



广州海鸥卫浴用品股份有限公司

**2016 年年度报告**

**2017 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人唐台英、主管会计工作负责人陈定及会计机构负责人(会计主管人员)陈定声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 邓华金       | 董事        | 因事请假      | 丁宗敏    |

1、公司不存在对生产经营状况、财务状况和对持续经营盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

2、本公司对未来发展的陈述，属于计划性陈述，不构成本公司对广大投资者的实质承诺。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 456,316,228 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 5   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 9   |
| 第三节 公司业务概要.....            | 14  |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 32  |
| 第五节 重要事项.....              | 55  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 61  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 61  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 62  |
| 第九节 公司治理.....              | 71  |
| 第十节 公司债券相关情况.....          | 77  |
| 第十一节 财务报告.....             | 78  |
| 第十二节 备查文件目录.....           | 204 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容              |
|-------------|---|-------------------|
| 公司、本公司及海鸥卫浴 | 指 | 广州海鸥卫浴用品股份有限公司    |
| 盈兆丰         | 指 | 盈兆丰国际有限公司         |
| 珠海爱迪生       | 指 | 珠海爱迪生智能家居股份有限公司   |
| 北鸥          | 指 | 黑龙江北鸥卫浴用品有限公司     |
| 承鸥          | 指 | 珠海承鸥卫浴用品有限公司      |
| 鸥保          | 指 | 广州鸥保卫浴用品有限公司      |
| 铂鸥          | 指 | 珠海铂鸥卫浴用品有限公司      |
| 荆鸥          | 指 | 湖北荆鸥卫浴用品有限公司      |
| 珠海班尼戈       | 指 | 珠海班尼戈节能科技有限公司     |
| 北京爱迪生       | 指 | 北京爱迪生节能科技有限公司     |
| 鸥迪          | 指 | 江西鸥迪铜业有限公司        |
| 盛鸥          | 指 | 珠海盛鸥工业节能科技有限公司    |
| 鸥美家         | 指 | 西藏鸥美家卫浴用品有限公司     |
| 齐海电商        | 指 | 上海齐海电子商务服务股份有限公司  |
| 齐家网         | 指 | 上海齐家网信息科技股份有限公司   |
| 四维卫浴        | 指 | 重庆国之四维卫浴有限公司      |
| 海鸥有巢氏       | 指 | 苏州海鸥有巢氏整体卫浴股份有限公司 |
| 珠海海鸥        | 指 | 珠海海鸥卫浴用品有限公司      |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |  |      |        |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称          | 海鸥卫浴   | 股票代码 | 002084 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所  |      |        |
| 公司的中文名称       | 广州海鸥卫浴用品股份有限公司                                       |      |        |
| 公司的中文简称       | 海鸥卫浴   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Guangzhou Seagull Kitchen and Bath Products Co.,Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Seagull  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 唐台英  |      |        |
| 注册地址          | 广州市番禺区沙头街禺山西路 363 号                                  |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 511400   |      |        |
| 办公地址          | 广州市番禺区沙头街禺山西路 363 号联邦工业城内                            |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 511400   |      |        |
| 公司网址          | www.seagullgroup.cn                                  |      |        |
| 电子信箱          | seagull@seagullgroup.cn                              |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                     | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|--------|
| 姓名   | 陈巍                        |        |
| 联系地址 | 广州市番禺区沙头街禺山西路 363 号联邦工业城内 |        |
| 电话   | 020-34807004              |        |
| 传真   | 020-34808171              |        |
| 电子信箱 | cw1968@tom.com            |        |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                          |
|---------------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《证券时报》                   |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 公司年度报告备置地点          | 深圳证券交易所、海鸥卫浴董事会秘书室       |

#### 四、注册变更情况

|                     |                    |
|---------------------|--------------------|
| 组织机构代码              | 914401017082149959 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更                |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更                |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                                       |
|------------|---------------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）                      |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层 |
| 签字会计师姓名    | 谢军、黎仕民                                |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址                            | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                            |
|------------|-------------------------------------|---------|-----------------------------------|
| 西南证券股份有限公司 | 重庆市江北区桥北苑 8 号西南大厦                   | 彭德强、侯力  | 2015 年 10 月 20 日至 2016 年 7 月 13 日 |
| 民生证券股份有限公司 | 北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层 | 王宗奇、苏欣  | 2016 年 7 月 14 日至 2018 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 2016 年           | 2015 年           | 本年比上年增减 | 2014 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|---------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 1,786,562,163.94 | 1,714,909,434.79 | 4.18%   | 1,649,972,494.54 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 84,975,536.01    | 46,136,545.87    | 84.18%  | 41,146,688.67    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 71,586,231.20    | 46,955,006.50    | 52.46%  | 49,234,761.73    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 206,784,984.39   | 184,060,386.82   | 12.35%  | 154,145,267.30   |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.1862           | 0.1102           | 68.97%  | 0.1013           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.1862           | 0.1102           | 68.97%  | 0.1013           |
| 加权平均净资产收益率                | 7.43%            | 5.22%            | 2.21%   | 5.20%            |

|                  | 2016 年末          | 2015 年末          | 本年末比上年末增减 | 2014 年末          |
|------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 总资产（元）           | 1,868,803,127.16 | 1,839,813,943.92 | 1.58%     | 1,685,632,301.01 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,184,814,566.42 | 1,114,917,193.04 | 6.27%     | 797,443,696.10   |

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 390,332,025.06 | 424,523,902.69 | 479,392,260.99 | 492,313,975.20 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 7,826,692.29   | 14,884,408.04  | 39,902,590.61  | 22,361,845.07  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 4,059,043.01   | 11,980,302.08  | 36,301,577.92  | 19,245,308.19  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -5,093,259.55  | 114,922,331.19 | 104,733,101.49 | -7,777,188.74  |

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 2016 年金额      | 2015 年金额       | 2014 年金额       | 说明        |
|---|---------------|----------------|----------------|-----------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | -2,288,872.39 | -59,154.10     | -211,471.76    | 报废固定资产净损失 |
| 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） | 9,400,337.51  | 7,068,032.02   | 2,427,449.73   | 详见附注七、69  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保                            | 9,416,706.28  | -23,138,051.37 | -12,352,140.87 | 远期结汇及期货合同 |

| 项目  | 2016 年金额      | 2015 年金额      | 2014 年金额      | 说明            |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 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 |               |               |               | 公允价值变动损益和处置损益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -720,327.88   | 15,260,090.48 | 636,664.00    | 滞纳金、罚款等       |
| 减：所得税影响额  | 2,329,243.72  | -58,927.44    | -1,420,480.90 |               |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 89,294.99     | 8,305.10      | 9,055.06      |               |
| 合计  | 13,389,304.81 | -818,460.63   | -8,088,073.06 | --            |

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

报告期内，公司主要从事开发、生产高档水暖器材及五金件，制造和销售家用电器、家电配件、饮水设备、滤芯耗材，销售本企业产品。

报告期内，公司在“三精年一精简组织、精实人员、精益生产”的经营战略指导下，不断优化调整组织结构，有效应用信息化、自动化工具，持续推动精益生产有效进行。产品结构不断调整优化，积极发展ODM整组龙头，提升新产品开发设计能力。公司自主研发设计的多项产品获得广东省高新技术产品认定，为客户设计的多项产品获得国际工业设计红点奖、IF奖及中国设计红星奖。公司产品获得日本JIS认证，成为国内首家取得JIS认证的卫浴企业。成功完成客户在铂鸥、四维卫浴的验厂，可全面提供美国客户整组龙头及陶瓷卫浴产品。同时，公司厉行成本节约，不断优化布局生产系统，理顺业务流程，推动落实信息化、标准化、自动化相结合的管理模式，生产效率有效提升。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明                                     |
|------|--|
| 股权资产 | 无重大变化                                      |
| 固定资产 | 无重大变化                                      |
| 无形资产 | 同比增加 52.08%，主要系报告期内新增土地使用权、收购子公司增加商标使用权所致。 |
| 在建工程 | 同比增加 207.00%，主要系报告期内增加废水升级工程、高压注浆线工程投入所致。  |

#### 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

## 1、公司国内专利情况

### (1) 报告期内公司获得最新专利情况描述：

报告期内，公司共获得专利授权35项，其中发明创造11项，实用新型14项，外观专利10项。

### (2) 截止报告期末公司拥有的专利情况：

截止报告期末，公司共获得专利授权216项，其中发明创造41项，实用新型112项，外观设计63项。

### (3) 截止报告期末，公司在申请的专利共44项，其中发明创造25项，实用新型14项，外观设计5项。

## 2、公司国外专利情况

### (1) 报告期内，公司获得国外专利授权发明专利5项。

### (2) 截止报告期末，公司共获得国外专利授权50项，其中外观设计43项，发明创造7项。

### (3) 截止报告期末，公司在申请的国外发明专利共41项。

## 3、公司注册商标情况

### (1) 报告期内，公司12项商标核准注册，其中国内11项，国际1项。

### (2) 截止报告期末，公司共获得注册商标70项，其中国内商标63项，国际商标7项。

### (3) 截止报告期末，公司申请中的商标有56项，其中国内商标36项，国际商标20项。

## 4、2016年已完成的重大项目、科研成果

| 序号 | 项目类别      | 项目内容                             |
|----|-----------|----------------------------------|
| 1  | 广州市科技计划   | 成功通过广州市科技计划“市级企业研究院项目”验收         |
| 2  | 行业标准      | 参与制定行业标准《QB/T5003-2016触控式水嘴》发布实施 |
| 3  | 创新型企业     | 获广东省创新型企业荣誉认定                    |
| 4  | 两化融合      | 获两化融合管理体系贯标试点企业认定                |
| 5  | 高新技术企业    | 承鸥卫浴获得2016年高新技术企业认定              |
| 6  | 技改节能专项    | 锻造件生产线技术改造                       |
| 7  | 广东省高新技术产品 | 采用环保过水材料的节水龙头                    |
| 8  | 广东省高新技术产品 | 环保型工艺耐腐蚀龙头                       |
| 9  | 广东省高新技术产品 | 数字节能技术智能龙头                       |
| 10 | 广东省高新技术产品 | 低铅抗脱锌超级黄铜龙头                      |
| 11 | 广东省高新技术产品 | 不锈钢抗菌喷涂龙头                        |
| 12 | 广东省高新技术产品 | 组合式锌合金出水嘴                        |
| 13 | 广东省高新技术产品 | PVD多彩耐腐蚀锌合金把手                    |
| 14 | 广东省高新技术产品 | 高强度低成本卫浴塑胶件                      |
| 15 | 广东省高新技术产品 | 安全应急水系统的自动应急温水控制装置               |
| 16 | 广东省高新技术产品 | 多用途一体化建筑供暖用混水装置                  |
| 17 | 广东省高新技术产品 | 管道压力平衡系统装置                       |
| 18 | 广东省高新技术产品 | 城市与家庭供热系统末端智能恒温装置                |

| 序号 | 项目类别      | 项目内容                |
|----|-----------|---------------------|
| 19 | 广东省高新技术产品 | 锅炉系统高效智能紫铜恒温装置      |
| 20 | 广东省高新技术产品 | 锅炉系统恒温控制与二次回收系统     |
| 21 | 广东省高新技术产品 | 智能家居系统全自动水力平衡装置     |
| 22 | 广东省高新技术产品 | 智能家居系统全自动温度压力流量控制装置 |
| 23 | 广东省高新技术产品 | 太阳能系统自动调配热水循环供给装置   |
| 24 | 广东省高新技术产品 | 太阳能热水系统智能恒温节能控制装置   |
| 25 | 广东省高新技术产品 | 预置式超温超压锅炉调节控制系统     |
| 26 | 广东省高新技术产品 | 智能自动控制去真空装置         |

## 5、研究开发情况

制造与服务融合发展是新型产业形态，是制造业转型升级的重要方向。制造业企业通过创新优化生产组织形式、运营管理方式和商业发展模式，不断增加服务要素在投入和产出中的比重，从以加工组装为主向“制造+服务”转型，从单纯出售产品向出售“产品+服务”转变，有利于延伸和提升价值链，提高全要素生产率、产品附加值和市场占有率。公司整体朝着新的方向转变，精简组织、精实人员、精益生产，持续进行产品创新和技术创新，加快信息化和自动化发展的步伐，优化各类流程，快速响应客户需求和应对市场变化。2016年度，公司重点在信息化建设方面加大投入，同时引进了多台自动化设备提升整体效率，深化战略转型大力推进定制整装卫浴空间事业，努力发展实现成为中国内装工业化最佳的部品部件及服务的提供商的愿景。

### (1) 信息化与工业化融合

2016年，在国家政策的强力支持下，制造业与互联网融合从局部扩散加快向全面渗透。自国务院发布《关于深化制造业与互联网融合发展的指导意见》以来，各地纷纷采取行动加快落实，大型制造企业纷纷探索制造业与互联网融合新路径新模式。网络化协同制造、个性化定制、服务型制造等制造新模式，为企业转型升级打造竞争力提供重要动力。

2016年，公司信息部门积极配合发展需要，配置适应企业运营管理的自动化、智能化、高新技术软硬件、设备设施等，建立了多种包括网络、数据库、信息管理系统的工作平台，包括：硬件网络升级、核心网络架构升级、服务器升级、网上行为管理系统升级、企业级网络防火墙启用、车间无线网路部署。对企业OA办公系统平台全面升级切换，推动移动信息化，实现OA与微信整合，推行无纸化办公，车间移动化全面上线启用。集团费用预算管理系统全面启用，预算制定、管控，费用报销实现全面管控。辅料管控系统上线启用，辅料请购、审批、辅料进出管理等实现系统管控。系统进一步整合，实现ERP与OA整合，OA与移动办公整合，ERP与预算费用管理系统整合，ERP与辅料管理系统整合。排程系统进一步优化和整合，根据精益生产模式开发单件高级计划排程，实现单件排程系统和整组MRP排程整合，车间物料领料及移转入库移动化和ERP整合。公司将持续推动智能化车间建设，通过RFID系统、CRM系统、整体卫浴信息化、ERP

系统优化、生产车间配套改造等项目的实施，提升企业经营管理的效率，助力企业实现创新和发展。

## （2）智能感应控制系统

智能卫浴是将智能技术融入传统卫浴产品设计中，使其更简便的操作、更人性化的功能、更舒适的体验。从目前智能化卫浴产品的发展情况来看，水龙头、面盆、坐便器、浴缸、淋浴房等主要卫浴产品都实现了不同程度的智能化，越来越多的人喜欢智能化的产品，卫浴的智能化是未来的发展趋势。从最初的红外感应控制，到电容式触控感应控制，再到智能系统控制。公司自主研发开发新型智能卫浴控制系统，应用于水龙头和感应洁具中，给消费者带来全新的卫浴体验；同时也开发了全新的开水机控制系统，实现了用触控把手方式控制出冷水或出开水的功能。这些新技术会陆续应用到传统卫浴产品中，实现智能化控制。

## （3）环保型多颜色表面处理工艺

卫浴五金龙头的多颜色外观已经成为居家装修的一种潮流，符合消费者追求审美的天性。公司在表面处理工艺上，将无机涂层技术与静电喷涂技术搭配起来，开发出一种呈现不同外观效果搭配的表面处理技术。龙头产品经过这种技术的特殊处理，在喷涂工艺过程中不会互相影响外观和性能。喷涂颗粒带有电荷吸附在产品表面，与其熔融结合经过一定养护固化后，可形成一层完整、连续并包裹住整个表面的薄膜保护层。该项工艺处理技术可以使五金龙头呈现多种颜色，如拉丝镍色、不锈钢色、黑色、各式金色等等。多彩水龙头产品不仅要满足国内常规测试标准，并且能够通过国际ASME、ASTM、CSA等多项测试标准。公司设计开发了独特的工装夹具对产品进行保护，使无机涂层技术与静电喷涂技术在具体施工过程中互不影响彼此的外观效果，让产品表面的颜色效果能很好的搭配而不互相干涉。多颜色的技术开发将持续开展，不断满足市场和消费者日益增长的需求。

## （4）工业机器人自动化生产技术研究

公司持续推动自动化发展，研究和开发智能工业机器人在铸造、压铸、机加、磨抛等水龙头制造工序的应用技术，引进机械手和自动组装设备，建立自动化车间，加快自动化进程。根据工序特殊性，做自动化连线生产来改变传统的低效率高成本的生产方式，提高人为操作安全性，提升生产效率和产品品质，降低人员的需求量。公司拥有磨抛、压铸、冲压机械手、自动上下料机械手、圆盘自动磨抛机、磨砂自动机，已建立不锈钢弯管自动化连线生产线，锻件自动化连线生产线，自动装配线等。自动化生产技术对公司的业务发展起到了至关重要的作用，自动化、标准化、模块化作业的部分成果已得到验证，未来公司将迈开步伐朝向智能制造不断努力和前进。

## （5）智能家居系列产品

爱迪生在智能家居领域方面，持续深入研究开发高效的建筑节能系统集中供暖计量、收费系统，并完善和提高系统设备和软件的性能指标。爱迪生自主研发的智能安全保护装置温度压力释放阀是安装在锅炉

或热水器上，通过自动排热水泄压，起到有效的保护安全及设备安全的作用。该装置已实现核心元件感温棒的自主制造，基本实现机器自动化标定生产，成功通过国内多家白色家电检测鉴定，并在为应用到国外市场进行技术及准入方面的工作。爱迪生将持续以温度控制为基础，着眼于智能家庭物联网的研发、生产与销售，为广大用户带来绿色建筑、智能家居领域的新技术与新产品，进一步推动中国绿色建筑、智能家居产业的发展。

#### （6）整装卫浴定制生产

海鸥有巢氏集研发、生产、销售于一体，致力于开创整装卫浴行业智能制造和用户定制生产新模式，并被住建部住宅产业化促进中心等单位评为重点推广技术、国家康居示范工程选用部品与产品。整装卫浴是将卫生间整体化的工业商品，采用一体化防水底盘或防水底盘组合，与壁板、顶板构成整装空间，配套各种功能洁具形成的独立卫生单元，在有限空间内实现洗漱、沐浴、梳妆、如厕等多种功能，具有质量可靠，防水抗渗、安装便捷、整体风格统一等特点。海鸥有巢氏以实现现代化定制生产为目标，研发基于现有复合材料的底盘生产工艺，在高效率生产的基础上实现柔性化生产，来达成定制化生产与批量自动化流水线作业的目标。海鸥有巢氏未来将不断努力完善产品制造、技术创新，与资本市场良性结合，为用户创造价值，引领中国定制整装卫浴行业品质及服务的持续进步，推动中国住宅产业现代化事业良性发展。

#### （7）精密数控加工技术研究与应用

数控技术是制造型企业实现自动化、柔性化生产的技术基础，智能型开放式数控系统、伺服驱动、数控装备、使卫浴产品轻松实现复合加工、组合加工，实现快速的制造工艺。公司开发高精密度螺杆与工装，动力刀具采用先进技术以AC伺服马达驱动方式，以高扭矩输出充沛动力，完成较难加工的零件。结合弯管、冲压、锌合金类产品机加工序工艺，以及结合精益生产技术要求，设计出活塞式套筒。夹具设计结合了螺杆来实现标准化。通过进行开发工装、夹具的优化改装，将现有的车、铣、钻等工序合并简化为一次完成，减少调机上模时间，节省加工设备，提高生产效率。同时，可实现少人化作业，提升公司的加工技术能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司董事会依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关规定和要求，全体董事恪尽职守、勤勉尽责，依法行使职权，切实保障了股东权益、公司利益和员工的合法权益。

2016年世界经济继续深度调整，增速较2015年有所放缓，发达经济体增长格局出现分化，美国经济复苏相对较快，日本和欧洲依然疲弱；新兴经济体增速逐渐企稳，尤其亚太新兴经济体成为全球增长的核心力量。国际贸易增长持续低速，全球资本流动加剧，大宗商品价格受资本流动影响回升但起伏波动较大。

公司面对目前国内外经济形势，在“三精年”的经营决策指导下，不断增强公司创新活力，增强持续增长动力，加快公司战略转型步伐，积极推动布局定制整装卫浴空间新事业，落实各项营运计划。

首先，三精助力主业稳步增长。

报告期内，公司在“三精年一精简组织、精实人员、精益生产”的经营战略指导下，不断优化调整组织结构，有效应用信息化、自动化工具，持续推动精益生产有效进行。产品结构不断调整优化，积极发展ODM整组龙头，提升新产品开发设计能力。公司自主研发设计的多项产品获得广东省高新技术产品认定，为客户设计的多项产品获得国际工业设计红点奖、IF奖及中国设计红星奖。公司产品获得日本JIS认证，成为国内首家取得JIS认证的卫浴企业。成功完成客户在铂鸥、四维卫浴的验厂，可全面提供美国客户整组龙头及陶瓷卫浴产品。同时，公司厉行成本节约，不断优化布局生产系统，理顺业务流程，推动落实信息化、标准化、自动化相结合的管理模式，生产效率有效提升。三精经营战略有效落地，助力公司业务稳步增长。

其次，公司筹划非公开发行股票募集资金，布局定制整装卫浴空间新事业。

报告期内，公司与齐家网、特力股份签订《定制整装卫浴空间战略合作框架协议》，致力于定制整装卫浴空间业务全方位的深度战略合作。公司与松下签署了《有关卫浴产品事业双方战略合作协议》，双方在整装卫浴空间领域达成战略合作意向，将有助于拓展公司新的业务领域和新的利润增长点，促进双方各自优势资源的整合。公司收购重庆四维80%股权，是公司积极参与国企混合所有制改革，布局定制整装卫浴空间领域，加大卫生陶瓷产品产能与开发能力的重要举措，公司将利用四维卫浴既有营销渠道，布局有巢氏定制整装卫浴市场营销。公司浴室柜厂投产，标志着公司具备了向市场供应定制化、整体装配、智能家居的能力，具有重要的里程碑意义。同时，公司非公开发行股票事项通过中国证监会发审会审核。

公司积极布局整装卫浴空间新事业，紧跟国家政策动向和时代潮流，积极参与住宅产业化建设，顺应

社会和消费者对未来住宅的需求，是公司顺应行业发展趋势的重要举措，助力中国加速推进建筑业的现代化进程，实现中国建筑业整体转型升级。

再次，珠海爱迪生在新三板挂牌成功，做大做强智能家居业务。

报告期内，珠海爱迪生在全国中小企业股份转让系统挂牌获批，并于8月在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，证券简称为“爱迪生”，证券代码为“837831”，转让方式为协议转让。

公司智能家居部分将继续秉承“节能在于可控，智慧创造舒适”的理念，把现有产品与互联网相结合，通过研发构建智能家居感应、传输、认知、控制的技术平台，实现家庭供暖、空调等各类家用设施的移动控制。同时，随着用户量的不断增加，公司将利用技术平台收集普通家庭用户生活相关数据，了解和适应用户生活习惯，实现产品的智能化、自动化。另一方面与齐家网、东方网力合作探索家居安防系统开发与推广，进一步提升公司智能家居安防等领域的技术水平。

同时，用自主品牌“爱迪生”进行市场营销，以快速进入国内外市场。

最后，落实互联网+转型战略，持续深化与齐家网的全方位合作。

报告期内，公司与齐家网本着“相互促进、互惠互利、长期合作、共同发展”的原则，签署了《定制整装卫浴空间战略合作框架协议》，进行技术、管理、市场、门店、产品、数据、互联网等层面的优势互补和互助，致力于定制整装卫浴空间业务全方位的深度战略合作，实现互利共赢，共同发展。双方在线上互相导入商品、客流等资源，实现线上资源共享。双方拟在线下各自门店合作推广公司旗下定制整装卫浴空间，未来五年合作目标年销量达到10万套，合作齐家网点增加到三百余家。齐家网将积极促成海鸥卫浴旗下定制整装卫浴空间成为齐家网及其入驻装修公司的卫浴空间装修标配之一。

2016年，经过全员共同努力，公司业绩稳中有增。报告期内，公司实现营业收入178,656.22万元，比去年同期171,490.94万元增长4.18%；实现归属于母公司股东的净利润8,497.55万元，比去年同期4,613.65万元增长84.18%。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

|         | 2016 年           |         | 2015 年           |         | 同比增减     |
|---------|------------------|---------|------------------|---------|----------|
|         | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |          |
| 营业收入合计  | 1,786,562,163.94 | 100%    | 1,714,909,434.79 | 100%    | 4.18%    |
| 分行业     |                  |         |                  |         |          |
| 制造业     | 1,786,562,163.94 | 100.00% | 1,714,909,434.79 | 100.00% | 4.18%    |
| 分产品     |                  |         |                  |         |          |
| 铜合金类产品  | 1,175,008,849.12 | 65.77%  | 1,168,098,374.15 | 68.11%  | 0.59%    |
| 锌合金类产品  | 381,573,718.07   | 21.36%  | 331,803,701.18   | 19.35%  | 15.00%   |
| 温控阀类产品  | 77,060,325.15    | 4.31%   | 72,214,616.04    | 4.21%   | 6.71%    |
| 浴缸陶瓷类产品 | 70,720,611.19    | 3.96%   | 35,675,960.92    | 2.08%   | 98.23%   |
| 热泵类     | 0.00             | 0.00%   | 14,514.53        | 0.00%   | -100.00% |
| 照明灯具    | 252,869.53       | 0.01%   | 9,008,116.81     | 0.53%   | -97.19%  |
| 增压宝     | 22,593,302.10    | 1.26%   | 26,718,823.89    | 1.56%   | -15.44%  |
| 其他      | 59,352,488.78    | 3.32%   | 71,375,327.27    | 4.16%   | -16.84%  |
| 分地区     |                  |         |                  |         |          |
| 国内      | 341,927,786.67   | 19.14%  | 311,317,223.20   | 18.15%  | 9.83%    |
| 国外      | 1,444,634,377.27 | 80.86%  | 1,403,592,211.59 | 81.85%  | 2.92%    |

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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  |                  |                  |        |             |             |            |
| 制造业  | 1,786,562,163.94 | 1,386,946,076.22 | 22.37% | 4.18%       | 2.13%       | 1.56%      |
| 分产品  |                  |                  |        |             |             |            |
| 铜合金类 | 1,175,008,849.12 | 903,240,900.79   | 23.13% | 0.59%       | -2.22%      | 2.21%      |
| 锌合金类 | 381,573,718.07   | 294,184,041.98   | 22.90% | 15.00%      | 10.81%      | 2.92%      |
| 分地区  |                  |                  |        |             |             |            |
| 国内   | 341,927,786.67   | 243,253,858.50   | 28.86% | 9.83%       | 12.61%      | -1.75%     |
| 国外   | 1,444,634,377.27 | 1,143,692,217.72 | 20.83% | 2.92%       | 0.15%       | 2.19%      |

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

| 行业分类  | 项目  | 单位 | 2016 年     | 2015 年     | 同比增减    |
|-------|-----|----|------------|------------|---------|
| 金属制品业 | 销售量 | 件  | 84,794,140 | 95,633,171 | -11.33% |
|       | 生产量 | 件  | 84,356,877 | 98,043,500 | -13.96% |
|       | 库存量 | 件  | 3,564,563  | 4,001,826  | -10.93% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2016 年           |         | 2015 年           |         | 同比增减  |
|------|----|------------------|---------|------------------|---------|-------|
|      |    | 金额               | 占营业成本比重 | 金额               | 占营业成本比重 |       |
| 制造业  |    | 1,386,946,076.22 | 100.00% | 1,357,999,964.39 | 100.00% | 2.13% |

单位：元

| 产品分类   | 项目 | 2016 年         |         | 2015 年         |         | 同比增减     |
|--------|----|----------------|---------|----------------|---------|----------|
|        |    | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |          |
| 铜合金类   |    | 903,240,900.79 | 65.12%  | 923,702,699.84 | 68.02%  | -2.22%   |
| 锌合金类   |    | 294,184,041.98 | 21.21%  | 265,494,659.99 | 19.55%  | 10.81%   |
| 温控阀    |    | 50,203,550.05  | 3.62%   | 47,792,866.87  | 3.52%   | 5.04%    |
| 浴缸、陶瓷类 |    | 73,099,098.11  | 5.27%   | 49,391,650.01  | 3.64%   | 48.00%   |
| 热泵类    |    | 0.00           | 0.00%   | 165,427.36     | 0.01%   | -100.00% |
| 照明灯具   |    | 236,703.28     | 0.02%   | 8,388,935.98   | 0.62%   | -97.18%  |
| 增压宝    |    | 17,345,907.16  | 1.25%   | 13,773,583.50  | 1.01%   | 25.94%   |
| 其他     |    | 48,635,874.85  | 3.51%   | 49,290,140.84  | 3.63%   | -1.33%   |

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

1、2015年11月6日，公司召开第五届董事会第一次临时会议，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》，同意公司与控股子公司珠海承鸥卫浴用品有限公司（以下简称“承鸥卫浴”）共同发起设立苏州海鸥有巢氏系统卫浴股份有限公司（以下简称“海鸥有巢氏”），注册资本5,000.00万元，其中本公司出资3,750.00万元，持股75%，控股子公司承鸥卫浴出资1,250.00万元，持股25%。2016年1月19日，海鸥有巢氏完成工商登记手续，自本报告期起纳入合并范围。

2、2016年4月21日，根据公司发展及战略规划需要，以现金出资方式投资1万元人民币设立全资子公司珠海海鸥卫浴用品有限公司（以下简称“珠海海鸥”），公司持有珠海海鸥100%的股权，自本报告期起纳入合并范围。

3、2016年8月3日，本公司以自有资金人民币6,050.42万元一次性付款受让重庆国之四维卫浴有限公司（以下简称“四维卫浴”）80%股权，并在重庆联合产权交易所完成对四维卫浴的摘牌，2016年8月18日完成股权交割等相关手续，上述交易为非同一控制下企业合并。根据重庆谛威资产评估房地产土地估价有限公司资产评估报告（谛威资产评报字〔2016〕第17号），收购四维卫浴股权评估基准日为2015年12月31日，评估方法采用资产基础法，四维卫浴可辨认净资产评估值为7,563.02万元，转让标的80%股权对应的评估值为6,050.42万元，上述收购国之四维的交易未产生商誉或负商誉。

2016年9月5日，本公司以1,512.605万元将所持有国之四维的20%股权转让给珠海市八德投资管理中心（有限合伙）（以下简称“八德投资”），本次股权转让定价依据系以国之四维基准日为2015年12月31日经评估的净资产为基准（经重庆谛威资产评估房地产土地估价有限公司评估），与本公司收购国之四维80%股权的定价基准相同。上述转让完成后，本公司持有国之四维60%股权，系本公司之控股子公司。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 1,038,285,960.70 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 58.12%           |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%            |

## 公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）           | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1  | 第一名  | 412,730,614.74   | 23.10%    |
| 2  | 第二名  | 276,700,793.87   | 15.49%    |
| 3  | 第三名  | 138,759,722.83   | 7.77%     |
| 4  | 第四名  | 114,462,364.29   | 6.41%     |
| 5  | 第五名  | 95,632,464.97    | 5.35%     |
| 合计 | --   | 1,038,285,960.70 | 58.12%    |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 272,363,477.78 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 30.97%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 11.83%         |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名   | 104,049,230.33 | 11.83%    |
| 2  | 第二名   | 58,948,633.48  | 6.70%     |
| 3  | 第三名   | 46,034,640.02  | 5.23%     |
| 4  | 第四名   | 35,893,174.09  | 4.08%     |
| 5  | 第五名   | 27,437,799.86  | 3.12%     |
| 合计 | --    | 272,363,477.78 | 30.97%    |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、费用

单位：元

|      | 2016 年         | 2015 年         | 同比增减     | 重大变动说明                               |
|------|----------------|----------------|----------|--------------------------------------|
| 销售费用 | 57,797,780.72  | 49,749,209.69  | 16.18%   | 主要系报告期内公司新增子公司的业务开拓和宣传费用增加所致。        |
| 管理费用 | 235,034,613.92 | 227,364,966.00 | 3.37%    |                                      |
| 财务费用 | -19,454,411.33 | 4,069,964.14   | -578.00% | 主要系报告期内人民币贬值，汇率收益增加和银行贷款减少，利息支出下降所致。 |

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

面对日益激烈的国际竞争，创新成为引领发展的第一动力。抓创新就是抓发展，公司始终坚持“以市场为导向、以资源整合为手段、以创新为目的、以提升企业竞争力为任务”的原则和目标，不断挖掘自身潜力积极寻求资源，加快技术创新步伐。2016年度，公司持续开展多项研究开发项目，主要包括智能感应控制系统开发、环保型多颜色表面处理工艺开发、工业机器人自动化生产技术研究应用、智能家居系列产品、整体卫浴复合材料模具技术开发、精密数控加工技术开发应用等。公司有多项产品获得广东省高新技术产品认证，未来市场前景良好。公司始终重视研究开发投入，目的是增强自主创新的能力和活力，不断优化生产体系，深化战略转型大力推进定制整装卫浴空间事业，努力实现成为中国内装工业化最佳的部品部件及服务的提供商的愿景。

##### 公司研发投入情况

|                 | 2016 年        | 2015 年        | 变动比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发人员数量（人）       | 703           | 689           | 2.03%  |
| 研发人员数量占比        | 19.88%        | 20.02%        | -0.14% |
| 研发投入金额（元）       | 79,534,043.44 | 59,044,581.52 | 34.70% |
| 研发投入占营业收入比例     | 4.45%         | 3.44%         | 1.01%  |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00          | 0.00          | 0.00%  |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%  |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2016 年           | 2015 年           | 同比增减      |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计    | 2,071,847,493.58 | 1,910,058,740.98 | 8.47%     |
| 经营活动现金流出小计    | 1,865,062,509.19 | 1,725,998,354.16 | 8.06%     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 206,784,984.39   | 184,060,386.82   | 12.35%    |
| 投资活动现金流入小计    | 54,459,580.87    | 612,773.98       | 8,787.38% |
| 投资活动现金流出小计    | 213,701,727.92   | 178,089,494.71   | 20.00%    |

| 项目            | 2016 年          | 2015 年          | 同比增减     |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -159,242,147.05 | -177,476,720.73 | -10.27%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 246,587,674.00  | 716,846,670.36  | -65.60%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 351,708,804.23  | 598,259,600.92  | -41.21%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -105,121,130.23 | 118,587,069.44  | -188.64% |
| 现金及现金等价物净增加额  | -44,039,936.66  | 133,172,019.21  | -133.07% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- (1) 投资活动现金流入同比增加8,787.38%，主要系报告期内收回投资理财本息，出售子公司部分股权所致；
- (2) 筹资活动现金流入同比减少65.60%，主要系报告期内从银行取得借款减少所致；
- (3) 筹资活动现金流出同比减少41.21%，主要系报告期内偿还银行借款较上年减少所致；
- (4) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少188.64%，主要系报告期内银行取得借款减少，同时偿还银行借款较上年减少所致；
- (5) 现金及现金等价物净增加额同比减少133.07%，主要系报告期内筹资活动取得现金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

|          | 金额             | 占利润总额比例 | 形成原因说明                             | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|------------------------------------|----------|
| 投资收益     | -12,079,414.36 | -13.02% | 主要系报告期内公司期货交割损失所致                  | 否        |
| 公允价值变动损益 | 17,875,896.28  | 19.26%  | 主要系报告期内大宗材料价格变动造成期末未到期期货合约公允价值变动所致 | 否        |
| 资产减值     | 24,126,151.34  | 26.00%  | 主要系报告期内增加存货跌价损失和固定资产减值损失所致         | 否        |
| 营业外收入    | 9,656,622.97   | 10.41%  | 主要系报告期内收到的政府补助所致                   | 否        |
| 营业外支出    | 3,265,485.73   | 3.52%   | 主要系固定资产报废损失所致                      | 否        |

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|                        | 2016 年末        |        | 2015 年末        |        | 比重增减   | 重大变动说明                             |
|------------------------|----------------|--------|----------------|--------|--------|------------------------------------|
|                        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |                                    |
| 货币资金                   | 260,862,074.90 | 13.96% | 319,057,493.49 | 17.34% | -3.38% | 主要系报告期内增加股权投资所致。                   |
| 应收账款                   | 428,080,380.34 | 22.91% | 384,355,572.10 | 20.89% | 2.02%  | 主要系销售规模增长，减少境外保理融资所致。              |
| 存货                     | 318,378,785.62 | 17.04% | 356,566,093.10 | 19.38% | -2.34% | 主要系报告期末原材料库存较去年减少所致。               |
| 投资性房地产                 |                | 0.00%  |                | 0.00%  | 0.00%  |                                    |
| 长期股权投资                 | 23,458,252.73  | 1.26%  | 25,569,049.77  | 1.39%  | -0.13% |                                    |
| 固定资产                   | 469,125,720.89 | 25.10% | 497,595,554.06 | 27.05% | -1.95% |                                    |
| 在建工程                   | 17,926,679.12  | 0.96%  | 5,839,283.54   | 0.32%  | 0.64%  | 主要系报告期内增加废水升级工程、高压注浆线工程投入所致。       |
| 短期借款                   | 39,000,000.00  | 2.09%  | 109,090,968.00 | 5.93%  | -3.84% | 主要系报告期内归还短期借款所致。                   |
| 长期借款                   | 70,000,000.00  | 3.75%  | 170,000,000.00 | 9.24%  | -5.49% | 主要系报告期末长期借款转入一年内到期的非流动负债列式所致。      |
| 应收票据                   | 3,315,795.17   | 0.18%  | 5,422,774.00   | 0.29%  | -0.11% | 主要系应收票据减少所致。                       |
| 其他应收款                  | 11,763,862.28  | 0.63%  | 6,992,356.30   | 0.38%  | 0.25%  | 主要系报告期末应收海关税费增加、合并新增控股子公司的其他应收款所致。 |
| 固定资产清理                 |                | 0.00%  | 1,362,380.24   | 0.07%  | -0.07% | 主要系报告期末处理固定资产清理所致。                 |
| 无形资产                   | 94,934,584.74  | 5.08%  | 62,422,899.84  | 3.39%  | 1.69%  | 主要系报告期内购买土地使用权、合并新增控股子公司增加商标使用权所致。 |
| 长期待摊费用                 | 21,808,239.92  | 1.17%  | 15,952,070.93  | 0.87%  | 0.30%  | 主要系报告期内新增产品展厅装修所致。                 |
| 递延所得税资产                | 11,373,396.29  | 0.61%  | 7,552,858.68   | 0.41%  | 0.20%  | 本期系报告期末增加计提资产减值准备所致。               |
| 其他非流动资产                | 61,739,072.18  | 3.30%  | 10,104,694.56  | 0.55%  | 2.75%  | 主要系报告期内增加对外投资所致。                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                | 0.00%  | 17,356,668.86  | 0.94%  | -0.94% | 主要系报告期末未交割的期货减少，铜、锌期货价格上涨所致。       |

|             | 2016 年末        |        | 2015 年末       |        | 比重增减  | 重大变动说明                        |
|-------------|----------------|--------|---------------|--------|-------|-------------------------------|
|             | 金额             | 占总资产比例 | 金额            | 占总资产比例 |       |                               |
| 其他应付款       | 66,874,772.10  | 3.58%  | 48,675,940.62 | 2.65%  | 0.93% | 主要系报告期内购买土地使用权的余款未到付款期，未支付所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 170,000,000.00 | 9.10%  | 70,000,000.00 | 3.80%  | 5.30% | 主要系报告期末一年内到期的长期借款增加所致。        |
| 递延收益        | 3,394,978.93   | 0.18%  | 1,866,666.67  | 0.10%  | 0.08% | 主要系报告期内政府补贴增加所致。              |
| 其他综合收益      | 4,897,710.29   | 0.26%  | 2,815,056.72  | 0.15%  | 0.11% | 主要系汇率变动影响所致。                  |
| 少数股东权益      | 64,120,269.16  | 3.43%  | 31,822,205.29 | 1.73%  | 1.70% | 主要系报告期内新增非全资子公司所致。            |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                 | 期初数           | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数           |
|------------------------------------|---------------|------------|---------------|---------|--------|--------|---------------|
| 金融资产                               |               |            |               |         |        |        |               |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） |               |            |               |         |        |        | 519,227.42    |
| 3.可供出售金融资产                         | 88,095,953.81 |            |               |         |        |        | 94,326,972.68 |
| 上述合计                               | 88,095,953.81 |            |               |         |        |        | 94,846,200.10 |
| 金融负债                               | 17,356,668.86 |            |               |         |        |        | 0.00          |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目   | 年末账面价值         | 受限原因             |
|------|----------------|------------------|
| 货币资金 | 3,767,185.04   | 用于银行承兑汇票，见附注七、1  |
| 固定资产 | 276,460,415.47 | 用于抵押取得借款，见附注七、19 |
| 无形资产 | 42,676,276.70  | 用于抵押取得借款，见附注七、25 |
| 合计   | 322,903,877.21 |                  |

## 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    |
|---------------|---------------|---------|
| 50,010,000.00 | 16,302,334.00 | 206.77% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称            | 主要业务            | 投资方式 | 投资金额          | 持股比例   | 资金来源 | 合作方                           | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益          | 本期投资盈亏        | 是否涉诉 | 披露日期（如有）    | 披露索引（如有）  |
|--------------------|-----------------|------|---------------|--------|------|-------------------------------|------|------|---------------|---------------|---------------|------|-------------|---|
| 上海饮水嘉丁投资合伙企业（有限合伙） | 实业投资、投资管理、投资咨询。 | 新设   | 50,000,000.00 | 49.75% | 自有资金 | 上海齐家网信息科技股份有限公司、上海饮水家投资管理有限公司 | -    | -    | 已完成工商变更       | -3,900,000.00 | -3,892,197.91 | 否    | 2015年12月04日 | 详见2015年12月4日披露的公告《关于投资设立上海饮水嘉丁投资合伙企业（有限合伙）进展的公告》（公告编号：2015-083） |
| 合计                 | --              | --   | 50,000,000.00 | --     | --   | --                            | --   | --   | --            | -3,900,000.00 | -3,892,197.91 | --   | --          | --  |

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份   | 募集方式    | 募集资金总额    | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--------|---------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2015 年 | 非公开发行股票 | 28,183.58 | 7,598.57    | 28,183.58   | 0               | 0             | 0.00%           | 0          | -             | 0            |
| 合计     | --      | 28,183.58 | 7,598.57    | 28,183.58   | 0               | 0             | 0.00%           | 0          | --            | 0            |

**募集资金总体使用情况说明**

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州海鸥卫浴用品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1018号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商西南证券股份有限公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票 50,260,415 股，面值为每股人民币 1 元，发行价格为每股人民币 5.76 元。截至 2015 年 9 月 21 日止，本公司共募集资金人民币 289,500,000.00 元，扣除发行费用 7,664,165.10 元后，募集资金净额为 281,835,834.90 元。2015 年 9 月 29 日，公司（甲方）与中国建设银行股份有限公司广州北较场支行（乙方）及保荐机构西南证券股份有限公司（丙方）签订了《募集资金三方监管协议》。公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《募集资金三方监管协议》等规定使用募集资金。截至 2015 年 12 月 31 日，募集资金专用账户余额为 7,598.57 万元。公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《募集资金三方监管协议》等规定使用募集资金。截至 2016 年 4 月 29 日，上述募集资金专项账户内的募集资金已按募集资金用途全部使用完毕，募集资金专户将不再使用，三方监管协议终止。公司已将中国建设银行股份有限公司广州北较场支行的专户（账号：44001400113053004178）内利息结余 12,559.92 元转入公司基本账户。

**(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                    |  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 补充流动资金                    | 否  | 28,183.58  | 28,183.58  | 7,598.57 | 28,183.58     | 100.00%             |               |           | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --   | 28,183.58  | 28,183.58  | 7,598.57 | 28,183.58     | --                  | --            |           | --       | --            |
| 超募资金投向                    |  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| -                         |  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 合计                        | --   | 28,183.58  | 28,183.58  | 7,598.57 | 28,183.58     | --                  | --            | 不适用       | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 不适用  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 不适用  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 不适用  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 不适用  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | 不适用  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 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            | 截至 2016 年 4 月 29 日, 上述募集资金专项账户内的募集资金已按募集资金用途全部使用完毕, 募集资金专户将不再使用, 并已完成注销。 |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况      | 无  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 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            |
|-----------------|------|---|-----------|----------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|
| 珠海承鸥卫浴用品有限公司    | 子公司  | 生产和销售自产的高级水暖器材及五金件。   | 1,200 万美元 | 482,499,270.76 | 261,857,314.70  | 526,631,784.77   | 60,750,189.38  | 56,152,581.75  |
| 盈兆丰国际有限公司       | 子公司  | 一般贸易。   | 500 万港币   | 409,405,700.73 | 97,653,451.52   | 1,031,646,694.64 | 18,060,813.79  | 17,860,813.79  |
| 珠海爱迪生智能家居股份有限公司 | 子公司  | 研发、生产和销售自产的暖通空调（HVAC）温度、压力控制器，暖通空调系统集成及服务，中水及热能回用系统，及节能产品的研发。 | 3,842 万元  | 96,059,821.87  | 81,812,656.19   | 80,252,534.25    | 5,987,282.93   | 7,200,588.27   |
| 珠海铂鸥卫浴用品有限公司    | 子公司  | 生产和销售自产的各类高档卫浴器   | 2,500 万元  | 76,253,766.96  | -112,579,071.60 | 48,819,226.83    | -18,653,405.13 | -18,614,192.06 |

| 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            |
|-------------------|------|---|----------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|                   |      | 材及相关配件，并提供相关售后服务。   |          |               |               |                |                |                |
| 黑龙江北鸥卫浴用品有限公司     | 子公司  | 生产高级水暖件、五金件、铜制阀门、管接头、卫生洁具、塑料水暖件。  | 2,260 万元 | 90,022,825.75 | 59,866,844.14 | 140,683,556.60 | 12,755,242.57  | 11,482,684.70  |
| 苏州海鸥有巢氏整体卫浴股份有限公司 | 子公司  | 生产整体卫浴设备、热水器，研发、生产、销售整体卫浴产品及配件、住宅系统集成产品，公司自产产品的安装，并从事家电产品机板组件及零部件的进出口、批发业务。 | 5,000 万元 | 39,135,899.31 | 37,000,054.97 | 1,440,568.81   | -13,000,935.15 | -12,999,945.03 |
| 重庆国之四维卫浴有限公司      | 子公司  | 生产、销售：卫浴用品；销售：通用机械设备、仪器仪表、装饰材料（不含危险化学品）、五金配件、厨房设备；货物进出口业务                   | 4,000 万元 | 83,293,917.59 | 65,154,084.82 | 22,309,118.87  | -10,379,563.92 | -10,379,563.92 |

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           |
|-------------------|----------------|-------------------------|
| 苏州海鸥有巢氏整体卫浴股份有限公司 | 设立取得           | 报告期末净利润-12,999,945.03 元 |
| 珠海海鸥卫浴用品有限公司      | 设立取得           | 报告期末净利润-45.51 元         |
| 重庆国之四维卫浴有限公司      | 购买取得           | 报告期末净利润-10,379,563.92 元 |

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司2017年工作展望及重点工作安排

2016年公司持续推动转型升级，三精工作积极推进并取得了较好的成绩。2016年是公司进军定制整装卫浴空间领域的元年，定制整装卫浴非公开发行股票项目于2016年12月28日获得证监会发审会的审核通过，标志着公司在中国住宅产业化下内装工业化的庞大发展机遇中厚植了实力。

中国是世界上最大的住宅及建材市场国家，但少有百年宅。建筑业每年消耗能源占全社会能源消耗的28%-30%，超过95%的既有建筑属于较为落后的高耗能建筑，并且建筑垃圾占居民活动产生垃圾总量的40%，造成严重的环境污染和资源的浪费。在此背景之下，国务院和住建部分别发表了《中共中央国务院关于进一步加强城市规划建设管理工作的若干意见》和《住房城乡建设事业“十三五”规划纲要》，作为住宅产业升级的纲领性文件，要求广建绿色建筑，装配式建筑在10年内要达到新建房屋的30%以上。2016年地方全装修政策频出，全国加入全装修队伍的已经有江苏、北京、山东、河南、四川、上海、浙江、海南8个省市，其中有7个省市的全装修政策会在2020年之前开始实施。地方全装修政策提倡“菜单式装修与个性化服务相结合”、“毛坯房和精装修分别计价”都是定制精装相比于传统精装交付的优势所在。定制精装既能实现政府要求的精装交付、又能满足客户的个性化需求、还能实现装修合同另签以保证售后服务质量。定制精装就是为全装修时代专门定制的产品，它适应全装修时代的市场需求。2016年全国各地相继出台有关住宅产业化的指导政策和标准，成为了建筑行业改革的推动力量。预示着未来的卫浴将会是整合的时代，成功的关键在于优良标准化的建材产业链、建立服务链，是时代巨大的商机。

2017年将迎来中国装配式建筑之发展大年，公司将推进内装工业化之研究，完善定制整装卫浴的产品、服务、品牌、经营，助力中国加速推进建筑业的现代化进程，实现中国建筑业整体转型升级。面对巨大的商业机遇，2017年公司在第一主业“卫浴”将从原来通过制造服务提供卫浴的部品部件延伸到定制整装卫浴空间领域，第二主业“节能”将在爱迪生智能家居做安防布局。2017年，公司愿景升级为“致力于成为中国内装工业化最佳的部品部件及服务的提供商，共创美好家园”。公司将紧跟国家政策动向和时代潮

流，积极参与住宅产业化建设，顺应社会和消费者对未来住宅的需求，为子孙后代谋福祉。

## （二）2017年主要经营指标

2017年度将保持稳定适度增长，公司制定的总体经营目标是：计划实现营业收入223,320.27万元，较2016年增长25.00%；实现归属于母公司的净利润10,808.49万元，较2016年增长27.20%。

本公司2017年度经营目标是在相关基本假设条件下制定的，是内部经营管理和业绩考核的参考指标，不构成本公司2017年盈利预测。由于影响公司经营效益的各种因素在不断变化，年终决算结果可能与本预算指标存在差异，敬请广大投资者注意。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间        | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引  |
|-------------|------|--------|--|
| 2016年04月29日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台2016年4月29日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-001) |
| 2016年05月11日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台2016年5月11日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-002) |
| 2016年05月18日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台2016年5月18日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-003) |
| 2016年05月19日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台2016年5月19日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-004) |
| 2016年06月07日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台2016年6月7日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-005)  |
| 2016年07月29日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台2016年7月29日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-006) |
| 2016年08月05日 | 电话沟通 | 机构     | 详见于投资者互动平台2016年8月5日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-007)  |
| 2016年08月11日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台2016年8月11日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-008) |
| 2016年08月11日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台2016年8月11日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-009) |
| 2016年08月16日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台2016年8月16日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-010) |
| 2016年08月26日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台2016年8月26日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-011) |

| 接待时间        | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引  |
|-------------|------|--------|--|
| 2016年09月06日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台 2016年9月6日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-012)   |
| 2016年10月31日 | 电话沟通 | 机构     | 详见于投资者互动平台 2016年10月31日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-013) |
| 2016年11月01日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台 2016年11月1日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-014)  |
| 2016年11月01日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台 2016年11月1日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-015)  |
| 2016年11月09日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台 2016年11月9日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-016)  |
| 2016年11月25日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台 2016年11月25日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-017) |
| 2016年11月28日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台 2016年11月28日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-018) |
| 2016年11月29日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台 2016年11月29日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-019) |
| 2016年11月29日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台 2016年11月29日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-020) |
| 2016年12月02日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台 2016年12月2日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-021)  |
| 2016年12月08日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台 2016年12月8日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-022)  |
| 2016年12月09日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台 2016年12月9日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-023)  |
| 2016年12月13日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台 2016年12月13日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-024) |
| 2016年12月15日 | 实地调研 | 机构     | 详见于投资者互动平台 2016年12月15日披露的《广州海鸥卫浴用品股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2016-025) |

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司严格执行《海鸥卫浴未来三年股东回报规划（2014年-2016年）》。

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

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

#### 1、2014年度

公司分别于2015年4月23日、2015年5月19日召开第四届董事会第五次会议及2014年年度股东大会审议通过了《海鸥卫浴2014年度利润分配方案》，根据决议，以公司2014年年末股本406,055,813股为基数，向全体股东每10股派现0.3元（含税），合计派现12,181,674.39元。本次权益分派股权登记日为2015年5月28日，除权除息日为2015年5月29日。

#### 2、2015年度

公司分别于2016年3月25日、2016年4月26日召开的第五届董事会第一次会议及 2015年年度股东大会审议通过了《海鸥卫浴2015年度利润分配方案》，根据决议，以公司2015年年末股本456,316,228股为基数，向全体股东每10股派现0.50元（含税），合计派现22,815,811.40元。本次权益分派股权登记日为：2016年5月12日，除权除息日为：2016年5月13日。

#### 3、2016年度

公司于2017年3月29日召开的第五届董事会第三次会议审议通过了《海鸥卫浴2016年度利润分配预案》的议案，此议案需要提交2016年度股东大会审议批准。经审计，2016年度海鸥卫浴（合并）实现归属于母公司股东的净利润84,975,536.01元，海鸥卫浴（母公司）实现净利润为人民币28,871,485.13元，本次按10%提取法定公积金2,887,148.51元，加2016年初未分配利润172,630,371.79元，减去2016年5月29日派发

现金股利22,815,811.40元，则截止2016年12月31日可供股东分配的利润为人民币175,798,897.01元；经审计，截止2016年12月31日资本公积金余额为人民币300,265,524.21元。公司拟以2016年年末股本456,316,228股为基数，向全体股东每10股派现1.00元（含税），合计派现45,631,622.80元；本年度不送红股、不进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额(含税)    | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2016年 | 45,631,622.80 | 84,975,536.01             | 53.70%                    | 0.00         | 0.00%        |
| 2015年 | 22,815,811.40 | 46,136,545.87             | 49.45%                    | 0.00         | 0.00%        |
| 2014年 | 12,181,674.39 | 41,146,688.67             | 29.61%                    | 0.00         | 0.00%        |

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

|  |                |
|--|----------------|
| 每10股送红股数(股)  | 0              |
| 每10股派息数(元)(含税)   | 1.00           |
| 每10股转增数(股)   | 0              |
| 分配预案的股本基数(股)   | 456,316,228    |
| 现金分红总额(元)(含税)  | 45,631,622.80  |
| 可分配利润(元)   | 175,798,897.01 |
| 现金分红占利润分配总额的比例   | 100.00%        |
| 本次现金分红情况   |                |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%   |                |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明  |                |
| 公司于2017年3月29日召开的第五届董事会第三次会议审议通过了《海鸥卫浴2016年度利润分配预案》的议案，此议案需要提交2016年度股东大会审议批准。经审计，2016年度海鸥卫浴(合并)实现归属于母公司股东的净利润84,975,536.01元，海鸥卫浴(母公司)实现净利润为人民币28,871,485.13元，本次按10%提取法定公积金2,887,148.51元，加2016年初未分配利润172,630,371.79元，减去2016年5月29日派发现金股利22,815,811.40元，则截止2016年12月31日可供股东分配的利润为人民币175,798,897.01元；经审计，截止2016年12月31日资本公积金余额为人民币300,265,524.21元。公司拟以2016年年末股本456,316,228股为基数，向全体股东每10股派现1.00元（含税），合计派现45,631,622.80元；本年度不送红股、不进行资本公积转增股本。 |                |

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由               | 承诺方  | 承诺类型                  | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限                    | 履行情况 |
|--------------------|--|-----------------------|--|-------------|-------------------------|------|
| 股改承诺               |  |                       |  |             |                         |      |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |  |                       |  |             |                         |      |
| 资产重组时所作承诺          |  |                       |  |             |                         |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 中馥投资有限公司;<br>中盛集团有限公司;<br>广州市创盛达水暖器材有限公司;广州市裕进贸易有限公司;<br>唐台英;戎启平 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 承诺不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事对本公司的生产、经营构成或可能构成竞争的业务或活动。                         | 2006年11月24日 | 长期                      | 严格履行 |
|                    | 广州海鸥卫浴用品股份有限公司   | 募集资金使用承诺              | 承诺本次募集资金不用于购买交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资,不直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。 | 2015年03月23日 | 2015年3月23日至2016年4月29日   | 履行完毕 |
|                    | 中馥投资有限公司;<br>上海齐泓股权投资基金合伙企业(有限合伙);上海齐盛电子商务有限公司                   | 股份限售承诺                | 认购人在本次发行中认购的标的股份,自本次发行实施完成之日起36个月内不得以任何形式转让。本次发行实施完成后,因海鸥卫浴权益分派、分红或进行任何  | 2015年10月20日 | 2015年10月20日至2018年10月19日 | 严格履行 |

| 承诺事由 | 承诺方                     | 承诺类型          | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限                               | 履行情况 |
|------|-------------------------|---------------|--|-------------|------------------------------------|------|
|      |                         |               | 分配、配股或转增股本的原因，认购人就标的股份增持的股份，也应遵守前述约定。  |             |                                    |      |
|      | 广州海鸥卫浴用品股份有限公司董事及高级管理人员 | 非公开发行股票摊薄即期回报 | 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他承诺的其他新的监管规定的， | 2016年02月26日 | 2016年2月26日至海鸥卫浴本次非公开发行股票募集资金使用完毕之日 | 严格履行 |

| 承诺事由 | 承诺方            | 承诺类型     | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限                               | 履行情况 |
|------|----------------|----------|---|-------------|------------------------------------|------|
|      |                |          | 且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。  |             |                                    |      |
|      | 广州海鸥卫浴用品股份有限公司 | 募集资金使用承诺 | 1、本次募集资金到位后一个月内，公司于保荐机构、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议，由公司董事会设立专项账户进行集中管理；公司将严格按照相关法律法规及《募集资金使用管理制度》使用和管理募集资金，公司内部审计部门应当至少每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，公司董事会应当对年度募集资金的存放与使用情况出具专项说明，并聘请会计师事务所对募集资金存放与使用情况进行专项审核，专项审核报告应当在年度报告中披露。2、公司按照发行申请文件中承诺的募集资金投 | 2016年09月28日 | 2016年9月28日至海鸥卫浴本次非公开发行股票募集资金使用完毕之日 | 严格履行 |

| 承诺事由 | 承诺方               | 承诺类型 | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限                                  | 履行情况 |
|------|-------------------|------|---|------------------|---------------------------------------|------|
|      |                   |      | 资计划使用募集资金，保证不存在使用募集资金持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不存在直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司情况。  |                  |                                       |      |
|      | 中盛集团有限公司、中馥投资有限公司 | 其他承诺 | 1、自海鸥卫浴第五届董事会第四次临时会议决议公告日（即 2016 年 1 月 15 日）前六个月至本承诺函出具之日，本公司及本公司关联方不存在减持海鸥卫浴股票的情形。2、自本承诺函出具之日至海鸥卫浴本次非公开发行股票完成后的六个月内，本公司及本公司关联方不减持海鸥卫浴股票。3、本承诺为不可撤销的承诺，如有违反，相关方减持股票所得收益归海鸥卫浴所有。 | 2016 年 09 月 14 日 | 2016 年 9 月 14 日至海鸥卫浴本次非公开发行股票完成后的六个月内 | 严格履行 |
|      | 唐台英先生、戎启平         | 其他承诺 | 1、自海鸥卫浴   | 2016 年 09 月      | 2016 年 9 月                            | 严格履行 |

| 承诺事由          | 承诺方                | 承诺类型 | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限                             | 履行情况 |
|---------------|--------------------|------|---|------------------|----------------------------------|------|
|               | 先生                 |      | 第五届董事会第四次临时会议决议公告日（即 2016 年 1 月 15 日）前六个月至本承诺函出具之日，本人不存在减持海鸥卫浴股票的情形。2、自本承诺函出具之日至海鸥卫浴本次非公开发行股票完成后的六个月内，本人不减持海鸥卫浴股票。3、本承诺为不可撤销的承诺，如有违反，本人减持股票所得收益归海鸥卫浴所有。 | 14 日             | 14 日至海鸥卫浴本次非公开发行股票完成后的六个月内       |      |
| 股权激励承诺        |                    |      |   |                  |                                  |      |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 广州海鸥卫浴用品股份有限公司     | 其他承诺 | 建立防止资金占用的月报制度。自 2008 年 8 月份开始，按月统计与控股股东的关联交易，经营性资金往来、非经营性资金往来及清算情况，并上报监管机构。   | 2008 年 08 月 01 日 | 长期                               | 严格履行 |
|               | 广州海鸥卫浴用品股份有限公司     | 分红承诺 | 《公司未来三年股东回报规划（2014 年-2016 年）》   | 2014 年 11 月 10 日 | 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日 | 履行完毕 |
|               | 中馥投资有限公司、中盛集团有限公司及 | 其他承诺 | 1、中馥投资、中盛集团基于   | 2015 年 07 月 06 日 | 2015 年 7 月 6 日至 2016 年 7         | 履行完毕 |

| 承诺事由                                  | 承诺方      | 承诺类型 | 承诺内容   | 承诺时间 | 承诺期限  | 履行情况 |
|---------------------------------------|----------|------|--|------|-------|------|
|                                       | 董事长唐台英先生 |      | 对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，为了促进公司持续稳定健康发展及维护股东利益，决定自本公告发布之日起在未来十二个月内不减持其所持有的本公司股份。2、唐台英先生在增持期间及增持完成后 6 个月内不转让本次所增持公司的股份。公司控股股东及其一致行动人在唐台英先生增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份。 |      | 月 5 日 |      |
| 承诺是否按时履行                              | 是        |      |  |      |       |      |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用      |      |  |      |       |      |

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

1、2015年11月6日，公司召开第五届董事会第一次临时会议，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》，同意公司与控股子公司珠海承鸥卫浴用品有限公司（以下简称“承鸥卫浴”）共同发起设立苏州海鸥有巢氏系统卫浴股份有限公司（以下简称“海鸥有巢氏”），注册资本5,000.00万元，其中本公司出资3,750.00万元，持股75%，控股子公司承鸥卫浴出资1,250.00万元，持股25%。2016年1月19日，海鸥有巢氏完成工商登记手续，自本报告期起纳入合并范围。

2、2016年4月21日，根据公司发展及战略规划需要，以现金出资方式投资1万元人民币设立全资子公司珠海海鸥卫浴用品有限公司（以下简称“珠海海鸥”），公司持有珠海海鸥100%的股权，自本报告期起纳入合并范围。

3、2016年8月3日，本公司以自有资金人民币6,050.42万元一次性付款受让重庆国之四维卫浴有限公司（以下简称“四维卫浴”）80%股权，并在重庆联合产权交易所完成对四维卫浴的摘牌，2016年8月18日完成股权交割等相关手续，上述交易为非同一控制下企业合并。根据重庆谛威资产评估房地产土地估价有限公司资产评估报告（谛威资产评报字〔2016〕第17号），收购四维卫浴股权评估基准日为2015年12月31日，评估方法采用资产基础法，四维卫浴可辨认净资产评估值为7,563.02万元，转让标的80%股权对应的评估值为6,050.42万元，上述收购国之四维的交易未产生商誉或负商誉。

2016年9月5日，本公司以1,512.605万元将所持有国之四维的20%股权转让给珠海市八德投资管理中心（有限合伙）（以下简称“八德投资”），本次股权转让定价依据系以国之四维基准日为2015年12月31日经评估的净资产为基准（经重庆谛威资产评估房地产土地估价有限公司评估），与本公司收购国之四维80%股权的定价基准相同。上述转让完成后，本公司持有国之四维60%股权，系本公司之控股子公司。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                       |                  |
|-----------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称            | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）        | 88               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限     | 4                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名       | 谢军、黎仕民           |
| 境外会计师事务所名称（如有）        | 不适用              |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有）    | 0                |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 不适用              |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）   | 不适用              |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

2014年非公开发行股票事项已于2015年10月完成，公司聘请西南证券股份有限公司为该次非公开发行的保荐机构，持续督导期为2015年10月20日至2016年7月13日。期间共支付承销保荐费用1,000,000.00元。

2016年7月14日，公司与民生证券股份有限公司签订了《非公开发行股票保荐协议》，聘请民生证券股份有限公司为保荐人，期间共支付承销保荐费用500,000.00元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决事宜，不存在所负数额较大的债务到期未清偿等任何涉及诚信问题状况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 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  |
|------------|----------|--------|--------|---|--------|------------|------------|-------------|----------|-----------|------------|-------------|---|
| 江西鸥迪铜业有限公司 | 本公司的参股企业 | 采购货物   | 铜材     | 在有市场可比价格的情况下，参照市场价格制定，在无市场可比价格的情况下，以协商方式定价。 | -      | 10,404.92  | 11.83%     | 15,000      | 否        | 电汇或银行承兑汇票 | -          | 2016年03月28日 | 详见公司于2016年3月28日在《证券时报》及巨潮资讯网上披露的（公告编号：2016-033）《海鸥卫浴2016年度日常关联交易预计的公告》。 |

| 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  |
|---|----------|--------|--------|---|--------|------------|------------|-------------|----------|-----------|------------|-------------|---|
| 江西鸥迪铜业有限公司                                | 本公司的参股企业 | 销售货物   | 材料     | 在有市场可比价格的情况下,参照市场价格制定,在无市场可比价格的情况下,以协商方式定价。   | .      | 93.71      | 0.05%      | 300         | 否        | 电汇或银行承兑汇票 | -          | 2016年03月28日 | 详见公司于2016年3月28日在《证券时报》及巨潮资讯网上披露的(公告编号:2016-033)《海鸥卫浴2016年度日常关联交易预计的公告》。 |
| 合计  |          |        |        | --  | --     | 10,498.63  | --         | 15,300      | --       | --        | --         | --          | --  |
| 大额销货退回的详细情况                               |          |        |        | 不适用   |        |            |            |             |          |           |            |             |   |
| 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) |          |        |        | (1) 本公司向鸥迪采购铜管、铜锭等铜材,是基于鸥迪拥有铜材制造材料节省方面的成本优势,具有为本公司提供较低成本铜材的竞争力,同时能够保障本公司铜材供应链的稳定性与及时性。(2) 本公司及控股子公司向鸥迪销售辅助材料等货物,有助于保障物流供应的及时和顺畅,有利于降低集团整体采购成本和提升铜材质量。 |        |            |            |             |          |           |            |             |   |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)                   |          |        |        | 本公司与鸥迪为母、子公司,交易以市场公允价格进行,有利于降低集团整体采购成本,不影响公司的独立性,也不存在对关联方的依赖。   |        |            |            |             |          |           |            |             |   |

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

1、公司控股子公司珠海爱迪生智能家居股份有限公司为充分调动其经营管理层及核心员工的积极性，稳定和吸引人才，完善对员工的激励制度，拟施行股权激励方案。激励方案将通过珠海爱迪生股东珠海聚贤投资管理中心（有限合伙）作为持股平台，该持股平台由珠海铂鸥卫浴用品有限公司作为普通合伙人，珠海爱迪生激励对象作为有限合伙人。公司于2015年12月8日召开董事会同意珠海爱迪生总股本由3,100万股增加至3,650万股，注册资本由3,100万元增加至3,650万元，本次新增的550万股全部由珠海聚贤投资管理中心（有限合伙）以人民币550万元认购。2016年2月1日，珠海爱迪生已完成上述增资扩股事项的工商变更并取得珠海市工商行政管理局换发的《营业执照》。详见公司在《证券时报》及巨潮资讯网于2016年1月12日披露的《海鸥卫浴关于控股子公司珠海爱迪生智能家居股份有限公司实施员工股权激励框架方案暨关联交易的公告》（公告编号：2016-004）、2016年2月2日《海鸥卫浴关于控股子公司完成工商变更登记并取得营业执照的公告》（公告编号：2016-019）。

2、公司控股子公司珠海爱迪生智能家居股份有限公司与上海齐家网信息科技股份有限公司本着“相互促进、互惠互利、长期合作、共同发展”的原则，进行在资本、技术、产品、数据、互联网等层面的合作。珠海爱迪生与齐家网拟签署《增资扩股协议》，齐家网拟以其合法拥有的现金人民币对珠海爱迪生进行增资192万股，本次增资完毕后珠海爱迪生注册资本由3,650万元增加至3,842万元。珠海爱迪生本次增资扩股的定价依据为珠海爱迪生2014年度经审计的每股净收益；经各方协商一致，珠海爱迪生本次增资扩股的价格为人民币4.1元/股。2016年3月25日，珠海爱迪生智能家居股份有限公司已完成上述增资扩股事项的工商变更登记手续并取得珠海市工商行政管理局换发的《营业执照》。详见公司在《证券时报》及巨潮资讯网于2016年1月12日上披露的《海鸥卫浴关于控股子公司珠海爱迪生智能家居股份有限公司增资扩股暨关联交易的公告》（公告编号：2016-005）、2016年4月1日《海鸥卫浴关于控股子公司完成工商变更

登记并取得营业执照的公告》（公告编号：2016-042）。

3、公司本次非公开发行的发行对象为包括中盛集团有限公司在内不超过10名特定对象。本次发行前，公司实际控制人唐台英、戎启平合计持有公司36.21%股权，其中通过中盛集团持有公司5.70%股权，因此中盛集团认购公司本次非公开发行股票构成关联交易。本次非公开发行后，公司将加强与上海齐家网信息科技股份有限公司的合作，以提升公司的线上线下营销能力，该部分交易将构成关联交易。详见公司于2016年1月15日在《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《海鸥卫浴关于非公开发行A股股票暨关联交易的公告》（公告编号：2016-012）、2016年9月13日《海鸥卫浴关于非公开发行股票涉及关联交易事项的公告》（公告编号：2016-090）。

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 |
|--|-------------|------------|
| 海鸥卫浴关于控股子公司珠海爱迪生智能家居股份有限公司实施员工股权激励框架方案暨关联交易的公告 | 2016年01月12日 | 巨潮资讯网      |
| 海鸥卫浴关于控股子公司珠海爱迪生智能家居股份有限公司增资扩股暨关联交易的公告         | 2016年01月12日 | 巨潮资讯网      |
| 海鸥卫浴关于非公开发行A股股票暨关联交易的公告                        | 2016年01月15日 | 巨潮资讯网      |
| 海鸥卫浴关于控股子公司完成工商变更登记并取得营业执照的公告                  | 2016年02月02日 | 巨潮资讯网      |
| 海鸥卫浴关于控股子公司完成工商变更登记并取得营业执照的公告                  | 2016年04月01日 | 巨潮资讯网      |
| 海鸥卫浴关于非公开发行股票涉及关联交易事项的公告                       | 2016年09月13日 | 巨潮资讯网      |

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）  |                      |          |                   |                           |        |     |            |              |
|----------------------------|----------------------|----------|-------------------|---------------------------|--------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称                     | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度     | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金<br>额                | 担保类型   | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司与子公司之间担保情况               |                      |          |                   |                           |        |     |            |              |
| 担保对象名称                     | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度     | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金<br>额                | 担保类型   | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 黑龙江北鸥卫浴用品<br>有限公司          | 2013年06<br>月08日      | 1,200    | 2015年07月17<br>日   | 0                         | 连带责任保证 | 三年  | 是          | 否            |
| 盈兆丰国际有限公司                  | 2015年04<br>月27日      | 5,844.24 | 2016年03月31<br>日   | 0                         | 连带责任保证 | 一年  | 是          | 否            |
| 盈兆丰国际有限公司                  | 2015年04<br>月27日      | 19,480.8 | 2016年03月31<br>日   | 0                         | 连带责任保证 | 一年  | 是          | 否            |
| 盈兆丰国际有限公司                  | 2016年03<br>月28日      | 19,375.5 | 2016年03月28<br>日   | 2,735.89                  | 连带责任保证 | 一年  | 否          | 否            |
| 盈兆丰国际有限公司                  | 2016年03<br>月28日      | 5,812.65 | 2016年06月29<br>日   | 0                         | 连带责任保证 | 一年  | 否          | 否            |
| 珠海爱迪生智能家居<br>股份有限公司        | 2016年03<br>月28日      | 2,000    |                   | 0                         | 连带责任保证 | 一年  | 否          | 否            |
| 黑龙江北鸥卫浴用品<br>有限公司          | 2016年07<br>月29日      | 1,200    |                   | 0                         | 连带责任保证 | 一年  | 否          | 否            |
| 报告期内审批对子公司担保额度<br>合计（B1）   |                      |          | 28,388.15         | 报告期内对子公司担保实际<br>发生额合计（B2） |        |     |            | 2,735.89     |
| 报告期末已审批的对子公司担保<br>额度合计（B3） |                      |          | 28,388.15         | 报告期末对子公司实际担保<br>余额合计（B4）  |        |     |            | 2,735.89     |

| 子公司对子公司的担保情况                 |                      |           |                   |                              |      |          |            |              |
|------------------------------|----------------------|-----------|-------------------|------------------------------|------|----------|------------|--------------|
| 担保对象名称                       | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度      | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金<br>额                   | 担保类型 | 担保期      | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 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<br>(A1+B1+C1)   |                      | 28,388.15 |                   | 报告期内担保实际发生额<br>合计 (A2+B2+C2) |      | 2,735.89 |            |              |
| 报告期末已审批的担保额度合计<br>(A3+B3+C3) |                      | 28,388.15 |                   | 报告期末实际担保余额合<br>计 (A4+B4+C4)  |      | 2,735.89 |            |              |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例  |                      |           |                   | 2.31%                        |      |          |            |              |
| 其中：                          |                      |           |                   |                              |      |          |            |              |

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、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

| 受托人名<br>称                                 | 是否关联<br>交易 | 产品类型      | 委托理财<br>金额 | 起始日期                | 终止日期                | 报酬确定<br>方式 | 本期实际<br>收回本金<br>金额 | 计提减值<br>准备金额<br>(如有) | 预计收益 | 报告期实<br>际损益金<br>额 | 报告期<br>损益实<br>际收回<br>情况 |
|---|------------|-----------|------------|---------------------|---------------------|------------|--------------------|----------------------|------|-------------------|-------------------------|
| 中国银行<br>股份有限<br>公司珠海<br>斗门支行              | 否          | 保本收益<br>型 | 1,000      | 2016年<br>01月15<br>日 | 2016年<br>01月29<br>日 | 合同         | 1,000              | 0                    | 0.81 | 0.81              | 全部收<br>回                |
| 中国银行<br>股份有限<br>公司珠海<br>斗门支行              | 否          | 保本收益<br>型 | 1,500      | 2016年<br>01月15<br>日 | 2016年<br>02月19<br>日 | 合同         | 1,500              | 0                    | 3.45 | 3.45              | 全部收<br>回                |
| 中国银行<br>股份有限<br>公司拉萨<br>经济技术<br>开发区支<br>行 | 否          | 日积月累      | 350        | 2015年<br>01月30<br>日 | 2016年<br>03月05<br>日 | 合同         | 350                | 0                    | 9.96 | 1.45              | 全部收<br>回                |

| 受托人名称                 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期        | 终止日期        | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益  | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 |
|-----------------------|--------|------|--------|-------------|-------------|--------|------------|--------------|-------|-----------|-------------|
| 中国银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行 | 否      | 日积月累 | 350    | 2016年03月15日 | 2016年06月27日 | 合同     | 350        | 0            | 2.91  | 2.91      | 全部收回        |
| 中国银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行 | 否      | 收益累进 | 600    | 2015年01月30日 | 2016年06月27日 | 合同     | 600        | 0            | 32.47 | 10.79     | 全部收回        |
| 中国银行股份有限公司将台路支行       | 否      | 日积月累 | 80     | 2016年06月12日 | 2016年09月28日 | 合同     | 80         | 0            | 0.71  | 0.71      | 全部收回        |
| 合计                    |        |      | 3,880  | --          | --          | --     | 3,880      | 0            | 50.31 | 20.12     | --          |
| 委托理财资金来源              |        |      | 经营累积资金 |             |             |        |            |              |       |           |             |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额       |        |      | 0      |             |             |        |            |              |       |           |             |
| 涉诉情况(如适用)             |        |      | 不适用    |             |             |        |            |              |       |           |             |
| 委托理财审批董事会公告披露日期(如有)   |        |      |        |             |             |        |            |              |       |           |             |
| 委托理财审批股东会公告披露日期(如有)   |        |      |        |             |             |        |            |              |       |           |             |
| 未来是否还有委托理财计划          |        |      | 无      |             |             |        |            |              |       |           |             |

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

| 合同订立公司<br>方名称                  | 合同订<br>立对方<br>名称                           | 合同标<br>的 | 合同签<br>订日期          | 合同涉<br>及资产<br>的账面<br>价值<br>(万<br>元)(如<br>有) | 合同涉<br>及资产<br>的评估<br>价值<br>(万<br>元)(如<br>有) | 评估机<br>构名称<br>(如<br>有) | 评估基<br>准日<br>(如<br>有) | 定价原<br>则 | 交易价<br>格(万<br>元) | 是否关<br>联交易 | 关联关<br>系 | 截至报<br>告期末<br>的执行<br>情况 | 披露日<br>期 | 披露索<br>引 |
|--------------------------------|--|----------|---------------------|---|---|------------------------|-----------------------|----------|------------------|------------|----------|-------------------------|----------|----------|
| 广州海<br>鸥卫浴<br>用品股<br>份有限<br>公司 | 中国银<br>行股份<br>有限公司<br>广州<br>番禺支<br>行       | 贷款       | 2016年<br>05月<br>03日 |   |   | -                      |                       | -        | 3,900            | 否          | -        | 进行中                     |          |          |
| 广州海<br>鸥卫浴<br>用品股<br>份有限<br>公司 | 中国建<br>设银行<br>股份有<br>限公司<br>广州<br>番禺支<br>行 | 贷款       | 2015年<br>06月<br>30日 |   |   | -                      |                       | -        | 4,000            | 否          | -        | 进行中                     |          |          |
| 广州海<br>鸥卫浴<br>用品股<br>份有限<br>公司 | 中国进<br>出口银<br>行                            | 贷款       | 2015年<br>06月11<br>日 |   |   | -                      |                       | -        | 8,000            | 否          | -        | 进行中                     |          |          |
| 广州海<br>鸥卫浴<br>用品股<br>份有限<br>公司 | 中国进<br>出口银<br>行                            | 贷款       | 2015年<br>07月<br>24日 |   |   | -                      |                       | -        | 5,000            | 否          | -        | 进行中                     |          |          |
| 广州海<br>鸥卫浴<br>用品股<br>份有限<br>公司 | 中国进<br>出口银<br>行                            | 贷款       | 2016年<br>03月<br>25日 |   |   | -                      |                       | -        | 7,000            | 否          | -        | 进行中                     |          |          |

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

### 2、履行其他社会责任的情况

公司2016年社会责任报告于2017年3月31日披露在巨潮资讯网。

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

本公司作为卫浴制造企业，生产工艺过程中涉及废水、废气等污染物的排放，属于环保部门公布的重点排污单位。

公司废水处理工艺包含一类污染物镍、铬独立处理系统、三效蒸发系统、生化系统及中水回用系统(RO)处理等，设计处理流量为1500吨/天，产生的水污染因子有：COD、SS、总镍、总铬、六价铬等，执行《电镀水污染物排放标准》（DB44/1597-2015）要求。2016年废水排放量：21.03万吨，其中，总铬排放量比上年减少12.86%，镍排放量比上年减少39.13%。

废气污染物主要分为：燃烧废气及工艺废气。燃烧废气：二氧化硫、烟尘、林格曼黑度。工艺废气：酸雾、粉尘等。燃烧废气执行《广东省锅炉大气污染物排放标准》（DB44/765-2010）、酸雾执行《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）表5新建企业大气污染排放限值、粉尘执行《广东省大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）。处理工艺：1、液碱喷淋：电镀酸雾—酸雾吸收塔—液碱喷淋吸收—高烟囱排放；2、布袋除尘：废气、粉尘—集中水浴喷淋—沉降—布袋旋风—高烟囱排放。2016年废气排放量：28.290万标立方米，同比2015年减少19.17%。

公司通过强化对污染物排放的管理，全面落实环保专人管理负责制，认真做好污染防治设施的日常维护工作，并通过逐步更新先进的生产工艺，改造旧的污染治理设备，以确保污染治理设施的正常运行，确保公司排放的各项污染物做到全面达标排放。

是否发布社会责任报告

√ 是 □ 否

| 企业社会责任报告 |           |           |             |        |        |
|----------|-----------|-----------|-------------|--------|--------|
| 企业性质     | 是否含环境方面信息 | 是否含社会方面信息 | 是否含公司治理方面信息 | 报告披露标准 |        |
|          |           |           |             | 国内标准   | 国外标准   |
| 其他       | 是         | 是         | 是           | -      | SA8000 |

具体情况说明

|                                      |  |
|--------------------------------------|--|
| 1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）           | 是  |
| 2.公司年度环保投支出金额（万元）                    | 1,489.57   |
| 3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效                 | 2016年废气排放量比上年减少19.17%，废水中总铬排放量比上年减少12.86%，镍排放量比上年减少39.13%。 |
| 4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元） | 52.53  |
| 5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）      | 5.3  |

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 披露日期       | 公告编号     | 主要内容   | 披露媒体         |
|----|------------|----------|--|--------------|
| 1  | 2016年1月12日 | 2016-004 | 海鸥卫浴关于控股子公司珠海爱迪生智能家居股份有限公司实施员工股权激励框架方案暨关联交易的公告                   | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2  | 2016年1月12日 | 2016-005 | 海鸥卫浴关于控股子公司珠海爱迪生智能家居股份有限公司增资扩股暨关联交易的公告                           | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 3  | 2016年1月12日 | 2016-006 | 海鸥卫浴关于控股子公司珠海爱迪生智能家居股份有限公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管的公告 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 4  | 2016年1月15日 | 2016-009 | 海鸥卫浴第五届董事会第四次临时会议决议公告  | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 5  | 2016年1月15日 | 2016-012 | 海鸥卫浴关于非公开发行A股股票暨关联交易的公告  | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 6  | 2016年1月15日 | 2016-013 | 海鸥卫浴关于与特定对象签订附条件生效的股份认购协议的公告                                     | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 7  | 2016年1月15日 | 2016-014 | 海鸥卫浴关于非公开发行股票募集资金收购资产的公告   | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 8  | 2016年1月15日 | 2016-015 | 海鸥卫浴关于签署《定制整装卫浴空间战略合作框架协议》的公告                                    | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 9  | 2016年1月20日 | 2016-017 | 海鸥卫浴关于控股子公司完成工商设立并取得营业执照的公告                                      | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 10 | 2016年2月2日  | 2016-019 | 海鸥卫浴关于控股子公司完成工商变更登记并取得营业执照的公告                                    | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 11 | 2016年2月29日 | 2016-022 | 海鸥卫浴第五届董事会第五次临时会议决议公告  | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 12 | 2016年2月29日 | 2016-024 | 海鸥卫浴关于非公开发行股票摊薄即期回报及填补回报措施的公告                                    | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 13 | 2016年2月29日 | 2016-025 | 海鸥卫浴董事、高级管理人员关于非公开发行股票摊薄即期回报及填补回报措施的承诺                           | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 14 | 2016年2月29日 | 2016-027 | 海鸥卫浴关于签署股权收购协议之补充协议的公告   | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 15 | 2016年3月28日 | 2016-034 | 海鸥卫浴关于2016年度开展远期结售汇业务的公告   | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 16 | 2016年3月28日 | 2016-035 | 海鸥卫浴关于2016年度开展商品期货套期保值业务的公告                                      | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 17 | 2016年3月28日 | 2016-036 | 海鸥卫浴关于对全资子公司提供担保的公告  | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 18 | 2016年3月28日 | 2016-037 | 海鸥卫浴关于对控股子公司提供担保的公告  | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 19 | 2016年4月1日  | 2016-042 | 海鸥卫浴关于控股子公司完成工商变更登记并取得营业执照的公告                                    | 《证券时报》、巨潮资讯网 |

| 序号 | 披露日期       | 公告编号     | 主要内容  | 披露媒体         |
|----|------------|----------|---|--------------|
| 20 | 2016年4月1日  | 2016-043 | 海鸥卫浴关于控股子公司通过高新技术企业复审并取得证书的公告                               | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 21 | 2016年4月1日  | 2016-044 | 海鸥卫浴关于控股子公司申请在新三板挂牌的进展公告                                    | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 22 | 2016年4月29日 | 2016-050 | 海鸥卫浴关于注销募集资金专项账户公告  | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 23 | 2016年5月4日  | 2016-051 | 海鸥卫浴关于副总经理兼财务总监辞职的公告  | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 24 | 2016年5月7日  | 2016-053 | 海鸥卫浴关于投资设立全资子公司的公告  | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 25 | 2016年5月17日 | 2016-055 | 海鸥卫浴关于聘任公司财务负责人兼财务总监的公告                                     | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 26 | 2016年5月18日 | 2016-056 | 海鸥卫浴关于调整非公开发行股票发行底价及发行数量的公告                                 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 27 | 2016年5月31日 | 2016-057 | 海鸥卫浴关于签署《有关卫浴产品事业双方战略合作协议》的公告                               | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 28 | 2016年6月3日  | 2016-060 | 海鸥卫浴第五届董事会第九次临时会议决议公告                                       | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 29 | 2016年6月29日 | 2016-064 | 海鸥卫浴关于控股子公司珠海爱迪生智能家居股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌获批的公告              | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 30 | 2016年6月30日 | 2016-065 | 海鸥卫浴第五届董事会第十次临时会议决议公告                                       | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 31 | 2016年7月8日  | 2016-069 | 海鸥卫浴关于董事长增持公司股份完成的公告  | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 32 | 2016年7月18日 | 2016-071 | 海鸥卫浴关于更换保荐机构及保荐代表人的公告                                       | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 33 | 2016年7月29日 | 2016-073 | 海鸥卫浴第五届董事会第二次会议决议公告   | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 34 | 2016年7月29日 | 2016-077 | 海鸥卫浴董事会关于2016年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告                           | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 35 | 2016年7月30日 | 2016-078 | 海鸥卫浴关于控股子公司珠海爱迪生智能家居股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌交易的提示性公告           | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 36 | 2016年8月2日  | 2016-079 | 海鸥卫浴关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告                                 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 37 | 2016年8月3日  | 2016-080 | 海鸥卫浴关于完成收购重庆国之四维卫浴有限公司80%股权的公告                              | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 38 | 2016年9月26日 | 2016-095 | 海鸥卫浴关于控股子公司转让珠海市八德投资管理中心认缴出资的公告                             | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 39 | 2016年9月29日 | 2016-097 | 民生证券股份有限公司、广州海鸥卫浴用品股份有限公司关于广州海鸥卫浴用品股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见的回复 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |

| 序号 | 披露日期        | 公告编号     | 主要内容   | 披露媒体         |
|----|-------------|----------|--|--------------|
| 40 | 2016年9月29日  | 2016-098 | 海鸥卫浴关于中盛集团有限公司及其关联方不存在减持情况或减持计划承诺的公告                             | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 41 | 2016年10月28日 | 2016-102 | 海鸥卫浴第五届董事会第十三次临时会议决议公告   | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 42 | 2016年12月23日 | 2016-109 | 民生证券股份有限公司、广州海鸥卫浴用品股份有限公司关于广州海鸥卫浴用品股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见的回复（修订稿） | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 43 | 2016年12月26日 | 2016-110 | 海鸥卫浴关于非公开发行股票告知函有关问题回复的公告  | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 44 | 2016年12月29日 | 2016-111 | 海鸥卫浴关于非公开发行股票通过发审会审核的公告  | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 45 | 2016年12月31日 | 2016-112 | 海鸥卫浴关于竞拍获得土地使用权的公告   | 《证券时报》、巨潮资讯网 |

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 披露日期       | 公告编号     | 主要内容   | 披露媒体         |
|----|------------|----------|--|--------------|
| 1  | 2016年1月12日 | 2016-004 | 海鸥卫浴关于控股子公司珠海爱迪生智能家居股份有限公司实施员工股权激励框架方案暨关联交易的公告                   | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2  | 2016年1月12日 | 2016-005 | 海鸥卫浴关于控股子公司珠海爱迪生智能家居股份有限公司增资扩股暨关联交易的公告                           | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 3  | 2016年1月12日 | 2016-006 | 海鸥卫浴关于控股子公司珠海爱迪生智能家居股份有限公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管的公告 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 4  | 2016年1月20日 | 2016-017 | 海鸥卫浴关于控股子公司完成工商设立并取得营业执照的公告                                      | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 5  | 2016年2月2日  | 2016-019 | 海鸥卫浴关于控股子公司完成工商变更登记并取得营业执照的公告                                    | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 6  | 2016年4月1日  | 2016-042 | 海鸥卫浴关于控股子公司完成工商变更登记并取得营业执照的公告                                    | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 7  | 2016年4月1日  | 2016-043 | 海鸥卫浴关于控股子公司通过高新技术企业复审并取得证书的公告                                    | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 8  | 2016年4月1日  | 2016-044 | 海鸥卫浴关于控股子公司申请在新三板挂牌的进展公告   | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 9  | 2016年5月7日  | 2016-053 | 海鸥卫浴关于投资设立全资子公司的公告   | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 10 | 2016年6月29日 | 2016-064 | 海鸥卫浴关于控股子公司珠海爱迪生智能家居股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌获批的公告                   | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 11 | 2016年7月30日 | 2016-078 | 海鸥卫浴关于控股子公司珠海爱迪生智能家居股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌交易的提示性公告                | 《证券时报》、巨潮资讯网 |

| 序号 | 披露日期            | 公告编号     | 主要内容                              | 披露媒体         |
|----|-----------------|----------|-----------------------------------|--------------|
| 12 | 2016 年 8 月 3 日  | 2016-080 | 海鸥卫浴关于完成收购重庆国之四维卫浴有限公司 80%股权的公告   | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 13 | 2016 年 8 月 10 日 | 2016-082 | 海鸥卫浴关于控股子公司合伙投资设立有限合伙企业并取得营业执照的公告 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 14 | 2016 年 8 月 20 日 | 2016-083 | 海鸥卫浴关于控股子公司完成工商变更登记并取得营业执照的公告     | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 15 | 2016 年 9 月 5 日  | 2016-084 | 海鸥卫浴关于控股子公司完成工商变更登记并取得营业执照的公告     | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 16 | 2016 年 9 月 13 日 | 2016-093 | 海鸥卫浴关于完成工商变更登记并取得营业执照的公告          | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 17 | 2016 年 9 月 26 日 | 2016-095 | 海鸥卫浴关于控股子公司转让珠海市八德投资管理中心认缴出资的公告   | 《证券时报》、巨潮资讯网 |

## 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 | 51,760,452  | 11.34%  |             |    |       |    |    | 51,760,452  | 11.34%  |
| 3、其他内资持股  | 30,156,249  | 6.61%   |             |    |       |    |    | 30,156,249  | 6.61%   |
| 其中：境内法人持股 | 30,156,249  | 6.61%   |             |    |       |    |    | 30,156,249  | 6.61%   |
| 4、外资持股    | 21,604,203  | 4.73%   |             |    |       |    |    | 21,604,203  | 4.73%   |
| 其中：境外法人持股 | 20,104,166  | 4.41%   |             |    |       |    |    | 20,104,166  | 4.41%   |
| 境外自然人持股   | 1,500,037   | 0.33%   |             |    |       |    |    | 1,500,037   | 0.33%   |
| 二、无限售条件股份 | 404,555,776 | 88.66%  |             |    |       |    |    | 404,555,776 | 88.66%  |
| 1、人民币普通股  | 404,555,776 | 88.66%  |             |    |       |    |    | 404,555,776 | 88.66%  |
| 三、股份总数    | 456,316,228 | 100.00% |             |    |       |    |    | 456,316,228 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数    | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数    | 限售原因  | 解除限售日期    |
|------|-----------|----------|----------|-----------|-------|-----------|
| 唐台英  | 1,500,038 | 1        | 0        | 1,500,037 | 高管锁定股 | 2016年1月4日 |
| 合计   | 1,500,038 | 1        | 0        | 1,500,037 | --    | --        |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                  | 39,166  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 37,848      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0       |    |
|------------------------------|---------|---------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况     |         |                     |             |                              |              |                                      |         |    |
| 股东名称                         | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                         | 质押或冻结情况 |    |
|                              |         |                     |             |                              |              |                                      | 股份状态    | 数量 |
| 中馥投资有限公司                     | 境外法人    | 30.07%              | 137,206,809 |                              | 20,104,166   | 117,102,643                          |         |    |
| 上海齐泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）         | 境内非国有法人 | 9.45%               | 43,130,208  |                              | 25,130,208   | 18,000,000                           |         |    |
| 中盛集团有限公司                     | 境外法人    | 5.70%               | 26,014,722  |                              |              | 26,014,722                           |         |    |
| 上海齐家网信息科技股份有限公司              | 境内非国有法人 | 3.94%               | 18,000,000  |                              |              | 18,000,000                           |         |    |
| 广州市裕进贸易有限公司                  | 境内非国有法人 | 2.78%               | 12,679,953  |                              |              | 12,679,953                           |         |    |
| 中国工商银行股份有限公司-诺安低碳经济股票型证券投资基金 | 其他      | 1.97%               | 9,000,000   |                              |              | 9,000,000                            |         |    |

| 上海齐盛电子商务有限公司   | 境内非国有法人  | 1.10%  | 5,026,041   |  | 5,026,041 |           |  |
|--|--|--------|-------------|--|-----------|-----------|--|
| 计红姣  | 境内自然人  | 0.55%  | 2,500,000   |  |           | 2,500,000 |  |
| 唐台英  | 境外自然人  | 0.44%  | 2,000,050   |  | 1,500,037 | 500,013   |  |
| 陈计平  | 境内自然人  | 0.43%  | 1,955,400   |  |           | 1,955,400 |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)                  | 不适用  |        |             |  |           |           |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 报告期内，中馥投资有限公司与中盛集团有限公司、唐台英为一致行动人，中馥投资有限公司的两名董事唐台英、戎启平分别持有后者的 50% 股份；上海齐家网信息科技股份有限公司与上海齐泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海齐盛电子商务有限公司为一致行动人，上海齐泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）的普通合伙人上海齐旭投资管理有限公司是上海齐家网信息科技股份有限公司的全资子公司，上海齐盛电子商务有限公司是上海齐家网信息科技股份有限公司的全资子公司。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |        |             |  |           |           |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |  |        |             |  |           |           |  |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |             |  |           |           |  |
|  |  | 股份种类   | 数量          |  |           |           |  |
| 中馥投资有限公司   | 117,102,643  | 人民币普通股 | 117,102,643 |  |           |           |  |
| 中盛集团有限公司   | 26,014,722   | 人民币普通股 | 26,014,722  |  |           |           |  |
| 上海齐家网信息科技股份有限公司  | 18,000,000   | 人民币普通股 | 18,000,000  |  |           |           |  |
| 上海齐泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）                                     | 18,000,000   | 人民币普通股 | 18,000,000  |  |           |           |  |
| 广州市裕进贸易有限公司  | 12,679,953   | 人民币普通股 | 12,679,953  |  |           |           |  |
| 中国工商银行股份有限公司-诺安低碳经济股票型证券投资基金                             | 9,000,000  | 人民币普通股 | 9,000,000   |  |           |           |  |
| 计红姣  | 2,500,000  | 人民币普通股 | 2,500,000   |  |           |           |  |
| 庞智辉  | 1,811,212  | 人民币普通股 | 1,811,212   |  |           |           |  |
| 古苑钦  | 1,675,600  | 人民币普通股 | 1,675,600   |  |           |           |  |
| 百年人寿保险股份有限公司-传统保险产品                                      | 1,617,728  | 人民币普通股 | 1,617,728   |  |           |           |  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 报告期内，中馥投资有限公司与中盛集团有限公司、唐台英为一致行动人，中馥投资有限公司的两名董事唐台英、戎启平分别持有后者的 50% 股份；上海齐家网信息科技股份有限公司与上海齐泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海齐盛电子商务有限公司为一致行动人，上海齐泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）的普通合伙人上海齐旭投资管理有限公司是上海齐家网信息科技股份有限公司的全资子公司，上海齐盛电子商务有限公司是上海齐家网信息科技股份有限公司的全资子公司。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |        |             |  |           |           |  |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明                                  | 不适用  |        |             |  |           |           |  |

|              |  |
|--------------|--|
| 明（如有）（参见注 4） |  |
|--------------|--|

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-------------|------------------|--------|--------|
| 中馥投资有限公司                     | 唐台英、戎启平     | 1992 年 12 月 15 日 | 394406 | 投资管理   |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用         |                  |        |        |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

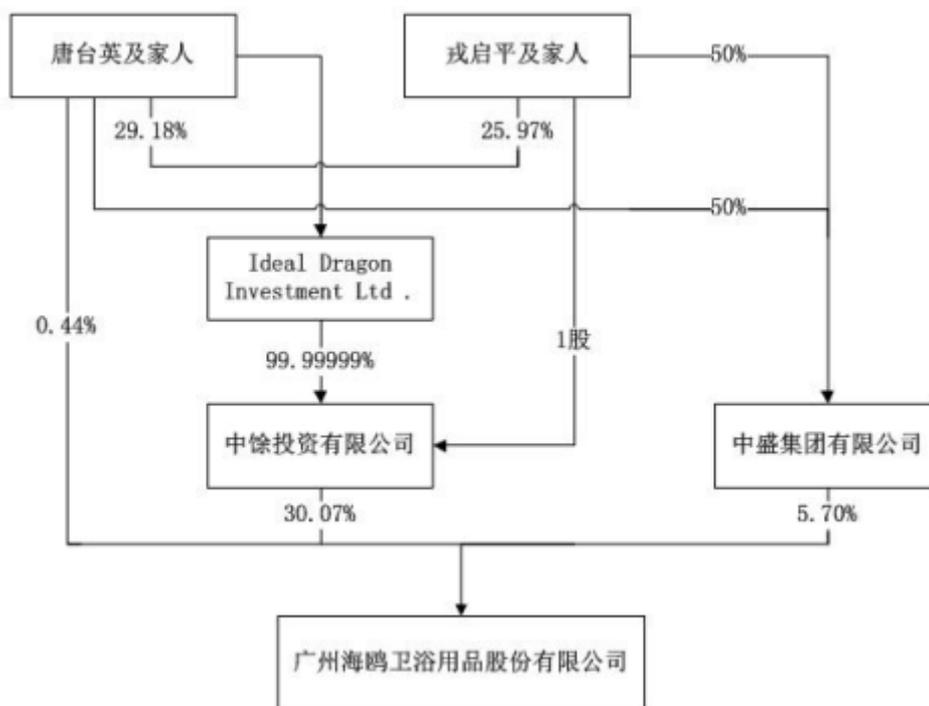
| 实际控制人姓名              | 国籍  | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----------------|
| 唐台英                  | 中国台湾  | 是              |
| 戎启平                  | 中国台湾  | 是              |
| 主要职业及职务              | 1、唐台英先生：现任公司董事长。任承鸥、铂鸥、北鸥、珠海班尼戈、四维卫浴、海鸥有巢氏、珠海海鸥、齐海电商董事长，盈兆丰、鸥保、珠海爱迪生、北京爱迪生、鸥迪、荆鸥、盛鸥董事，北京富泰革基布股份有限公司董事。<br>2、戎启平先生：现任公司股东代表、监事会主席。 |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无   |                |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

| 法人股东名称          | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 注册资本         | 主要经营业务或管理活动  |
|-----------------|-------------|------------------|--------------|--|
| 中盛集团有限公司        | 戎启平         | 2000 年 06 月 30 日 | 10,000 元港币   | 投资管理   |
| 上海齐家网信息科技股份有限公司 | 邓华金         | 2007 年 08 月 09 日 | 50,264,583 元 | 计算机软件、电子产品、电器产品领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、会务服务，商务咨询，展览展示服务，建筑装潢设计，建筑材料、装潢材料、电子产品、电器设备、机电设备、办公用品、家具、灯具的销售，第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）、计算机软硬 |

| 法人股东名称               | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 注册资本          | 主要经营业务或管理活动  |
|----------------------|-------------|------------------|---------------|--|
|                      |             |                  |               | 件及配件（除计算机信息系统安全专用产品）的销售，自有房屋出租（限分支机构经营），设计、制作、发布各类广告，物业管理。   |
| 上海齐盛电子商务有限公司         | 唐亮          | 2010 年 03 月 24 日 | 5,000,000 元   | 电子商务（不得从事电信增值、金融业务）；计算机软硬件领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；建筑装潢材料、家居用品、家用电器、卫生洁具、灯具、家具、电子产品、机电设备、计算机软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售；展览展示服务；会务服务；商务咨询 |
| 上海齐泓股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 邓华金         | 2014 年 10 月 21 日 | 271,000,000 元 | 股权投资，投资管理、投资咨询。  |

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务         | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数（股）  | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股）  |
|-----|------------|------|----|----|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-----------|-----------|
| 唐台英 | 董事长        | 现任   | 男  | 61 | 2015年11月06日 | 2018年11月05日 | 2,000,050 | 0           | 0           | 0         | 2,000,050 |
| 王瑞泉 | 董事、总经理     | 现任   | 男  | 55 | 2015年11月06日 | 2018年11月05日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |
| 邓华金 | 董事         | 现任   | 男  | 45 | 2015年11月06日 | 2018年11月05日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |
| 丁宗敏 | 董事         | 现任   | 男  | 39 | 2015年11月06日 | 2018年11月05日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |
| 陈定  | 财务总监、董事    | 现任   | 男  | 50 | 2015年11月06日 | 2018年11月05日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |
| 杨剑萍 | 独立董事       | 现任   | 女  | 50 | 2015年11月06日 | 2018年11月05日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |
| 张军书 | 独立董事       | 现任   | 男  | 46 | 2015年11月06日 | 2018年11月05日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |
| 康晓岳 | 独立董事       | 现任   | 男  | 53 | 2015年11月06日 | 2018年11月05日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |
| 戎启平 | 监事会主席      | 现任   | 男  | 62 | 2015年11月06日 | 2018年11月05日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |
| 李培基 | 监事         | 现任   | 男  | 62 | 2015年11月06日 | 2018年11月05日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |
| 何启深 | 监事         | 现任   | 男  | 59 | 2015年11月06日 | 2018年11月05日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |
| 陈巍  | 副总经理、董事会秘书 | 现任   | 男  | 48 | 2015年11月06日 | 2018年11月05日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |
| 唐万佑 | 副总经理       | 现任   | 男  | 47 | 2015年11月06日 | 2018年11月05日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |
| 袁训平 | 副总经理       | 现任   | 男  | 53 | 2015年11月06日 | 2018年11月05日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |

| 姓名  | 职务        | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数（股）  | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股）  |
|-----|-----------|------|----|----|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-----------|-----------|
| 胡尔加 | 副总经理      | 现任   | 男  | 39 | 2015年11月06日 | 2018年11月05日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |
| 叶焯  | 副董事长、董事   | 离任   | 男  | 61 | 2015年11月06日 | 2016年10月21日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |
| 王巍  | 财务总监、副总经理 | 离任   | 男  | 42 | 2015年11月06日 | 2016年05月04日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |
| 合计  | --        | --   | -- | -- | --          | --          | 2,000,050 | 0           | 0           |           | 2,000,050 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务     | 类型 | 日期          | 原因   |
|----|-----------|----|-------------|------|
| 叶焯 | 副董事长、董事   | 离任 | 2016年10月21日 | 离世   |
| 王巍 | 副总经理、财务总监 | 离任 | 2016年05月04日 | 个人原因 |

## 三、任职情况

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

### 1、董事主要工作经历

唐台英先生：现任公司董事长。任承鸥、铂鸥、北鸥、珠海班尼戈、四维卫浴、海鸥有巢氏、珠海海鸥、齐海电商董事长，盈兆丰、鸥保、珠海爱迪生、北京爱迪生、鸥迪、荆鸥、盛鸥董事，北京富泰革基布股份有限公司董事。

杨剑萍女士：现任公司独立董事。任中水致远资产评估有限公司合伙人、首席评估师。

张军书先生：现任公司独立董事。任立信会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人。

康晓岳先生：现任公司独立董事。任广东万乘律师事务所主任律师，高级合伙人。

王瑞泉先生：现任公司董事、总经理。任荆鸥董事兼总经理，铂鸥、珠海班尼戈副董事长，珠海爱迪生、齐海电商、承鸥、海鸥有巢氏、四维卫浴董事，珠海海鸥监事。

邓华金先生：现任公司董事。任齐家网董事长兼总经理。

丁宗敏先生：现任公司董事。任齐家网董事。

陈定先生：现任公司董事、财务总监。任承鸥董事，齐海电商、珠海爱迪生、鸥迪、海鸥有巢氏、四维卫浴、铂鸥监事。

### 2、监事主要工作经历

戎启平先生：现任公司股东代表监事、监事会主席。

李培基先生：现任公司股东代表监事。

何启深先生：现任公司职工代表监事。

### 3、高级管理人员主要工作经历

陈 巍先生：现任公司副总经理、董事会秘书。任齐海电商、海鸥有巢氏监事。

胡尔加先生：现任公司副总经理、海鸥有巢氏董事。

唐万佑先生：现任公司副总经理。任北鸥、承鸥、荆鸥、铂鸥董事。

袁训平先生：现任公司副总经理。

### 在股东单位任职情况

适用  不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称          | 在股东单位担任的职务  | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 唐台英          | 中馥投资有限公司        | 董事          | 1992年12月15日 |             | 否             |
| 唐台英          | 中盛集团有限公司        | 董事          | 1993年05月20日 |             | 否             |
| 叶煊           | 广州市创盛达水暖器材有限公司  | 董事          | 2016年10月15日 | 2016年10月21日 | 否             |
| 李培基          | 广州市创盛达水暖器材有限公司  | 董事          | 2016年10月15日 | 2019年10月14日 | 否             |
| 戎启平          | 中馥投资有限公司        | 董事          | 1992年12月15日 |             | 否             |
| 戎启平          | 中盛集团有限公司        | 董事          | 1993年05月20日 |             | 是             |
| 邓华金          | 上海齐家网信息科技股份有限公司 | 董事长<br>兼总经理 | 2005年03月01日 |             | 是             |
| 丁宗敏          | 上海齐家网信息科技股份有限公司 | 董事          | 2005年03月01日 |             | 是             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无               |             |             |             |               |

### 在其他单位任职情况

适用  不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称            | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 唐台英    | 文莱中馥              | 董事         | 2002年05月08日 |             | 否             |
| 唐台英    | 珠海承鸥卫浴用品有限公司      | 董事长        | 2015年10月08日 | 2018年10月07日 | 否             |
| 唐台英    | 黑龙江北鸥卫浴用品有限公司     | 董事长        | 2016年10月11日 | 2019年10月10日 | 否             |
| 唐台英    | 珠海铂鸥卫浴用品有限公司      | 董事长        | 2016年08月23日 | 2019年08月22日 | 否             |
| 唐台英    | 盈兆丰国际有限公司         | 董事         | 2005年03月30日 |             | 否             |
| 唐台英    | 广州鸥保卫浴用品有限公司      | 董事         | 2014年10月28日 | 2017年10月27日 | 否             |
| 唐台英    | 珠海爱迪生智能家居股份有限公司   | 董事         | 2015年08月28日 | 2018年08月27日 | 否             |
| 唐台英    | 北京爱迪生节能科技有限公司     | 董事         | 2014年11月17日 | 2017年11月16日 | 否             |
| 唐台英    | 江西鸥迪铜业有限公司        | 董事         | 2015年10月08日 | 2018年10月07日 | 否             |
| 唐台英    | 湖北荆鸥卫浴用品有限公司      | 董事         | 2015年02月28日 | 2018年02月27日 | 否             |
| 唐台英    | 北京富泰革基布股份有限公司     | 董事         | 2015年10月08日 | 2018年10月07日 | 否             |
| 唐台英    | 珠海盛鸥工业节能科技有限公司    | 董事         | 2014年05月20日 | 2017年05月19日 | 否             |
| 唐台英    | 上海齐海电子商务服务股份有限公司  | 董事长        | 2015年01月26日 | 2018年01月25日 | 否             |
| 唐台英    | 苏州海鸥有巢氏整体卫浴股份有限公司 | 董事长        | 2015年12月02日 | 2018年12月01日 | 否             |
| 唐台英    | 珠海海鸥卫浴用品有限公司      | 董事长        | 2016年04月21日 | 2019年04月20日 | 否             |
| 唐台英    | 重庆国之四维卫浴有限公司      | 董事长        | 2016年08月18日 | 2019年08月17日 | 否             |
| 叶焯     | 珠海承鸥卫浴用品有限公司      | 副董事长       | 2015年10月08日 | 2016年10月21日 | 否             |
| 叶焯     | 黑龙江北鸥卫浴用品有限公司     | 董事         | 2016年10月11日 | 2016年10月21日 | 否             |

| 任职人员姓名 | 其他单位名称            | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 叶焯     | 珠海铂鸥卫浴用品有限公司      | 董事         | 2016年08月23日 | 2016年10月21日 | 否             |
| 叶焯     | 盈兆丰国际有限公司         | 董事         | 2005年04月13日 | 2016年10月21日 | 否             |
| 叶焯     | 珠海爱迪生智能家居股份有限公司   | 监事会主席      | 2015年08月28日 | 2016年10月21日 | 否             |
| 叶焯     | 江西鸥迪铜业有限公司        | 董事         | 2015年10月08日 | 2016年10月21日 | 否             |
| 叶焯     | 湖北荆鸥卫浴用品有限公司      | 董事长        | 2015年02月28日 | 2016年10月21日 | 否             |
| 叶焯     | 珠海盛鸥工业节能科技有限公司    | 监事         | 2014年05月20日 | 2016年10月21日 | 否             |
| 王瑞泉    | 珠海铂鸥卫浴用品有限公司      | 副董事长       | 2016年08月23日 | 2019年08月22日 | 否             |
| 王瑞泉    | 湖北荆鸥卫浴用品有限公司      | 董事         | 2015年02月28日 | 2018年02月27日 | 否             |
| 王瑞泉    | 珠海承鸥卫浴用品有限公司      | 董事         | 2015年10月08日 | 2018年10月07日 | 否             |
| 王瑞泉    | 珠海爱迪生智能家居股份有限公司   | 董事         | 2015年08月28日 | 2018年08月27日 | 否             |
| 王瑞泉    | 上海齐海电子商务服务股份有限公司  | 董事         | 2015年01月26日 | 2018年01月25日 | 否             |
| 王瑞泉    | 苏州海鸥有巢氏整体卫浴股份有限公司 | 董事         | 2015年12月02日 | 2018年12月01日 | 否             |
| 王瑞泉    | 重庆国之四维卫浴有限公司      | 董事         | 2016年08月18日 | 2019年08月17日 | 否             |
| 王瑞泉    | 珠海海鸥卫浴用品有限公司      | 监事         | 2016年04月21日 | 2019年04月20日 | 是             |
| 邓华金    | 珠海爱迪生智能家居股份有限公司   | 董事         | 2015年08月28日 | 2018年08月27日 | 否             |
| 邓华金    | 上海齐海电子商务服务股份有限公司  | 董事         | 2015年01月26日 | 2018年01月25日 | 否             |
| 丁宗敏    | 上海齐海电子商务服务股份有限公司  | 董事         | 2015年01月26日 | 2018年01月25日 | 否             |
| 陈定     | 珠海爱迪生智能家居股份有限公司   | 监事         | 2015年08月28日 | 2018年08月27日 | 否             |

| 任职人员姓名       | 其他单位名称            | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|-------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 陈定           | 上海齐海电子商务服务股份有限公司  | 监事         | 2015年01月26日 | 2018年01月25日 | 否             |
| 陈定           | 珠海承鸥卫浴用品有限公司      | 董事         | 2015年10月08日 | 2018年10月07日 | 否             |
| 陈定           | 江西鸥迪铜业有限公司        | 监事         | 2015年10月08日 | 2018年10月07日 | 否             |
| 陈定           | 苏州海鸥有巢氏整体卫浴股份有限公司 | 监事         | 2015年12月02日 | 2018年12月01日 | 否             |
| 陈定           | 重庆国之四维卫浴有限公司      | 监事         | 2016年08月18日 | 2019年08月17日 | 否             |
| 陈定           | 珠海铂鸥卫浴用品有限公司      | 监事         | 2016年11月25日 | 2019年08月22日 | 否             |
| 陈巍           | 上海齐海电子商务服务股份有限公司  | 监事         | 2015年01月26日 | 2018年01月25日 | 否             |
| 陈巍           | 苏州海鸥有巢氏整体卫浴股份有限公司 | 监事         | 2015年12月02日 | 2018年12月01日 | 否             |
| 唐万佑          | 珠海承鸥卫浴用品有限公司      | 董事         | 2015年10月08日 | 2018年10月07日 | 否             |
| 唐万佑          | 湖北荆鸥卫浴用品有限公司      | 董事         | 2015年02月28日 | 2018年02月27日 | 否             |
| 唐万佑          | 黑龙江北鸥卫浴用品有限公司     | 董事         | 2016年10月11日 | 2019年10月10日 | 否             |
| 唐万佑          | 珠海铂鸥卫浴用品有限公司      | 董事         | 2016年11月25日 | 2019年08月22日 | 否             |
| 胡尔加          | 苏州海鸥有巢氏整体卫浴股份有限公司 | 董事         | 2015年12月02日 | 2018年12月01日 | 否             |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无                 |            |             |             |               |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### 1) 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

董事、监事和高级管理人员的报酬，由公司董事会薪酬与考核委员会根据公司所处行业并结合董事、

监事、高级管理人员专业能力、职务、绩效等提出方案，提交公司董事会或股东大会审议决定。

## 2) 董事、监事和高级管理人员报酬的确定依据

依据公司《董事、监事、高级管理人员薪酬政策》确定，在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬由固定薪酬与可变薪酬构成，固定薪酬为基本工资保持稳定，主要根据董事、监事及高级管理人员所承担的职责、风险等确定，并参照公司人均薪酬增幅进行调薪。可变薪酬为年度绩效奖金，由公司绩效管理小组及推动小组负责收集董事、监事及高级管理人员关键绩效指标的完成情况，年终依据绩效考评结果并结合公司年度利润完成情况、经营成果确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务         | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 唐台英 | 董事长        | 男  | 61 | 现任   | 0            | 否            |
| 王瑞泉 | 董事、总经理     | 男  | 55 | 现任   | 53.75        | 否            |
| 邓华金 | 董事         | 男  | 45 | 现任   | 0            | 是            |
| 丁宗敏 | 董事         | 男  | 39 | 现任   | 0            | 是            |
| 陈定  | 董事、财务总监    | 男  | 50 | 现任   | 34.36        | 否            |
| 杨剑萍 | 独立董事       | 女  | 50 | 现任   | 7.2          | 否            |
| 张军书 | 独立董事       | 男  | 46 | 现任   | 7.2          | 否            |
| 康晓岳 | 独立董事       | 男  | 53 | 现任   | 7.2          | 否            |
| 戎启平 | 监事会主席      | 男  | 62 | 现任   | 0            | 是            |
| 李培基 | 监事         | 男  | 62 | 现任   | 7.2          | 否            |
| 何启深 | 监事         | 男  | 59 | 现任   | 7.3          | 否            |
| 陈巍  | 副总经理、董事会秘书 | 男  | 48 | 现任   | 36.9         | 否            |
| 唐万佑 | 副总经理       | 男  | 47 | 现任   | 45.79        | 否            |
| 袁训平 | 副总经理       | 男  | 53 | 现任   | 35.29        | 否            |
| 胡尔加 | 副总经理       | 男  | 39 | 现任   | 41.46        | 否            |
| 叶焯  | 副董事长       | 男  | 61 | 离任   | 24.89        | 否            |
| 王巍  | 副总经理、财务总监  | 男  | 42 | 离任   | 26.59        | 否            |
| 合计  | --         | -- | -- | --   | 335.13       | --           |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 1,705     |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 1,832     |
| 在职员工的数量合计（人）              | 3,537     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 4,161     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 2,448     |
| 销售人员                      | 89        |
| 技术人员                      | 703       |
| 财务人员                      | 125       |
| 行政人员                      | 172       |
| 合计                        | 3,537     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 硕士以上                      | 27        |
| 大学本科                      | 265       |
| 大专                        | 426       |
| 中专                        | 292       |
| 中专以下                      | 2,527     |
| 合计                        | 3,537     |

### 2、薪酬政策

根据公司《员工薪酬福利政策》确定，在公司任职的员工，由固定薪酬与可变薪酬构成，固定薪酬为基本工资保持稳定，主要根据职工所承担的职责、风险等确定，并参照公司人均薪酬增幅进行调薪。可变薪酬为绩效奖金、年资奖金等构成，由公司绩效管理小组及薪酬部门负责收集及考核其达成情况。

### 3、培训计划

庄子云：“吾生也有涯，而知也无涯”，公司秉承唐董“造好产品，先育好人”的理念，将人才培养列入

工作中的重中之重，始终坚持以建立学习型企业、推进学习型组织、培育学习型员工为宗旨，以提升员工能力建设为重点，根据公司的实际情况，积极开展各类人才培养工作，着力于培养高素质、高能力的中高层管理干部队伍，高水平、高效率的专业技术人员队伍。

为建立和完善公司人才培养机制，为公司的快速发展做好高素质人才的储备，『远航班1期』于10月份正式启动，经过报名、基本条件审核、笔试和面试层层环节后共有21位同事成为『远航班1期』的学员，进行为期1.5年的系统培养。『远航班』旨在培养海鸥未来发展需要的高素质人才，培养能够满足明日工作要求的管理者。随着微时代、微学习的潮流，公司引进网络化学习E-Learning平台，将学习氛围线下与线上相结合，员工可以在任何时间、任何地点进行学习，消除空间障碍，进行时间碎片式学习管理。『海鸥云学堂』自7月发布第一期学习任务以来，得到了同仁的认可与大力支持。为保障公司2016年『三精年』战略目标的顺利实施，体现公司高管在人才培养方面的责任和自身能力的提升，内部营造良好的学习氛围，建立学习型组织，『海鸥大讲堂』系列课程于7月应运而生，分别邀请外部专家和公司高管进行授课，大力提升公司干部综合管理能力。为使新进员工快速了解公司文化，适应工作环境并重视职业安全，提高工作技能及产出，有效降低人员流失率，确保生产任务的达成，公司8月份起执行新员工培训中心项目，关爱新员工踏入公司的第一步成长。2016年新训中心共举办了18期培训课程，为各单位及时输送新员工517名。第二十六期海鸥干部训练营于6月20日—24日在广州番禺莲花山岭南佳园度假酒店成功举办。通过五天四夜的全脱产系列培训，为公司培养了一批积极向上、勇于创新的菁英干部。

此外，2016年还开展了系列《海鸥技能大赛》，旨在以赛促学，以赛促技。同时，为提升员工自我技术能力，实现员工的职业生涯规划，海鸥学院特开设大专班、本科班、硕士班。截止2016年末，从海鸥大专班、本科班、硕士班毕业的学员已达350余人。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引（2014年修订）》、《上市公司股东大会规则（2014年修订）》、《深圳证券交易所股票上市规则（2014年修订）》和中国证监会有关法律法规等要求，结合本公司的具体情况，不断完善公司法人治理机构，建立健全内部管理和控制制度，并得到有效落实。在公司治理专项活动基础上，公司持续按照监管部门的有关文件和通知要求，严格依法治理，使得公司运作更加规范，公司治理水平进一步提升。公司全体董事、监事、高级管理人员均能忠实履行职责，保证公司信息披露内容的真实、准确、完善，切实维护公司及股东特别是中小股东的权益。公司将坚持以相关法律法规为准则，不断完善公司治理结构与制度体系，高度重视保护投资者利益，自觉履行信息披露义务，做好公司投资者关系管理。

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立情况：公司主要从事开发、生产高档水暖器材及五金件，制造和销售家用电器、家电配件、饮水设备、滤芯耗材，公司产品绝大部分出口；公司拥有独立完整的产供销系统，在业务上完全独立于股东和其他关联方。

（二）人员独立情况：本公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在股东单位及股东单位下属企业担任除董事以外的任何职务；公司的人事及工资管理与股东单位完全独立。

（三）资产独立完整情况：本公司资产独立完整，具有完整的产品开发、采购、生产、销售及售后服务等部门，拥有独立于股东的生产系统、辅助生产系统和配套设施、房屋所有权、专用技术等资产。

（四）机构独立情况：公司建立了适应发展需要的组织结构，公司各部门组成了一个有机整体，完全

与各股东分开，不存在股东及其他单位、个人直接或间接干预公司的机构设置和生产经营活动的情形。公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

(五) 财务独立情况：本公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，严格执行《企业会计制度》等会计法律法规，独立地作出财务决策。公司成立以来，在银行单独开立账户，并依法独立申报和纳税，独立对外签订合同。截止本报告签署之日，本公司没有为股东及其下属企业、其他关联企业提供担保或以本公司名义的借款转借给股东单位使用。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2016 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.00%   | 2016 年 01 月 28 日 | 2016 年 01 月 29 日 | 公告编号：2016-018；公告名称：《海鸥卫浴 2016 年第一次临时股东大会决议公告》（详见《证券时报》、巨潮资讯网） |
| 2016 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.00%   | 2016 年 03 月 15 日 | 2016 年 03 月 16 日 | 公告编号：2016-029；公告名称：《海鸥卫浴 2016 年第二次临时股东大会决议公告》（详见《证券时报》、巨潮资讯网） |
| 2015 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 0.00%   | 2016 年 04 月 26 日 | 2016 年 04 月 27 日 | 公告编号：2016-046；公告名称：《海鸥卫浴 2015 年年度股东大会决议公告》（详见《证券时报》、巨潮资讯网）    |
| 2016 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.00%   | 2016 年 06 月 16 日 | 2016 年 06 月 17 日 | 公告编号：2016-063；公告名称：《海鸥卫浴 2016 年第三次临时股东大会决议公告》（详见《证券时报》、巨潮资讯网） |

| 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  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2016 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.00%   | 2016 年 07 月 15 日 | 2016 年 07 月 16 日 | 公告编号：2016-070；公告名称：《海鸥卫浴 2016 年第四次临时股东大会决议公告》（详见《证券时报》、巨潮资讯网） |
| 2016 年第五次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.00%   | 2016 年 09 月 28 日 | 2016 年 09 月 29 日 | 公告编号：2016-096；公告名称：《海鸥卫浴 2016 年第五次临时股东大会决议公告》（详见《证券时报》、巨潮资讯网） |

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况  |              |        |           |        |      |               |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名       | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 杨剑萍          | 14           | 2      | 11        | 1      | 0    | 否             |
| 张军书          | 14           | 3      | 10        | 1      | 0    | 否             |
| 康晓岳          | 14           | 4      | 10        | 0      | 0    | 否             |
| 独立董事列席股东大会次数 |              | 3      |           |        |      |               |

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期间，独立董事均认真履行职责，对相关事宜均发表事前认可意见或独立意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会设立了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，并制定了专门委员会议事规则。各专门委员会的人员组成符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》以及各专门委员会议事规则的相关规定。四个专门委员会分别在各自方面发挥着积极的作用。

1) 董事会战略委员会工作情况董事会战略委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作的机构，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。报告期内，委员会由5名董事组成。主任委员为唐台英，委员为杨剑萍（独立董事）、康晓岳（独立董事）、邓华金、王瑞泉。2016年共召开一次会议。2016年3月25日，审议通过了《2016年公司外部环境、发展趋势及发展战略》议案。

2) 董事会审计委员会工作情况董事会审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作；委员会成员由4名董事组成。报告期内，主任委员为张军书（独立董事），委员为杨剑萍（独立董事）、王瑞泉、陈定。2016年共召开了一次会议。2016年3月25日，审议通过了《关于海鸥卫浴2015年度决算方案》、《关于2015年度公司内部控制自我评价报告》、《海鸥卫浴内部审计部门2015年度工作总结及2016年度工作计划》、《关于瑞华会计师事务所从事公司2015年度审计工作的总结报告》、《关于2016年续聘瑞华会计师事务所的议案》。

3) 董事会薪酬与考核委员会工作情况董事会薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，委员会由4名董事组成；报告期内，主任委员为杨剑萍（独立董事），委员为康晓岳（独立董事）、叶焯、丁宗敏。2016年共召开了一次会议。2016年3月25日，审议通过了《关于公司董事、监事、高级管理人员2015年度奖金的议案》、《关于公司董事、监事、高级管理人员2016年度薪酬政策的议案》。

4) 董事会提名委员会工作情况董事会提名委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，主要负责对公司董事和经理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。委员会由4名董事组成。报告期内，主任委员为康晓岳（独立董事），委员为张军书（独立董事）、唐台英、叶焯。2016年共召开了一次会议。2016年5月16日，审议通过了《关于聘任陈定先生担任公司财务负责人兼财务总监职务的议案》。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高管人员按市场化原则实施年度报酬，高管人员的薪酬由基本工资、年终奖两部分组成。报告期内，对高管人员的考核以与其签订的目标责任书为依据，董事会薪酬与考核委员会根据公司当年经济效益情况确定年终奖总额，按照个人绩效考核结果确定报酬数额和奖惩方式。为充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，公司将结合实际情况，进一步完善董事、监事与高级管理人员的激励和约束机制，建立科学的董事、监事及高级管理人员绩效考核机制。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

### 2、内控自我评价报告

|                              |   |  |
|------------------------------|---|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2017 年 03 月 31 日  |  |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 《公司 2016 年内部控制自我评价报告》披露于 2017 年 3 月 31 日 的巨潮资讯网。  |  |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |   | 100.00%  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |   | 100.00%  |
| 缺陷认定标准                       |   |  |
| 类别                           | 财务报告  | 非财务报告  |
| 定性标准                         | <p>1、重大缺陷：a、董事、监事和高级管理人员舞弊；b、对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；c、当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；d、审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。满足其中之一即符合。</p> <p>2、重要缺陷：a、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；b、未建立反舞弊程序和控制措施；c、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；d、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。满足其中之一即符合。</p> <p>3、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺</p> | <p>1、重大缺陷：a、公司缺乏民主决策程序；b、公司决策程序导致重大失误；c、公司违反国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；d、公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重。e、媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；f、公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；g、公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改。h、公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。满足其中之一即符合。</p> <p>2、重要缺陷：a、公司民主决策程序存在但不够完善；b、公司决策程序导致出现一般失误；c、公司违反企业内部规章，形成损失；d、公司关键岗位业务人员流失严重；e、媒体出现负面新</p> |

|                |   |  |
|----------------|---|--|
|                | 陷。  | 闻，波及局部区域；f、公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。满足其中之一即符合。3、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。                              |
| 定量标准           | 1、重大缺陷：a、利润潜在错报 $\geq$ 利润总额的 10%；b、资产潜在错报 $\geq$ 资产总额的 1%。<br>2、重要缺陷：a、利润总额的 5% $\leq$ 利润潜在错报 $<$ 利润总额的 10%；b、资产总额的 0.6% $\leq$ 资产潜在错报 $<$ 资产总额的 1%。3、一般缺陷：a、利润潜在错报 $<$ 利润总额的 5%；b、资产潜在错报 $<$ 资产总额的 0.6%。 | 1、重大缺陷：直接财产损失金额 $\geq$ 500 万元。2、重要缺陷：200 万元 $\leq$ 直接财产损失金额 $<$ 500 万元。3、一般缺陷：直接财产损失金额 $<$ 200 万元。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |   | 0  |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |   | 0  |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |   | 0  |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |   | 0  |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                       |
|----------|-----------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见              |
| 审计报告签署日期 | 2017 年 03 月 29 日      |
| 审计机构名称   | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）      |
| 审计报告文号   | 瑞华审字[2017] 48260007 号 |
| 注册会计师姓名  | 谢军、黎仕民                |

### 审计报告

瑞华审字[2017] 48260007号

广州海鸥卫浴用品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州海鸥卫浴用品股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵股份有限公司2016年12月31日合并及公司的财务状况以及2016年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：  
中国注册会计师：

二〇一七年三月二十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广州海鸥卫浴用品股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 260,862,074.90   | 319,057,493.49   |
| 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 | 519,227.42       |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 3,315,795.17     | 5,422,774.00     |
| 应收账款                   | 428,080,380.34   | 384,355,572.10   |
| 预付款项                   | 35,732,910.52    | 36,254,246.33    |
| 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                  | 11,763,862.28    | 6,992,356.30     |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 318,378,785.62   | 356,566,093.10   |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 15,457,172.36    | 16,670,663.17    |
| 流动资产合计                 | 1,074,110,208.61 | 1,125,319,198.49 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 94,326,972.68    | 88,095,953.81    |
| 持有至到期投资                |                  |                  |

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 23,458,252.73    | 25,569,049.77    |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 469,125,720.89   | 497,595,554.06   |
| 在建工程                   | 17,926,679.12    | 5,839,283.54     |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  | 1,362,380.24     |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 94,934,584.74    | 62,422,899.84    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 21,808,239.92    | 15,952,070.93    |
| 递延所得税资产                | 11,373,396.29    | 7,552,858.68     |
| 其他非流动资产                | 61,739,072.18    | 10,104,694.56    |
| 非流动资产合计                | 794,692,918.55   | 714,494,745.43   |
| 资产总计                   | 1,868,803,127.16 | 1,839,813,943.92 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 39,000,000.00    | 109,090,968.00   |
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  | 17,356,668.86    |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 18,835,925.07    | 15,273,494.55    |
| 应付账款                   | 179,846,767.76   | 200,037,224.69   |
| 预收款项                   | 15,008,265.85    | 14,799,533.72    |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 42,066,643.45    | 32,591,060.53    |
| 应交税费                   | 14,763,054.31    | 13,382,987.95    |
| 应付利息                   |                  |                  |

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 66,874,772.10  | 48,675,940.62  |
| 应付分保账款      |                |                |
| 保险合同准备金     |                |                |
| 代理买卖证券款     |                |                |
| 代理承销证券款     |                |                |
| 划分为持有待售的负债  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 170,000,000.00 | 70,000,000.00  |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 546,395,428.54 | 521,207,878.92 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        | 70,000,000.00  | 170,000,000.00 |
| 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        | 3,394,978.93   | 1,866,666.67   |
| 递延所得税负债     | 77,884.11      |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 73,472,863.04  | 171,866,666.67 |
| 负债合计        | 619,868,291.58 | 693,074,545.59 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 456,316,228.00 | 456,316,228.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 264,447,621.13 | 258,792,625.93 |
| 减：库存股       |                |                |
| 其他综合收益      | 4,897,710.29   | 2,815,056.72   |
| 专项储备        |                |                |

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 盈余公积          | 68,299,755.89    | 65,412,607.38    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 390,853,251.11   | 331,580,675.01   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,184,814,566.42 | 1,114,917,193.04 |
| 少数股东权益        | 64,120,269.16    | 31,822,205.29    |
| 所有者权益合计       | 1,248,934,835.58 | 1,146,739,398.33 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,868,803,127.16 | 1,839,813,943.92 |

法定代表人：唐台英

主管会计工作负责人：陈定

会计机构负责人：陈定

## 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                   | 114,304,156.63 | 186,032,176.09 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 519,227.42     |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   |                |                |
| 应收账款                   | 419,366,579.45 | 377,442,939.19 |
| 预付款项                   | 33,235,905.11  | 21,627,288.74  |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 216,084,684.20 | 187,439,562.93 |
| 存货                     | 168,011,532.64 | 196,648,828.21 |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 | 6,157,473.75   | 3,973,485.98   |
| 流动资产合计                 | 957,679,559.20 | 973,164,281.14 |
| 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                 | 230,149,215.81 | 166,913,079.90 |

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 363,762,252.07   | 385,360,187.52   |
| 在建工程                   | 1,003,680.93     | 3,764,434.47     |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  | 1,362,380.24     |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 65,360,381.31    | 51,363,207.00    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 9,689,792.54     | 7,072,352.04     |
| 递延所得税资产                | 8,569,557.94     | 5,808,895.79     |
| 其他非流动资产                | 54,588,583.68    | 4,211,762.10     |
| 非流动资产合计                | 733,123,464.28   | 625,856,299.06   |
| 资产总计                   | 1,690,803,023.48 | 1,599,020,580.20 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 39,000,000.00    | 99,000,000.00    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  | 17,181,685.66    |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 18,835,925.07    | 13,393,494.54    |
| 应付账款                   | 273,072,024.14   | 168,324,421.72   |
| 预收款项                   | 9,413,881.51     | 2,796,330.71     |
| 应付职工薪酬                 | 20,441,493.20    | 21,654,676.75    |
| 应交税费                   | 4,104,627.99     | 5,129,889.69     |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 83,510,115.69    | 35,048,683.08    |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 170,000,000.00   | 70,000,000.00    |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 618,378,067.60   | 432,529,182.15   |
| 非流动负债：                 |                  |                  |

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 长期借款       | 70,000,000.00    | 170,000,000.00   |
| 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       | 1,666,666.66     | 1,866,666.67     |
| 递延所得税负债    | 77,884.11        |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 71,744,550.77    | 171,866,666.67   |
| 负债合计       | 690,122,618.37   | 604,395,848.82   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 456,316,228.00   | 456,316,228.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 300,265,524.21   | 300,265,524.21   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 68,299,755.89    | 65,412,607.38    |
| 未分配利润      | 175,798,897.01   | 172,630,371.79   |
| 所有者权益合计    | 1,000,680,405.11 | 994,624,731.38   |
| 负债和所有者权益总计 | 1,690,803,023.48 | 1,599,020,580.20 |

### 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 | 1,786,562,163.94 | 1,714,909,434.79 |
| 其中：营业收入 | 1,786,562,163.94 | 1,714,909,434.79 |
| 利息收入    |                  |                  |

| 项目                    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 已赚保费                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 1,705,944,945.06 | 1,653,455,803.28 |
| 其中：营业成本               | 1,386,946,076.22 | 1,357,999,964.39 |
| 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                 | 21,494,734.19    | 10,183,600.65    |
| 销售费用                  | 57,797,780.72    | 49,749,209.69    |
| 管理费用                  | 235,034,613.92   | 227,364,966.00   |
| 财务费用                  | -19,454,411.33   | 4,069,964.14     |
| 资产减值损失                | 24,126,151.34    | 4,088,098.41     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 17,875,896.28    | -11,478,998.84   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | -12,079,414.36   | -17,200,617.14   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -4,047,165.49    | -4,062,236.90    |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 86,413,700.80    | 32,774,015.53    |
| 加：营业外收入               | 9,656,622.97     | 22,834,582.38    |
| 其中：非流动资产处置利得          |                  |                  |
| 减：营业外支出               | 3,265,485.73     | 565,613.98       |
| 其中：非流动资产处置损失          | 2,288,872.39     | 59,154.10        |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 92,804,838.04    | 55,042,983.93    |
| 减：所得税费用               | 5,782,480.33     | 8,384,940.86     |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 87,022,357.71    | 46,658,043.07    |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 84,975,536.01    | 46,136,545.87    |
| 少数股东损益                | 2,046,821.70     | 521,497.20       |
| 六、其他综合收益的税后净额         | 2,082,653.57     | 1,682,790.56     |

| 项目                                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | 2,082,653.57  | 1,682,790.56  |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                | 2,082,653.57  | 1,682,790.56  |
| 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                       | 2,082,653.57  | 1,682,790.56  |
| 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                           | 89,105,011.28 | 48,340,833.63 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 87,058,189.58 | 47,819,336.43 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | 2,046,821.70  | 521,497.20    |
| 八、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.1862        | 0.1102        |
| （二）稀释每股收益                          | 0.1862        | 0.1102        |

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：元。

法定代表人：唐台英

主管会计工作负责人：陈定

会计机构负责人：陈定

## 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                            | 1,449,868,466.07 | 1,357,522,798.52 |
| 减：营业成本                            | 1,243,075,316.63 | 1,144,090,159.87 |
| 税金及附加                             | 14,736,140.23    | 7,144,133.70     |
| 销售费用                              | 28,328,419.29    | 30,678,927.04    |
| 管理费用                              | 143,647,332.39   | 169,265,696.39   |
| 财务费用                              | -12,705,252.59   | -637,104.21      |
| 资产减值损失                            | 16,908,950.75    | 1,969,891.65     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）             | 17,700,913.08    | -12,054,195.54   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                   | -10,246,106.95   | -17,499,013.80   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                | -4,088,382.54    | -4,055,981.85    |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                 | 23,332,365.50    | -24,542,115.26   |
| 加：营业外收入                           | 5,627,579.01     | 17,072,280.78    |
| 其中：非流动资产处置利得                      |                  |                  |
| 减：营业外支出                           | 3,228,319.38     | 337,967.91       |
| 其中：非流动资产处置损失                      | 2,253,848.97     | 50,655.95        |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）               | 25,731,625.13    | -7,807,802.39    |
| 减：所得税费用                           | -3,139,860.00    | 747,210.50       |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                 | 28,871,485.13    | -8,555,012.89    |
| 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                      |                  |                  |

| 项目                      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 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                | 28,871,485.13 | -8,555,012.89 |
| 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               | 1,897,846,003.36 | 1,738,704,376.42 |
| 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                      | 116,710,456.24   | 140,561,331.03   |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 57,291,033.98    | 30,793,033.53    |

| 项目                        | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动现金流入小计                | 2,071,847,493.58 | 1,910,058,740.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,333,328,774.87 | 1,236,037,029.56 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 353,069,074.16   | 357,029,594.74   |
| 支付的各项税费                   | 57,226,598.48    | 32,828,554.41    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 121,438,061.68   | 100,103,175.45   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,865,062,509.19 | 1,725,998,354.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 206,784,984.39   | 184,060,386.82   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 15,126,050.00    | 507,695.06       |
| 取得投资收益收到的现金               | 425,091.98       |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  | 20,043.65        |
| 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            | 38,908,438.89    | 85,035.27        |
| 投资活动现金流入小计                | 54,459,580.87    | 612,773.98       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 70,094,721.24    | 61,689,239.43    |
| 投资支付的现金                   | 50,010,000.00    | 88,838,468.10    |
| 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       | 55,950,843.39    | 1,059,631.69     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 37,646,163.29    | 26,502,155.49    |
| 投资活动现金流出小计                | 213,701,727.92   | 178,089,494.71   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -159,242,147.05  | -177,476,720.73  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 7,872,000.00     | 282,962,500.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资            |                  |                  |

| 项目                  | 本期发生额           | 上期发生额          |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 收到的现金               |                 |                |
| 取得借款收到的现金           | 238,715,674.00  | 433,884,170.36 |
| 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          | 246,587,674.00  | 716,846,670.36 |
| 偿还债务支付的现金           | 308,998,981.77  | 562,994,650.16 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 42,709,822.46   | 35,216,577.84  |
| 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      |                 | 48,372.92      |
| 筹资活动现金流出小计          | 351,708,804.23  | 598,259,600.92 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -105,121,130.23 | 118,587,069.44 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 13,538,356.23   | 8,001,283.68   |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -44,039,936.66  | 133,172,019.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 301,134,826.52  | 167,962,807.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 257,094,889.86  | 301,134,826.52 |

## 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  | 1,408,832,644.54 | 1,281,819,270.46 |
| 收到的税费返还         | 110,066,744.45   | 121,548,867.15   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 205,277,548.84   | 153,735,182.89   |
| 经营活动现金流入小计      | 1,724,176,937.83 | 1,557,103,320.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,109,729,497.21 | 1,155,692,469.78 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 181,363,491.58   | 232,755,120.41   |
| 支付的各项税费         | 21,760,875.08    | 17,021,398.17    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 217,818,639.40   | 176,127,714.45   |
| 经营活动现金流出小计      | 1,530,672,503.27 | 1,581,596,702.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 193,504,434.56   | -24,493,382.31   |

| 项目                        | 本期发生额           | 上期发生额          |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 | 15,126,050.00   | 507,695.06     |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,080,000.00    |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                 | 1,689.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 908,438.89      |                |
| 投资活动现金流入小计                | 18,114,488.89   | 509,384.06     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 23,167,758.79   | 21,115,843.87  |
| 投资支付的现金                   | 87,510,000.00   | 14,250,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 60,504,200.00   |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 9,146,163.29    | 13,358,700.56  |
| 投资活动现金流出小计                | 180,328,122.08  | 48,724,544.43  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -162,213,633.19 | -48,215,160.37 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                 | 282,462,500.00 |
| 取得借款收到的现金                 | 235,500,000.00  | 368,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 235,500,000.00  | 650,462,500.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 295,743,152.77  | 491,311,036.79 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 38,448,012.77   | 34,550,493.94  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                 |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 334,191,165.54  | 525,861,530.73 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -98,691,165.54  | 124,600,969.27 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 6,688,194.95    | 3,890,124.90   |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -60,712,169.22  | 55,782,551.49  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 171,249,140.81  | 115,466,589.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 110,536,971.59  | 171,249,140.81 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |    |   |                |     |              |     |               |     |                |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|----------------|-----|--------------|-----|---------------|-----|----------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |   |                |     |              |     |               |     |                | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |   | 资本公            | 减：库 | 其他综          | 专项储 | 盈余公           | 一般风 | 未分配            |               |                  |
|                       | 优先             | 永续     | 其他 | 积 | 存股             | 合收益 | 备            | 积   | 险准备           | 利润  |                |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 456,316,228.00 |        |    |   | 258,792,625.93 |     | 2,815,056.72 |     | 65,412,607.38 |     | 331,580,675.01 | 31,822,205.29 | 1,146,739,398.33 |
| 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              | 456,316,228.00 |        |    |   | 258,792,625.93 |     | 2,815,056.72 |     | 65,412,607.38 |     | 331,580,675.01 | 31,822,205.29 | 1,146,739,398.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |   | 5,654,995.20   |     | 2,082,653.57 |     | 2,887,148.51  |     | 59,272,576.10  | 32,298,063.87 | 102,195,437.25   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |   |                |     | 2,082,653.57 |     |               |     | 84,975,536.01  | 2,046,821.70  | 89,105,011.28    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |   | 5,654,995.20   |     |              |     |               |     |                | 30,251,242.17 | 35,906,237.37    |
| 1．股东投入的普通股            |                |        |    |   | 5,654,995.20   |     |              |     |               |     |                | 30,251,242.17 | 35,906,237.37    |
| 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               |                |        |    |   |                |     |              |     | 2,887,148.51  |     | -25,702,959.91 |               | -22,815,811.40   |

| 项目               | 本期             |        |    |  |                |       |              |               |      |        |                |               | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------------|---------------|------|--------|----------------|---------------|------------------|---------|
|                  | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |              |               |      |        |                |               |                  |         |
|                  | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备          | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润          |               |                  |         |
| 优先股              |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |              |               |      |        |                |               |                  |         |
| 1. 提取盈余公积        |                |        |    |  |                |       |              | 2,887,148.51  |      |        | -2,887,148.51  |               |                  |         |
| 2. 提取一般风险准备      |                |        |    |  |                |       |              |               |      |        |                |               |                  |         |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |        |    |  |                |       |              |               |      |        | -22,815,811.40 |               | -22,815,811.40   |         |
| 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         | 456,316,228.00 |        |    |  | 264,447,621.13 |       | 4,897,710.29 | 68,299,755.89 |      |        | 390,853,251.11 | 64,120,269.16 | 1,248,934,835.58 |         |

上期金额

单位：元

| 项目       | 上期           |        |    |  |               |       |              |               |      |        |                |               | 少数股东权益         | 所有者权益合计 |
|----------|--------------|--------|----|--|---------------|-------|--------------|---------------|------|--------|----------------|---------------|----------------|---------|
|          | 归属于母公司所有者权益  |        |    |  |               |       |              |               |      |        |                |               |                |         |
|          | 股本           | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备          | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润          |               |                |         |
| 优先股      |              | 永续债    | 其他 |  |               |       |              |               |      |        |                |               |                |         |
| 一、上年期末余额 | 406,055,813. |        |    |  | 27,217,206.03 |       | 1,132,266.16 | 65,412,607.38 |      |        | 297,625,803.53 | 28,748,374.10 | 826,192,070.20 |         |

| 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 |  |                |       |              |      |               |        |                |               |                |
|                       | 00             |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |               |                |
| 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              | 406,055,813.00 |        |    |  | 27,217,206.03  |       | 1,132,266.16 |      | 65,412,607.38 |        | 297,625,803.53 | 28,748,374.10 | 826,192,070.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 50,260,415.00  |        |    |  | 231,575,419.90 |       | 1,682,790.56 |      |               |        | 33,954,871.48  | 3,073,831.19  | 320,547,328.13 |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       | 1,682,790.56 |      |               |        | 46,136,545.87  | 521,497.20    | 48,340,833.63  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 50,260,415.00  |        |    |  | 231,575,419.90 |       |              |      |               |        |                | 2,552,333.99  | 284,388,168.89 |
| 1. 股东投入的普通股           | 50,260,415.00  |        |    |  | 231,575,419.90 |       |              |      |               |        |                | 2,552,333.99  | 284,388,168.89 |
| 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               |                |        |    |  |                |       |              |      |               |        | -12,181,674.39 |               | -12,181,674.39 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |               |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |               |                |

| 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 |  |                |       |              |      |               |        |                |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |        |    |  |                |       |              |      |               |        | -12,181,674.39 |               | -12,181,674.39   |
| 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         | 456,316,228.00 |        |    |  | 258,792,625.93 |       | 2,815,056.72 |      | 65,412,607.38 |        | 331,580,675.01 | 31,822,205.29 | 1,146,739,398.33 |

## 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 | 456,316,228.00 |        |     |    | 300,265,524.21 |       |        |      | 65,412,607.38 | 172,630,371.79 | 994,624,731.38 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |

| 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 |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 456,316,228.00 |        |     |    | 300,265,524.21 |       |        |      | 65,412,607.38 | 172,630,371.79 | 994,624,731.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      | 2,887,148.51  | 3,168,525.22   | 6,055,673.73   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 28,871,485.13  | 28,871,485.13  |
| （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               |                |        |     |    |                |       |        |      | 2,887,148.51  | -25,702,959.91 | -22,815,811.40 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |        |      | 2,887,148.51  | -2,887,148.51  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -22,815,811.40 | -22,815,811.40 |
| 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               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |

| 项目       | 本期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                  |
| 2. 本期使用  |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| (六) 其他   |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 四、本期期末余额 | 456,316,228.00 |        |     |    | 300,265,524.21 |       |        |      | 68,299,755.89 | 175,798,897.01 | 1,000,680,405.11 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 406,055,813.00 |        |     |    | 68,690,104.31  |       |        |      | 65,412,607.38 | 193,367,059.07 | 733,525,583.76 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 406,055,813.00 |        |     |    | 68,690,104.31  |       |        |      | 65,412,607.38 | 193,367,059.07 | 733,525,583.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 50,260,415.00  |        |     |    | 231,575,419.90 |       |        |      |               | -20,736,687.28 | 261,099,147.62 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -8,555.012.89  | -8,555.012.89  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 50,260,415.00  |        |     |    | 231,575,419.90 |       |        |      |               |                | 281,835,834.90 |
| 1. 股东投入的普通股           | 50,260,415.00  |        |     |    | 231,575,419.90 |       |        |      |               |                | 281,835,834.90 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -12,181,687.28 | -12,181,687.28 |

| 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 |                |       |        |      |               |                |                |
|                  |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 674.39         | 74.39          |
| 1. 提取盈余公积        |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -12,181,674.39 | -12,181,674.39 |
| 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         | 456,316,228.00 |        |     |    | 300,265,524.21 |       |        |      | 65,412,607.38 | 172,630,371.79 | 994,624,731.38 |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司简介

公司名称：广州海鸥卫浴用品股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

统一社会信用代码：914401017082149959

注册地址：广东省广州市番禺区沙头街禺山西路363号

注册资本：人民币456,316,228元

法定代表人：唐台英

成立日期：1998年1月8日

股票代码：002084，股票简称：海鸥卫浴，股票上市地：深圳证券交易所

上市时间：2006年11月24日

## 2、行业性质

本公司属金属制品业，主要产品或提供的劳务有水龙头零组件、排水器、浴室配件、温控阀。

## 3、经营范围

本公司经营范围：开发、生产高档水暖器材及五金件，制造和销售家用电器、家电配件、饮水设备、滤芯耗材，销售本企业产品。

## 4、合并范围和财务报告批准报出日

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共14，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加3户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本财务报表业经本公司董事会于2017年3月29日决议批准报出。

## 5、合并报表范畴及其变化

(1) 2015年11月6日，公司召开第五届董事会第一次临时会议，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》，同意公司与控股子公司珠海承鸥卫浴用品有限公司（以下简称“承鸥卫浴”）共同发起设立苏州海鸥有巢氏系统卫浴股份有限公司（以下简称“海鸥有巢氏”），注册资本5000.00万元，其中本公司出资万元3750.00万元，持股75%，控股子公司承鸥卫浴出资1250.00万元，持股25%，2016年1月19日，海鸥有巢氏完成工商登记手续，自本报告期起纳入合并范围。

(2) 2016年4月21日，根据公司发展及战略规划需要，以现金出资方式投资1万元人民币设立全资子公司珠海海鸥卫浴用品有限公司（以下简称“珠海海鸥”），公司持有珠海海鸥100%的股权，自本报告期起纳入合并范围。

(3) 2016年8月3日，本公司以自有资金人民币6,050.42万元一次性付款受让重庆国之四维卫浴有限公司（以下简称“四维卫浴”）80%股权，并在重庆联合产权交易所完成对四维卫浴的摘牌，2016年8月18日完成股权交割等相关手续，上述交易为非同一控制下企业合并。根据重庆谛威资产评估房地产土地估价有限公司资产评估报告（谛威资产评报字（2016）第17号），收购四维卫浴股权评估基准日为2015年12月31日，评估方法采用资产基础法，四维卫浴可辨认净资产评估值为7,563.02万元，转让标的80%股权对应的评估值为6,050.42万元，上述收购国之四维的交易未产生商誉或负商誉。

2016年9月5日，本公司以1,512.605万元将所持有国之四维的20%股权转让给珠海市八德投资管理中心（有限合伙）（以下简称“八德投资”），本次股权转让定价依据系以国之四维基准日为2015年12月31日经评估的净资产为基准（经重庆谛威资产评估房地产土地估价有限公司评估），与本公司收购国之四维80%股权的定价基准相同。上述转让完成后，本公司持有国之四维60%股权，系本公司之控股子公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

2017年将迎来中国装配式建筑之发展大年，公司将推进内装工业化之研究，完善定制整装卫浴的产品、服务、品牌、经营，助力中国加速推进建筑业的现代化进程，实现中国建筑业整体转型升级。面对巨大的商业机遇，2017年公司在第一主业“卫浴”将从原来通过制造服务提供卫浴的部品部件延伸到定制整装卫浴领域，第二主业“节能”将在爱迪生智能家居做安防布局。在2017年，公司愿景升级为“致力于成为中国内装工业化最佳的部品部件及服务的提供商，共建美好家园。”公司将紧跟国家政策动向和时代潮流，积极参与住宅产业化建设，顺应社会和消费者对未来住宅的需求，为子孙后代谋福祉。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币或美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发

生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期

股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和

股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或

减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍

生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称  | 坏账准备计提方法 |
|-------|----------|
| 账龄分析法 | 账龄分析法    |
| 无风险组合 |          |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3.00%    | 3.00%     |
| 1—2 年        | 20.00%   | 20.00%    |
| 2—3 年        | 50.00%   | 50.00%    |
| 3 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。 |
|-------------|--|

## 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

存货主要包括原材料、在产品、产成品、发出商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停

止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

#### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

##### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的

长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司2007年01月01日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控

制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益

很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (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 | 20-30 | 5%  | 3.17%-4.75%  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 7-10  | 5%  | 9.50%-13.57% |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5     | 5%  | 19.00%       |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5     | 5%  | 19.00%       |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5     | 5%  | 19.00%       |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可

能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 26、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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

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

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等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

#### ② 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达

到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

#### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

#### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可

变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司商品销售方式采用直接销售，确认收入的具体条件如下：

主要客户必须签订销售合同，所有销售根据实际订单向客户发出商品。国内销售部分出库后，经对方收货确认，向其开具销售发票确认收入；出口销售部分依据出库单、货运单据、出口报关单等开具出口发票确认销售收入。

#### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财

政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### ① 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ③ 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初

始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### ① 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### ④ 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

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

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“划分为持有待售资产”相关描述。

### (2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益,回购、转上或注销本公司股份时,不确认利得或损失。

转让库存股,按实际收到的金额与库存股账面金额的差额,计入资本公积,资本公积不足冲减的,冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股,按股票面值和注销股数减少股本,按注销库存股的账面余额与面

值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

### 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

#### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### （4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### （5）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### （7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （10）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### （11）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率            |
|---------|--|---------------|
| 增值税     | 应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 17%           |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。                            | 7%            |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的 15%、16.5%、25% 计缴，详见下表。              | 15%、16.5%、25% |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。                            | 3%            |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。                            | 2%            |
| 营业税     | 按应税营业额的 5% 计缴营业税                             | 5%            |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称            | 所得税税率           |
|-------------------|-----------------|
| 广州海鸥卫浴用品股份有限公司    | 15%             |
| 珠海承鸥卫浴用品有限公司      | 15%             |
| 珠海铂鸥卫浴用品有限公司      | 25%             |
| 珠海爱迪生智能家居股份有限公司   | 15%             |
| 珠海班尼戈节能科技有限公司     | 25%             |
| 盈兆丰国际有限公司         | 适用香港地区利得税 16.5% |
| 海鸥卫浴（美国）有限公司      | 联邦税、州税          |
| 黑龙江北鸥卫浴用品有限公司     | 15%             |
| 湖北荆鸥卫浴用品有限公司      | 25%             |
| 西藏鸥美家卫浴用品有限公司     | 25%             |
| 上海齐海电子商务服务股份有限公司  | 25%             |
| 北京爱迪生节能科技有限公司     | 25%             |
| 苏州海鸥有巢氏整体卫浴股份有限公司 | 25%             |
| 珠海海鸥卫浴用品有限公司      | 25%             |
| 重庆国之四维卫浴有限公司      | 25%             |

### 2、税收优惠

(1) 本公司根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于广东省2014年第一、二批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2015]47号）被认定为高新技术企业，发证日期2014年10月10日，证

书编号为GR201444001495，有效期三年，根据广州市国家税务局穗国税函[2008]301号“关于贯彻落实高新技术企业及农林牧渔项目所得税税收优惠政策的通知”的相关规定，本公司于2014年度、2015年度、2016年度执行15%企业所得税优惠税率。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于黑龙江省2014年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2014]300号），本公司之控股子公司黑龙江北鸥卫浴用品有限公司（以下简称“北鸥”）被认定为高新技术企业，发证日期2014年8月5日，证书编号为GR201423000052，有效期三年，根据相关规定，北鸥于2014年度、2015年度、2016年度执行15%企业所得税优惠税率。

(3) 本公司之控股子公司珠海爱迪生智能家居股份有限公司（以下简称“珠海爱迪生”）根据《广东省2015年第一批通过复审高新技术企业名单的通知》（粤科高字[2016]18号）被认定为高新技术企业，获得由广东省科技厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，发证日期2015年9月30日，证书编号为GR201544000010，有效期三年，根据相关规定，珠海爱迪生于2015年度、2016年度、2017年度执行15%企业所得税优惠税率。

(4) 本公司之子公司珠海承鸥卫浴用品有限公司（以下简称“珠海承鸥”）根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，被认定为广东省2016年高新技术企业，获得由广东省科技厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201644001281，有效期三年，根据相关规定，珠海承鸥于2016年度、2017年度、2018年度执行15%企业所得税优惠税率。

### 3、其他

注：（1）母公司（广州番禺）与珠海分公司分别在其所在地缴纳流转税。母公司（广州番禺）与珠海分公司企业所得税根据国税发〔2008〕28号文《汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》的规定，实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”。

（2）本公司之子公司盈兆丰国际有限公司于香港注册，利得税税率为16.50%。

（3）本公司于2001年1月开始适用出口企业增值税“免、抵、退”出口退税方法。根据财税[2009]88号文“关于进一步提高部分商品出口退税率的通知”，本公司主导产品的出口退税率由11%上调至15%，自2009年6月1日起执行。

## 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   | 146,122.37     | 233,382.18     |
| 银行存款   | 256,948,767.49 | 300,812,862.31 |
| 其他货币资金 | 3,767,185.04   | 18,011,249.00  |
| 合计     | 260,862,074.90 | 319,057,493.49 |

其他说明

注：其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金，年末余额中3,767,185.04元其他货币资金的使用受到限制（详见附注七、76）。

## 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 |
|---------|------------|------|
| 交易性金融资产 | 519,227.42 |      |
| 衍生金融资产  | 519,227.42 |      |
| 合计      | 519,227.42 |      |

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 | 3,315,795.17 | 5,422,774.00 |
| 合计     | 3,315,795.17 | 5,422,774.00 |

### (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 |
|----|---------|
|    |         |

## (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 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 1,900,000.00 |           |
| 合计     | 1,900,000.00 |           |

## (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

## 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  | 456,531,315.96 | 99.83%  | 28,450,935.62 | 6.23%   | 428,080,380.34 | 406,025,839.81 | 99.81%  | 21,670,267.71 | 5.34%   | 384,355,572.10 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 786,348.50     | 0.17%   | 786,348.50    | 100.00% |                | 786,348.50     | 0.19%   | 786,348.50    | 100.00% |                |
| 合计                    | 457,317,664.46 | 100.00% | 29,237,284.12 | 6.39%   | 428,080,380.34 | 406,812,188.31 | 100.00% | 22,456,616.21 | 5.52%   | 384,355,572.10 |

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 | 424,690,324.07 | 12,740,491.14 | 3.00% |

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 至 2 年 | 14,661,409.23  | 2,932,281.84  | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 8,802,840.04   | 4,401,420.02  | 50.00%  |
| 3 年以上   | 8,376,742.62   | 8,376,742.62  | 100.00% |
| 合计      | 456,531,315.96 | 28,450,935.62 | 6.23%   |

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 7,939,585.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,158,917.72 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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 260,969,297.32 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 57.07%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 7,829,078.92 元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》，公司于本年与法国巴黎银行、台新国际商业银行以不附追索权的方式转让了应收账款合计为 25,619,387.34 美元（2015 年：79,050,103.67 美元），发生

保理费用合计为149,734.81 美元（2015年：569,410.33美元）。

#### （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：

### 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   | 26,482,312.23 | 74.11% | 21,970,601.61 | 60.60% |
| 1 至 2 年 | 6,736,853.73  | 18.85% | 13,090,189.93 | 36.11% |
| 2 至 3 年 | 1,563,768.85  | 4.38%  | 503,214.81    | 1.39%  |
| 3 年以上   | 949,975.71    | 2.66%  | 690,239.98    | 1.90%  |
| 合计      | 35,732,910.52 | --     | 36,254,246.33 | --     |

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：

本公司账龄超过一年的预付材料采购款，系由于相关材料供应商尚未开具发票，因而未办理货款冲销导致。

#### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为14,956,900.15元，占预付账款年末余额合计数的比例为41.86%。

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    |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 13,230,131.13 | 100.00% | 1,466,268.85 | 11.08% | 11,763,862.28 | 8,942,171.00 | 97.44%  | 1,949,814.70 | 21.80%  | 6,992,356.30 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |         |              |        |               | 235,000.00   | 2.56%   | 235,000.00   | 100.00% |              |
| 合计                     | 13,230,131.13 | 100.00% | 1,466,268.85 | 11.08% | 11,763,862.28 | 9,177,171.00 | 100.00% | 2,184,814.70 | 23.81%  | 6,992,356.30 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |            |        |
|---------|--------------|------------|--------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |              |            |        |
| 1 年以内小计 | 6,377,632.06 | 191,328.97 | 3.00%  |
| 1 至 2 年 | 1,073,873.48 | 214,774.70 | 20.00% |

| 账龄   | 期末余额         |              |         |
|------|--------------|--------------|---------|
|      | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例    |
| 2至3年 | 449,954.36   | 224,977.19   | 50.00%  |
| 3年以上 | 835,187.99   | 835,187.99   | 100.00% |
| 合计   | 8,736,647.89 | 1,466,268.85 | 16.78%  |

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

单位：元

| 组合名称         | 年末余额         |      |      |
|--------------|--------------|------|------|
|              | 其他应收款        | 坏账准备 | 计提比例 |
| 无风险组合        | 4,493,483.24 | -    | -    |
| 其中：出口退税及海关税费 | 4,378,278.66 | -    | -    |
| 进口设备增值税、关税退税 | 115,204.58   | -    | -    |
| 合计           | 4,493,483.24 | -    | -    |

注：上述组合系无风险组合，主要为应收出口退税、进口设备关税与增值税退税及银行代扣海关税费。

根据出口货物相关增值税退税政策规定，本公司适用生产型出口企业增值税“免、抵、退”出口退税方法。

根据财政部办公厅、商务部办公厅、海关总署办公厅、国家税务总局办公厅联合颁布的“财税[2002]146号”、“财办关税[2008]12号”以及“商办资函[2011]979号”文，本公司申请办理有关进口设备所征税款返还手续。

## (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 200,525.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 919,071.61 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：

本年无实际核销的其他应收款情况。

#### (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       |
|--------------|---------------|--------------|
| 进口设备增值税、关税退税 | 115,204.58    | 115,204.58   |
| 出口退税及海关税费    | 4,378,278.66  | 1,446,743.57 |
| 其他往来         | 8,736,647.89  | 7,615,222.85 |
| 合计           | 13,230,131.13 | 9,177,171.00 |

#### (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   |
|----------------|------------|--------------|-------|------------------|------------|
| 中国银行暂扣海关税费     | 海关税费       | 3,804,102.15 | 无风险   | 28.75%           | 0.00       |
| 重庆四维卫浴（集团）有限公司 | 押金         | 3,353,268.44 | 1 年以内 | 25.35%           | 100,598.05 |
| 应收出口退税         | 出口退税       | 574,176.51   | 无风险   | 4.34%            | 0.00       |
| 惠州市海惠通运输有限公司   | 押金         | 363,200.00   | 1 年以内 | 2.75%            | 10,896.00  |
| 进口设备关税与增值税     | 进口设备关税与增值税 | 115,204.58   | 无风险   | 0.87%            | 0.00       |
| 合计             | --         | 8,209,951.68 | --    | 62.05%           | 111,494.05 |

#### (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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (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  | 170,675,399.59 | 10,893,051.20 | 159,782,348.39 | 195,387,682.86 | 5,238,257.35  | 190,149,425.51 |
| 在产品  | 65,905,378.40  | 6,960,994.64  | 58,944,383.76  | 72,869,414.06  | 2,266,151.97  | 70,603,262.09  |
| 库存商品 | 90,961,859.89  | 7,599,463.65  | 83,362,396.24  | 82,665,197.52  | 6,692,775.02  | 75,972,422.50  |
| 发出商品 | 18,080,815.86  | 1,791,158.63  | 16,289,657.23  | 20,931,597.76  | 1,090,614.76  | 19,840,983.00  |
| 合计   | 345,623,453.74 | 27,244,668.12 | 318,378,785.62 | 371,853,892.20 | 15,287,799.10 | 356,566,093.10 |

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  | 5,238,257.35  | 6,362,182.53  |    | 707,388.68   |    | 10,893,051.20 |
| 在产品  | 2,266,151.97  | 6,862,384.47  |    | 2,167,541.80 |    | 6,960,994.64  |
| 库存商品 | 6,692,775.02  | 2,912,620.75  |    | 2,005,932.12 |    | 7,599,463.65  |
| 发出商品 | 1,090,614.76  | 1,973,530.61  |    | 1,272,986.74 |    | 1,791,158.63  |
| 合计   | 15,287,799.10 | 18,110,718.36 |    | 6,153,849.34 |    | 27,244,668.12 |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (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：

### 11、划分为持有待售的资产

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：

### 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：

### 13、其他流动资产

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税额 | 11,909,210.21 | 7,170,663.17  |
| 理财产品       |               | 9,500,000.00  |
| 待摊费用       | 3,547,962.15  |               |
| 合计         | 15,457,172.36 | 16,670,663.17 |

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： | 94,326,972.68 |      | 94,326,972.68 | 88,095,953.81 |      | 88,095,953.81 |
| 按成本计量的    | 94,326,972.68 |      | 94,326,972.68 | 88,095,953.81 |      | 88,095,953.81 |
| 合计        | 94,326,972.68 |      | 94,326,972.68 | 88,095,953.81 |      | 88,095,953.81 |

#### (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 |            |        |
| ChinaHome (Cayman) Inc. | 88,095,953.81 | 6,221,018.87 |      | 94,316,972.68 |      |      |      |    | 2.00%      |        |
| 珠海市八德投资管理中心（有限合伙）       |               | 10,000.00    |      | 10,000.00     |      |      |      |    | 0.06%      |        |
| 合计                      | 88,095,953.81 | 6,231,018.87 |      | 94,326,972.68 |      |      |      |    | --         |        |

**(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幅度 | 持续下跌时间（个月） | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|            |      |        |                |            |         |         |

其他说明

注：（1）根据本公司2015年5月15日召开的第四届董事会第十七次临时会议决议，审议通过《关于全资子公司认购 China Home 公司股权暨关联交易的议案》。本公司全资子公司盈兆丰国际有限公司与China Home 公司签订《优先股认股权证》，以自有资金13,604,082美元认购China Home 公司发行的2,267,347股B系列优先股，即占该公司本轮正在进行的已签约投资完成后、全面摊薄基础上（假设所有可行权的股份权益全面行权）及本次投资完成后China Home 公司2%的股份。上海齐家网信息科技股份有限公司（以下简称“齐家网”）及其一致行动人上海齐泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海齐盛电子商务有限公司合计持有本公司14.49%的股份，为公司第二大股东，公司董事邓华金先生同时也是China Home 与齐家网的实际控制人，上述认购China Home优先股的交易为关联交易。本年变动系汇率变化所致。

（2）本公司控股子公司珠海铂鸥卫浴用品有限公司（以下简称“铂鸥卫浴”）与子公司珠海承鸥卫浴用品有限公司（以下简称“承鸥卫浴”）于2016年8月5日共同合伙投资设立珠海市八德投资管理中心（有

限合伙) (以下简称“八德投资”), 铂鸥卫浴为普通合伙人, 认缴出资额人民币100万元, 截至2016年12月31日实缴出资1万元; 承鸥卫浴为有限合伙人, 认缴出资额人民币1512.65万元。2016年9月24日, 本公司第五届董事会第十二次临时会议审议通过了《关于控股子公司转让珠海市八德投资管理中心认缴出资的议案》, 铂鸥卫浴将其持有的八德投资认缴出资额99万元转让给谷宝良先生; 承鸥卫浴将其持有的八德投资认缴出资额1,512.65万元分别转让给王世友先生等13位自然人, 上述13位自然人在受让完成后成为八德投资的有限合伙人, 本次交易不构成关联交易。上述转让完成后, 子公司铂鸥卫浴持有八德投资0.06%出资份额, 系八德投资普通合伙人。

## 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         |               |        |      |               |          |        |             |        |      |               |    |
| 广州鸥保卫浴用品有限公司   | 4,857,698.78  |        |      | -331,395.48   |          |        |             |        |      | 4,526,303.30  |    |
| 小计             | 4,857,698.78  |        |      | -331,395.48   |          |        |             |        |      | 4,526,303.30  |    |
| 二、联营企业         |               |        |      |               |          |        |             |        |      |               |    |
| 江西鸥迪铜业有限公司     | 18,793,717.54 |        |      | -1,722,127.27 |          |        |             |        |      | 17,071,590.27 |    |
| 珠海盛鸥工业节能科技有限公司 | 1,423,888.50  |        |      | -98,491.34    |          |        |             |        |      | 1,325,397.16  |    |
| 上海钦水家投资管理有限公司  | 493,744.95    |        |      | 41,217.05     |          |        |             |        |      | 534,962.00    |    |
| 小计             | 20,711,350.99 |        |      | -1,779,401.56 |          |        |             |        |      | 18,931,949.43 |    |
| 合计             | 25,569,049.77 |        |      | -2,110,797.04 |          |        |             |        |      | 23,458,252.73 |    |

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

**(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

## 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           | 电子设备          | 运输工具          | 其他设备          | 合计               |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    | 410,348,050.10 | 474,003,981.27 | 17,227,557.78 | 9,677,038.56  | 66,959,882.68 | 978,216,510.39   |
| 1.期初余额     |                |                |               |               |               |                  |
| 2.本期增加金额   |                | 25,414,727.86  | 1,524,610.70  | 815,768.03    | 3,918,324.87  | 31,673,431.46    |
| (1) 购置     |                | 17,004,346.25  | 1,524,610.70  | 815,768.00    | 3,918,324.87  | 23,263,049.85    |
| (2) 在建工程转入 |                | 8,410,381.61   |               |               |               | 8,410,381.61     |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |               |               |                  |
| 3.本期减少金额   |                | 6,262,420.36   | 233,607.14    | 56,028.33     | 1,414,026.30  | 7,966,082.13     |
| (1) 处置或报废  |                | 6,262,420.36   | 233,607.14    | 56,028.33     | 1,414,026.30  | 7,966,082.13     |
| 4.期末余额     | 410,348,050.10 | 493,156,288.77 | 18,518,561.34 | 10,436,778.26 | 69,464,181.25 | 1,001,923,859.72 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |               |                  |
| 1.期初余额     | 109,569,094.04 | 305,396,267.76 | 12,524,063.52 | 6,967,638.00  | 45,736,324.13 | 480,193,387.45   |
| 2.本期增加金额   | 14,536,856.28  | 34,260,596.88  | 1,588,807.76  | 658,741.92    | 4,068,201.92  | 55,113,204.76    |
| (1) 计提     | 14,536,856.28  | 34,260,596.88  | 1,588,807.76  | 658,741.92    | 4,068,201.92  | 55,113,204.76    |
| 3.本期减少金额   | 615,029.00     | 5,752,206.75   | 222,062.52    | 53,226.91     | 2,525,261.80  | 9,167,786.98     |
| (1) 处置或报废  | 615,029.00     | 5,752,206.75   | 222,062.52    | 53,226.91     | 2,525,261.80  | 9,167,786.98     |
| 4.期末余额     | 123,490,921.32 | 333,904,657.89 | 13,890,808.76 | 7,573,153.01  | 47,279,264.25 | 526,138,805.23   |
| 三、减值准备     |                |                |               |               |               |                  |
| 1.期初余额     |                | 427,568.88     |               |               |               | 427,568.88       |
| 2.本期增加金额   |                | 6,231,764.72   |               |               |               | 6,231,764.72     |

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 电子设备         | 运输工具         | 其他设备          | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 额         |                |                |              |              |               |                |
| (1) 计提    |                | 6,231,764.72   |              |              |               | 6,231,764.72   |
|           |                |                |              |              |               |                |
| 3.本期减少金额  |                |                |              |              |               |                |
| (1) 处置或报废 |                |                |              |              |               |                |
|           |                |                |              |              |               |                |
| 4.期末余额    |                | 6,659,333.60   |              |              |               | 6,659,333.60   |
| 四、账面价值    |                |                |              |              |               |                |
| 1.期末账面价值  | 286,857,128.78 | 152,592,297.28 | 4,627,752.58 | 2,863,625.25 | 22,184,917.00 | 469,125,720.89 |
| 2.期初账面价值  | 300,778,956.06 | 168,180,144.63 | 4,703,494.26 | 2,709,400.56 | 21,223,558.55 | 497,595,554.06 |

**(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 |
|----|------|------------|
|    |      |            |

其他说明

注：本年计提折旧额为 55,113,204.76 元。本年由在建工程转入固定资产原值为 8,410,381.61 元。

所有权受到限制的固定资产情况

截止2016年12月31日，账面原值为397,760,845.76元，账面净值276,460,415.47元的房屋建筑物分别

作为3,900万元的短期借款（借款日2016年5月3日，附注七、31）及4,000万元长期借款（借款日2015年6月30日，该笔借款将于一年内到期，附注七、45）、7,000万元长期借款（借款日2016年3月25日，附注七、45）的抵押物。

## 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         |
| SMC 模具        | 2,195,418.81  |      | 2,195,418.81  |              |      |              |
| 电力扩容工程        | 1,009,009.01  |      | 1,009,009.01  |              |      |              |
| 高压注浆线         | 1,914,530.00  |      | 1,914,530.00  |              |      |              |
| 待安装设备         | 3,153,435.57  |      | 3,153,435.57  |              |      |              |
| 北鸥污水处理厂房      | 2,585,840.00  |      | 2,585,840.00  |              |      |              |
| ORACLE 系统优化开发 | 302,656.38    |      | 302,656.38    |              |      |              |
| 珠海厂废水升级工程     | 4,785,124.22  |      | 4,785,124.22  |              |      |              |
| 铜合金工程建设       |               |      |               | 3,701,190.75 |      | 3,701,190.75 |
| 物流配送中心        |               |      |               | 683,351.81   |      | 683,351.81   |
| 陶瓷生产线土石方工程    | 266,000.00    |      | 266,000.00    | 266,000.00   |      | 266,000.00   |
| 其他            | 1,714,665.13  |      | 1,714,665.13  | 1,188,740.98 |      | 1,188,740.98 |
| 合计            | 17,926,679.12 |      | 17,926,679.12 | 5,839,283.54 |      | 5,839,283.54 |

### （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 |
|--------|--------------|------|--------------|------------|----------|--------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| SMC 模具 | 6,000,000.00 |      | 2,195,418.81 |            |          | 2,195,418.81 |             | 接近完工 |           |              |          |      |
| 电力扩    |              |      | 1,009,009.01 |            |          | 1,009,009.01 |             | 一期完  |           |              |          |      |

| 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 |
|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 容工程          |               |              | 9.01          |              |              | 9.01          |             | 工    |           |              |          |      |
| 高压注浆线        |               |              | 1,914,530.00  |              |              | 1,914,530.00  |             | 接近完工 |           |              |          |      |
| 待安装设备        |               |              | 6,108,505.84  | 2,955,070.27 |              | 3,153,435.57  |             |      |           |              |          |      |
| 北鸥污水处理厂房     | 2,600,000.00  |              | 2,585,840.00  |              |              | 2,585,840.00  |             | 接近完工 |           |              |          |      |
| ORACLE系统优化开发 |               |              | 1,837,388.47  |              | 1,534,732.09 | 302,656.38    |             | 接近完工 |           |              |          |      |
| 珠海厂废水升级工程    | 5,000,000.00  |              | 4,785,124.22  |              |              | 4,785,124.22  |             | 接近完工 |           |              |          |      |
| 铜合金工程建设      |               | 3,701,190.75 |               | 3,701,190.75 |              |               |             | 已完工  |           |              |          |      |
| 物流配送中心       | 12,200,000.00 | 683,351.81   |               | 683,351.81   |              |               |             | 已完工  |           |              |          |      |
| 陶瓷生产线土石方工程   |               | 266,000.00   |               |              |              | 266,000.00    |             |      |           |              |          |      |
| 其他           |               | 1,188,740.98 | 2,414,471.76  | 1,070,768.78 | 817,778.83   | 1,714,665.13  |             | 接近完工 |           |              |          |      |
| 合计           | 25,800,000.00 | 5,839,283.54 | 22,850,288.11 | 8,410,381.61 | 2,352,510.92 | 17,926,679.12 | --          | --   |           |              |          | --   |

### (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         |
|---------|------|--------------|
| 待处理固定资产 |      | 1,362,380.24 |
| 合计      |      | 1,362,380.24 |

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 | 软件            | 商标            | 合计            |
|------------|---------------|--------------|-------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |              |       |               |               |               |
| 1.期初余额     | 64,578,327.40 | 578,762.83   |       | 17,683,865.72 | 583,553.75    | 83,424,509.70 |
| 2.本期增加金额   | 14,070,000.00 | 1,055,700.00 |       | 2,878,582.47  | 19,624,100.00 | 37,628,382.47 |
| (1) 购置     | 14,070,000.00 |              |       | 2,878,582.47  |               | 16,948,582.47 |
| (2) 内部研发   |               |              |       |               |               |               |
| (3) 企业合并增加 |               | 1,055,700.00 |       |               | 19,624,100.00 | 20,679,800.00 |
|            |               |              |       |               |               |               |

| 项目       | 土地使用权         | 专利权          | 非专利技术 | 软件            | 商标            | 合计             |
|----------|---------------|--------------|-------|---------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额 |               |              |       |               | 754,300.00    | 754,300.00     |
| (1) 处置   |               |              |       |               | 754,300.00    | 754,300.00     |
| 4.期末余额   | 78,648,327.40 | 1,634,462.83 |       | 20,562,448.19 | 19,453,353.75 | 120,298,592.17 |
| 二、累计摊销   |               |              |       |               |               |                |
| 1.期初余额   | 9,834,457.10  | 254,268.68   |       | 10,621,295.23 | 291,588.85    | 21,001,609.86  |
| 2.本期增加金额 | 1,530,818.43  | 411,709.54   |       | 1,655,535.50  | 764,334.10    | 4,362,397.57   |
| (1) 计提   | 1,530,818.43  | 243,138.09   |       | 1,655,535.50  | 764,334.10    | 4,193,826.12   |
| 企业合并增加   |               | 168,571.45   |       |               |               | 168,571.45     |
| 3.本期减少金额 |               |              |       |               |               |                |
| (1) 处置   |               |              |       |               |               |                |
| 4.期末余额   | 11,365,275.53 | 665,978.22   |       | 12,276,830.73 | 1,055,922.95  | 25,364,007.43  |
| 三、减值准备   |               |              |       |               |               |                |
| 1.期初余额   |               |              |       |               |               |                |
| 2.本期增加金额 |               |              |       |               |               |                |
| (1) 计提   |               |              |       |               |               |                |
| 3.本期减少金额 |               |              |       |               |               |                |
| (1) 处置   |               |              |       |               |               |                |
| 4.期末余额   |               |              |       |               |               |                |
| 四、账面价值   |               |              |       |               |               |                |
| 1.期末账面价值 | 67,283,051.87 | 968,484.61   |       | 8,285,617.46  | 18,397,430.80 | 94,934,584.74  |
| 2.期初账面价值 | 54,743,870.30 | 324,494.15   |       | 7,062,570.49  | 291,964.90    | 62,422,899.84  |

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：

所有权受到限制的无形资产情况：

截止2016年12月31日，账面原值为52,609,935.20元，账面净值42,676,276.70元的土地使用权（与固定资产之房屋建筑物同时抵押）分别作为3,900万元的短期借款（借款日2016年5月3日，附注七、31）及4,000万元长期借款（借款日2015年6月30日，该笔借款将于一年内到期，附注七、45）、7,000万元长期借款（借款日2016年3月25日，附注七、45）的抵押物。

新增土地使用权、商标及专利权说明：

本公司依据广州市国土资源和规划委员会国有土地使用权网上挂牌出让公告【穗国土规划挂出告字[2016]20号】的相关规定，于2016年12月9日参与番禺区沙头街禺山西路STG14-02地块网上竞价，并以1,407.00万元竞得摘牌，宗地面积6,257平方米，土地用途为工业用地，土地使用权出让年限50年，公司与广州公共资源交易中心签订了《成交确认书》（文件号：广州公资交（土地）字[2016]第062号），与广州市国土资源和规划委员会签订了《国有建设用地使用权出让合同》（电子监管号：4401002016B02908），本公司以自有资金支付土地出让款，截至2016年12月31日，上述土地使用权证尚在办理中。

2016年8月3日，本公司以自有资金人民币6,050.42万元一次性付款完成对重庆国之四维卫浴有限公司（以下简称“四维卫浴”）80%股权的受让，并在重庆联合产权交易所完成对四维卫浴的摘牌，2016年8月18日完成股权交割相关手续，上述交易为非同一控制下企业合并，四维卫浴成为本公司之控股子公司，合并四维卫浴财务报表导致商标及专利权增加2,067.98万元。截至2016年12月31日，四维卫浴所属的“四维.swell”及“金四维.goldenswell”等四项商标权属变更手续（即从重庆轻纺控股（集团）公司、重庆四维卫浴（集团）有限公司变更至四维卫浴名下）尚在办理中。

**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<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|------|------|
|                         |      |      |      |      |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>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          |
|---------|---------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 厂房改造及维修 | 12,674,094.66 | 12,253,913.68 | 5,986,032.03 |        | 18,941,976.31 |
| 其他      | 3,277,976.27  | 889,418.16    | 1,301,130.82 |        | 2,866,263.61  |
| 合计      | 15,952,070.93 | 13,143,331.84 | 7,287,162.85 |        | 21,808,239.92 |

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      |
| 资产减值准备           | 28,074,262.08 | 4,305,375.55  | 22,903,850.78 | 3,587,202.69 |
| 内部交易未实现利润        | 1,996,779.01  | 299,516.86    | 1,863,140.09  | 279,471.01   |
| 可抵扣亏损            | 41,728,380.26 | 6,259,257.04  | 7,217,897.72  | 1,082,684.66 |
| 衍生金融负债公允价值<br>变动 |               |               | 17,356,668.86 | 2,603,500.32 |
| 递延收益             | 3,394,978.93  | 509,246.84    |               |              |
| 合计               | 75,194,400.28 | 11,373,396.29 | 49,341,557.45 | 7,552,858.68 |

## (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 |
| 交易性金融资产公允价值 | 519,227.42 | 77,884.11 |          |         |
| 合计          | 519,227.42 | 77,884.11 |          |         |

## (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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 11,373,396.29         |                      | 7,552,858.68          |
| 递延所得税负债 |                      | 77,884.11             |                      |                       |

## (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  | 94,993,746.10  | 92,510,644.99  |
| 资产减值准备 | 36,533,292.61  | 17,452,948.11  |
| 合计     | 131,527,038.71 | 109,963,593.10 |

## (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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2016 年 |               | 16,131,090.95 |    |
| 2017 年 | 16,308,035.45 | 16,308,035.45 |    |
| 2018 年 | 22,499,487.41 | 22,499,487.41 |    |
| 2019 年 | 18,751,554.78 | 18,751,554.78 |    |
| 2020 年 | 18,820,476.40 | 18,820,476.40 |    |
| 2021 年 | 18,614,192.06 |               |    |
| 合计     | 94,993,746.10 | 92,510,644.99 | -- |

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          |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 预付工程及设备款                        | 13,675,440.64 | 10,104,694.56 |
| 按权益法核算的对上海钦水嘉丁投资合伙企业（有限合伙）的投资份额 | 48,063,631.54 |               |
| 合计                              | 61,739,072.18 | 10,104,694.56 |

其他说明：

注：本公司于2015年6月29日召开了第四届董事会第十八次临时会议，审议通过了《关于投资设立有限合伙企业暨关联交易的议案》，同意公司使用自有资金不超过1亿元，与上海齐家网信息科技股份有限公司、上海钦水投资管理有限公司合作发起设立以本公司、齐家网、钦水投资三方合资公司作为普通合伙人的上海钦水家互联基金（I期），上述议案于2015年7月22日经公司2015年第三次临时股东大会审议通过。上海钦水嘉丁投资合伙企业（有限合伙）于2015年12月3日完成工商登记。根据各合伙人共同签订的《上海钦水嘉丁投资合伙企业（有限合伙）有限合伙协议》约定，公司于2016年1月缴纳出资5,000.00万元，出资比例49.75%，年末按权益法确认投资损益-1,936,368.46元。

### 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 |               | 59,000,000.00  |
| 抵押借款 | 39,000,000.00 | 40,000,000.00  |
| 保证借款 |               | 10,090,968.00  |
| 合计   | 39,000,000.00 | 109,090,968.00 |

短期借款分类的说明：

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、19及附注七、25。

#### （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          |
|---------------------------|------|---------------|
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      | 17,356,668.86 |
| 其中：衍生金融负债远期结汇合同           |      | 174,983.20    |
| 衍生金融负债远期期货合同              |      | 17,181,685.66 |
| 合计                        |      | 17,356,668.86 |

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          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 18,835,925.07 | 15,273,494.55 |
| 合计     | 18,835,925.07 | 15,273,494.55 |

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           |
|------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 179,846,767.76 | 200,037,224.69 |
| 合计   | 179,846,767.76 | 200,037,224.69 |

**(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          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 15,008,265.85 | 14,799,533.72 |
| 合计   | 15,008,265.85 | 14,799,533.72 |

## (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         | 32,581,365.63 | 345,359,994.30 | 336,402,910.04 | 41,538,449.89 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 9,694.90      | 17,292,182.35  | 16,773,683.69  | 528,193.56    |
| 三、辞退福利         |               | 77,000.00      | 77,000.00      |               |
| 合计             | 32,591,060.53 | 362,729,176.65 | 353,253,593.73 | 42,066,643.45 |

## (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 | 30,821,424.18 | 318,366,921.03 | 308,931,397.78 | 40,256,947.43 |
| 2、职工福利费       | 809,139.96    | 8,032,038.50   | 8,841,178.46   | 0.00          |
| 3、社会保险费       | 153,503.32    | 11,900,635.83  | 11,593,249.11  | 460,890.04    |

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 其中：医疗保险费      | 139,399.83    | 10,282,588.53  | 10,020,860.32  | 401,128.04    |
| 工伤保险费         | 11,706.18     | 728,689.01     | 707,267.66     | 33,127.53     |
| 生育保险费         | 2,397.31      | 889,358.29     | 865,121.13     | 26,634.47     |
| 4、住房公积金       | 278,500.55    | 5,705,584.22   | 5,673,290.86   | 310,793.91    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 518,797.62    | 1,354,814.72   | 1,363,793.83   | 509,818.51    |
| 合计            | 32,581,365.63 | 345,359,994.30 | 336,402,910.04 | 41,538,449.89 |

### (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 | 561.04   | 16,680,884.98 | 16,165,309.38 | 516,136.64 |
| 2、失业保险费  | 9,133.86 | 611,297.37    | 608,374.31    | 12,056.92  |
| 合计       | 9,694.90 | 17,292,182.35 | 16,773,683.69 | 528,193.56 |

其他说明：

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 38、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 3,753,732.96  | 5,222,194.42  |
| 企业所得税   | 6,092,418.96  | 4,739,292.12  |
| 个人所得税   | 709,214.69    | 436,867.72    |
| 城市维护建设税 | 624,038.87    | 455,588.86    |
| 教育费附加   | 267,445.23    | 194,768.54    |
| 堤围费     |               | 13,245.20     |
| 印花税     | 72,443.83     | 20,020.23     |
| 地方教育费附加 | 178,296.82    | 129,845.70    |
| 房产税     | 2,199,975.05  | 2,171,165.16  |
| 关税      | 857,487.90    |               |
| 土地使用税   | 8,000.00      |               |
| 合计      | 14,763,054.31 | 13,382,987.95 |

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 66,874,772.10 | 48,675,940.62 |
| 合计    | 66,874,772.10 | 48,675,940.62 |

#### (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 |
|-------------|---------------|-----------|
| 珠海富山工业管理委员会 | 2,000,000.00  | 未到期工程款    |
| 广州鸥卫浴用品有限公司 | 12,995,035.92 | 未结算往来款    |
| 合计          | 14,995,035.92 | --        |

其他说明

### 42、划分为持有待售的负债

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 | 170,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 合计         | 170,000,000.00 | 70,000,000.00 |

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               | 110,000,000.00  | 110,000,000.00 |
| 信用借款               | 130,000,000.00  | 130,000,000.00 |
| 一年内到期的长期借款（附注七、43） | -170,000,000.00 | -70,000,000.00 |
| 合计                 | 70,000,000.00   | 170,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、19及附注七、25。

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率区间的说明：本公司长期借款中抵押借款与信用借款的利率（按年）区间为3.35%-5.25%。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

##### (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）

##### (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

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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<br>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 |
|               |    |      |      |      |      |      |    |      |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**49、专项应付款**

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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**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 | 1,866,666.67 | 1,800,700.00 | 272,387.74 | 3,394,978.93 | 工业机器人项目及特种材料研究 |
| 合计   | 1,866,666.67 | 1,800,700.00 | 272,387.74 | 3,394,978.93 | --             |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                  | 期初余额         | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|--------------|--------------|-------------|------|--------------|-------------|
| 工业机器人项目在水龙头制造中的研究与应用  | 1,866,666.67 |              | 200,000.01  |      | 1,666,666.66 | 与资产相关       |
| 机器人设备                 |              | 560,000.00   | 72,387.73   |      | 487,612.27   | 与资产相关       |
| 特种DZR铜合金材料研究及开发专项研发补助 |              | 1,240,700.00 |             |      | 1,240,700.00 | 与资产相关       |
| 合计                    | 1,866,666.67 | 1,800,700.00 | 272,387.74  |      | 3,394,978.93 | --          |

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 | 456,316,228.00 |             |    |       |    |    | 456,316,228.00 |

其他说明：

## 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<br>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） | 258,792,625.93 | 5,654,995.20 |      | 264,447,621.13 |
| 合计         | 258,792,625.93 | 5,654,995.20 |      | 264,447,621.13 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2016年1月8日，本公司第五届董事会第三次临时会议审议通过了《关于控股子公司珠海爱迪生智能家居股份有限公司增资扩股暨关联交易的议案》，珠海爱迪生与上海齐家网信息科技股份有限公司（以下简称“齐家网”）签署《增资扩股协议》，齐家网以现金人民币对珠海爱迪生进行增资192万股，每股价格为4.10元，增资完毕后珠海爱迪生注册资本由3,650.00万元增加至3,842.00万元，齐家网共缴纳出资787.20万元，其计入股本192.00万元，余额计入资本公积-股本溢价595.20万元，上述增资导致本公司合

并报表资本公积增加565.50万元。

## 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 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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 |              |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 2,815,056.72 | 2,082,653.57 |                    |         | 2,082,653.57 |           | 4,897,710.29 |
| 外币财务报表折算差额         | 2,815,056.72 | 2,082,653.57 |                    |         | 2,082,653.57 |           | 4,897,710.29 |
| 其他综合收益合计           | 2,815,056.72 | 2,082,653.57 |                    |         | 2,082,653.57 |           | 4,897,710.29 |

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 | 54,263,332.67 | 2,887,148.51 |      | 57,150,481.18 |
| 任意盈余公积 | 11,149,274.71 |              |      | 11,149,274.71 |
| 合计     | 65,412,607.38 | 2,887,148.51 |      | 68,299,755.89 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

**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       | 331,580,675.01 | 297,625,803.53 |
| 调整后期初未分配利润        | 331,580,675.01 | 297,625,803.53 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 84,975,536.01  | 46,136,545.87  |
| 减：提取法定盈余公积        | 2,887,148.51   |                |
| 应付普通股股利           | 22,815,811.40  | 12,181,674.39  |
| 期末未分配利润           | 390,853,251.11 | 331,580,675.01 |

调整期初未分配利润明细：

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

**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 | 1,736,974,269.42 | 1,346,208,310.94 | 1,652,429,486.79 | 1,317,059,302.28 |
| 其他业务 | 49,587,894.52    | 40,737,765.28    | 62,479,948.00    | 40,940,662.11    |
| 合计   | 1,786,562,163.94 | 1,386,946,076.22 | 1,714,909,434.79 | 1,357,999,964.39 |

**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 | 10,245,321.60 | 5,843,811.63 |
| 教育费附加   | 4,385,684.57  | 2,414,194.49 |
| 房产税     | 2,367,184.13  |              |
| 土地使用税   | 806,157.65    |              |
| 车船使用税   | 8,826.72      |              |

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 印花税     | 692,898.74    |               |
| 营业税     | 64,871.06     | 216,910.37    |
| 堤围费     |               | 99,221.16     |
| 地方教育费附加 | 2,923,789.72  | 1,609,463.00  |
| 合计      | 21,494,734.19 | 10,183,600.65 |

其他说明：

注：（1）各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

（2）根据财政部2016年12月3日关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）规定，从2016年5月1日起，房产税、印花税、车船使用税、土地使用税等税金自管理费用调整到税金及附加科目核算。

### 63、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 佣金及服务费 | 10,065,034.30 | 9,692,015.32  |
| 运费     | 10,657,547.15 | 10,357,235.38 |
| 工资     | 12,720,614.99 | 10,811,667.79 |
| 保险费    | 2,567,684.86  | 2,108,987.40  |
| 差旅费    | 3,288,296.77  | 2,066,865.25  |
| 业务宣传费  | 7,346,006.13  | 4,790,020.27  |
| 办公费    | 886,692.21    | 797,548.41    |
| 其它     | 10,265,904.31 | 9,124,869.87  |
| 合计     | 57,797,780.72 | 49,749,209.69 |

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 研发费用  | 79,534,043.44 | 59,044,581.52 |
| 工资    | 58,156,509.57 | 76,065,449.54 |
| 福利费   | 8,707,024.88  | 8,639,685.15  |
| 社会保险费 | 18,488,968.72 | 21,997,410.86 |

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 折旧费     | 13,129,661.76  | 14,092,934.46  |
| 低值易耗品摊销 | 616,277.75     | 4,156,313.20   |
| 物料消耗    | 5,298,449.61   | 5,861,140.45   |
| 中介机构费   | 11,235,591.11  | 5,511,274.28   |
| 税金      | 2,335,950.69   | 4,756,277.61   |
| 办公费     | 3,583,933.81   | 6,695,934.26   |
| 其他      | 33,948,202.58  | 20,543,964.67  |
| 合计      | 235,034,613.92 | 227,364,966.00 |

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 17,668,061.32  | 28,521,710.45  |
| 减：利息收入 | 756,946.34     | 2,461,147.27   |
| 汇兑损益   | -42,232,677.67 | -28,432,586.36 |
| 其他     | 5,867,151.36   | 6,441,987.32   |
| 合计     | -19,454,411.33 | 4,069,964.14   |

其他说明：

注：本报告期内美元兑人民币大幅升值，因本公司贷款主要以美元结算及持有美元应收账款等，导致本年汇兑收益大幅增加。

## 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     | 5,937,517.60  | 4,869,650.52 |
| 二、存货跌价损失   | 11,956,869.02 | -781,552.11  |
| 七、固定资产减值损失 | 6,231,764.72  |              |
| 合计         | 24,126,151.34 | 4,088,098.41 |

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          |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 519,227.42    |                |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | 17,356,668.86 | -11,478,998.84 |
| 合计                      | 17,875,896.28 | -11,478,998.84 |

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

| 项目                              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                  | -4,047,165.50  | -4,062,236.90  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 |                | -84,331.39     |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | -8,237,724.40  | -13,358,700.56 |
| 投资理财产品取得的投资收益                   | 205,475.54     | 304,651.71     |
| 合计                              | -12,079,414.36 | -17,200,617.14 |

其他说明：

注：由于2016年上半年铜、锌价格下跌，期货合同交割产生损失8,237,724.40元。

**69、营业外收入**

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|--------------|---------------|---------------|
| 政府补助   | 9,400,337.51 | 7,068,032.02  | 9,400,337.51  |
| 期货损失补偿 |              | 15,411,329.92 |               |
| 其他     | 256,285.46   | 355,220.44    | 256,285.46    |
| 合计     | 9,656,622.97 | 22,834,582.38 | 9,656,622.97  |

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 |
|-------------------------------------|------|------|------|------------|--------|--------------|--------|-------------|
| 广州市番禺区科技工业商务和信息化局本级 2016 专项资金       |      |      |      |            |        | 2,262,500.00 |        | 与收益相关       |
| 2016 年珠海市企业上市市级奖励资金                 |      |      |      |            |        | 2,000,000.00 |        | 与收益相关       |
| 广州市番禺区科技工业商务和信息化局本级 2015 年市企业研发费补贴  |      |      |      |            |        | 1,212,500.00 |        | 与收益相关       |
| 广州番禺区科技工业商务和信息化局本级拨付 2016-专 03 专项资金 |      |      |      |            |        | 1,212,500.00 |        | 与收益相关       |
| 珠海市斗门区技术改造和企业研究开发费补助资金              |      |      |      |            |        | 574,000.00   |        | 与收益相关       |
| 市场监督管理局 2012、2013 名牌产品补助            |      |      |      |            |        | 401,000.00   |        | 与收益相关       |
| 珠海市斗门区创新驱动专项资金                      |      |      |      |            |        | 320,000.00   |        | 与收益相关       |
| 珠海市斗门区科技和工业信息化局补助资金                 |      |      |      |            |        | 212,000.00   |        | 与收益相关       |

| 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 |
|-------------------------------|------|------|------|------------|--------|------------|--------|-------------|
| 机器人项目补助摊销                     |      |      |      |            |        | 200,000.01 |        | 与资产相关       |
| 广州市番禺区科技工业商务和信息化局专项资金         |      |      |      |            |        | 184,400.00 |        | 与收益相关       |
| 2016 年下半年节能专项资金               |      |      |      |            |        | 150,000.00 |        | 与收益相关       |
| 2016 年度企业稳定岗位补贴               |      |      |      |            |        | 129,134.95 |        | 与收益相关       |
| 上海市科学技术委员会创新资金                |      |      |      |            |        | 100,000.00 |        | 与收益相关       |
| 2016 年珠海市高新技术企业申报后补助资金        |      |      |      |            |        | 100,000.00 |        | 与收益相关       |
| 珠海斗门区 2016 年广东省工业企业技术改造事后奖补资金 |      |      |      |            |        | 94,400.00  |        | 与收益相关       |
| 2015 年省级企业转型升级专项资金设备更新(机器人应用) |      |      |      |            |        | 72,387.73  |        | 与资产相关       |
| 2015 年外贸发展专项资金                |      |      |      |            |        | 53,286.00  |        | 与收益相关       |
| 广州市商务委员会 2015 年支持企业境外参展专项资金   |      |      |      |            |        | 32,400.00  |        | 与收益相关       |
| 广州市番禺                         |      |      |      |            |        | 28,600.00  |        | 与收益相关       |

| 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 |
|--------------------------------------|------|------|------|------------|--------|-----------|--------------|-------------|
| 区科技工业商务和信息化局本级 2016 政府补助             |      |      |      |            |        |           |              |             |
| 2015 年斗门区促进外贸稳增长调结构扩大外贸规模扶持资金        |      |      |      |            |        | 22,528.82 |              | 与收益相关       |
| 广州市番禺区科技工业商务和信息化局本级广州追加 2015 年促进外贸资金 |      |      |      |            |        | 21,200.00 |              | 与收益相关       |
| 新疆喀什中亚商品交易会补贴                        |      |      |      |            |        | 13,500.00 |              | 与收益相关       |
| 珠海斗门区专利专项补助                          |      |      |      |            |        | 2,000.00  |              | 与收益相关       |
| 出口运费托运补贴                             |      |      |      |            |        | 2,000.00  |              | 与收益相关       |
| 科技和信息化局节能与研发资金                       |      |      |      |            |        |           | 183,440.52   | 与收益相关       |
| 专利申请资助资金拨款                           |      |      |      |            |        |           | 87,700.00    | 与收益相关       |
| 广州市科学技术奖                             |      |      |      |            |        |           | 100,000.00   | 与收益相关       |
| 工业技术转型升级专项资金                         |      |      |      |            |        |           | 1,000,000.00 | 与收益相关       |
| 工商业节能专项资金                            |      |      |      |            |        |           | 161,792.45   | 与收益相关       |
| 创新型企业                                |      |      |      |            |        |           | 2,000,000.00 | 与收益相关       |

| 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 |
|---------------------------------|------|------|------|------------|--------|--------|------------|-------------|
| 与科技小巨人专项项目经费                    |      |      |      |            |        |        |            |             |
| 番禺区科学技术经费补贴                     |      |      |      |            |        |        | 300,000.00 | 与收益相关       |
| 广州追加制造业转型升级示范企业补贴               |      |      |      |            |        |        | 100,000.00 | 与收益相关       |
| 广州追加 2014 年促进投保出口补贴             |      |      |      |            |        |        | 218,900.00 | 与收益相关       |
| 番禺区经济贸易促进局本级广州追加 2014 年促进投保出口补贴 |      |      |      |            |        |        | 143,500.00 | 与收益相关       |
| 中国银行股份有限公司追加境外参展资金              |      |      |      |            |        |        | 90,844.00  | 与收益相关       |
| 广州市物资再生协会补贴                     |      |      |      |            |        |        | 42,000.00  | 与收益相关       |
| 四柱液压水胀机、三坐标测量仪专项设备              |      |      |      |            |        |        | 204,006.30 | 与资产相关       |
| 工业机器人项目在水龙头制造中的研究和应用项目经费        |      |      |      |            |        |        | 133,333.33 | 与资产相关       |
| 2014 年外贸发展专项资金                  |      |      |      |            |        |        | 25,000.00  | 与收益相关       |

| 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 |
|-------------------------------|------|------|------|------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 能源管理体系认证财政奖励                  |      |      |      |            |        |              | 100,000.00   | 与收益相关       |
| 2015 年珠海市技术改造专项资金             |      |      |      |            |        |              | 670,000.00   | 与收益相关       |
| 珠海机电能效提升计划专项资金                |      |      |      |            |        |              | 60,760.00    | 与收益相关       |
| 2015 年广东省省级企业研究开发财政补助资金       |      |      |      |            |        |              | 1,330,100.00 | 与收益相关       |
| 2014 年斗门区促进外贸稳增长调结构扩大外贸规模扶持资金 |      |      |      |            |        |              | 16,655.42    | 与收益相关       |
| 科技型中小企业技术创新资金                 |      |      |      |            |        |              | 100,000.00   | 与收益相关       |
| 合计                            | --   | --   | --   | --         | --     | 9,400,337.51 | 7,068,032.02 | --          |

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,288,872.39 | 59,154.10  | 2,288,872.39  |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,288,872.39 | 59,154.10  | 2,288,872.39  |
| 罚款支出        | 413,753.46   | 286,767.60 | 413,753.46    |
| 其他          | 562,859.88   | 219,692.28 | 562,859.88    |
| 合计          | 3,265,485.73 | 565,613.98 | 3,265,485.73  |

其他说明：

## 71、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 | 9,525,133.83  | 6,530,806.30 |
| 递延所得税费用 | -3,742,653.50 | 1,854,134.56 |
| 合计      | 5,782,480.33  | 8,384,940.86 |

### (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                           | 92,804,838.04 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 13,920,725.71 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -7,609,812.42 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -2,204,841.94 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 196,516.26    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -6,259,257.04 |
| 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 | 14,058,813.12 |
| 研发费用加计扣除                       | -6,319,663.36 |
| 所得税费用                          | 5,782,480.33  |

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注七、57。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 734,148.23    | 2,245,735.42  |
| 补贴收入 | 10,928,649.77 | 8,112,792.39  |
| 其他往来 | 36,915,652.30 | 12,646,521.81 |

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 其他收入 | 8,712,583.68  | 7,787,983.91  |
| 合计   | 57,291,033.98 | 30,793,033.53 |

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          |
|-------|----------------|----------------|
| 支付费用  | 110,680,904.45 | 98,594,690.82  |
| 支付往来款 | 10,757,157.23  | 1,508,484.63   |
| 合计    | 121,438,061.68 | 100,103,175.45 |

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     |
|----------------|---------------|-----------|
| 理财产品利息         |               | 85,035.27 |
| 处置交易性金融资产收到的现金 | 908,438.89    |           |
| 收回理财产品         | 38,000,000.00 |           |
| 合计             | 38,908,438.89 | 85,035.27 |

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         |
|----------------|---------------|---------------|
| 处置交易性金融资产支付的现金 | 9,146,163.29  | 17,002,155.49 |
| 购买理财产品         | 28,500,000.00 | 9,500,000.00  |
| 合计             | 37,646,163.29 | 26,502,155.49 |

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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     |
|----------------|-------|-----------|
| 信用证、银行汇票等保证金存款 |       | 48,372.92 |
| 合计             |       | 48,372.92 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、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                              | 87,022,357.71  | 46,658,043.07  |
| 加：资产减值准备                         | 24,126,151.34  | 4,088,098.41   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 55,113,204.76  | 56,857,395.71  |
| 无形资产摊销                           | 4,193,826.12   | 4,190,408.41   |
| 长期待摊费用摊销                         | 7,287,162.85   | 7,333,842.74   |
| 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） | 2,288,872.39   | 59,154.10      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -17,875,896.28 | 11,478,998.84  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 17,668,061.32  | 35,697,305.71  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 12,079,414.36  | 17,200,617.14  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -3,820,537.61  | 2,074,242.15   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 77,884.11      |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 26,230,438.46  | 46,150,478.42  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -51,930,121.64 | -9,015,300.61  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 44,324,166.50  | -38,712,897.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 206,784,984.39 | 184,060,386.82 |
| 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                          | 257,094,889.86 | 301,134,826.52 |
| 减：现金的期初余额                        | 301,134,826.52 | 167,962,807.31 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -44,039,936.66 | 133,172,019.21 |

**(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 | 60,504,200.00 |
| 其中：                     | --            |
| 重庆国之四维卫浴有限公司            | 60,504,200.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | 4,553,356.61  |
| 其中：                     | --            |
| 重庆国之四维卫浴有限公司            | 4,553,356.61  |
| 其中：                     | --            |
| 取得子公司支付的现金净额            | 55,950,843.39 |

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           | 257,094,889.86 | 301,134,826.52 |
| 其中：库存现金        | 146,122.37     | 233,382.18     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 256,948,767.49 | 300,812,862.31 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                | 88,582.03      |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 257,094,889.86 | 301,134,826.52 |

其他说明：

**75、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：

## 76、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 | 3,767,185.04   | 用于银行承兑汇票，见附注七、1  |
| 固定资产 | 276,460,415.47 | 用于抵押取得借款，见附注七、19 |
| 无形资产 | 42,676,276.70  | 用于抵押取得借款，见附注七、25 |
| 合计   | 322,903,877.21 | --               |

其他说明：

## 77、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      |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金  | —             | —      |                |
| 其中：美元 | 24,243,185.47 | 6.9370 | 168,174,977.61 |
| 欧元    | 944,671.28    | 7.3068 | 6,902,524.11   |
| 港币    | 4.20          | 0.8952 | 3.76           |
| 英镑    | 88,717.87     | 8.5094 | 754,935.84     |
| 澳元    | 460.00        | 5.0157 | 2,307.22       |
| 日元    | 76,000.00     | 0.0596 | 4,528.92       |
| 应收账款  | —             | —      |                |
| 其中：美元 | 52,327,659.08 | 6.9370 | 362,996,971.04 |
| 欧元    | 971,665.91    | 7.3068 | 7,099,768.47   |
| 英镑    | 29,068.30     | 8.5094 | 247,353.79     |
| 应付账款  | —             | —      |                |
| 其中：美元 | 2,005,212.70  | 6.9370 | 13,910,160.50  |
| 欧元    | 118,750.12    | 7.3068 | 867,683.38     |
| 英镑    | 30,384.13     | 8.5094 | 258,550.72     |
| 法郎    | 288.00        | 6.7989 | 1,958.08       |

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

本公司全资子公司盈兆丰国际有限公司注册地和主要经营地在香港，盈兆丰国际有限公司记账本位币为港币。本公司全资子公司海鸥卫浴（美国）有限公司注册地和主要经营地在美国，记账本位币为美元。

## 78、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：

## 79、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 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------------|-------------|---------------|--------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 重庆国之四维卫浴有限公司 | 2016年08月03日 | 60,504,200.00 | 80.00% | 购买取得   | 2016年08月18日 | 完成交割手续   | 22,309,118.87 | -10,379,563.92 |

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本              | 重庆国之四维卫浴有限公司  |
|-------------------|---------------|
| --现金              | 60,504,200.00 |
| 合并成本合计            | 60,504,200.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 60,504,200.00 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

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 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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

**(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**

注：2016年8月3日，本公司以自有资金人民币6,050.42万元一次性付款受让重庆国之四维卫浴有限公司（以下简称“四维卫浴”）80%股权，并在重庆联合产权交易所完成对四维卫浴的摘牌，2016年8月18日完成股权交割等相关手续，上述交易为非同一控制下企业合并。根据重庆谛威资产评估房地产土地估价有限公司资产评估报告（谛威资产评报字〔2016〕第17号），收购四维卫浴股权评估基准日为2015年12月31日，评估方法采用资产基础法，四维卫浴可辨认净资产评估值为7,563.02万元，转让标的80%股权对应的评估值为6,050.42万元，上述收购国之四维的交易未产生商誉或负商誉。

2016年9月5日，本公司以1,512.605万元将所持有国之四维的20%股权转让给珠海市八德投资管理中心（有限合伙）（以下简称“八德投资”），本次股权转让定价依据系以国之四维基准日为2015年12月31日经评估的净资产为基准（经重庆谛威资产评估房地产土地估价有限公司评估），与本公司收购国之四维80%股权的定价基准相同。上述转让完成后，本公司持有国之四维60%股权，系本公司之控股子公司。

**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：

(1) 2015年11月6日，公司召开第五届董事会第一次临时会议，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》，同意公司与控股子公司珠海承鸥卫浴用品有限公司（以下简称“承鸥卫浴”）共同发起设立苏州海鸥有巢氏系统卫浴股份有限公司（以下简称“海鸥有巢氏”），注册资本5,000万元，其中本公司出资3,750万元，持股75%，控股子公司承鸥卫浴出资1,250万元，持股25%，2016年1月19日，海鸥有巢氏完成工商登记手续，自本报告期起纳入合并范围。

(2) 2016年4月21日，根据公司发展及战略规划需要，以现金出资方式投资1万元人民币设立全资子公司珠海海鸥卫浴用品有限公司（以下简称“珠海海鸥”），公司持有珠海海鸥100%的股权，自本报告期起

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     |      |
| 珠海承鸥卫浴用品有限公司      | 珠海    | 珠海   | 制造业  | 75.00%  | 25.00% | 投资设立 |
| 盈兆丰国际有限公司         | 香港    | 香港   | 商业   | 100.00% |        | 投资设立 |
| 珠海爱迪生智能家居股份有限公司   | 珠海    | 珠海   | 制造业  | 60.52%  | 34.49% | 投资设立 |
| 珠海铂鸥卫浴用品有限公司      | 珠海    | 珠海   | 制造业  | 65.00%  | 35.00% | 投资设立 |
| 海鸥卫浴(美国)有限公司      | 美国    | 美国   | 商业   | 100.00% |        | 投资设立 |
| 湖北荆鸥卫浴用品有限公司      | 荆门    | 荆门   | 制造业  | 100.00% |        | 投资设立 |
| 珠海班尼戈节能科技有限公司     | 珠海    | 珠海   | 制造业  | 75.00%  |        | 投资设立 |
| 黑龙江北鸥卫浴用品有限公司     | 齐齐哈尔  | 齐齐哈尔 | 制造业  | 26.00%  | 25.00% | 购买取得 |
| 西藏鸥美家卫浴用品有限公司     | 拉萨    | 拉萨   | 商业   | 55.00%  |        | 投资设立 |
| 上海齐海电子商务服务股份有限公司  | 上海    | 上海   | 商业   | 60.00%  | 40.00% | 投资设立 |
| 北京爱迪生节能科技有限公司     | 北京    | 北京   | 商业   | 50.00%  |        | 购买取得 |
| 苏州海鸥有巢氏整体卫浴股份有限公司 | 苏州    | 苏州   | 制造业  | 75.00%  | 25.00% | 投资设立 |
| 珠海海鸥卫浴用品有限公司      | 珠海    | 珠海   | 商业   | 100.00% |        | 投资设立 |

|              |    |    |     |        |  |      |
|--------------|----|----|-----|--------|--|------|
| 重庆国之四维卫浴有限公司 | 重庆 | 重庆 | 制造业 | 60.00% |  | 购买取得 |
|--------------|----|----|-----|--------|--|------|

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    |
|---------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 黑龙江北鸥卫浴用品有限公司 | 49.00%   | 5,726,439.81 | 3,920,000.00   | 29,334,753.63 |

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          |
| 黑龙江北鸥卫浴用品有限公司 | 77,857,641.28 | 12,165,184.47 | 90,022,825.75 | 27,704,102.86 | 1,240,700.00 | 28,944,802.86 | 94,179,498.38 | 8,690,563.08 | 102,870,061.46 | 45,274,723.27 |       | 45,274,723.27 |

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     |
| 黑龙江北鸥卫浴用品有限公司 | 140,683,556.60 | 11,482,684.70 | 11,482,684.70 | 28,342,047.00 | 145,803,268.66 | 6,400,179.13 | 6,370,465.30 | 2,874,183.57 |

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的会计处理方法 |
|----------------|-------|-----|------|--------|----|---------------------|
|                |       |     |      | 直接     | 间接 |                     |
| 广州鸥保卫浴用品有限公司   | 广州    | 广州  | 制造业  | 33.33% |    | 权益法                 |
| 江西鸥迪铜业有限公司     | 弋阳县   | 弋阳县 | 制造业  | 29.00% |    | 权益法                 |
| 珠海盛鸥工业节能科技有限公司 | 珠海    | 珠海  | 制造业  | 37.50% |    | 权益法                 |

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:

注: 本公司在合营企业广州鸥保卫浴用品有限公司持股比例为33.33%, 在该企业表决权比例为50%, 持股比例与表决权比例不一致, 系根据公司与另一合营方Polypipe China Investments Limited (注册地: 英国) 达成的合作企业《公司章程》规定, 合营双方各委派2名董事, 合营企业重大事项须由全体董事一致同意后执行, 合营双方各按50%分享利润和承担亏损。

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    |
|------|---------------|---------------|
|      | 广州鸥保卫浴用品有限公司  | 广州鸥保卫浴用品有限公司  |
| 流动资产 | 12,504,002.58 | 12,601,845.60 |

|                | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |
|----------------|---------------|---------------|
|                | 广州鸥保卫浴用品有限公司  | 广州鸥保卫浴用品有限公司  |
| 其中：现金和现金等价物    | 150,052.41    | 197,624.49    |
| 非流动资产          | 602,215.45    | 982,170.92    |
| 资产合计           | 13,106,218.03 | 13,584,016.52 |
| 流动负债           | 500.00        | -184,492.46   |
| 负债合计           | 500.00        | -184,492.46   |
| 归属于母公司股东权益     | 13,105,718.03 | 13,768,508.98 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 4,368,135.82  | 4,589,044.04  |
| 调整事项           |               | 268,654.74    |
| --其他           | 158,167.48    | 268,654.74    |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 4,526,303.30  | 4,857,698.78  |
| 营业收入           |               | 1,952,997.09  |
| 财务费用           | -350.14       | -583.41       |
| 所得税费用          | 184,475.17    | -24,248.29    |
| 净利润            | -662,790.95   | -209,491.27   |
| 综合收益总额         | -662,790.95   | -209,491.27   |

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     |              |
|----------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|                | 江西鸥迪           | 珠海盛鸥         | 江西鸥迪           | 珠海盛鸥         |
| 流动资产           | 93,364,771.75  | 6,212,097.14 | 92,713,876.14  | 4,976,129.24 |
| 非流动资产          | 91,196,027.32  | 36,954.67    | 92,538,740.85  | 72,549.46    |
| 资产合计           | 184,560,799.07 | 6,249,051.81 | 185,252,616.99 | 5,048,678.70 |
| 流动负债           | 101,156,682.38 | 2,714,559.15 | 100,688,838.31 | 1,251,642.69 |
| 非流动负债          | 24,000,000.00  |              | 19,620,000.00  |              |
| 负债合计           | 125,156,682.38 | 2,714,559.15 | 120,308,838.31 | 1,251,642.69 |
| 归属于母公司股东权益     | 59,404,116.69  | 3,534,492.66 | 64,943,778.68  | 3,797,036.01 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 17,227,193.84  | 1,325,434.75 | 18,833,695.82  | 1,423,888.50 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 17,227,193.84  | 1,325,434.75 | 18,833,695.82  | 1,423,888.50 |
| 营业收入           | 357,819,370.56 | 3,745,144.06 | 359,504,480.46 | 1,681,235.64 |

|        | 期末余额/本期发生额    |             | 期初余额/上期发生额     |             |
|--------|---------------|-------------|----------------|-------------|
|        | 江西鸥迪          | 珠海盛鸥        | 江西鸥迪           | 珠海盛鸥        |
| 净利润    | -5,938,369.88 | -262,643.56 | -12,454,023.35 | -902,159.55 |
| 综合收益总额 | -5,938,369.88 | -262,643.56 | -12,454,023.35 | -902,159.55 |

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

注：合营企业或联营企业向公司转移资金的能力不存在重大限制。

#### (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认的损失 | 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

## 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              | --         | --         | --         | --         |
| （一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 |            | 519,227.42 |            | 519,227.42 |
| 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

本公司与交易对手订立了远期外汇合约和远期商品合约。远期外汇合同和远期商品合约采用现金流量折现模型和期权定价模型的估值技术进行计量，属于第二层次。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括即期和远期汇率，以及远期商品合约涉及的类似项目在伦敦金属交易所的报价。

### 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

| 母公司名称          | 注册地 | 业务性质 | 注册资本        | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|-----|------|-------------|--------------|---------------|
| 中馥投资有限公司       | 香港  | 贸易业  | HKD1450 万元  | 30.07%       | 30.07%        |
| 中盛集团有限公司       | 香港  | 贸易业  | HKD1 万元     | 5.70%        | 5.70%         |
| 广州市裕进贸易有限公司    | 广州市 | 贸易业  | RMB350 万元   | 2.78%        | 2.78%         |
| 广州市创盛达水暖器材有限公司 | 广州市 | 制造业  | RMB507.5 万元 | 0.15%        | 0.15%         |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是唐台英、戎启平 2 名自然人。

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、1。

### 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、3。

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

| 合营或联营企业名称      | 与本企业关系   |
|----------------|----------|
| 广州鸥保卫浴用品有限公司   | 本公司之合营企业 |
| 江西鸥迪铜业有限公司     | 本公司之联营企业 |
| 珠海盛鸥工业节能科技有限公司 | 本公司之联营企业 |

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      |
|----------------------|------------------|
| 北京富泰革基布股份有限公司        | 公司实际控制人任董事       |
| 淮安富泰革基布有限公司          | 公司实际控制人任董事单位之子公司 |
| 沙洋武汉富泰革基布有限公司        | 公司实际控制人任董事单位之子公司 |
| 丽水市富泰革基布有限公司         | 公司实际控制人任董事单位之子公司 |
| 广州犇牛网络科技股份有限公司       | 公司实际控制人任董事       |
| 上海齐家网信息科技股份有限公司      | 公司第二大股东          |
| 上海齐泓股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 公司第二大股东          |
| 上海齐盛电子商务有限公司         | 公司第二大股东          |

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          |
|----------------|--------|----------------|---------|----------|----------------|
| 广州鸥保卫浴用品有限公司   | 采购     |                |         | 否        | 2,302,565.94   |
| 江西鸥迪铜业有限公司     | 采购     | 104,049,230.33 |         | 否        | 103,627,258.35 |
| 珠海盛鸥工业节能科技有限公司 | 采购     |                |         | 否        | 807,316.94     |
| 广州犇牛网络科技股份有限公司 | 接受劳务   |                |         | 否        | 608,000.00     |
| 沙洋武汉富泰革基布有限公司  | 采购     | 18,655.42      |         | 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      |
|----------------|--------|------------|------------|
| 江西鸥迪铜业有限公司     | 销售     | 937,095.65 | 200,477.52 |
| 珠海盛鸥工业节能科技有限公司 | 销售     |            | 511,507.95 |

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 |
|-----------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 盈兆丰国际有限公司       | 58,442,400.00  | 2015年04月27日 | 2016年03月31日 | 是          |
| 盈兆丰国际有限公司       | 194,808,000.00 | 2015年04月27日 | 2016年05月27日 | 是          |
| 黑龙江北鸥卫浴用品有限公司   | 12,000,000.00  | 2013年06月08日 | 2016年06月08日 | 是          |
| 黑龙江北鸥卫浴用品有限公司   | 12,000,000.00  | 2016年07月29日 | 2017年07月29日 | 否          |
| 珠海爱迪生智能家居股份有限公司 | 20,000,000.00  | 2016年03月28日 | 2017年03月28日 | 否          |
| 盈兆丰国际有限公司       | 58,126,500.00  | 2016年03月28日 | 2017年03月28日 | 否          |
| 盈兆丰国际有限公司       | 193,755,000.00 | 2016年03月28日 | 2017年03月28日 | 否          |

## 本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方            | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 珠海承鸥卫浴用品有限公司   | 80,000,000.00  | 2015年04月02日 | 2016年04月02日 | 是          |
| 广州市创盛达水暖器材有限公司 | 100,000,000.00 | 2015年03月12日 | 2019年12月31日 | 否          |

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           |               |             |             |        |
| 珠海铂鸥卫浴用品有限公司 | 40,000,000.00 | 2015年04月03日 | 2017年04月02日 | 补充流动资金 |

## (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        |
|--------------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬（总额） | 3,351,300.00 | 3,778,655.50 |

## (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  | 广州鸥保卫浴用品有限公司 |              |           | 1,067,105.06 | 213,421.01 |
| 应收账款  | 江西鸥迪铜业有限公司   | 800,183.43   | 35,481.24 |              |            |
| 预付款项  | 江西鸥迪铜业有限公司   | 7,085,651.25 |           | 7,048,391.38 |            |
| 其他应收款 | 广州鸥保卫浴用品有限公司 |              |           | 14,849.93    | 445.50     |
| 其他应收款 | 唐台英          | 10,000.00    |           |              |            |

## (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  | 广州鸥保卫浴用品有限公司   |               | 14,187,338.57 |
| 应付账款  | 江西鸥迪铜业有限公司     | 10,753,173.53 | 10,363,888.12 |
| 应付账款  | 沙洋武汉富泰革基布有限公司  | 0.80          |               |
| 应付票据  | 江西鸥迪铜业有限公司     | 10,000,000.00 | 2,000,000.00  |
| 其他应付款 | 广州鸥保卫浴用品有限公司   | 12,995,035.92 |               |
| 其他应付款 | 珠海盛鸥工业节能科技有限公司 | 954,324.10    | 0.00          |

## 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

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 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

截至2016年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

##### (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

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

#### 2、利润分配情况

单位：元

|           |               |
|-----------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 45,631,622.80 |
|-----------|---------------|

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

2017年3月8日，公司以自有资金人民币1,134.45万元一次性付款受让重庆国之四维卫浴有限公司（以下简称“四维卫浴”）15%股权，珠海市八德投资管理中心（有限合伙）以自有资金人民币378.15万元一

次性付款受让四维卫浴5%股权，并在重庆联合产权交易所完成对四维卫浴的摘牌。上述收购完成后，本公司持有四维卫浴75%股权，珠海市八德投资管理中心（有限合伙）持有25%股权。

## 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<br>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

2016年9月12日，本公司第五届董事会第十一次临时会议审议通过了《关于调整本次非公开发行股票方案的议案》，公司拟向包括中盛集团（本公司控股股东之一）在内的不超过10名特定对象非公开发行股份，本次非公开发行募集资金调整为不超过55,084万元（含本数），发行底价调整为11.56元/股，发行的股票数量不超过5,007.64万股。本次募集资金扣除发行费用后将用于收购苏州有巢氏90%股权、苏州年产6.5万套定制整装卫浴空间项目、珠海年产13万套定制整装卫浴空间项目、营销网络建设项目以及互联网营销OTO推广平台项目。2016年9月28日，本公司2016年第五次临时股东大会决议审议通过了上述议案。本次非公开发行股票申请已于2016年12月28日获得中国证券监督管理委员会的审核通过。

## 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 | 426,486,988.84 | 100.00% | 7,120,409.39 | 1.67% | 419,366,579.45 | 385,722,266.30 | 100.00% | 8,279,327.11 | 2.15% | 377,442,939.19 |
| 合计                   | 426,486,988.84 | 100.00% | 7,120,409.39 | 1.67% | 419,366,579.45 | 385,722,266.30 | 100.00% | 8,279,327.11 | 2.15% | 377,442,939.19 |

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 | 123,507,004.90 | 3,705,210.14 | 3.00%   |
| 1 至 2 年 | 1,805,671.26   | 361,134.25   | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 3,066,132.67   | 1,533,066.34 | 50.00%  |
| 3 年以上   | 1,520,998.66   | 1,520,998.66 | 100.00% |
| 合计      | 129,899,807.49 | 7,120,409.39 | 5.48%   |

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,158,917.72 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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 383,576,584.85 元，占应收账款年末余额合计数的比例 89.94%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 3,551,201.42 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 | 217,042,905.93 | 100.00% | 958,221.73 | 0.44% | 216,084,684.20 | 188,401,070.71 | 100.00% | 961,507.78 | 0.51% | 187,439,562.93 |
| 合计                    | 217,042,905.93 | 100.00% | 958,221.73 | 0.44% | 216,084,684.20 | 188,401,070.71 | 100.00% | 961,507.78 | 0.51% | 187,439,562.93 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

单位: 元

| 账龄      | 期末余额         |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |              |            |         |
| 1 年以内小计 | 1,491,436.52 | 44,743.10  | 3.00%   |
| 1 至 2 年 | 796,555.58   | 159,311.12 | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 437,469.05   | 218,734.53 | 50.00%  |
| 3 年以上   | 535,432.98   | 535,432.98 | 100.00% |
| 合计      | 3,260,894.13 | 958,221.73 | 29.39%  |

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

单位: 元

| 组合名称            | 年末余额           |      |      |
|-----------------|----------------|------|------|
|                 | 其他应收款          | 坏账准备 | 计提比例 |
| 无风险组合:          | 213,782,011.80 | —    | —    |
| 其中: 合并范围内子公司往来款 | 209,862,705.07 | —    | —    |
| 进口设备增值税、关税退税    | 115,204.58     | —    | —    |
| 中国银行暂扣海关税费      | 3,804,102.15   | —    | —    |
| 合计              | 13,782,011.80  | —    | —    |

注: 上述组合系无风险组合, 系应收子公司往来款项和无风险的海关税费。

## (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 321,276.88 元; 本期收回或转回坏账准备金额 324,562.93 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:

本年无实际核销的其他应收款情况。

## (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         |
|--------------|----------------|----------------|
| 进口设备增值税、关税退税 | 115,204.58     | 115,204.58     |
| 出口退税         |                | 903,319.01     |
| 中国银行暂扣海关税费   | 3,804,102.15   |                |
| 合并范围内子公司往来款  | 209,862,705.07 | 184,274,206.53 |
| 其他往来款        | 3,260,894.13   | 3,108,340.59   |
| 合计           | 217,042,905.93 | 188,401,070.71 |

## (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 |
|---------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 珠海铂鸥卫浴用品有限公司  | 往来款   | 140,969,698.17 | 1-2 年 | 64.95%           |          |
| 珠海承鸥卫浴用品有限公司  | 往来款   | 62,587,635.18  | 1 年以内 | 28.84%           |          |
| 中国银行暂扣海关税费    | 海关税费  | 3,804,102.15   | 1 年以内 | 1.75%            |          |
| 北京爱迪生节能科技有限公司 | 往来款   | 3,000,000.00   | 1-2 年 | 1.38%            |          |
| 珠海班尼戈节能科技有限公司 | 往来款   | 995,608.01     | 1-2 年 | 0.46%            |          |
| 合计            | --    | 211,357,043.51 | --    |                  |          |

## (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     | 224,725,925.08 | 17,500,000.00 | 207,225,925.08 | 141,837,775.08 |      | 141,837,775.08 |
| 对联营、合营企业投资 | 22,923,290.73  |               | 22,923,290.73  | 25,075,304.82  |      | 25,075,304.82  |
| 合计         | 247,649,215.81 | 17,500,000.00 | 230,149,215.81 | 166,913,079.90 |      | 166,913,079.90 |

## (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      |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 珠海承鸥卫浴用品有限公司      | 61,279,267.00  |               |               | 61,279,267.00  |               |               |
| 黑龙江北鸥卫浴用品有限公司     | 6,246,967.59   |               |               | 6,246,967.59   |               |               |
| 盈兆丰国际有限公司         | 5,305,236.50   |               |               | 5,305,236.50   |               |               |
| 珠海爱迪生智能家居股份有限公司   | 23,250,000.00  |               |               | 23,250,000.00  |               |               |
| 珠海铂鸥卫浴用品有限公司      | 16,250,000.00  |               |               | 16,250,000.00  | 16,250,000.00 | 16,250,000.00 |
| 海鸥卫浴(美国)有限公司      | 6,103,970.00   |               |               | 6,103,970.00   |               |               |
| 湖北荆鸥卫浴用品有限公司      | 5,600,000.00   |               |               | 5,600,000.00   |               |               |
| 珠海班尼戈节能科技有限公司     | 1,250,000.00   |               |               | 1,250,000.00   | 1,250,000.00  | 1,250,000.00  |
| 西藏鸥美家卫浴用品有限公司     | 5,500,000.00   |               |               | 5,500,000.00   |               |               |
| 上海齐海电子商务服务股份有限公司  | 9,000,000.00   |               |               | 9,000,000.00   |               |               |
| 北京爱迪生节能科技有限公司     | 2,052,333.99   |               |               | 2,052,333.99   |               |               |
| 苏州海鸥有巢氏整体卫浴股份有限公司 |                | 37,500,000.00 |               | 37,500,000.00  |               |               |
| 珠海海鸥卫浴用品有限公司      |                | 10,000.00     |               | 10,000.00      |               |               |
| 重庆国之四维卫浴有限公司      |                | 60,504,200.00 | 15,126,050.00 | 45,378,150.00  |               |               |
| 合计                | 141,837,775.08 | 98,014,200.00 | 15,126,050.00 | 224,725,925.08 | 17,500,000.00 | 17,500,000.00 |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                       | 期初余额              | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额              | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------------|-------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|-------------------|--------------|
|                            |                   | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                   |              |
| 一、合营企业                     |                   |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                   |              |
| 广州鸥保<br>卫浴用品<br>有限公司       | 4,857,698<br>.78  |        |      | -331,395.<br>48     |              |            |                     |            |    | 4,526,303<br>.30  |              |
| 小计                         | 4,857,698<br>.78  |        |      | -331,395.<br>48     |              |            |                     |            |    | 4,526,303<br>.30  |              |
| 二、联营企业                     |                   |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                   |              |
| 江西鸥迪<br>铜业有限<br>公司         | 18,793,71<br>7.54 |        |      | -1,722,12<br>7.27   |              |            |                     |            |    | 17,071,59<br>0.27 |              |
| 珠海盛鸥<br>工业节能<br>科技有限<br>公司 | 1,423,888<br>.50  |        |      | -98,491.3<br>4      |              |            |                     |            |    | 1,325,397<br>.16  |              |
| 小计                         | 20,217,60<br>6.04 |        |      | -1,820,61<br>8.61   |              |            |                     |            |    | 18,396,98<br>7.43 |              |
| 合计                         | 25,075,30<br>4.82 |        |      | -2,152,01<br>4.09   |              |            |                     |            |    | 22,923,29<br>0.73 |              |

## (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 | 1,370,926,798.86 | 1,158,149,431.43 | 1,276,495,758.50 | 1,080,934,666.11 |
| 其他业务 | 78,941,667.21    | 84,925,885.20    | 81,027,040.02    | 63,155,493.76    |
| 合计   | 1,449,868,466.07 | 1,243,075,316.63 | 1,357,522,798.52 | 1,144,090,159.87 |

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                  | 2,080,000.00   |                |
| 权益法核算的长期股权投资收益                  | -4,088,382.55  | -4,055,981.85  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 |                | -84,331.39     |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | -8,237,724.40  | -13,358,700.56 |
| 合计                              | -10,246,106.95 | -17,499,013.80 |

## 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   | -2,288,872.39 | 报废固定资产净损失              |
| 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）   | 9,400,337.51  | 详见附注七、69               |
| 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 | 9,416,706.28  | 远期结汇及期货合同公允价值变动损益和处置损益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -720,327.88   | 滞纳金、罚款等                |
| 减：所得税影响额  | 2,329,243.72  |                        |
| 少数股东权益影响额   | 89,294.99     |                        |
| 合计  | 13,389,304.81 | --                     |

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 | 7.43%      | 0.1862      | 0.1862      |

| 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） |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.26%      | 0.1569      | 0.1569      |

### 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

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。