

# 帝欧家居股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司负责人刘进、主管会计工作负责人吴朝容及会计机构负责人(会计主管人员)蔡军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细阐述公司可能存在的风险，请查阅本报告中第四节“经营情况讨论与分析”和“公司面临的风险及应对措施”部分描述。敬请广大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 226,720,751 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 7 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	14
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	43
第七节 优先股相关情况 .....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	50
第九节 公司债相关情况 .....	52
第十节 财务报告.....	53
第十一节 备查文件目录 .....	157

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、帝欧家居	指	帝欧家居股份有限公司
欧神诺、佛山欧神诺	指	佛山欧神诺陶瓷有限公司，本公司之控股子公司
成都亚克力板业、亚克力板业	指	成都亚克力板业有限公司，本公司之全资子公司
佛山帝王卫浴	指	佛山帝王卫浴有限公司，本公司之全资子公司
景德镇欧神诺	指	景德镇欧神诺陶瓷有限公司，欧神诺之全资子公司
广西欧神诺	指	广西欧神诺陶瓷有限公司，欧神诺之全资子公司
云商科技	指	佛山欧神诺云商科技有限公司，欧神诺之全资子公司
上海欧神诺	指	上海欧神诺陶瓷有限公司，欧神诺控股子公司
帝亚尔特	指	四川帝亚尔特建设工程有限公司，本公司全资子公司成都亚克力板业之全资子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《四川帝王洁具股份有限公司公司章程》
首次公开发行	指	公司向社会公开发行 2,160 万股，每股面值 1.00 元的人民币普通股股票（A 股）的行为
重大资产重组	指	四川帝王洁具股份有限公司以发行股份及支付现金方式购买佛山欧神诺陶瓷股份有限公司 98.39% 股权并向包括公司实际控制人刘进、陈伟、吴志雄在内的不超过 10 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
华西证券	指	华西证券股份有限公司
国金证券	指	国金证券股份有限公司
会计师、审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
亚克力	指	英文名称 Acrylic，化学名称聚甲基丙烯酸甲酯，俗称“有机玻璃”
卫生洁具专用板	指	利用亚克力生产的板式初级工业品，是生产亚克力卫生洁具的主要原材料，卫生洁具专用板具有光洁度好、色彩丰富、易于清洁、抗冲击性强等优点
OEM	指	原厂委托制造加工（Original equipment manufacturer），指企业向具有核心技术的外包商提供制造或加工服务，赚取相应服务费用，而

		产品的设计由外包商自行负责，并最终以外包商自有品牌进行销售。
建筑陶瓷	指	指用于建筑物饰面或作为建筑物构件的陶瓷制品，主要指陶瓷墙地砖，不包括建筑玻璃制品、黏土砖和烧结瓦等
陶瓷砖	指	由黏土、长石和石英为主要原料制造的用于覆盖墙面和地面的板状或块状建筑陶瓷制品
抛光砖	指	经过机械研磨、抛光，表面呈镜面光泽的瓷质陶瓷砖
抛釉砖	指	一种可以在釉面进行抛光的新型釉面产品，表面一般为透明面釉，集抛光砖与仿古砖优点于一体，釉面如抛光砖般光滑亮洁，同时其釉面花色如仿古砖般图案丰富，色彩厚重或绚丽，具有立体感强、透明性好等特性
抛晶砖	指	以陶瓷材料为基体，在特定的工艺技术条件下将微晶玻璃复合在陶瓷基体上的新型高档建筑装饰材料，具有耐磨耐压、耐酸碱、防滑、瓷质吸水率低等特性
仿古砖	指	通过施釉、印花、专门模仿各类纹理的陶瓷砖。与普通的釉面砖相比，其差别主要表现在釉料的色彩上面，具有防滑、易清洁、耐磨等特性
瓷片	指	是指吸水率大于 10%而小于 20%，一般用来做墙面的陶质砖，强度比瓷质砖低，吸水率大，但釉面质感好，色彩鲜艳，耐污性能好
陶瓷配件	指	主要指搭配陶瓷主砖的配件产品，如腰线、踢脚线、波导线等，包括水刀加工的产品，三度烧的配件，人造石加工的配件，还有金属做的小型配件
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	帝欧家居	股票代码	002798
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	帝欧家居股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	帝欧家居		
公司的外文名称（如有）	D&O Home Collection Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DOJJ		
公司的法定代表人	刘进		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴朝容	代雨
联系地址	四川省成都市高新区天府大道中段天府三街 19 号新希望国际大厦 A 座 15 层	四川省成都市高新区天府大道中段天府三街 19 号新希望国际大厦 A 座 15 层
电话	028-82801234	028-67996113
传真	028-67996197	028-67996197
电子信箱	wuchaorong@monarch-sw.com	daiyu@monarch-sw.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

经公司第三届董事会第二十七次会议和 2017 年年度股东大会审议通过的《关于变更公司名称及证券简称并修订〈公司章程〉的议案》，公司名称有“四川帝王洁具股份有限公司”变更为“帝欧家居股份有限公司”，公司英文名称由“Sichuan Monarch Sanitary Ware Co., Ltd”变更为“D&O Home Collection Co.,LTD”。经公司申请，并经深圳证券交易所核准，自 2018 年 5 月 14 日起，公司证券简称由“帝王洁具”变更为“帝欧家居”；公司证券代码不变，仍为“002798”。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	1,919,977,528.92	222,699,249.26	762.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	157,533,765.70	24,130,200.64	552.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	154,076,270.91	17,329,485.02	789.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	91,965,367.74	19,752,364.97	365.59%
基本每股收益（元/股）	0.73	0.16	356.25%
稀释每股收益（元/股）	0.71	0.16	343.75%
加权平均净资产收益率	6.06%	4.07%	1.99%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	4,957,974,364.43	1,259,521,343.04	293.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,972,048,881.81	1,050,819,245.27	182.83%

### 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	-4,463,003.00	主要为固定资产报废损失。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,895,556.22	详见本报告第十节财务报告“七、合并财务报表项目注释/70、其他收益”
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,610,892.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	200,310.50	
减：所得税影响额	798,092.54	
少数股东权益影响额（税后）	838.42	
合计	3,444,825.42	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司在本报告披露之日,已完成与佛山欧神诺陶瓷有限公司的重大资产重组交割事项,欧神诺已成为公司的控股子公司,公司已成功切入高端瓷砖领域。公司的主营业务已由亚克力卫生洁具的生产、研发、销售,扩充到了卫生洁具、建筑陶瓷两大重要家居装饰、装修产品的生产、研发、销售。

公司卫浴板块主要经营国内高端卫浴品牌“帝王”洁具,是在亚克力卫浴领域行业的龙头企业。报告期内,公司产品以亚克力材质为主的坐便器系列产品、浴缸系列产品、浴室柜系列产品以及淋浴房系列产品以及配套的五金龙头配件产品,同时公司已逐步开发和销售高端陶瓷卫浴。公司除前述主要系列产品外,还有五金挂件、亚克力板材、桑拿房等补充产品。

报告期内,公司卫浴产品主要以线下经销商网络为主,辅以电子商务、整体家装以及互联网家装等渠道销售到终端客户,以零售为主,工程销售比例相对较少。

帝王洁具部分产品效果图展示:



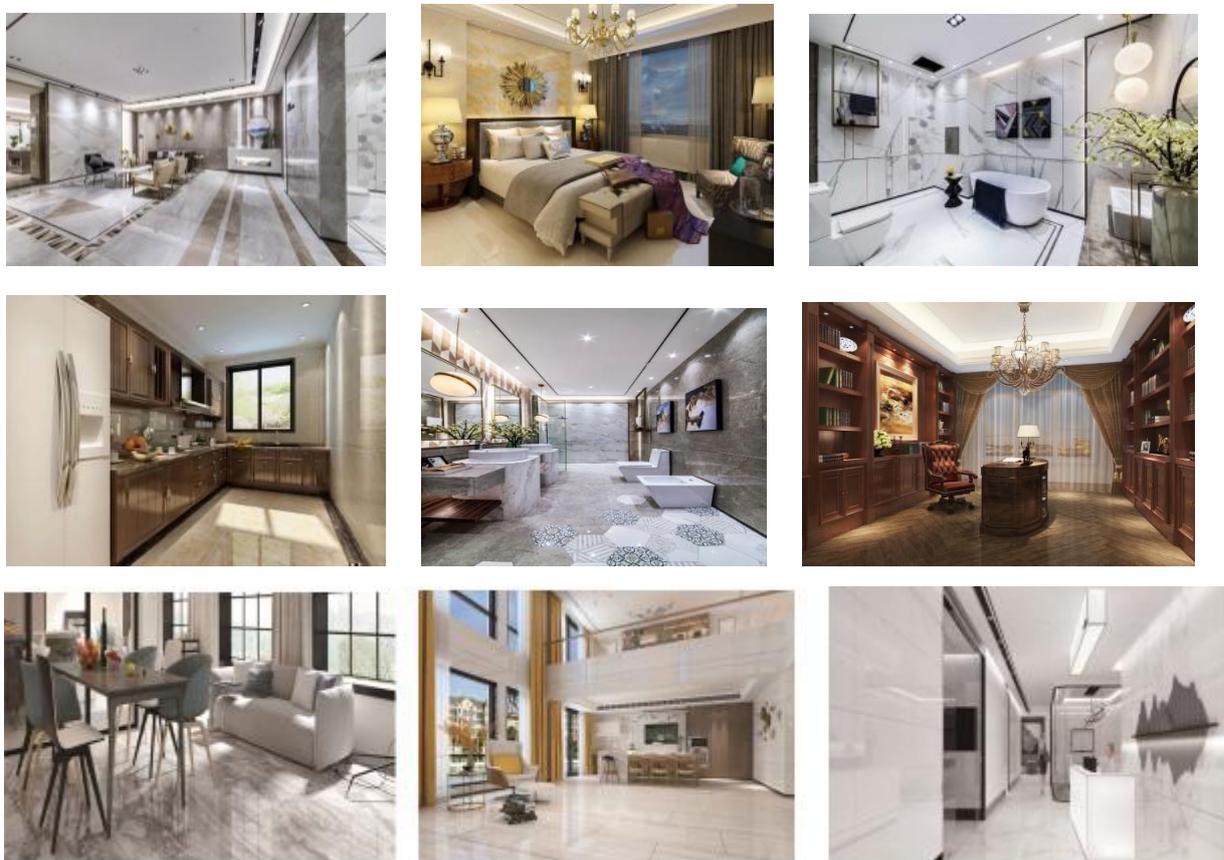
公司建筑陶瓷板块主要经营国内高端瓷砖品牌“欧神诺”瓷砖。报告期内,欧神诺主要从事高端瓷砖技术研发、生产以及销售工作。截止目前欧神诺建有国内先进的建筑陶瓷研发中心,设立了博士后科研工作站,也是国家级高新技术企业。凭借雄厚的研发设计实力,欧神诺始终定位于瓷砖的中高端市场,在业内树立了“绿色科技人文”的品牌形象。欧神诺的产品线涵盖了建筑陶瓷的全部品类,主要产品包括了玉质瓷砖、大理石瓷砖、普通瓷质抛光砖、仿古砖、瓷片等全部主流产品大类及800多个规格花色,可以满足客厅、餐厅、厨房、卫浴、卧室、书房、地窖、阳台、背景、外墙等各类室内空间、各种

档次以及风格的装修用砖需求。

报告期内，欧神诺采用国际化顶级原创设计、全球化领先技术与工艺、世界顶级配方与新材料“三位一体”完美结合，创造出“独一无二、独树一帜”的卡可；随着新产品卡可的诞生，预示着国际风CASARA卡萨罗产品系列所带动的品牌化运作的新模式渐见成功，欧神诺品牌高端定位不断深化提升。

欧神诺在渠道方面建立了以工装客户和经销商客户为主的销售模式。拥有包括华耐、惠泉等全国性的大型经销商，以及遍布全国主要省市的区域性经销商；工装渠道方面，拥有包括碧桂园、万科、恒大、雅居乐、荣盛、富力等大型房地产开发商客户。

欧神诺瓷砖部分效果图展示：欧神诺依托强大的自主研发优势，结合国内外市场消费潮流，不断开发出艺术内涵丰富、使用便捷、效果美观的建筑陶瓷产品，满足了不同消费群体对装饰效果的需求。



## 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	报告期末，固定资产余额较期初增长 464.17%，系公司在报告期合并欧神诺财务数据所致。
无形资产	报告期末，无形资产余额较期初增长 1748.73%，系公司在报告期合并欧神诺财务数据，同时报告期新增土地所致。
在建工程	报告期末，在建工程余额较期初增长 13785.42%，系公司在报告期合并欧神诺财务数据，同时报告期内新增对外投资建设生产基地项目所致。
应收票据	报告期末，应收票据余额较期初增长 1428.48%，系公司在报告期合并欧神诺财务数据所致。
应收账款	报告期末，应收账款余额较期初增长 1244.14%，系公司在报告期合并欧神诺财务数据所致。
预付款项	报告期末，预付款项余额较期初增长 213.05%，系公司在报告期合并欧神诺财务数据，同时本期预付工程设备款增多所致。
其他应收款	报告期末，其他应收款余额较期初增长 894.30%，系公司在报告期合并欧神诺财务数据所致。
存货	报告期末，存货余额较期初增长 276.08%，系公司在报告期合并欧神诺财务数据所致。
其他流动资产	报告期末，其他流动资产余额较期初减少 47.42%，系公司在报告期完成重大资产重组，合并欧神诺财务数据所致。
商誉	报告期末，商誉余额较期初增加 521,370,170.16 元，系公司在报告期完成重大资产重组，合并欧神诺财务数据所致。
长期待摊费用	报告期末，长期待摊费用余额较期初增长 233.55%，系公司在报告期子公司车间场地硬化费用增加所致。
递延所得税资产	报告期末，递延所得税资产余额较期初增长 382.82%，系公司股权激励形成的未来可抵扣所得税费用所致。
其他非流动资产	报告期末，其他非流动资产余额较期初减少 45.61%，系公司在报告期合并欧神诺财务数据所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司秉承“做大、做强、更要做久”的发展理念，一直保持着稳健专一的经营风格。在24载的进取与突破中，不但对产品与工艺精益求精匠心追求，更是凭借“追求品牌生活”，引领公司实现了在产品、品牌、营销网络、技术研发及其他等多个方面的竞争优势：

## 1、管理优势

公司的主要董事、管理层均具备深厚的行业背景，拥有多年行业工作经验和管理经验，能够把握行业的特征制定公司的发展战略、计划或目标，能够制定符合行业情况和公司现状的管理制度，从而提高公司运营效率，提升盈利水平。

## 2、产品优势

公司卫浴产品：公司将亚克力卫生洁具专用板开创性地运用于坐便器、面盆等卫生洁具产品的生产，同时也是《非陶瓷类卫生洁具》（JC/T2116-2012）行业标准的主要起草单位。公司核心产品亚克力材质的卫生洁具具有色彩丰富、造型美观、经久耐用、功能齐全等优势，能够不断满足消费者特别是新兴代年轻消费者个性化的消费需求，因产品生产工艺特性，公司还能为客户个性化需求提供定制化的服务，更能满足目前的消费趋势，同时为了满足客户对不同材质卫生洁具的需求提供高端陶瓷洁具。

公司瓷砖产品：欧神诺瓷砖产品包括了玉质瓷砖、大理石瓷砖、普通瓷质抛光砖、仿古砖、瓷片等全部主流产品大类及 800 多个规格花色，可以满足客厅、餐厅、厨房、卫浴、卧室、书房等各类空间、各种档次以及风格的装修用砖需求。确保产品质量是欧神诺经营哲学的重要组成部分，欧神诺在生产的不同阶段均实行严格的质量控制工序。同时，确立了比欧盟委员会标准 EN176 所制订的规格更为严格的内部质量控制标准，保证产品质量上乘，满足消费者对高端瓷砖的需求。

## 3、品牌优势

公司卫浴品牌“帝王”洁具为国内知名卫浴品牌，公司成立之初，公司创始股东立志将公司发展成为国内一线卫浴品牌，直面国际知名品牌的竞争。多年来公司一直坚持走自主品牌建设之路，公司坚持不懈地通过各种媒体渠道，包括大型展会、路牌广告、电视广告以及新兴媒体等向广大消费者传播公司的品牌，公司平面广告“小马可”形象已深入人心，被普通大众所熟知，品牌知名度和美誉度逐步提升。

公司瓷砖品牌“欧神诺”瓷砖是国内高端瓷砖品牌，欧神诺注重品牌的长期发展，倡导“天下无砖”的品牌理念，坚持生产最优质的瓷砖，品牌认知度和美誉度不断提升。特别是在 B 端地产客户方面，经过多年的培育与合作，已成为地产客户首选品牌。

## 4、营销网络优势

公司卫浴产品的销售模式主要以经销模式为主，经过 20 多年的经营，公司已在全国内地 31 个省、自治区、直辖市建立了经销网络，特别是在西南及华东部分地区，公司的销售网点已经深入到重点县域城市。每年，公司销售部均会根据渠道建设规划，开发新的经销商，并建设新门店，对于没有竞争力的经销商、销售业绩差的门店将实行淘汰，通过管理制度的建设保障了经销商的活力。特别是与欧神诺合并后，随着双方渠道融合，公司已于 2018 年 1 月与碧桂园控股有限公司签署了采购框架协议，公司销售渠道得到了扩展。

公司瓷砖产品欧神诺瓷砖，建立了工装自营服务团队，凭借其多年来累积的综合服务能力和完整的服务体系等先发优势，

能够快速响应房地产开发商的需求，从而赢得房地产龙头企业的青睐，形成了碧桂园、万科、恒大等国内房地产龙头企业为主体的优质客户群，保证了公司持续增长的能力。

## 5、技术研发优势

公司在卫浴产品方面，公司专注于卫浴产品新材料应用的研究与开发，成功将亚克力板材应用于坐便器等系列卫浴产品的生产，并申请了国家发明专利。截至2018年6月30日，母公司拥有有效专利有177件其中：发明专利3项、实用新型专利6项，外观专利168项。

公司瓷砖产品方面，具备强大的研究及开发潜力，自主开发新产品及主导生产自动化的工作。设有独立的研发机构，专门从事新产品技术开发和基础研究工作，自设立以来，欧神诺研究开发了多项具有国际和国内先进水平的专利技术和非专利技术。促使欧神诺产品不断引领市场的消费方向。截至2018年6月30日，欧神诺拥有有效专利67项，2018年新增17项专利：其中2项发明专利，2项实用新型专利，13项外观专利。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年1月5日，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事项完成了标的资产的过户工作，佛山欧神诺陶瓷有限公司已成为公司的控股子公司，公司的主营业务由亚克力卫生洁具的生产、研发、销售，扩充到了卫生洁具、建筑陶瓷两大重要家居装饰、装修产品的生产、研发、销售。

2018年上半年度，公司董事会严格按照董事会年初制定的经营计划，为促进公司持续健康的长期发展，围绕公司两大业务板块，在零售渠道方面，不断深化下沉，扩展销售网点覆盖的同时，积极拓展新零售，不断深化与互联网、家装、整装公司的合作；在工程渠道方面，不断巩固提升与碧桂园、万科、恒大等存量客户的合作份额的同时，开拓新的工装客户，建筑陶瓷业务已在工装市场上已占有主要市场地位。同时加强了品牌建设，新产品开发，开展了产能提升等一系列卓有成效的工作。公司两大业务板块均取得了取得了较好的经营效果，1-6月完成销售收入191,997.75万元，同比增长762.14%，实现归属于上市公司净利润15,753.38万元，同比增长552.85%。其中：

1、本报告期，卫生洁具业务实现销售收入21,563.47万元，同比增长20.68%。

2、本报告期，一是受益于国内新建住宅精装率的不断提升，欧神诺借助多年来自营工程服务团队累积为集团采购提供优质的服务能力和完善的服务体系等丰富经验，赢得了房地产开发商的青睐，不但继续保持与碧桂园、万科、恒大等存量客户的合作份额大幅增长，还与新增客户雅居乐、荣盛、富力等大型开发商重新构建了战略合作关系；二是随着消费升级和城镇化建设的推广，欧神诺在零售渠道方面采用多元化渠道布局与深耕，加速网点覆盖、实行通路与服务下沉：通过1）“全面布网”细分县级空白点；2）推动一、二线城市加快“城市加盟合伙商、智慧社区服务店”深度布局。全面抢占更多、更好的入口位置，促进零售渠道的持续增长。建筑陶瓷业务实现销售收入163,425.57万元，同比欧神诺去年同期增长80.05%；实现净利润15,277.74万元，同比欧神诺去年同期增长85.84%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,919,977,528.92	222,699,249.26	762.14%	主要系合并欧神诺财务数据，同时公司建筑陶瓷业务销售收入

				大幅增长所致。
营业成本	1,261,272,209.29	157,937,052.71	698.59%	主要系合并欧神诺财务数据，营业成本随销售收入增加。
销售费用	289,992,015.29	35,035,849.85	727.70%	主要系合并欧神诺财务数据，同时销售收入增长带来销售费用的增加。
管理费用	153,447,750.87	19,015,033.59	706.98%	主要系合并欧神诺财务数据，其中母公司报告期内计提股权激励管理费用 2,154.90 万元。
财务费用	11,024,821.79	-1,338,718.65	923.54%	主要系合并欧神诺财务数据，新增合并主体欧神诺报告期支付贷款利息所致。
所得税费用	26,309,302.00	3,557,291.88	639.59%	主要系合并欧神诺财务数据，收入增加带来所得税费用的增长所致。
研发投入	69,465,140.64	5,966,045.82	1,064.34%	主要系合并欧神诺财务数据所致。
经营活动产生的现金流量净额	91,965,367.74	19,752,364.97	365.59%	主要系合并欧神诺财务数据，收入增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	-272,348,195.35	74,199,002.99	-467.05%	主要系公司在报告期内向重大资产重组交易对手支付现金对价所致。
筹资活动产生的现金流量净额	149,897,529.21	-25,913,207.40	678.46%	主要系合并欧神诺财务数据，新增合并主体在报告期内收到借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-30,545,668.28	68,038,160.56	-144.89%	主要系公司在报告期内实施权益分派并向重大资产重组交易对手支付现金对价所致。
税金及附加	20,447,074.43	2,431,627.86	740.88%	主要系合并欧神诺财务数据，同时所缴税

				金高于去年同期。
资产减值损失	18,711,397.12	480,473.29	3,794.37%	主要系合并欧神诺财务数据，同时报告期内计提应收账款及存货减值准备增加。
营业外收入	417,515.75	24,918.50	1,575.53%	主要系合并欧神诺财务数据所致。
营业外支出	4,699,115.19	205,225.00	2,189.74%	主要系合并欧神诺财务数据所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

根据《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号文），公司向鲍杰军等发行股份购买资产。

2018年1月5日，欧神诺已完成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》，欧神诺成为公司的控股子公司，公司在报告期对欧神诺财务数据进行并表，公司报告期利润构成及利润来源发生重大变化。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	1,919,977,528.92	100%	222,699,249.26	100%	762.14%
分行业					
工业	1,908,573,606.08	99.41%	221,327,865.37	99.38%	762.33%
其他	11,403,922.84	0.59%	1,371,383.89	0.62%	731.56%
分产品					
卫浴产品	214,159,273.72	11.15%	177,373,471.36	79.65%	20.74%
陶瓷墙地砖	1,624,586,068.23	84.61%	0.00	0.00%	
亚克力板	69,828,264.13	3.64%	43,954,394.01	19.74%	58.87%
其他	11,403,922.84	0.59%	1,371,383.89	0.62%	731.56%
分地区					
东北	57,594,230.00	3.00%	8,538,277.29	3.83%	574.54%
华北	76,843,019.33	4.00%	13,984,900.95	6.28%	449.47%
华东	667,628,802.76	34.77%	60,552,703.42	27.19%	1,002.56%
华南	483,968,582.51	25.21%	4,048,664.08	1.82%	11,853.78%

华中	322,611,259.24	16.80%	27,531,620.55	12.36%	1,071.78%
西北	49,524,136.20	2.58%	13,501,545.88	6.06%	266.80%
西南	249,242,921.22	12.98%	90,884,439.47	40.81%	174.24%
外贸	12,564,577.66	0.65%	3,657,097.62	1.64%	243.57%

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						
工业	1,908,573,606.08	1,256,629,754.23	34.16%	762.33%	697.22%	5.38%
分产品						
卫浴产品	214,159,273.72	147,286,547.00	31.23%	20.74%	25.23%	-2.47%
陶瓷墙地砖	1,624,586,068.23	1,049,454,087.84	35.40%			
分地区						
华东	667,628,802.76	435,489,977.10	34.77%	1,002.56%	901.01%	6.62%
华南	483,968,582.51	314,137,525.00	35.09%	11,853.78%	9,639.19%	14.76%
华中	322,611,259.24	209,960,771.70	34.92%	1,071.78%	932.62%	8.77%
西南	249,242,921.22	174,877,963.06	29.84%	174.24%	182.14%	-1.97%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

公司各地区营业收入较上年同期均增长幅度较大，主要系 2018 年 1 月 5 日，欧神诺完成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》，欧神诺成为公司的控股子公司，公司在报告期对欧神诺财务数据进行并表，公司报告期利润构成及利润来源发生重大变化。

### 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	1,610,892.66	0.89%	主要为理财收益。	否
公允价值变动损益		0.00%		

益				
资产减值	18,711,397.12	10.30%	主要为计提坏账减值准备和存货减值准备。	否
营业外收入	417,515.75	0.23%		否
营业外支出	4,699,115.19	2.59%	主要为非流动资产毁损报废损失	否
其他收益	19,205,156.22	10.57%	主要为公司收到增值税退税及政府补贴。	其中收到增值税退税 12,309,600.00 元具有可持续性。

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	729,790,234.40	14.72%	177,969,491.12	26.15%	-11.43%	系公司于 2017 年 12 月收到非公开发行募集资金，同时报告期合并欧神诺财务数据所致。
应收账款	1,153,082,852.68	23.26%	108,600,123.26	15.96%	7.30%	系公司在报告期合并欧神诺财务数据所致。
存货	471,228,120.79	9.50%	119,228,214.96	17.52%	-8.02%	系公司在报告期合并欧神诺财务数据所致。
投资性房地产	4,923,554.26	0.10%	5,292,672.58	0.78%	-0.68%	
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	753,510,746.09	15.20%	122,795,218.20	18.05%	-2.85%	
在建工程	244,482,357.90	4.93%	4,777,343.56	0.70%	4.23%	
短期借款	239,823,239.48	4.84%	0.00	0.00%	4.84%	
长期借款	125,000,000.00	2.52%	0.00	0.00%	2.52%	
其他流动资产	116,609,126.10	2.35%	87,796,038.45	12.90%	-10.55%	
无形资产	738,998,960.95	14.91%	40,333,898.29	5.93%	8.98%	系公司在报告期合并欧神诺财务数据，同时报告期新增土地所致。

商誉	521,370,170.16	10.52%	0.00	0.00%	10.52%	系公司在报告期完成重大资产重组，合并欧神诺财务数据所致。
应付票据	481,750,082.12	9.72%	0.00	0.00%	9.72%	系公司在报告期合并欧神诺财务数据所致。
应付账款	480,241,822.74	9.69%	34,848,761.91	5.12%	4.57%	
其他应付款	193,684,470.12	3.91%	4,930,459.00	0.72%	3.19%	
一年内到期的非流动负债	141,400,000.00	2.85%	0.00	0.00%	2.85%	
预收款项	146,945,580.49	2.96%	37,464,289.67	5.51%	-2.55%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

2018年1月5日，公司重大资产重组标的欧神诺已完成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》，欧神诺成为公司的控股子公司。在资产交割完成前，欧神诺部分资产已办理了质押融资，截至本报告期末，公司资产权利受限情况如下：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	169,667,810.73	银行承兑汇票保证金等，流动性受限制
应收票据	12,450,120.56	商业承兑汇票已质押
应收账款	142,438,513.48	短期借款质押
固定资产	115,646,322.92	长短期借款抵押
无形资产	116,494,042.96	长短期借款抵押
合计	556,696,810.65	

## 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
640,552,094.15	123,432,645.42	418.95%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

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)
佛山欧神诺陶瓷有限公司	中高端建筑陶瓷	收购	2,023,403,544.36	99.99%	发行股份及支付现金	不适用	不适用	不适用	已过户	0.00	0.00	否	2018年01月06日	详见巨潮资讯网。
广西欧神诺陶瓷有限公司	中高端建筑陶瓷	增资	200,000,000.00	100.00%	自有资金	不适用	不适用	不适用	已领取营业执照	0.00	0.00	否	2018年04月28日	详见巨潮资讯网。
佛山帝王卫浴有限公司	卫生洁具	新设	100,000,000.00	100.00%	自有资金	不适用	不适用	不适用	已领取营业执照	0.00	0.00	否	2018年01月16日	详见巨潮资讯网。
合计	--	--	2,323,403,544.36	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收	未达到计划进度和预计收益	披露日期(如有)	披露索引(如有)

					金额				益	的原因		
广西 生产 线项 目	自建	是	家居 建材 行业	238,91 7,849. 86	238,91 7,849. 86	自筹 资金		0.00	0.00	未投 产	2018 年 06 月 05 日	请详 见巨 潮资 讯网。
合计	--	--	--	238,91 7,849. 86	238,91 7,849. 86	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	62,805.8
报告期投入募集资金总额	26,346.23
已累计投入募集资金总额	40,965.39
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

##### 募集资金总体使用情况说明

根据 2018 年上半年度募集资金存放与实际使用情况，公司董事会编制了《2018 年上半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，具体内容请见同日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 36 万台(套)亚克力洁具产能扩建项目	是	14,056.68	14,056.68	3,423.35	13,270.61	94.41%	2017年12月31日	13,000	是	否
营销网络扩建项目	否	3,299	3,299	302.92	1,957.39	59.33%	2018年12月31日		不适用	否
支付交易中的现金对价	否	22,277.39	22,277.39	22,277.39	22,277.39	100.00%			不适用	否
支付交易相关中介机构费用	否	3,460	3,460	342.57	3,460	100.00%			不适用	否
大规模自动化生产线扩建项目	否	19,712.73	19,712.71	0	0	0.00%	2019年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	62,805.8	62,805.78	26,346.23	40,965.39	--	--	13,000	--	--
超募资金投向										
无	否	0	0	0	0	0.00%				
合计	--	62,805.8	62,805.78	26,346.23	40,965.39	--	--	13,000	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“大规模自动化生产线扩建项目”资金于 2018 年 7 月 3 日到达项目实施公司景德镇欧神诺,报告期内暂未开始建设。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	“年产 36 万台（套）亚克力洁具产能扩建项目”调整了部分实施内容，调整后的实施内容为：原项目募集资金不再实施亚克力浴缸生产线、亚克力淋浴房生产线和员工宿舍。公司计划以自有资金另行选择地点实施建设淋浴房生产线和员工宿舍，同时将原有的浴室柜产能通过技改迁移到新建的募投项目厂房内，调整后项目总投资不超过原有规划投资额，调整部分募集资金用于亚克力浴室柜及亚克力坐便器，项目产能为：亚克力浴室柜 27.68 万台/年，亚克力坐便器 16.04 万台/年。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	首次公开发行股份募集资金到位前，截至 2016 年 6 月 13 日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 8,918.17 万元。募集资金到位后，经公司第三届董事会第一次会议审议，同意以 8,918.17 万元募集资金置换先期投入募投项目的同等金额的自筹资金 8,918.17 万元。 为保证公司募集资金投资项目顺利进行，截至 2018 年 1 月 11 日止，公司以自筹资金投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 22,619.96 万元。经公司第三届董事会第二十五次会议审议，同意以非公开发行募集资金人民币 22,619.96 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2018 年 6 月 30 日，公司尚未使用的首次公开发行股票募集资金中包含 2,345.00 万元通知存款，剩余金额均以存款的形式存在在募集资金账户。尚未使用的非公开发行股票募集资金 19,962.37 万元以银行存款方式存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2018 年 08 月 25 日	详见巨潮资讯网。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
佛山欧神诺陶瓷有限公司	子公司	建筑陶瓷	180,946,180.00	3,946,898,594.23	1,854,244,044.01	1,634,255,655.51	184,338,116.66	152,777,393.22

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
佛山欧神诺陶瓷有限公司	发行股份及支付现金购买资产	公司收入及盈利能力提升
佛山帝王卫浴有限公司	自有资金设立	

主要控股参股公司情况说明

在本报告期，公司控股子公司佛山欧神诺陶瓷有限公司及其子公司，实现销售收入163,425.57万元，同比欧神诺去年同期增长80.05%；实现净利润15,277.74万元，同比欧神诺去年同期增长85.84%

一是受益于国内新建住宅精装率的不断提升，借助多年来自营工程服务团队累积为集团采购提供优质的服务能力和完善的服务体系等丰富经验，赢得了房地产开发商的青睐，不但继续保持与碧桂园、万科、恒大等存量客户的合作份额大幅增长，还与新增客户雅居乐、荣盛、富力等大型开发商重新构建了战略合作关系；

二是随着消费升级和城镇化建设的推广，欧神诺在零售渠道方面采用多元化渠道布局与深耕，加速网点覆盖、实行通路与服务下沉：通过1)“全面布网”细分县级空白点；2)推动一、二线城市加快“城市加盟合伙商、智慧社区服务店”深度布局。全面抢占更多、更好的入口位置，促进零售渠道的持续增长。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	700.00%	至	750.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	25,375.75	至	26,961.74
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,171.97		
业绩变动的的原因说明	<p>2018 年 1 月，公司完成了重大资产重组标的资产的过户手续，欧神诺已成为公司的控股子公司，公司持有欧神诺 99.9939% 股权。</p> <p>鉴于 2017 年 1-9 月净利润数据未合并欧神诺业绩，所以基数较小。公司 2018 年 1-9 月的业绩预计同比大幅增长的主要原因为合并欧神诺的财务数据所致。</p>		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、下游行业需求变化风险

公司主要致力于中高端卫生洁具与建筑陶瓷的研发、设计、生产和销售，产品主要包括亚克力材质卫生洁具及各类建筑陶瓷产品及陶瓷配件等，广泛应用于住宅、商场、酒店、写字楼、大型场馆及市政工程等建筑装饰装修。因此，公司所处行业与房地产、家居装饰装修具有密切的相关性。近年来，房地产价格不断上涨，为进一步加强和改善房地产市场调控，促进房地产市场平稳健康发展，国家出台了一系列的调控措施。虽然未来城镇化推进带来的购房需求、存量房屋的改造装修的需求以及商场、酒店、写字楼、大型场馆及市政工程等建筑装饰装修需求仍会保证公司所处家居、建材产业在未来有一定的增长速度，但在房地产行业受调控的大环境下，房地产、装饰装修等行业需求变化的不确定性仍会导致公司未来销售情况具有一定不确定性。

### 2、主要原材料价格波动的风险

公司卫生洁具板块所采购的主要原材料为 MMA，其价格随市场供求及原油价格的波动而变化，其价格的波动性为公司的原材料成本管理带来一定的压力。若未来一段时期，该原材料价格处于上涨周期，将增加公司产品的成本，对公司盈利水平可能带来不利的影响。

欧神诺建筑陶瓷产品的主要原材料为泥沙料、化工料、熔块及釉料，主要能源为电、煤、柴油。如果未来该等主要原材料及能源价格出现波动，将可能对控股子公司欧神诺的经营业绩产生一定的影响。

### 3、市场竞争的风险

目前，我国是世界上最大的卫生洁具生产国，业内企业众多，本土卫生洁具企业主要从事低端产品的生产，产品附加值较低且竞争激烈；中高端市场则主要被知名外资卫生洁具企业占领，仅有少数几家知名本土卫生洁具企业有实力参与该市场

竞争。公司自成立以来，产品一直定位于中高端产品市场，产品具有较强的市场竞争力，特别是在亚克力卫生洁具细分领域，公司已经成为卫生洁具行业的主要品牌之一。但随着未来卫生洁具产品的推陈出新和产品结构的调整，国际或本土知名洁具企业产能的扩大，公司亚克力卫生洁具与其他材质的中高端洁具产品的竞争有可能进一步加剧；同时，部分有实力的洁具生产企业也可利用其自身研发优势而进入亚克力卫生洁具细分领域，与公司产品形成直接竞争。

#### **4、税收政策变化和福利政策变化的风险**

公司同时享受西部大开发企业所得税按15%征收和作为社会福利企业享受企业所得税税收减免和增值税税收返还的优惠政策；公司子公司欧神诺享受高新技术企业税收优惠按15%的高新技术企业优惠税率缴纳企业所得税。但若未来前述政策发生变化，或者公司不能满足政策的相关条件，将对公司经营业绩带来不利影响。

## 第五节 重要事项

### 一、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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.00%	2018 年 02 月 05 日	2018 年 02 月 06 日	请详见公司披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-025）。
2017 年年度股东大会	年度股东大会	62.25%	2018 年 04 月 27 日	2018 年 04 月 28 日	请详见公司披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-051）。
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.47%	2018 年 06 月 19 日	2018 年 06 月 20 日	请详见公司于 2018 年 6 月 20 日，披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-071）。

#### 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

## 二、本报告期利润分配或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)	7
分配预案的股本基数 (股)	226,720,751
现金分红总额 (元) (含税)	0
可分配利润 (元)	200,007,265.42
现金分红占利润分配总额的比例	0
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	
以公司截至 2018 年 6 月 30 日总股本 226,720,751 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股, 共计转增 158,704,525 股, 转增后公司总股本将增加至 385,425,276 股, 资本公积转增股本金额未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额。本次利润分配方案尚须股东大会审议批准。	

## 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬 (万元)	100

半年度财务报告的审计是否较 2017 年年报审计是否改聘会计师事务所

是  否

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、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。

## 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
成都亚克力板业起诉杭州尚洁广告标识有限公司	12.24	否	法院已受理, 未开庭	无重大影响	等待审理		
曾桂英请求成都市温江区劳动人事争议仲裁委员会仲裁成都亚克力板业	5.88	否	已仲裁	双方达成和解, 成都亚克力板业有限公司向曾桂英支付一次性就业补助金 30,000 元(已支付), 配合办理工伤保险待遇手续。	已执行		
王成龙请求成都市温江区劳动人事争议仲裁委员会仲裁成都亚克力板业	2.51	否	已仲裁	裁决成都亚克力板业有限公司向王成龙支付 585 元。	已执行		
孙芳起诉王娟、帝欧家居股份有限公司、红星美凯龙家居集团股份有限公司	1.68	否	原告于 2018 年 7 月 3 日撤诉	无重大影响	已结案		
原告杨金朝因民间借贷纠纷起诉北海经销	31.55	否	原告撤诉	无重大影响	已结案		

商邓志超、沈霞，欧神诺被列为共同被告。							
原告叶勇起诉欧神诺买卖合同纠纷案件	15	否	双方达成调解，我司向原告支付 2.5 万元。	无重大影响	未执行		
原告：海阳鸿辉发展有限公司 被告：大连正泰开宇有限公司 欧神诺作为第三人	151.57	否	已开庭未收到判决	无重大影响	已开庭未收到判决		
原告：万利（中国）有限公司 被告：丰泽区恩众人装饰建材商行 被告：陶克基业（北京）科技有限公司 被告：深圳硅古控制技术有限公司 被告：佛山欧神诺陶瓷股份有限公司	200	否	原告撤诉	无重大影响	已结案		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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

2017年9月28日，公司召开第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。根据《四川帝王洁具股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》的规定和公司2017年第三次临时股东大会的授权，董事会确定公司限制性股票的授予日为2017年9月28日，向64名激励对象授予379.10万股限制性股票。具体内容请详见公司于2017年9月29日披露在《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>）的《关于向激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2017-102）

2017年9月30日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》信会师报字[2017]第ZD10028号，2017年11月10日，公司完成了《四川帝王洁具股份有限公司2017年限制性股票激励计划》所涉及到的限制性股票的授予登记工作，本次限制性股票授予完成后，公司股份总数由86,377,358股增至90,168,358股，导致公司实际控制人持股比例发生变动。公司实际控制人刘进、吴志雄、陈伟分别持有公司 21.71%、21.08%、21.08%的股权，授予完成后分别持有20.79%、20.19%、20.19%的股权。具体内容请详见公司于2017年11月10日披露在《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>）的《关于2017年限制性股票授予完成公告》（公告编号：2017-117）。

2017年12月06日，公司办理完成了工商变更登记及备案手续，并领取了成都市工商行政管理局换发的《营业执照》。公司注册资本由“（人民币）捌仟陆佰叁拾柒万柒仟叁佰伍拾捌元”变更为“（人民币）玖仟零壹拾陆万捌仟叁佰伍拾捌元”。具体内容请详见公司于2017年12月06日披露在《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>）的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2017-125）。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
成都精蓉商贸有限公司	刘进之妻李廷瑶持股99%，李廷	向关联人销售产品、商品	销售产品	按照市场原则，参照公司的定价体系	市场价	806.01		1,600	否	月结货款	不适用	2018年01月20日	请详见公司于201

	瑶任 执行董事												8年 1月 20 日披露在巨潮资讯网的公告。
贵州 宜美 之家 家居 建材 有限 公司	吴志 雄之 侄女 石颖 持股 100% ，任法 定代 表人。	向关 联人 销售 产品、 商品	销售 产品	按照市 场原 则，参 照公 司的 定价 体系	市场 价	405.4 3		1,050	否	月结 货款	不适 用	2018 年01 月20 日	
重庆 南帆 建材 有限 责任 公司	吴志 雄之 弟吴 静和 弟媳 左建 均分 别持 股 80% 和 10% ，吴 静任 法定 代表 人	向关 联人 销售 产品、 商品	销售 产品	按照市 场原 则，参 照公 司的 定价 体系	市场 价	153.1 3		380	否	月结 货款	不适 用	2018 年01 月20 日	
旌阳 区邓 军模 洁具 经营 部	刘进 之妹 邓军 经营 的个 体工 商户	向关 联人 销售 产品、 商品	销售 产品	按照市 场原 则，参 照公 司的 定价 体系	市场 价	40.08		110	否	月结 货款	不适 用	2018 年01 月20 日	
广东 赛因 迪科 技术 股份 有限 公司	公司 持股 5%以 上股 东黄 建起 担任	向关 联人 采购 设备、 材料	采购 商品	按照市 场原 则，参 照公 司的 定价 体系	市场 价	928.2 4		2,500	否	材料 款为 月结 货款； 设备 款按 项目	不适 用	2018 年01 月20 日	

	董事 长。									进度		
佛山 赛因 迪环 保科 技有 限公 司	公司 持股 5%以 上股 东黄 建起 担任 法定 代表。	向关 联人 采购 设备	采购 商品	按照市 场原 则，参 照公 司的 定价 体系	市场 价	1,730. 34		4,000	否	设备 款按 项目 进度	不适 用	2018 年01 月20 日
合计				--	--	4,063. 23	--	9,640	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无大额销货退回的情况。								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司对本期发生的日常关联交易进行总额预计，不存在超出期初预计范围的情况。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				公司 2018 年发生的日常关联交易符合公司实际生产经营情况和发展需要，交易价格根据市场交易价格确定，不会影响公司的独立性。因市场变化以及关联方实际运营情况等因素影响导致日常关联交易实际发生金额较预计金额存在差异，实际发生金额少于全年预计金额，不会对公司经营情况造成重大影响，不存在损害公司及中小股东利益的情形。								

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

2017年7月19日，公司收到中国证券监督管理委员会的通知，经中国证监会上市公司并购重组委员会（以下简称“并购重

组委”)于2017年7月19日召开的并购重组委2017年第42次工作会议审核,公司本次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事项获得无条件通过。公司于2017年7月20日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露了相关公告。

2017年9月29日,公司收到中国证监会《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),公司于2017年9月30日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露了相关公告。

2017年12月19日,公司根据中国证监会的核准,已完成非公开发行股份募集配套资金。立信会计师事务所于2017年12月20日出具了公司截至2017年12月19日止的《验资报告》(信会师报字[2017]第 ZD10184 号)。

2018年1月5日,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》,欧神诺已成为公司的控股子公司。公司于2018年1月6日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露了相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
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	2018年1月6日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十四、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

因经营需要,公司租赁成都厚诚投资有限公司位于成都市新都区仓库用于产品存储,租赁面积为1,044平方米,租赁期限为2014年4月1日至2018年3月31日,该合同到期后已续签租赁合同,租赁期限为2018年4月1日至2019年3月31日,月租金为22,030元。

因经营需要,公司控股子公司欧神诺租赁佛山创意产业园投资管理有限公司位于佛山禅城区季华四路创意产业园用于办公场所,租赁面积为8010平米,月租金为483,203.6元。

公司将位于成都市高新区天府三街19号新希望国际大厦A座1栋1单元16层暂未使用的办公楼对外出租,出租面积为1,104.8平米,报告期内共取得租金收入551,446.89元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

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
欧神诺经销商	2018年 06月02日	5,000	2018年06月 20日	2,230	连带责任 保证	债权确认 日起两年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			5,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				2,230
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			5,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				2,230
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
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2018年 01月20日	16,667	2018年03月 07日	3,693.22	连带责任 保证	债务履行 期届满之 日后两年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2018年 01月20日	20,000	2018年03月 08日	11,897.91	连带责任 保证	贷款或其 他融资的 到期日另 加三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2018年 01月20日	14,300	2018年06月 04日	0	连带责任 保证	主合同债 务人履行	否	否

	日					债务期限 届满之日 起 2 年		
佛山欧神诺陶瓷 有限公司	2018 年 01 月 20 日	22,000	2018 年 06 月 04 日	11,984.32	连带责任 保证	担保款项 到期日起 两年。	否	否
佛山欧神诺陶瓷 有限公司	2018 年 01 月 20 日	5,000	2018 年 06 月 05 日	545.43	连带责任 保证	债务期限 届满之日 后两年	否	否
佛山欧神诺陶瓷 有限公司	2018 年 01 月 20 日	10,000	2018 年 06 月 15 日	0	连带责任 保证		否	否
广西欧神诺陶瓷 有限公司	2018 年 01 月 20 日	30,000	2018 年 06 月 19 日	10,000	连带责任 保证	至主债务 履行期届 满之日后 2 年	否	否
成都亚克力板业 有限公司		3,000	2014 年 11 月 01 日	3,000	连带责任 保证	至主债务 履行期届 满之日后 2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)			250,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				117,967
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)			253,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)				120,967
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
景德镇欧神诺陶 瓷有限公司		8,000	2016 年 08 月 09 日	6,983.3	连带责任 保证	债权合同 约定的债 务履行期 届满后两 年	否	否
景德镇欧神诺陶 瓷有限公司		4,000	2017 年 03 月 31 日	4,000	连带责任 保证	债权合同 约定的债 务履行期 届满后两 年	否	否
佛山欧神诺陶瓷 有限公司		15,000	2016 年 12 月 30 日	7,440	连带责任 保证	主合同项 下所有融 资业务本	否	否

						息及相关费用全部清偿完毕之日		
佛山欧神诺陶瓷有限公司		30,000	2017年07月05日	20,544.68	连带责任保证	债权确认日起两年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司		2,000	2017年11月09日	0	连带责任保证		是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			59,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				57,000
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)			255,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				120,197
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			317,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				180,197
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				60.63%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				168,397.56				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				168,397.56				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (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、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
景德镇欧神诺陶瓷有限公司	化学需氧量 (COD); 氨氮 (NH3-N); 二氧化硫 (SO2); 氧化氮 (NOX)	连续达标排放	6	脱硫塔排口, 仿古喷雾排口, 瓷片喷雾排口	COD: 45mg/l; N H3-N: 2.8mg/l; S O2: 10.92mg/m3; NOX : 98.95mg/m3	GB25464-2010_陶瓷工业污染物排放标准	COD: 3.17T; NH3-N: 0.2T; SO2: 4.33T; NOX: 39.24T	COD: 14.05T/A; NH3-NO: .041T/A; SO2: 75T/A; NOX: 230.52T/A	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司严格落实“三同时”制度, 各项防治污染治理措施治理设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用; 公司基地于2007年开工建设, 并于2008年经景德镇市环保局竣工验收同意投产, 各项防治污染措施均通过验收。脱硫塔投入使用时间2014年11月28日, 污水处理池投入使用时间2008年8月6日, 防治污染设施均按法规要求正常运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司的环评批复分别为《关于对景德镇特地陶瓷有限公司陶瓷制品生产项目环境影响报告书的批复》(景环字【2007】第128号)、《关于对景德镇特地陶瓷有限公司年产500万m<sup>2</sup>功能型釉面砖项目环境影响报告书的批复》(景环字【2008】第199号)、《关于对1#~2#素烧釉烧窑炉烟气治理工程环境影响报告表的批复》(浮环发【2014】第69号)、《关于对景德镇欧神诺陶瓷有限公司欧神诺景德镇大规模自动化生产线扩建项目环境影响报告书的批复》(景瓷园环字【2016】18号)、《关于陶瓷制品生产项目(二期, 即年产高档仿古砖300万m<sup>2</sup>)建设项目竣工环境保护验收的批复》(浮环发【2016】56号)。公司已按要求办理排放污染物许可证(证书编号: 1807)。

突发环境事件应急预案

公司于2017年1月6日修订了《景德镇欧神诺陶瓷有限公司突发环境事件应急预案》, 并于2017年2月1日在景德镇市浮梁县环保局备案。

环境自行监测方案

公司自行监测方案内容均按照相关标准进行制定, 监测数据及方案内容公示于《江西省污染源企业自行监测数据上报系

统》，景德镇市环保局官网可查询相关信息。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

不适用。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

不适用。

### (2) 半年度精准扶贫概要

不适用。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中：1.资金	万元	13.8
2.物资折款	万元	1.47
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
其中：  4.1 资助贫困学生投入金额	万元	11.87
4.2 资助贫困学生人数	人	36
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
其中：  9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	3.6
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

#### (4) 后续精准扶贫计划

不适用。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2017年1月6日,公司收到了深圳证券交易所中小板公司管理部下发的《关于对四川帝王洁具股份有限公司的重组问询函》(中小板重组问询函(需行政许可)【2017】第1号)。公司及中介机构等各方于2017年1月16日对问询函中提出的问题进行了逐项回复,并对重组相关文件进行了相应的补充和完善,公司关于问询函的回复等相关文件请详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。经公司申请,公司股票自2017年1月17日开市起复牌。

2017年2月27日,公司召开了第三届董事会第六次会议审议通过了《关于调整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方案的议案》、《关于<四川帝王洁具股份有限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>及其摘要的议案》及其他与本次重大资产重组相关的议案。公司于2017年2月28日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露了相关公告,并经公司申请,公司股票(证券简称:帝王洁具,证券代码:002798)自2017年2月28日开市起复牌。

2017年3月16日,公司召开了2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于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方案的议案》及其他与本次重大资产重组相关的议案。公司于2017年3月17日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露了相关公告。公司重大资产重组申请资料已上报中国证监会,并于2017年3月27日获得中国证监会受理。

2017年4月18日,公司收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(170521号)。公司于2017年5月24日对一次反馈意见进行了回复,公司于2017年5月25日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露了相关公告。

2017年6月19日,公司收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》(170521号)。公司于2017年6月26日对二次反馈意见进行了回复,公司于2017年6月27日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露了相关公告。

2017年7月19日,公司收到中国证券监督管理委员会的通知,经中国证监会上市公司并购重组委员会(以下简称“并购重组委”)于2017年7月19日召开的并购重组委2017年第42次工作会议审核,公司本次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事项获得无条件通过。公司于2017年7月20日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露了相关公告。

2017年9月29日,公司收到中国证监会《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),公司于2017年9月30日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露了相关公告。

2017年12月19日，公司根据中国证监会的核准，已完成非公开发行股份募集配套资金。立信会计师事务所于2017年12月20日出具了公司截至2017年12月19日止的《验资报告》（信会师报字[2017]第 ZD10184 号）。

2018年1月5日，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》，欧神诺已成为公司的控股子公司。公司于2018年1月6日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、使用募集资金对子公司增资用于募投项目实施

公司于2018年3月30日召开了第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十二次会议审议通过了《关于使用募集资金对控股子公司增资用于募投项目实施的议案》，同意公司使用“大规模自动化生产线扩建项目”对应的募集资金人民币19,712.71万元及利息(利息金额以银行结算为准)对公司控股子公司欧神诺进行增资。本次增资完成后，再由欧神诺使用该募投项目募集资金人民币19,712.71万元及利息(利息金额以银行结算为准)对欧神诺全资子公司景德镇欧神诺进行增资。具体内容请详见2018年3月31日披露的公告。

2018年6月8日，公司接到欧神诺的通知，欧神诺已取得佛山市工商行政管理局换发的《营业执照》，欧神诺注册资本增加至180,946,180元。具体内容请详见2018年6月9日披露的《关于使用募集资金对控股子公司增资用于募投项目实施的进展公告》（公告编号：2018-069）。

2018年7月13日，公司接到景德镇欧神诺的通知，景德镇欧神诺已取得景德镇市市场和质量监督管理局换发的《营业执照》，景德镇欧神诺注册资本增加至227,127,100元。具体内容请详见2018年7月14日披露的《关于使用募集资金对控股子公司增资用于募投项目实施的进展公告》（公告编号：2018-078）。

### 2、控股子公司为经销商提供担保

公司于2018年6月1日召开了第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于控股子公司为经销商提供担保的议案》。公司2018年第二次临时股东大会审议通过了该事项。根据公司2018年度的经营规划，控股子公司欧神诺为了解决其经销商融资瓶颈，支持经销商做大做强，推动公司销售业绩增长，改善供应链的共生金融环境，加快整个产业链的资金流动，为其经销商在华夏银行股份有限公司佛山分行的银行贷款提供连带责任担保，担保总额度不超过5,000万元，具体以银行签订的担保合同为准。具体内容详见2018年6月2日披露的《关于控股子公司为经销商提供担保的公告》（公告编号：2018-060）。

### 3、控股子公司再次获得高新技术企业认定

公司控股子公司欧神诺收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744000537），欧神诺再次被认定为高新技术企业，发证时间为2017年11月9日，有

效期三年。具体内容详见 2018 年 5 月 18 日披露的《关于控股子公司再次获得高新技术企业认定的公告》（公告编号：2018-057）。

#### 4、孙公司投资建设生产线项目

公司于 2018 年 3 月 30 日召开第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十二次会议审议通过了《关于广西欧神诺陶瓷有限公司对外投资的议案》，同意公司控股子公司欧神诺之全资子公司广西欧神诺作为实施主体，自筹资金投资实施“欧神诺八组年产 5,000 万平方高端墙地砖智能化生产线（节能减排、节水）项目”，项目总投资不超过 10.5 亿元。公司 2017 年年度股东大会审议通过了该事项。具体内容详见 2018 年 3 月 31 日披露的《关于孙公司对外投资建设生产线的公告》（公告编号：2018-038）。

公司（以下简称“公司”）于 2018 年 4 月 20 日召开第三届董事会第二十八次会议，会议审议通过了《关于对广西欧神诺陶瓷有限公司增资的议案》，同意公司控股子公司欧神诺以自有资金人民币 20,000 万元对其全资子公司广西欧神诺增资。广西欧神诺完成了增资的工商登记手续，并收到了藤县工商局核发的《营业执照》。具体内容详见 2018 年 4 月 28 日披露的《关于控股孙公司完成工商变更并取得营业执照的公告》（公告编号：2018-052）。

根据实际业务发展状况和市场需求的不断变化，为进一步深化产业布局，公司于 2018 年 6 月 1 日召开第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于孙公司对外投资建设生产线项目追加投资的议案》。同意广西欧神诺使用自筹资金对“欧神诺八组年产 5,000 万平方高端墙地砖智能化生产线（节能减排、节水）项目”追加投资 4 亿元人民币。项目总投资规模将达到 14.5 亿元人民币。具体内容详见 2018 年 6 月 2 日披露的《关于孙公司对外投资建设生产线项目追加投资的公告》（公告编号：2018-062）。

广西欧神诺在藤县公共资源交易中心举办的国有建设用地使用权挂牌出让活动中，以自有资金人民币 3,624.00 万元竞得《藤县国土资源局国有建设用地使用权拍卖挂牌出让公告》（藤国土资告字[2018]1 号）中的藤县中和陶瓷园区 A02-02-2-1# 地块的国有建设用地使用权，并与藤县国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：藤土出字 20180025）。广西欧神诺收到藤县不动产登记局颁发的不动产权证书。具体内容详见 2018 年 6 月 2 日披露的《关于孙公司对外投资建设生产线项目的进展公告》（公告编号：2018-064）。

## 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	57,884,688	64.20%	43,196,790		70,757,034		113,953,824	171,838,512	75.79%
1、国家持股	0		0				0	0	0.00%
2、国有法人持股	0		0				0	0	0.00%
3、其他内资持股	57,884,688	64.20%	43,196,790		70,757,034		113,953,824	171,838,512	75.79%
其中：境内法人持股	0		4,898,573		3,429,001		8,327,574	8,327,574	3.67%
境内自然人持股	57,884,688	64.20%	38,298,217		67,328,033		105,626,250	163,510,938	72.12%
4、外资持股	0		0		0		0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0		0		0		0	0	0.00%
境外自然人持股	0		0		0		0	0	0.00%
二、无限售条件股份	32,283,670	35.80%	0		22,598,569		22,598,569	54,882,239	24.21%
1、人民币普通股	32,283,670	35.80%	0		22,598,569		22,598,569	54,882,239	24.21%
2、境内上市的外资股	0		0		0		0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0		0		0		0	0	0.00%
4、其他	0		0		0		0	0	0.00%
三、股份总数	90,168,358	100.00%	43,196,790		93,355,603	0	136,552,393	226,720,751	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司根据中国证券监督管理委员会于 2017 年 9 月 28 日印发的《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），向鲍杰军等 52 名交易对方合计发行股份的数量

为 33,563,450 股，每股发行价格为 51.99 元/股，合计支付股份对价人民币 174,496.50 万元。公司向刘进、陈伟、吴志雄、博时基金管理有限公司、兴全基金管理有限公司发行股份募集配套资金，合计发行 9,633,340 股。本次交易合计发行股份 43,196,790 股，交易完成后，公司总股本由 90,168,358 股增至 133,365,148 股。该次新增股份上市日为2018年1月22日。

2、公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了公司2017年权益分派方案“以公司 2018 年 3 月 30 日总股本 133,365,148 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 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 7 股。”公司2017年年度股东大会审议通过了该事项。经公司申请，公司权益分派股权登记日为5月17日，除权除息日为5月18日，分红前本公司总股本为 133,365,148 股，分红后总股本增至 226,720,751 股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2017年7月19日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）上市公司并购重组委员会（以下简称“并购重组委”）召开的并购重组委2017年第42次工作会议审核，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事项获得无条件通过。

2017年9月29日，公司收到中国证监会《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）。

2、公司第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十二次会议审议通过了《关于2017年度利润分配及资本公积转增股本的预案的议案》，公司2017年年度股东大会审议通过了该提案。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

1、发行股份购买资产并募集配套资金：

本次股份发行前，公司2017年度全面摊薄每股收益为0.6047元；本次股份发行完成后，总股本变化为133,365,148股，按经审计2017年度归属上市公司的净利润计算，每股收益变化为0.4088元。

2、公积金转增股本：

本次股份变动前，公司2017年度全面摊薄每股收益为0.6047元；本次股份变动完成后，总股本变化至226,720,751股，按经审计2017年度归属上市公司的净利润计算，每股收益变化为0.2405元。

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
刘进	18,391,854	0	15,937,034	34,328,888	参与公司非公开发行股份新增股份；公积金转增股本新增股份。	IPO 前限售股：2019 年 5 月 25 日；非公开发行股份 2021 年 1 月 22 日。
陈伟	17,850,917	0	15,468,299	33,319,216	参与公司非公开发行股份新增股份；公积金转增股本新增股份。	IPO 前限售股：2019 年 5 月 25 日；非公开发行股份 2021 年 1 月 22 日。
吴志雄	17,850,917	0	15,468,299	33,319,216	参与公司非公开发行股份新增股份；公积金转增股本新增股份。	IPO 前限售股：2019 年 5 月 25 日；非公开发行股份 2021 年 1 月 22 日。
鲍杰军	0	0	23,648,314	23,648,314	发行股份购买资产之交易对手。	2019 年 1 月 22 日
黄建起	0	0	13,978,826	13,978,826	发行股份购买资产之交易对手。	2019 年 1 月 22 日
陈细	0	0	4,064,896	4,064,896	发行股份购买资产之交易对手。	2019 年 1 月 22 日
庞少机	0	0	3,697,384	3,697,384	发行股份购买资产之交易对手。	2019 年 1 月 22 日
吴桂周	0	0	3,352,147	3,352,147	发行股份购买资产之交易对手。	2019 年 1 月 22 日
兴业银行股份有限公司-兴全趋势投资混合型证券投资基金	0	0	3,224,925	3,224,925	非公开发行股份	2019 年 1 月 22 日

郑树龙	0	0	2,110,406	2,110,406	发行股份购买资产之交易对手。	2019年1月22日
其他非公开发行股份限售股东	0	0	10,349,594	10,349,594	非公开发行股份	2019年1月22日
其他股权激励限售股东	3,791,000	0	2,653,700	6,444,700	公积金转增股本	股权激励限售股根据2017年限制性股票激励计划安排进行解限。
合计	57,884,688	0	113,953,824	171,838,512	--	--

### 3、证券发行与上市情况

公司根据中国证券监督管理委员会于2017年9月28日印发的《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），向鲍杰军等52名交易对方合计发行股份的数量为33,563,450股，每股发行价格为51.99元/股，合计支付股份对价人民币174,496.50万元。公司向刘进、陈伟、吴志雄、博时基金管理有限公司、兴全基金管理有限公司发行股份募集配套资金，合计发行9,633,340股。本次交易合计发行股份43,196,790股，交易完成后，公司总股本由90,168,358股增至133,365,148股。

该次新增股份上市日为2018年1月22日。根据深交所相关业务规则，公司股票价格在上市首日不除权，股票交易设涨跌幅限制。

具体内容详见公司于2018年1月19日披露在巨潮资讯网的《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实施情况暨新增股份上市公告书》。

## 二、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	8,625		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

刘进	境内自然人	15.41%	34,936,298	15,937,034	34,328,888	607,410	质押	25,126,000
陈伟	境内自然人	14.96%	33,926,116	15,468,299	33,319,216	606,900	质押	21,934,250
吴志雄	境内自然人	14.96%	33,926,116	15,468,299	33,319,216	606,900	质押	27,114,490
鲍杰军	境内自然人	10.43%	23,648,314	23,648,314	23,648,314	0		
黄建起	境内自然人	6.17%	13,978,826	13,978,826	13,978,826	0		
陈细	境内自然人	1.79%	4,064,896	4,064,896	4,064,896	0		
庞少机	境内自然人	1.71%	3,867,384	3,867,384	3,697,384	170,000		
吴桂周	境内自然人	1.48%	3,352,147	3,352,147	3,352,147	0		
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	其他	1.42%	3,224,925	3,224,925	3,224,925	0		
中国银行股份有限公司—景顺长城优选混合型证券投资基金	其他	1.23%	2,791,512	2,791,512	0	2,791,512		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，刘进、陈伟、吴志雄为一致行动人，共同为公司控股股东、实际控制人，对本公司进行共同控制；鲍杰军、陈家旺为一致行动人。除此之外，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国银行股份有限公司—景顺长城优选混合型证券投资基金	2,791,512	人民币普通股	2,791,512					
黄振龙	2,491,843	人民币普通股	2,491,843					
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	2,131,333	人民币普通股	2,131,333					

中国农业银行股份有限公司—景顺长城资源垄断混合型证券投资基金（LOF）	1,862,990	人民币普通股	1,862,990
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金	1,513,087	人民币普通股	1,513,087
中国建设银行股份有限公司—国泰金鑫股票型证券投资基金	1,404,042	人民币普通股	1,404,042
中国银行股份有限公司—国泰江源优势精选灵活配置混合型证券投资基金	1,204,450	人民币普通股	1,204,450
全国社保基金四一二组合	916,952	人民币普通股	916,952
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	874,368	人民币普通股	874,368
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化先行混合型证券投资基金	862,690	人民币普通股	862,690
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，刘进、陈伟、吴志雄为一致行动人，共同为公司控股股东、实际控制人，对本公司进行共同控制；鲍杰军、陈家旺为一致行动人。除此之外，未知其他股东相互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股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
刘进	董事长	现任	18,749,154	16,187,144	0	34,936,298	0	0	0
鲍杰军	董事	现任	0	23,648,314	0	23,648,314	0	0	0
陈伟	副董事长	现任	18,207,917	15,718,199	0	33,926,116	0	0	0
吴志雄	董事、总裁	现任	18,207,917	15,718,199	0	33,926,116	0	0	0
陈家旺	董事	现任	0	1,948,923	0	1,948,923	0	0	0
吴朝容	董事、董事会秘书、副总裁、财务总监	现任	454,570	426,149	0	880,719	308,000	0	523,600
王超	董事、生产总监	现任	160,000	112,000	0	272,000	160,000	0	272,000
谢志军	董事	现任	160,000	112,000	0	272,000	160,000	0	272,000
付良玉	监事	现任	58,628	41,040	0	99,668	0	0	0
张幸	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱松端	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴飞	营销总监	现任	160,000	112,000	0	272,000	160,000	0	272,000
赵泽松	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
严洪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0

曹麒麟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	56,158,186	74,023,968	0	130,182,154	788,000	0	1,339,600

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
鲍杰军	董事	被选举	2018年02月05日	
陈家旺	董事	被选举	2018年02月05日	
张强	独立董事	被选举	2018年02月05日	
吴飞	营销总监	聘任	2018年01月19日	因公司发展需要，经公司总经理提名，董事会提名委员会审核，公司董事会同意聘任吴飞先生为公司营销总监，负责公司市场和销售工作。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 08 月 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2018]第 ZD10157 号
注册会计师姓名	马平、卫亚辉

半年度审计报告是否非标准审计报告

是  否

### 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：帝欧家居股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	729,790,234.40	590,668,091.95
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	129,921,010.44	8,500,000.00
应收账款	1,153,082,852.68	85,785,637.55
预付款项	24,540,255.49	7,839,073.47
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	29,708,763.61	2,987,911.34
买入返售金融资产		
存货	471,228,120.79	125,299,149.63
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	116,609,126.10	221,764,388.88
流动资产合计	2,654,880,363.51	1,042,844,252.82
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,510,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	4,923,554.26	5,108,113.42
固定资产	753,510,746.09	133,561,131.53
在建工程	244,482,357.90	1,760,713.32
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	738,998,960.95	39,973,329.66
开发支出		
商誉	521,370,170.16	
长期待摊费用	154,680.89	46,374.61
递延所得税资产	19,652,430.08	4,070,302.03
其他非流动资产	17,491,100.59	32,157,125.65
非流动资产合计	2,303,094,000.92	216,677,090.22
资产总计	4,957,974,364.43	1,259,521,343.04
流动负债：		
短期借款	239,823,239.48	
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	481,750,082.12	
应付账款	480,241,822.74	35,448,544.25
预收款项	146,945,580.49	58,201,442.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,511,347.08	8,820,775.32
应交税费	54,927,071.60	6,788,364.70
应付利息	2,659,038.36	
应付股利	758,200.00	
其他应付款	193,684,470.12	95,932,470.64
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	141,400,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,760,700,851.99	205,191,597.77
非流动负债：		
长期借款	125,000,000.00	
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	18,127,551.13	3,510,500.00
递延所得税负债	84,440,876.51	

其他非流动负债		
非流动负债合计	227,568,427.64	3,510,500.00
负债合计	1,988,269,279.63	208,702,097.77
所有者权益：		
股本	226,720,751.00	99,801,698.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,396,054,742.75	733,363,095.31
减：库存股	80,103,830.00	80,862,030.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,274,849.21	39,274,849.21
一般风险准备		
未分配利润	390,102,368.85	259,241,632.75
归属于母公司所有者权益合计	2,972,048,881.81	1,050,819,245.27
少数股东权益	-2,343,797.01	
所有者权益合计	2,969,705,084.80	1,050,819,245.27
负债和所有者权益总计	4,957,974,364.43	1,259,521,343.04

法定代表人：刘进

主管会计工作负责人：吴朝容

会计机构负责人：蔡军

## 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	36,208,002.04	574,865,409.04
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	100,000.00	
应收账款	38,962,755.57	26,691,088.57
预付款项	40,504,578.98	49,081,846.31
应收利息		
应收股利		

其他应收款	321,492,003.62	772,581.98
存货	98,401,302.21	98,106,480.34
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,838,694.45	221,748,409.88
流动资产合计	544,507,336.87	971,265,816.12
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	2,266,002,700.23	41,386,083.46
投资性房地产	4,923,554.26	5,108,113.42
固定资产	108,879,315.29	110,289,593.73
在建工程	3,510,477.42	1,760,713.32
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	33,435,355.83	33,606,451.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,547,899.36	3,179,901.83
其他非流动资产	1,982,577.51	32,157,125.65
非流动资产合计	2,425,281,879.90	227,487,983.13
资产总计	2,969,789,216.77	1,198,753,799.25
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	22,634,700.93	20,224,688.09
预收款项	61,000,210.55	55,513,228.70

应付职工薪酬	7,569,332.67	7,892,395.98
应交税费	5,148,328.29	6,609,973.78
应付利息		
应付股利	758,200.00	
其他应付款	92,673,933.34	93,334,680.68
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	189,784,705.78	183,574,967.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,045,000.04	3,248,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,045,000.04	3,248,000.00
负债合计	192,829,705.82	186,822,967.23
所有者权益：		
股本	226,720,751.00	99,801,698.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,393,852,211.80	731,160,564.36
减：库存股	80,103,830.00	80,862,030.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,483,112.73	36,483,112.73
未分配利润	200,007,265.42	225,347,486.93

所有者权益合计	2,776,959,510.95	1,011,930,832.02
负债和所有者权益总计	2,969,789,216.77	1,198,753,799.25

### 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	1,919,977,528.92	222,699,249.26
其中：营业收入	1,919,977,528.92	222,699,249.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,754,895,268.79	213,561,318.65
其中：营业成本	1,261,272,209.29	157,937,052.71
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		
税金及附加	20,447,074.43	2,431,627.86
销售费用	289,992,015.29	35,035,849.85
管理费用	153,447,750.87	19,015,033.59
财务费用	11,024,821.79	-1,338,718.65
资产减值损失	18,711,397.12	480,473.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,610,892.66	1,431,648.41
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）		
资产处置收益（损失以“-”	18,906.94	

号填列)		
其他收益	19,205,156.22	17,298,220.00
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	185,917,215.95	27,867,799.02
加: 营业外收入	417,515.75	24,918.50
减: 营业外支出	4,699,115.19	205,225.00
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	181,635,616.51	27,687,492.52
减: 所得税费用	26,309,302.00	3,557,291.88
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	155,326,314.51	24,130,200.64
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	155,326,314.51	24,130,200.64
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	157,533,765.70	24,130,200.64
少数股东损益	-2,207,451.19	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
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	155,326,314.51	24,130,200.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	157,533,765.70	24,130,200.64
归属于少数股东的综合收益总额	-2,207,451.19	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.73	0.16
（二）稀释每股收益	0.71	0.16

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：元，上期被合并方实现的净利润为：-951,836.82 元。

法定代表人：刘进

主管会计工作负责人：吴朝容

会计机构负责人：蔡军

#### 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	215,634,689.66	178,681,669.70
减：营业成本	147,886,425.64	118,441,388.56
税金及附加	2,332,957.55	2,053,649.54
销售费用	40,172,085.91	32,660,064.93
管理费用	45,018,714.67	16,236,214.04
财务费用	-8,469,549.95	-1,299,731.36
资产减值损失	1,498,423.04	413,828.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	491,289.74	1,431,648.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	12,537,099.96	17,223,720.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	224,022.50	28,831,624.26

加：营业外收入	34,132.76	20,300.00
减：营业外支出	95,444.11	205,225.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	162,711.15	28,646,699.26
减：所得税费用	-1,170,096.94	3,564,661.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,332,808.09	25,082,037.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,332,808.09	25,082,037.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	1,332,808.09	25,082,037.46
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	1,929,652,907.34	267,237,068.92
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	12,309,600.00	10,633,427.86
收到其他与经营活动有关的现金	19,569,953.94	8,462,965.84
经营活动现金流入小计	1,961,532,461.28	286,333,462.62
购买商品、接受劳务支付的现金	1,223,250,285.19	162,939,602.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的	207,580,241.96	51,521,488.32

现金		
支付的各项税费	153,352,791.67	22,416,004.92
支付其他与经营活动有关的现金	285,383,774.72	29,704,001.84
经营活动现金流出小计	1,869,567,093.54	266,581,097.65
经营活动产生的现金流量净额	91,965,367.74	19,752,364.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	366,600,000.00	196,200,000.00
取得投资收益收到的现金	1,254,342.66	1,431,648.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	349,556.14	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	368,203,898.80	197,631,648.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	318,726,214.40	8,432,645.42
投资支付的现金	246,100,000.00	115,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	75,725,879.75	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	640,552,094.15	123,432,645.42
投资活动产生的现金流量净额	-272,348,195.35	74,199,002.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	280,714,127.36	2,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,883,514.27	
筹资活动现金流入小计	284,597,641.63	2,000,000.00
偿还债务支付的现金	101,937,718.60	2,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,512,389.15	25,913,207.40
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	250,004.67	
筹资活动现金流出小计	134,700,112.42	27,913,207.40
筹资活动产生的现金流量净额	149,897,529.21	-25,913,207.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-60,369.88	
五、现金及现金等价物净增加额	-30,545,668.28	68,038,160.56
加：期初现金及现金等价物余额	590,668,091.95	109,931,330.56
六、期末现金及现金等价物余额	560,122,423.67	177,969,491.12

## 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	243,350,493.31	231,594,240.80
收到的税费返还	12,309,600.00	10,548,720.00
收到其他与经营活动有关的现金	10,684,327.28	8,355,676.49
经营活动现金流入小计	266,344,420.59	250,498,637.29
购买商品、接受劳务支付的现金	144,212,514.44	131,017,452.72
支付给职工以及为职工支付的现金	52,067,082.02	44,602,710.64
支付的各项税费	21,688,239.99	19,526,810.51
支付其他与经营活动有关的现金	30,382,081.88	26,829,749.62
经营活动现金流出小计	248,349,918.33	221,976,723.49
经营活动产生的现金流量净额	17,994,502.26	28,521,913.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	216,000,000.00	196,200,000.00

取得投资收益收到的现金	491,289.74	1,431,648.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,897,222.23	
投资活动现金流入小计	221,388,511.97	197,631,648.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,768,560.86	8,074,969.37
投资支付的现金	424,357,030.77	115,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	320,000,000.00	
投资活动现金流出小计	752,125,591.63	123,074,969.37
投资活动产生的现金流量净额	-530,737,079.66	74,556,679.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,914,829.60	25,913,207.40
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	25,914,829.60	25,913,207.40
筹资活动产生的现金流量净额	-25,914,829.60	-25,913,207.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-538,657,407.00	77,165,385.44
加：期初现金及现金等价物余额	574,865,409.04	98,189,886.34
六、期末现金及现金等价物余额	36,208,002.04	175,355,271.78

## 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	99,801,698.00				733,363,095.31	80,862,030.00			39,274,849.21		259,241,632.75		1,050,819,245.27
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	99,801,698.00				733,363,095.31	80,862,030.00			39,274,849.21		259,241,632.75		1,050,819,245.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	126,919,053.00				1,662,691,647.44	-758,200.00					130,860,736.10	-2,343,797.01	1,918,885,839.53
（一）综合收益总额											157,533,765.70	-2,207,451.19	155,326,314.51
（二）所有者投入和减少资本	33,563,450.00				1,756,047,250.44	-758,200.00						-136,345.82	1,790,232,554.62
1. 股东投入的普通股	33,563,450.00				1,734,498,258.6								1,768,061,708.6

	0				6							6
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					21,548,991.78	-758,200.00						22,307,191.78
4. 其他											-136,345.82	-136,345.82
(三) 利润分配											-26,673.029.60	-26,673.029.60
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											-26,673.029.60	-26,673.029.60
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	93,355,603.00				-93,355,603.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	93,355,603.00				-93,355,603.00							
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	226,720,751.00				2,396,054,742.75	80,103,830.00			39,274,849.21		390,102,368.85	-2,343,797.01	2,969,705,084.80
----------	----------------	--	--	--	------------------	---------------	--	--	---------------	--	----------------	---------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	86,377,358.00				229,515,718.31				33,573,290.88		236,331,273.50		585,797,640.69
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	86,377,358.00				229,515,718.31				33,573,290.88		236,331,273.50		585,797,640.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,783,006.76		-1,783,006.76
（一）综合收益总额											24,130,200.64		24,130,200.64
（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										-25,9		-25,9	
										13,20		13,20	
										7.40		7.40	
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										-25,9		-25,9	
										13,20		13,20	
										7.40		7.40	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	86,3				229,5				33,57		234,5		584,0
	77,3				15,71				3,290		48,26		14,63
	58.0				8.31				.88		6.74		3.93
	0												

## 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	99,80 1,698. 00				731,16 0,564.3 6	80,862, 030.00			36,483, 112.73	225,3 47,48 6.93	1,011,9 30,832. 02
加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余额	99,80 1,698. 00				731,16 0,564.3 6	80,862, 030.00			36,483, 112.73	225,3 47,48 6.93	1,011,9 30,832. 02
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）	126,9 19,05 3.00				1,662,6 91,647. 44	-758,20 0.00				-25,3 40,22 1.51	1,765,0 28,678. 93
（一）综合收益 总额										1,332, 808.0 9	1,332,8 08.09
（二）所有者投 入和减少资本	33,56 3,450. 00				1,756,0 47,250. 44	-758,20 0.00					1,790,3 68,900. 44
1. 股东投入的 普通股	33,56 3,450. 00				1,734,4 98,258. 66						1,768,0 61,708. 66
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					21,548, 991.78	-758,20 0.00					22,307, 191.78
4. 其他											
（三）利润分配										-26,6	-26,673

										73,029.60	,029.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-26,673,029.60	-26,673,029.60
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	93,355,603.00				-93,355,603.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	93,355,603.00				-93,355,603.00						
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	226,720,751.00				2,393,852,211.80	80,103,830.00			36,483,112.73	200,007,265.42	2,776,959,510.95

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	86,377,358.00				227,313,187.36				30,781,554.40	199,946,669.37	544,418,769.13
加：会计政策变更											

前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余额	86,377,358.00				227,313,187.36				30,781,554.40	199,946,669.37	544,418,769.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-831,169.94	-831,169.94
（一）综合收益总额										25,082,037.46	25,082,037.46
（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										-25,913,207.40	-25,913,207.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-25,913,207.40	-25,913,207.40
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	86,377,358.00				227,313,187.36				30,781,554.40	199,115,499.43	543,587,599.19

### 三、公司基本情况

- 1、公司名称：帝欧家居股份有限公司
- 2、统一社会信用代码：915120002068726561
- 3、类型：股份有限公司(台港澳与境内合资、上市)(外资比例低于25%)
- 4、住所：四川省成都市简阳市贾家镇工业开发区
- 5、法定代表人：刘进
- 6、经营范围：卫浴产品、水暖材料、建材，相关产品出口及相关原材料进口；纸箱加工与制造；洁具产品的安装、维修及售后服务、咨询服务；设计、制造、销售、安装：家具、橱柜，以及提供售后服务。（以上经营范围不含国家法律法规限制或禁止的项目，涉及国家规定实施准入特别管理措施的除外，涉及许可证的凭相关许可证方可开展经营活动）
- 7、登记机关：成都市工商行政管理局

帝欧家居股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由刘进、陈伟、吴志雄共同控制，于2016年5月在深圳证券交易所上市，所属行业为家居建材行业。

本财务报表业经公司董事会于2018年8月24日批准报出。

截至2018年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子/孙公司如下：

佛山欧神诺陶瓷有限公司（以下简称“佛山欧神诺”）

成都亚克力板业有限公司（以下简称“亚克力板业”）

佛山帝王卫浴有限公司（以下简称“佛山帝王”）

帝欧家居股份有限公司 2018 年半年度报告全文

景德镇欧神诺陶瓷有限公司（以下“景德镇陶瓷”）

佛山欧神诺云商科技有限公司（以下“云商科技”）

广西欧神诺陶瓷有限公司（以下“广西陶瓷”）

上海欧神诺陶瓷有限公司（以下“上海陶瓷”）

四川帝亚尔特建设工程有限公司（以下简称“帝亚尔特”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见“本附注八、合并范围的变更”和“本附注九、在其他主体中的权益”。本公司2018年1月完成非同一控制下企业合并，增加欧神诺等共5家子/孙公司，该变化导致本公司财务报表期末合并财务状况以及本期合并经营成果和现金流量与年初以及上期相比均有较大变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告年末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本报告期为2018年1月1日至2018年6月30日。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1)合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2)合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利

润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

#### (2) 处置子公司或业务

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

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

#### (3) 购买子公司少数股权

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

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债

权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对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。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额超过 500 万元（含 500 万元）的；其他应收款余额超过 500 万元（含 500 万元）的。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
子公司	其他方法
其他一般客户	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
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	单项金额虽不重大但按账龄分析法不能反映其风险特征。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 13、持有待售资产

不适用。

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

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

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 3、 后续计量及损益确认

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

务确认预计负债，计入当期投资损失。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5-10	4.5-4.75
固定资产装修	年限平均法	5	0	20.00
机器设备	年限平均法	5-10	5-10	9.00-19.00
运输设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5-10	18.00-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

#### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 19、生物资产

不适用。

### 20、油气资产

不适用。

### 21、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

##### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

##### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按50年或剩余使用年限	出让合同约定
专利权	10年	预计可使用年限
软件	3至10年	预计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 22、长期资产减值

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长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并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

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

## 25、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

## 26、股份支付

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

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本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计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可

行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 销售商品收入确认一般原则

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 销售商品收入确认具体原则

经销商销售模式：产品发出并已经收款或取得索取货款依据时确认收入。

直营销售模式：产品发出并已经收款或取得索取货款依据时确认收入。

工程客户销售模式：完成交货、产品经验收合格并取得结算权利时确认收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

### (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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，

计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

不适用。

#### （2）融资租赁的会计处理方法

不适用。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

不适用。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税。	17%、16%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
帝欧家居	15%
亚克力板业	15%
帝亚尔特	25%
佛山欧神诺	15%
景德镇陶瓷	25%
云商科技	25%
上海陶瓷	25%
广西陶瓷	25%
佛山帝王	25%

### 2、税收优惠

#### 增值税优惠

根据财政部、国家税务总局财税[2007]92号《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》和国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会国税发[2007]67号《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》文,对安置残疾人的单位,实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数,限额即征即退增值税或减征营业税的办法。

#### 企业所得税优惠

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局2012年第12号公告）等文件，公司及亚克力板业的主营业务属于《产业结构调整指导目录（2011本）》（国家发展和改革委员会第9号令）中的鼓励类产业，且其主营业务收入占总收入的比例在70%以上，享受西部大开发企业所得税优惠政策。

公司根据四川省简阳市地方税务局第一税务所《税务事项通知书》，2018年1-6月暂按15%税率预缴企业所得税；亚克力板业根据成都市温江区国家税务局《企业所得税优惠事项备案表》，2018年1-6月按15%税率预缴企业所得税；佛山欧神诺持有证书编号为GR201744000537高新技术企业证书，2017年1月1日至2019年12月31日享受企业所得税税率为15%的税收优惠政策。

公司根据《中华人民共和国企业所得税法》以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

### 3、其他

不适用。

## 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	609,269.22	150,374.65
银行存款	559,513,154.45	590,517,717.30
其他货币资金	169,667,810.73	
合计	729,790,234.40	590,668,091.95

其他说明

其中：银行承兑汇票保证金为169,114,723.61元，其他保证金553,087.12元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,224,951.42	8,500,000.00
商业承兑票据	108,696,059.02	
合计	129,921,010.44	8,500,000.00

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	12,450,120.56
合计	12,450,120.56

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		51,179,112.12
合计		51,179,112.12

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,219,810,101.05	100.00%	66,727,248.37	5.47%	1,153,082,852.68	92,844,586.09	100.00%	7,058,948.54	7.60%	85,785,637.55
合计	1,219,810,101.05	100.00%	66,727,248.37	5.47%	1,153,082,852.68	92,844,586.09	100.00%	7,058,948.54	7.60%	85,785,637.55

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 年以内小计	1,166,556,634.28	58,327,831.72	5.00%
1 至 2 年	44,754,954.03	4,475,495.40	10.00%
2 至 3 年	4,994,364.92	1,498,309.47	30.00%
3 至 4 年	2,157,072.10	1,078,536.06	50.00%
4 至 5 年	328,046.52	328,046.52	100.00%
5 年以上	1,019,029.20	1,019,029.20	100.00%
合计	1,219,810,101.05	66,727,248.37	

确定该组合依据的说明：

公司根据销售合同确定该组合分类。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,644,764.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	20,171.33

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额1,043,107,943.10元，占应收账款期末余额合计数的比例85.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额52,951,142.12元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额情况。

其他说明：

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	21,313,209.81	86.85%	7,745,173.07	98.80%
1 至 2 年	3,227,045.68	13.15%	93,900.40	1.20%
合计	24,540,255.49	--	7,839,073.47	--

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：

不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算的情形。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额6,560,979.63元，占预付款项期末余额合计数的比例26.74%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,000,000.00	15.02%			5,000,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,298,267.85	84.98%	3,589,504.24	12.68%	24,708,763.61	3,124,977.04	100.00%	137,065.70	4.39%	2,987,911.34
合计	33,298,267.85	100.00%	3,589,504.24		29,708,763.61	3,124,977.04	100.00%	137,065.70	4.39%	2,987,911.34

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
滕县财政局非税收入专户	5,000,000.00			
合计	5,000,000.00		--	--

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 年以内小计	16,453,778.92	822,688.95	5.00%
1 至 2 年	3,132,833.72	313,283.38	10.00%
2 至 3 年	1,154,157.00	346,247.10	30.00%
3 至 4 年	316,237.94	158,118.98	50.00%
4 至 5 年	540,529.45	540,529.45	100.00%
5 年以上	1,408,636.38	1,408,636.38	100.00%
合计	23,006,173.41	3,589,504.24	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 215,284.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本期无核销的其他应收款。

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	9,374,991.77	935,778.04
质押金	9,463,043.55	2,056,000.00
其他	9,460,232.53	133,199.00
购土地意向金	5,000,000.00	
合计	33,298,267.85	3,124,977.04

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	购土地意向金	5,000,000.00	1 年以内	15.02%	
第二名	其他	2,518,533.34	1 年以内	7.56%	125,926.67
第三名	其他	1,711,623.89	1 年以内	5.14%	85,581.19
第四名	质押金	1,334,800.00	6 年以内	4.01%	876,240.00
第五名	质押金	800,000.00	1 年以内	2.40%	40,000.00

合计	--	11,364,957.23	--	34.13%	1,127,747.86
----	----	---------------	----	--------	--------------

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**10、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	137,853,030.71	1,075,792.39	136,777,238.32	62,638,528.28	1,228,777.76	61,409,750.52
在产品	28,200,511.59	73,624.05	28,126,887.54	7,888,506.07	73,624.05	7,814,882.02
库存商品	312,803,173.65	8,064,153.97	304,739,019.68	58,350,001.33	2,275,484.24	56,074,517.09
委托加工物资	1,584,975.25		1,584,975.25			
合计	480,441,691.20	9,213,570.41	471,228,120.79	128,877,035.68	3,577,886.05	125,299,149.63

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

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,228,777.76			152,985.37		1,075,792.39
在产品	73,624.05					73,624.05
库存商品	2,275,484.24	3,851,348.67	2,821,545.67	884,224.61		8,064,153.97
合计	3,577,886.05	3,851,348.67	2,821,545.67	1,037,209.98		9,213,570.41

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

不适用。

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

不适用。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	98,000,000.00	216,000,000.00
待抵扣进项税	18,609,126.10	5,764,388.88
合计	116,609,126.10	221,764,388.88

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	2,510,000.00		2,510,000.00			
按成本计量的	2,510,000.00		2,510,000.00			
合计	2,510,000.00		2,510,000.00			

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资 单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例	本期现 金红利
	期初	本期增 加	本期减 少	期末	期初	本期增 加	本期减 少	期末		
中陶投 资发展 有限公 司		2,500,00 0.00		2,500,00 0.00						
佛山市 三水区 范湖农 村信用 合作社		10,000.0 0		10,000.0 0						
合计		2,510,00 0.00		2,510,00 0.00					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

可供出售权益 工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对 于成本的下跌	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金 额	未计提减值原 因

			幅度			
--	--	--	----	--	--	--

其他说明

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

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

### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、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	

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业
二、联营企业

其他说明

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,720,050.29			7,720,050.29
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,720,050.29			7,720,050.29
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,611,936.87			2,611,936.87
2.本期增加金额	184,559.16			184,559.16
(1) 计提或摊销	184,559.16			184,559.16
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,796,496.03			2,796,496.03

三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,923,554.26			4,923,554.26
2.期初账面价值	5,108,113.42			5,108,113.42

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

本期无未办妥产权证书的投资性房地产。

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	125,647,765.32	58,022,597.25	3,293,362.35	5,246,044.56	13,056,390.35	205,266,159.83
2.本期增加金额	399,543,017.13	252,134,262.41	2,315,667.20	11,049,660.04	1,805,475.29	666,848,082.07
(1) 购置	1,778,255.35	29,728,260.88	450,174.63	521,881.51	91,299.02	32,569,871.39
(2) 在建	218,729.29	159,483.21			1,714,176.27	2,092,388.77

工程转入						
(3) 企业合并增加	397,546,032.49	222,246,518.32	1,865,492.57	10,527,778.53		632,185,821.91
3. 本期减少金额	505,575.57	19,211,588.70	339,795.83	757,775.31		20,814,735.41
(1) 处置或报废	505,575.57	19,211,588.70	339,795.83	757,775.31		20,814,735.41
4. 期末余额	524,685,206.88	290,945,270.96	5,269,233.72	15,537,929.29	14,861,865.64	851,299,506.49
二、累计折旧						
1. 期初余额	38,649,408.95	18,959,777.03	2,716,690.27	3,973,941.06	7,405,210.99	71,705,028.30
2. 本期增加金额	18,620,827.14	20,573,180.92	462,115.18	1,537,912.70	891,872.43	42,085,908.37
(1) 计提	18,620,827.14	20,573,180.92	462,115.18	1,537,912.70	891,872.43	42,085,908.37
3. 本期减少金额	320,051.07	14,719,261.55	322,806.04	640,057.61		16,002,176.27
(1) 处置或报废	320,051.07	14,719,261.55	322,806.04	640,057.61		16,002,176.27
4. 期末余额	56,950,185.02	24,813,696.40	2,855,999.41	4,871,796.15	8,297,083.42	97,788,760.40
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	467,735,021.86	266,131,574.56	2,413,234.31	10,666,133.14	6,564,782.22	753,510,746.09

2.期初账面价值	86,998,356.37	39,062,820.22	576,672.08	1,272,103.50	5,651,179.36	133,561,131.53
----------	---------------	---------------	------------	--------------	--------------	----------------

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

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 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
房屋及建筑物	34,651,744.07	厂房产权证书尚在办理过程中

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
景德镇陶瓷三期项目	219,400.98		219,400.98			
广西陶瓷一期项目	238,917,849.86		238,917,849.86			
厂房工程	496,902.36		496,902.36			
研发设计中心	454,500.00		454,500.00			
三水展厅装修	679,541.00		679,541.00			
新希望大厦 16				507,897.30		507,897.30

楼装修						
供应链信息化建设	1,845,113.20		1,845,113.20	1,223,496.80		1,223,496.80
洁具生产厂房配套项目	1,418,168.12		1,418,168.12			
佛山帝王实验工厂及办公楼改造	188,490.40		188,490.40			
其他	262,391.98		262,391.98	29,319.22		29,319.22
合计	244,482,357.90		244,482,357.90	1,760,713.32		1,760,713.32

## (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
广西陶瓷项目-一期	650,000.00	0.00	238,917,849.86			238,917,849.86	36.76%					其他
合计	650,000.00		238,917,849.86			238,917,849.86	--	--				--

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

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	43,931,580.95			774,000.00	1,669,031.12	46,374,612.07
2.本期增加金额	445,670,205.03	46,028,800.00		200,280,900.00	16,399,240.12	708,379,145.15
(1) 购置	37,601,079.85				413,415.62	38,014,495.47
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	408,069,125.18	46,028,800.00		200,280,900.00	15,985,824.50	670,364,649.68
3.本期减少金额						
(1) 处						

置						
4.期末余额	489,601,785.98	46,028,800.00		201,054,900.00	18,068,271.24	754,753,757.22
二、累计摊销						
1.期初余额	4,968,650.28			427,662.94	1,004,969.19	6,401,282.41
2.本期增加金额	5,797,932.71	2,301,440.00			1,254,141.15	9,353,513.86
(1) 计提	5,797,932.71	2,301,440.00			1,254,141.15	9,353,513.86
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	10,766,582.99	2,301,440.00		427,662.94	2,259,110.34	15,754,796.27
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	478,835,202.99	43,727,360.00		200,627,237.06	15,809,160.90	738,998,960.95
2.期初账面价值	38,962,930.67			346,337.06	664,061.93	39,973,329.66

面价值						
-----	--	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

期末无未办妥产权证书的土地使用权。

## 26、开发支出

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
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
企业合并欧神诺		521,370,170.16		521,370,170.16
合计		521,370,170.16		521,370,170.16

### (2) 商誉减值准备

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
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

场地硬化	46,374.61	141,250.62	32,944.34		154,680.89
合计	46,374.61	141,250.62	32,944.34		154,680.89

其他说明

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	70,316,752.61	10,811,211.41	7,196,014.24	1,097,019.85
存货跌价准备	9,213,570.41	1,489,205.99	3,577,886.05	536,682.91
递延收益	18,127,551.13	2,209,639.64	3,510,500.00	526,575.00
限制性股权支付成本	34,282,486.91	5,142,373.04	12,733,495.13	1,910,024.27
合计	131,940,361.06	19,652,430.08	27,017,895.42	4,070,302.03

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	704,140,512.30	84,440,876.51		
合计	704,140,512.30	84,440,876.51		

**(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		19,652,430.08		4,070,302.03
递延所得税负债		84,440,876.51		

**(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	7,297,046.37	7,297,046.37

合计	7,297,046.37	7,297,046.37
----	--------------	--------------

## (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
2021 年	101,024.21	101,024.21	
2022 年	7,196,022.16	7,196,022.16	
合计	7,297,046.37	7,297,046.37	--

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	17,491,100.59	
收购欧神诺股权款		32,157,125.65
合计	17,491,100.59	32,157,125.65

其他说明：

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	119,344,127.36	
抵押借款	45,000,000.00	
保证借款	24,300,000.00	
商业承兑汇票贴现	51,179,112.12	
合计	239,823,239.48	

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**33、衍生金融负债** 适用  不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	481,750,082.12	
合计	481,750,082.12	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	477,112,085.62	35,383,973.27
1 年以上	3,129,737.12	64,570.98
合计	480,241,822.74	35,448,544.25

**(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
----	------	-----------

其他说明：

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	143,141,890.86	58,037,716.96
1 年以上	3,803,689.63	163,725.90
合计	146,945,580.49	58,201,442.86

**(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
----	------	-----------

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,816,824.05	203,465,969.78	193,833,435.05	18,449,358.78
二、离职后福利-设定提存计划	3,951.27	13,633,807.24	13,575,770.21	61,988.30
三、辞退福利		171,036.70	171,036.70	
合计	8,820,775.32	217,270,813.72	207,580,241.96	18,511,347.08

**(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	8,487,713.80	183,055,622.02	173,890,407.62	17,652,928.20
2、职工福利费	0.36	7,736,586.05	7,736,491.12	95.29
3、社会保险费	1,965.79	8,038,632.38	7,956,945.32	83,652.85
其中：医疗保险费	1,691.34	6,591,382.45	6,568,299.14	24,774.65
工伤保险费	118.35	918,999.09	862,737.81	56,379.63

生育保险费	156.10	528,250.84	525,908.37	2,498.57
4、住房公积金	11,565.00	3,023,206.54	2,866,835.04	167,936.50
5、工会经费和职工教育经费	315,579.10	1,611,922.79	1,382,755.95	544,745.94
合计	8,816,824.05	203,465,969.78	193,833,435.05	18,449,358.78

### (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	3,795.17	13,196,252.01	13,139,246.69	60,800.49
2、失业保险费	156.10	437,555.23	436,523.52	1,187.81
合计	3,951.27	13,633,807.24	13,575,770.21	61,988.30

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,490,099.81	106,676.00
企业所得税	22,268,195.45	6,095,587.13
个人所得税	1,330,288.44	226,119.68
城市维护建设税	1,664,441.15	142,541.49
教育费附加	750,042.44	82,161.58
地方教育费附加	500,028.29	54,774.39
房产税	665,211.23	
印花税	260,353.21	80,504.43
土地使用税	781,431.94	
矿产资源补偿费	215,787.80	
其他	1,191.84	
合计	54,927,071.60	6,788,364.70

其他说明：

### 39、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	124,687.50	
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,534,350.86	
合计	2,659,038.36	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权激励限售股股利	758,200.00	
合计	758,200.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	80,103,830.00	80,862,030.00
质保及保证金	84,058,769.74	3,891,169.24
设备款及工程款	21,766,282.30	7,623,967.29
预提费用	4,037,683.12	2,869,968.36
其他	3,717,904.96	685,335.75
合计	193,684,470.12	95,932,470.64

##### (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

其他说明

**42、持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	141,400,000.00	
合计	141,400,000.00	

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

**45、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	125,000,000.00	
合计	125,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

不适用。

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

不适用。

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用。

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

不适用。

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

不适用。

##### (2) 设定受益计划变动情况

不适用。

#### 49、专项应付款

不适用。

#### 50、预计负债

不适用。

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,510,500.00	18,452,217.15	3,835,166.02	18,127,551.13	

合计	3,510,500.00	18,452,217.15	3,835,166.02	18,127,551.13	--
----	--------------	---------------	--------------	---------------	----

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	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
技术改造 资金	2,288,000. 00			142,999.96			2,145,000. 04	与资产相 关
小巨人资 金	800,000.00			50,000.00			750,000.00	与资产相 关
成都市中 小企业成 长工程补 助资金	262,500.00			17,500.00			245,000.00	与资产相 关
四川省工 业设计发 展专项资 金	160,000.00			10,000.00			150,000.00	与资产相 关
景德镇陶 瓷基础设 施建设项 目补贴款		6,453,228. 40		1,480,953. 40			4,972,275. 00	与资产相 关
利用工业 废渣生产 环保型装 饰材料装 修材料技 术改造项 目补贴款		4,218,750. 00		312,500.00			3,906,250. 00	与资产相 关
2015 年应 应用型科技 研发专项 资金		1,812,489. 13		657,489.13			1,155,000. 00	与资产相 关
景德镇科 技创新产 品升级项 目建设补 贴款		1,546,250. 00		773,125.00			773,125.00	与资产相 关
2013 年广 东省差别 电价电费		1,250,000. 00		100,000.00			1,150,000. 00	与资产相 关

收入项目 补贴款								
景德镇道路施工工程补贴款		1,173,311.34		54,152.83			1,119,158.51	与资产相关
2016 年省级工业与信息化发展专项资金		645,000.00		32,250.00			612,750.00	与资产相关
2015 年区级技术改造专项资金		435,314.00		35,701.00			399,613.00	与资产相关
2015 年佛山市技术改造专项资金		393,557.61		49,194.70			344,362.91	与收益相关
2013 年省节能循环经济专项资金		362,916.67		33,500.00			329,416.67	与资产相关
2015 年广东省省级企业转型升级专项资金		86,400.00		10,800.00			75,600.00	与资产相关
2012 年广东省差别电价电费收入项目补贴款		75,000.00		75,000.00			0.00	与资产相关
合计	3,510,500.00	18,452,217.15		3,835,166.02			18,127,551.13	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	99,801,698.00	33,563,450.00		93,355,603.00		126,919,053.00	226,720,751.00

其他说明：

经公司第三届董事会第六次、第九次、第十五次会议及2017第一次临时股东大会审议通过，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1762号文《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》核准，公司向鲍杰军等欧神诺原52名股东非公开发行人民币普通股33,563,450股，每股面值1元，由鲍杰军等原52名股东所持有的欧神诺98.3869%股权作价认购。合并日2018年1月5日公司股票收盘价格每股52.68元，增加股本33,563,450股，增加资本公积1,734,559,096.00元。

经公司2017年年度股东大会审议通过，公司以分配前总股本133,365,148股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，增加股本93,355,603股。

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	720,629,600.18	1,734,498,258.66	93,355,603.00	2,361,772,255.84
其他资本公积	12,733,495.13	21,548,991.78		34,282,486.91
合计	733,363,095.31	1,756,047,250.44	93,355,603.00	2,396,054,742.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加及减少情况详见本附注“53.股本”。

其他资本公积本期增加为以权益结算的股份支付确认的费用计入。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	80,862,030.00		758,200.00	80,103,830.00
合计	80,862,030.00		758,200.00	80,103,830.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司实施限制性股票激励计划，就限制性股票回购义务全额确认一项负债并确认库存股，本期现金股利分红减少限制性股票回购义务758,200.00元。

## 57、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	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,274,849.21			39,274,849.21
合计	39,274,849.21			39,274,849.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	259,241,632.75	236,331,273.50
调整后期初未分配利润	259,241,632.75	236,331,273.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	157,533,765.70	24,130,200.64
应付普通股股利	26,673,029.60	25,913,207.40
期末未分配利润	390,102,368.85	234,548,266.74

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,908,573,606.08	1,256,629,754.23	221,327,865.37	157,627,268.87
其他业务	11,403,922.84	4,642,455.06	1,371,383.89	309,783.84
合计	1,919,977,528.92	1,261,272,209.29	222,699,249.26	157,937,052.71

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,915,015.76	762,227.92
教育费附加	3,636,496.92	445,378.15
房产税	1,843,971.54	687,103.87
土地使用税	2,905,622.92	138,712.73
车船使用税	6,802.16	
印花税	1,257,981.16	101,286.43
地方教育费附加	2,424,334.28	296,918.76
其他	2,477.05	
环境保护税	454,372.64	
合计	20,447,074.43	2,431,627.86

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物流费用	105,936,934.74	3,230,506.09
工程服务费	91,800,083.52	
职工薪酬	35,946,968.71	14,845,788.25
推广费	23,037,884.04	7,207,638.57
差旅费	7,891,260.61	3,501,859.36
办公费	5,290,158.17	512,859.77
会务费	5,044,964.71	4,285,258.94
租赁费	3,733,155.07	
业务招待费	3,357,192.59	318,205.51
交通费	1,736,683.33	95,735.33
折旧与摊销	1,732,244.96	10,807.99
物料消耗	1,653,434.69	617,463.93
其他	2,831,050.15	409,726.11
合计	289,992,015.29	35,035,849.85

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,603,482.04	7,376,731.72
折旧与摊销	11,486,723.17	1,817,401.44
咨询费	5,386,643.77	1,933,967.39
办公费	4,552,543.54	767,602.61
业务招待费	3,268,789.72	386,514.92
差旅费	2,171,005.98	265,459.93
交通费	1,631,744.57	163,497.43
其他	1,576,244.50	222,047.91
租赁费	826,923.12	
物料消耗	622,344.19	
维修费	521,728.92	115,764.42
安全环保费	334,436.71	

研发费用	69,465,140.64	5,966,045.82
合计	153,447,750.87	19,015,033.59

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,905,915.30	
减：利息收入	6,324,169.51	1,374,024.45
贴现利息	8,088,257.14	
汇兑损益	60,369.88	
其他	294,448.98	35,305.80
合计	11,024,821.79	-1,338,718.65

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	14,860,048.45	-7,287.82
二、存货跌价损失	3,851,348.67	487,761.11
合计	18,711,397.12	480,473.29

其他说明：

## 67、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

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,070.00	
购买日之前持有的股权，在购买日按公允价值重新计量产生的利得	356,550.00	

出售理财产品在持有期间的投资收益	1,251,272.66	1,431,648.41
合计	1,610,892.66	1,431,648.41

其他说明：

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	120,790.50	
非流动资产处置损失	-101,883.56	

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	12,309,600.00	10,548,720.00
广东省企业研究开发省级财政补助资金	1,656,000.00	
景德镇陶瓷基础设施建设项目补贴款	1,480,953.40	
佛山市发展电子商务专项资金	838,600.00	
景德镇科技创新产品升级项目建设补贴款	773,125.00	
广东省应用型科技研发专项资金	657,489.13	
佛山市利用工业废渣生产环保型装饰材料装修材料技术改造项目补贴款	312,500.00	
佛山市差别电价电费收入项目补贴款	175,000.00	
佛山市重新通过认定高新技术企业补助	150,000.00	
四川省财政厅、四川省经济和信息化委员会技术改造资金	142,999.96	143,000.00
佛山市市监局工业产品质量提升扶持资金	130,000.00	
佛山市降低企业用电成本补贴	82,317.00	
佛山市重大科技项目补贴	80,000.00	
景德镇道路施工工程补贴	54,152.83	
成都市、简阳市财政局及经济和信息化局小巨人资金	50,000.00	50,000.00

佛山市技术改造专项资金	49,194.70	
外贸发展专项资金	47,700.00	
佛山市三水区区级技术改造专项资金	35,701.00	
广东省节能循环经济专项资金	33,500.00	
广东省省级工业与信息化发展专项资金	32,250.00	
景德镇市节水企业补助金	30,000.00	
成都稳岗补贴	24,773.20	
景德镇市失地农民培训中心培训补贴款	21,000.00	
成都市中小企业成长工程补助资金	17,500.00	17,500.00
广东省省级企业转型升级专项资金	10,800.00	
四川省工业设计发展专项资金	10,000.00	10,000.00
简阳市财政局工业发展奖励款		4,972,000.00
资阳市人民政府上市奖励资金		1,500,000.00
外经贸发展专项资金展会补贴		57,000.00

## 71、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
其他	417,515.75	24,918.50	417,515.75
合计	417,515.75	24,918.50	417,515.75

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

其他说明：

## 72、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
对外捐赠	117,689.46	30,000.00	117,689.46

非流动资产毁损报废损失	4,481,909.94		4,481,909.94
其他	99,515.79	175,225.00	99,515.79
合计	4,699,115.19	205,225.00	4,699,115.19

其他说明：

### 73、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	33,877,747.20	3,525,598.01
递延所得税费用	-7,568,445.20	31,693.87
合计	26,309,302.00	3,557,291.88

#### (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	181,635,616.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,245,342.48
子公司适用不同税率的影响	1,034,090.49
调整以前期间所得税的影响	-892,542.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	428,822.69
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	2,554,942.33
税法规定的额外可扣除费用	-4,061,353.82
所得税费用	26,309,302.00

其他说明

### 74、其他综合收益

详见附注。

### 75、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—其他政府补助	3,060,390.20	6,529,000.00
利息收入	6,324,169.51	1,374,024.45
其他营业外收入	417,515.75	24,918.50
其他往来	9,767,878.48	535,022.89
合计	19,569,953.94	8,462,965.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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、管理及研发费用等	284,872,120.49	25,529,314.27
银行手续费	294,448.98	35,305.80
其他营业外支出	217,205.25	205,225.00
其他往来		3,934,156.77
合计	285,383,774.72	29,704,001.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 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
票据贴现借款净增加	3,883,514.27	
合计	3,883,514.27	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 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
支付借款保证金	250,004.67	
合计	250,004.67	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、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	155,326,314.51	24,130,200.64
加：资产减值准备	18,711,397.12	480,473.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,270,467.53	6,480,208.40
无形资产摊销	9,353,513.86	617,337.84
长期待摊费用摊销	32,944.34	17,249.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	4,463,003.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	17,054,542.32	
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,610,892.66	-1,431,648.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,396,076.89	31,693.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,172,368.31	
存货的减少（增加以“-”号填列）	101,519,314.13	-27,840,018.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-320,760,278.71	-543,019.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	73,173,487.50	17,809,886.97
经营活动产生的现金流量净额	91,965,367.74	19,752,364.97
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	560,122,423.67	177,969,491.12
减：现金的期初余额	590,668,091.95	109,931,330.56
现金及现金等价物净增加额	-30,545,668.28	68,038,160.56

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	222,787,408.36
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	147,061,528.61
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	75,725,879.75

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(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	560,122,423.67	590,668,091.95
其中：库存现金	609,269.22	150,374.65
可随时用于支付的银行存款	559,513,154.45	590,517,717.30
三、期末现金及现金等价物余额	560,122,423.67	590,668,091.95

其他说明：

**77、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：

**78、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	169,667,810.73	银行承兑汇票保证金等，流动性受限制
应收票据	12,450,120.56	商业承兑汇票已质押
固定资产	115,646,322.92	长短期借款抵押
无形资产	116,494,042.96	长短期借款抵押
应收账款	142,438,513.48	短期借款质押
合计	556,696,810.65	--

其他说明：

**79、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

其他说明：

(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

**80、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

**81、其他****八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购	购买日至期末被购

							买方的收入	买方的净利润
欧神诺	2018年01月05日	2,023,403,544.36	99.99%	发行股份及支付现金	2018年01月05日	取得控制权	1,634,255,655.51	152,777,393.22

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	222,787,408.36
--发行的权益性证券的公允价值	1,768,122,546.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	32,493,590.00
合并成本合计	2,023,403,544.36
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,502,033,374.20
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	521,370,170.16

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

### (1) 现金及发行权益性证券的公允价值：

公司向鲍杰军等欧神诺原52名股东非公开发行人民币普通股33,563,450股，每股面值1元，发行价格51.99元，通过发行股份方式支付对价1,744,963,765.50元，现金支付对价222,773,888.36元。按合并日公司股票收盘价格每股52.68元计算发行权益性证券的公允价值为1,768,122,546.00元。

公司于购买日取得欧神诺98.3869%股权145,593,000股，公允价值1,990,896,434.36元，每股价格13.67元。

公司向欧神诺原1名股东收购非公开发行人民币普通股1,000股，现金支付对价13,520.00元，取得欧神诺0.0007%股权。

### (2) 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值计算：

购买日之前，公司支付现金32,137,040元收购欧神诺1.6063%的股权2,377,000股，这些股权于购买日的公允价值（每股价格13.67元）为32,493,590.00元。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

--	--

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	3,086,448,713.53	2,382,308,201.23
货币资金	350,330,142.43	350,330,142.43
固定资产	633,380,732.47	482,353,845.87
无形资产	670,364,649.68	117,251,023.98
其他流动资产	1,402,668,800.53	1,402,668,800.53
可供出售金融资产	2,510,000.00	2,510,000.00
递延所得税资产	10,186,051.16	10,186,051.16
其他非流动资产	17,008,337.26	17,008,337.26
负债：	1,584,551,685.15	1,497,938,440.33
借款	323,563,316.45	323,563,316.45
应付款项	1,174,375,123.88	1,174,375,123.88
递延所得税负债	86,613,244.82	
净资产	1,501,897,028.38	884,369,760.90
减：少数股东权益	-227,975.44	-227,975.44
取得的净资产	1,502,125,003.82	884,597,736.34

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据银信资产评估有限公司出具的银信评报字[2016]沪第1282号《资产评估报告》中评估结论调整确认。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
欧神诺	32,137,040.00	32,493,590.00	356,550.00	见下	

其他说明：

购买日之前，公司支付现金32,137,040元收购欧神诺股权2,377,000股，这些股权于购买日的公允价值（每股价格13.67元）为32,493,590.00元。

购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得为356,550.00元。

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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：

本期公司新设子公司佛山帝王，纳入合并范围。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
亚克力板业	四川成都	四川成都	制造业	100.00%		设立
帝亚尔特	四川成都	四川成都	工程		100.00%	设立
欧神诺	广东佛山	广东佛山	制造业	100.00%		非同一控制下合并
景德镇陶瓷	江西景德镇	江西景德镇	制造业		100.00%	非同一控制下合并
云商科技	广东佛山	广东佛山	商业		100.00%	非同一控制下合并
上海陶瓷	上海	上海	商业		60.00%	非同一控制下合并
广西陶瓷	广西梧州	广西梧州	制造业		100.00%	非同一控制下合并
佛山帝王	广东佛山	广东佛山	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (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
欧神诺	0.01%	-2,207,451.19		-2,343,797.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (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
欧神诺	2,354,869,564.92	1,592,029,029.31	3,946,898,594.23	1,868,376,122.62	224,278,427.60	2,092,654,550.22						

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
欧神诺	1,634,255,655.51	152,777,393.22	152,777,393.22	85,977,188.67				

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资
				直接	间接	

						的会计处理方法
--	--	--	--	--	--	---------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。此外，本公司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，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。除应收商业承兑汇票及应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收商业承兑汇票期末余额合计：108,696,059.02元。

应收账款期末余额前五名合计：1,043,107,943.10元。

市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

## (1) 利率风险:

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险,也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险,但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

## (2) 汇率风险:

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司出口业务占比较少,汇率波动对本公司影响有限。

**流动性风险**

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司主要金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	239,823,239.48		239,823,239.48
应付票据	481,750,082.12		481,750,082.12
应付账款	477,112,085.62	3,129,737.12	480,241,822.74
其他应付款	151,514,173.48	42,170,296.64	193,684,470.12
一年内到期的非流动负债	141,400,000.00		141,400,000.00
长期借款		125,000,000.00	125,000,000.00
合计	1,491,599,580.70	170,300,033.76	1,661,899,614.46

**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	--	--	--	--

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是刘进、陈伟、吴志雄。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都精蓉商贸有限公司	刘进之妻弟李廷瑶持股 99%，李廷瑶任执行董事
贵州宜美之家家居建材有限公司	吴志雄之侄女石颖持股 100%，任法定代表人
重庆南帆建材有限责任公司	吴志雄之弟吴静和弟媳左建均分别持股 80%和 10%，吴静

	任法定代表人
旌阳区邓军模洁具经营部	刘进之妹夫邓军经营的个体工商户
成都伟永盛科技有限公司	陈伟之子陈蒙及其关系密切家庭成员张幸合计持股 100%
成都志达通科技有限公司	吴志雄持股 91.30%
四川省宝兴县闽兴实业有限公司	刘进及其子刘亚峰通过成都兴海发科技有限公司间接持股 7%，陈伟之子陈蒙及其关系密切家庭成员张幸通过成都伟永盛科技有限公司间接持股 23%，吴志雄通过成都志达通科技有限公司间接持股 21%
简阳市湖畔农牧有限责任公司	刘进之子刘亚峰持股 36.35%，吴志雄之妻罗晶持股 27.27%，陈伟之子陈蒙持股 18.19%
资阳市春天湖畔度假村有限责任公司	简阳市湖畔农牧有限责任公司持股 55%，黄振龙通过 GOLDEN YAM CO.,LTD 持股 45%
四川域上环境工程有限公司	刘进之子刘亚峰为实际控制人
重庆胜锋旅游开发有限公司	陈伟之子陈蒙持股 30%，陈蒙任副董事长、陈伟任监事会主席
景德镇市御景园房地产开发有限公司	鲍杰军持股 15%，任董事
佛山市赣商投资有限公司	鲍杰军为实际控制人
长沙源景企业管理合伙企业（有限合伙）	鲍杰军为实际控制人
佛山赛因迪环保科技有限公司	公司持股 5% 以上股东黄建起为实际控制人
广东赛因迪科技股份有限公司	公司持股 5% 以上股东黄建起为实际控制人

其他说明

## 5、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
佛山赛因迪环保科技有限公司	采购设备	17,303,429.87	40,000,000.00	否	
广东赛因迪科技股份有限公司	采购设备、材料	9,282,350.76	25,000,000.00	否	

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
成都精蓉商贸有限公司	销售商品	8,060,117.30	7,078,446.82
贵州宜美之家家居建材有限	销售商品	4,054,300.63	3,634,582.27

公司			
重庆南帆建材有限责任公司	销售商品	1,531,284.22	1,725,115.46
旌阳区邓军模洁具经营部	销售商品	400,835.02	320,573.51

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包起始 日	受托/承包终止 日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托 管收益/承包收 益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-------------------	------------------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 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
-------	--------	-----------	-----------

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

## (4) 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
------	------	-------	-------	----------------

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
-----	------	-------	-------	----------------

## 关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆南帆建材有限公司	1,029,087.14		1,243,402.91	
其他非流动资产	佛山赛因迪环保科技有限公司	4,186,000.00			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东赛因迪科技股份有限公司	168,778.23	
预收款项	成都精蓉商贸有限公司	7,891,039.05	7,993,447.72

预收款项	贵州宜美之家家居建材有限公司	4,062,688.72	2,202,782.12
预收款项	旌阳区邓军模洁具经营部	210,954.96	77,284.67
其他应付款	佛山赛因迪环保科技有限公司	2,479,856.92	
其他应付款	广东赛因迪科技股份有限公司	167,600.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

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

公司2017年11月授予的各项权益工具总额：3,791,000股。

公司本期行权的各项权益工具总额：0股。

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予当日股票收盘价
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	34,282,486.91
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	21,548,991.78

其他说明

64名激励对象获授的限制性股票根据解除限售期和解除限售时间安排适用不同的限售期，分别为12个月、24个月和36个月，均自激励对象获授限制性股票完成登记之日起计算。在每个限售期末，公司将考核公司指标和激励对象个人指标的完成情况，对满足条件的限售股票解锁。授予限制性股票的上市日期为2017年11月13日。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2018年3月7日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行（以下简称“浦发银行”）签订《最高额保证合同》，公司为欧神诺向浦发银行申请综合授信额度为16,667万元的综合授信提供连带责任保证担保。截止2018年6月30日，公司实际对外担保金额为3,693.22万元。

2018年3月8日，公司与招商银行股份有限公司佛山分行（以下简称“招商银行”）签订《最高额不可撤销担保书》，公司为欧神诺向招商银行申请授信最高债务金额为20,000万元的连带责任保证担保。截止2018年6月30日，公司实际对外担保金额11,897.91万元。

2018年6月4日，公司与汇丰银行（中国）有限公司佛山三水支行（以下简称“汇丰银行”）签订《公司/企业保证书（单个受益人）》。公司为欧神诺向汇丰银行申请授信最高债务金额为22,000万元的连带责任保证担保。截止2018年6月30日，公司实际对外担保金额11,984.32万元。

2018年6月4日，公司与东莞银行股份有限公司佛山分行（以下简称“东莞银行”）签订《最高额保证合同》，公司为欧神诺向东莞银行申请综合授信额度为14,300万元的综合授信提供连带责任保证担保。截止2018年6月30日，公司实际对外担保金额零元。

2018年6月5日，公司与广东南粤银行股份有限公司佛山分行（以下简称“南粤银行”）签订了《最高额保证合同》，公司为欧神诺向南粤银行申请使用的最高融资额度人民币5,000万元的融资提供连带责任保证担保。截止2018年6月30日，公司实际对外担保金额为545.43万元。

2018年6月15日，公司与华夏银行股份有限公司佛山分行（以下简称“华夏银行”）签订《最高额保证合同》，公司为欧神诺向华夏银行申请综合授信供最高债务金额为10,000万元的连带责任保证担保。截止2018年6月30日，公司实际对外担保

金额零元。

2018年6月19日，公司和欧神诺分别与中国银行股份有限公司梧州分行（以下简称“中国银行”）签订《最高额保证合同》，公司和欧神诺共同为广西陶瓷向中国银行申请综合授信提供最高债务金额为30,000万元的连带责任保证担保。截止2018年6月30日，公司和欧神诺实际对外担保金额10,000万元。

2018年6月13日，经华夏银行股份有限公司广州分行授信审批委员会审批通过华夏银行给予欧神诺为欧神诺经销商申请授信最高债务金额为5,000万元的连带责任保证担保，额度有效期一年。截止2018年6月30日，欧神诺实际对外担保金额2,230万元，共13家经销商。

公司对亚克力板业向丰田通商（广州）有限公司（以下简称“丰田通商”）于2014年11月1日采购甲基丙烯酸甲酯货物所产生的债务承担连带保证责任。本项保证最高保证金额为人民币3,000万元，保证担保范围包括货款、货款延迟支付的利息和丰田通商为实现债权所支付的相关费用，货款延迟支付的利息按每延迟一日支付自付款期限第二日起至实际付清价款日止的尚未付款金额的万分之五的比例支付，保证期间为担保书签署之日起至主债务履行期届满之日后2年。

## **（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### **3、其他**

## **十五、资产负债表日后事项**

### **1、重要的非调整事项**

不适用。

### **2、利润分配情况**

不适用。

### **3、销售退回**

不适用。

### **4、其他资产负债表日后事项说明**

#### **1) 设立全资子公司**

根据公司第三届董事会第三十二次会议通过的有关决议，公司使用自有资金10,000万元出资设立全资子公司重庆帝王洁具有限公司。该公司已于2018年8月16日成立，取得由重庆市工商行政管理局永川区分局下发的统一社会信用代码为

91500118MA601TRQ7M的《营业执照》。

## 2) 资本公积转增资本

根据公司第三届董事会第三十三次会议通过的有关决议，公司拟以2018年6月30日总股本226,720,751股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7股。本议案尚需提交公司股东大会审议。

## 3) 向银行申请综合授信额度

根据公司第三届董事会第三十三次会议通过的有关决议，欧神及其全资子公司广西陶瓷、景德镇陶瓷、云商科技，拟于2018年下半年度向各家银行申请2018年度综合授信额度，授信总额不超过人民币15.5667亿元。本议案尚需提交股东大会审议。

## 4) 发行中期票据和超短期融资券

根据公司第三届董事会第三十三次会议通过的有关决议，公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行总额度不超过11亿元人民币的中期票据和总额度不超过11亿元人民币的超短期融资券。本议案尚需提交股东大会审议。

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 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应收账款	41,591,366.77	100.00%	2,628,611.20	6.32%	38,962,755.57	28,494,198.57	100.00%	1,803,110.00	6.33%	26,691,088.57
合计	41,591,366.77	100.00%	2,628,611.20		38,962,755.57	28,494,198.57	100.00%	1,803,110.00		26,691,088.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	34,955,621.44	1,747,781.07	5.00%
1 至 2 年	6,258,016.43	625,801.64	10.00%
2 至 3 年	175,286.30	52,585.89	30.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年	109,834.90	109,834.90	100.00%
5 年以上	92,607.70	92,607.70	100.00%
合计	41,591,366.77	2,628,611.20	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 825,501.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额13,016,257.93元，占应收账款期末余额合计数的比例31.29%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额871,744.30元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	321,507,453.62	100.00%	15,450.00		321,492,003.62	783,431.98	100.00%	10,850.00	1.38%	772,581.98
合计	321,507,453.62	100.00%	15,450.00		321,492,003.62	783,431.98	100.00%	10,850.00		772,581.98

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 至 2 年	10,000.00	1,000.00	10.00%
2 至 3 年	13,500.00	4,050.00	30.00%
3 至 4 年	3,000.00	1,500.00	50.00%
4 至 5 年	8,900.00	8,900.00	100.00%
合计	35,400.00	15,450.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 4,600.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,472,053.62	657,431.98
质押金	20,000.00	6,000.00
其他	15,400.00	120,000.00
欧神诺借款	320,000,000.00	
合计	321,507,453.62	783,431.98

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	借款	320,000,000.00	1 年以内	99.53%	0.00
第二名	备用金	174,657.44	1 年以内	0.05%	8,732.87
第三名	备用金	146,122.26	1 年以内	0.05%	7,306.11
第四名	备用金	115,130.00	1 年以内	0.04%	5,756.50
第五名	备用金	100,000.00	1 年以内	0.03%	5,000.00

合计	--	320,535,909.70	--	99.70%	26,795.48
----	----	----------------	----	--------	-----------

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	2,266,002,700. 23		2,266,002,700. 23	41,386,083.46		41,386,083.46
合计	2,266,002,700. 23		2,266,002,700. 23	41,386,083.46		41,386,083.46

## (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
亚克力板业	41,386,083.46			41,386,083.46		
欧神诺		2,222,616,616. 77		2,222,616,616. 77		
佛山帝王		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	41,386,083.46	2,224,616,616. 77		2,266,002,700. 23		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单	期初余	本期增减变动	期末余	减值准

位	额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	额	备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

### (3) 其他说明

## 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	214,159,273.72	147,701,866.48	177,373,471.36	118,133,174.04
其他业务	1,475,415.94	184,559.16	1,308,198.34	308,214.52
合计	215,634,689.66	147,886,425.64	178,681,669.70	118,441,388.56

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出售理财产品在持有期间的投资收益	491,289.74	1,431,648.41
合计	491,289.74	1,431,648.41

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,463,003.00	主要为固定资产报废损失。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,895,556.22	详见本报告第十节财务报告“七、合并财务报表项目注释/70、其他收益”

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,610,892.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	200,310.50	
减：所得税影响额	785,422.54	
少数股东权益影响额	839.05	
合计	3,457,494.79	--

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	6.06%	0.73	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.93%	0.71	0.70

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。