



厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司

2016 年年度报告

2017-004

2017 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人罗远良、主管会计工作负责人罗远良及会计机构负责人(会计主管人员)陈绍明声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划、业绩预测等前瞻性陈述，均不构成本公司对投资者的任何实质性承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，敬请投资者注意投资风险。

公司未来发展战略和经营目标的实现过程中，可能面临的风险因素的详细情况，请您关注本报告第四节《经营情况讨论与分析》之九《公司未来发展的展望》之（四）《未来发展战略和经营目标的实现过程中可能面临的风险因素》。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **160000000** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **4.00** 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.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	56
第七节 优先股相关情况.....	62
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	63
第九节 公司治理.....	70
第十节 公司债券相关情况.....	76
第十一节 财务报告.....	77
第十二节 备查文件目录.....	176

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、瑞尔特	指	厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司 (Xiamen R&T Plumbing Technology Co., Ltd.)
派夫特	指	瑞尔特全资子公司, 厦门派夫特卫浴科技有限公司
股东大会	指	厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司股东大会
董事会	指	厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司董事会
监事会	指	厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司监事会
共同实际控制人	指	罗远良、张剑波、王兵、邓光荣四人
ROCA、乐家	指	全球知名卫浴品牌商, ROCA 公司于 1917 年创立于西班牙。ROCA 主要生产和销售高档卫生洁具, 产品在全球高档酒店及高档住宅中得到了广泛的采用。目前, ROCA 的中国工厂、巴西工厂、马来西亚工厂等是公司的客户
INAX、伊奈	指	全球知名卫浴品牌商, INAX 公司于 1924 年创立于日本, 在日本、亚洲乃至欧洲各国从事着卫生洁具及瓷砖的综合性生产。INAX 的洁具产品在日本国内的市场份额位居前列。当前, INAX 的中国工厂、越南工厂、马来西亚工厂等是公司的客户
KOHLER、科勒	指	全球知名卫浴品牌商, KOHLER 公司于 1873 年成立, 总部设在美国威斯康星州, 美国最古老、最大的私有公司之一。科勒公司是厨卫产品、高档室内装饰产品、发动机和发电系统的全球领先者。当前, KOHLER 的泰国工厂、印度工厂、中国工厂等是公司的客户
American Standard、美标	指	全球知名卫浴品牌商, American Standard 即美国标准公司, 拥有百年历史。美国标准公司已经成为享誉世界的全球公司, 并于 1984 年进入中国市场, 成为卫浴行业最早进入中国的国际著名品牌; 2009 年, 美标亚太业务被日本骊住集团收购; 当前, 美标的越南工厂、泰国工厂、印尼工厂、中国工厂等是公司的客户
COTTO、高陶	指	全球知名卫浴品牌商, 暹罗卫生洁具工业有限公司, 成立于 1984 年, 是由泰水泥集团和日本 TOTO 共同投资设立的洁具生产企业, 主要市场区域在泰国本土。当前, COTTO 泰国工厂是公司的客户
箭牌	指	国内最具实力和影响力的综合性卫浴品牌商。包括佛山市顺德区乐华陶瓷洁具有限公司、佛山市法恩洁具有限公司、佛山市高明安华陶瓷洁具有限公司、景德镇乐华陶瓷洁具有限公司、德州市乐华陶瓷洁具有限公司等。其旗下产品有“箭牌”、“法恩莎”、“安华”等知名卫浴品牌。
惠达	指	国内卫浴品牌商, 即唐山惠达陶瓷(集团)股份有限公司, 始建于 1982

		年，是全国大型陶瓷企业集团
航标	指	国内卫浴品牌商，即航标控股，2012 年在香港联交所上市，股票代码 1190，航标控股旗下企业包括漳州万佳陶瓷工业有限公司、漳州万晖洁具有限公司以及福建万荣卫浴有限公司
恒洁	指	国内卫浴品牌商，即广东恒洁卫浴有限公司，创立于 1998 年，是国内一家专业从事陶瓷卫生洁具及其相关配套产品的研发、生产、销售、服务等综合性企业
金牌	指	国内卫浴品牌商，即开平金牌洁具有限公司，成立于 1999 年，是国内为目前国内品类最齐全、最具规模、最专业的卫浴品牌商之一
帝王	指	国内卫浴品牌商，即帝王洁具股份有限公司，成立于 1994 年，是集设计、研发、生产、销售高品质卫浴及配套产品为一体的现代化大型卫浴集团
公司章程	指	《厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2016 年
报告期期末	指	2016 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	瑞尔特	股票代码	002790
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司		
公司的中文简称	瑞尔特		
公司的外文名称（如有）	Xiamen R&T Plumbing Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	R&T		
公司的法定代表人	罗远良		
注册地址	厦门市海沧区后祥路 18 号		
注册地址的邮政编码	361028		
办公地址	厦门市海沧区后祥路 18 号		
办公地址的邮政编码	361028		
公司网址	www.rtplumbing.com		
电子信箱	rtplumbing@rtplumbing.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈雪峰	
联系地址	厦门市海沧区后祥路 18 号	
电话	0592-6059559	
传真	0592-6539868	
电子信箱	rtplumbing@rtplumbing.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	厦门市海沧区后祥路 18 号

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	913502007054071347
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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	巫扬华、高军磊

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
广发证券股份有限公司	广东省广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 4301-4316 房	郑允新、陈青	2016-03-08 至 2018-12-31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	817,138,490.83	815,135,218.63	0.25%	764,298,453.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	176,157,615.67	154,971,075.51	13.67%	139,547,266.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	162,443,531.30	151,654,951.95	7.11%	134,132,871.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	148,971,934.48	141,081,601.83	5.59%	109,210,978.79
基本每股收益（元/股）	1.170	1.290	-9.30%	1.16
稀释每股收益（元/股）	1.170	1.290	-9.30%	1.16
加权平均净资产收益率	15.51%	28.44%	-12.93%	32.79%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末

总资产（元）	1,521,000,347.68	877,413,694.64	73.35%	747,293,033.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,358,004,203.40	614,349,685.22	121.05%	483,378,609.71

## 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	171,076,129.30	219,874,440.25	207,899,376.09	218,288,545.19
归属于上市公司股东的净利润	31,313,107.66	46,866,544.61	43,682,354.58	54,295,608.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,663,591.78	45,169,105.78	41,295,550.49	45,315,283.26
经营活动产生的现金流量净额	33,169,621.01	34,960,447.38	33,550,830.12	47,291,035.97

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）	23,516.61	-320,258.71	611,260.53	
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）	9,930,575.23	5,209,956.57	5,717,860.51	
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	6,135,751.39	-1,179,023.46	-194,560.74	



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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	51,319.33	208,812.88	275,073.83	
减：所得税影响额	2,427,078.19	603,363.72	995,239.24	
合计	13,714,084.37	3,316,123.56	5,414,394.89	--

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

#### (一) 主要业务、主要产品及其用途

公司自1999年成立以来，一直致力于节约全球水资源的卫浴配件产品的研发、生产与销售，主营业务未发生重大变化。目前生产的卫浴配件产品主要包括：节水型冲水组件、静音缓降盖板、隐藏式水箱、挂式水箱、智能盖板等，其中节水型冲水组件是公司最主要的产品。节水型冲水组件主要由进水阀、排水阀构成，应用在便器冲水水箱内部，作为便器的水源开关，具有开启冲水、补水、自动关闭的功能。冲水组件就如同手表中的机芯，它决定便器的冲洗质量、安全性、节水效果和使用寿命等，是便器最核心的配套部件。公司生产的卫浴配件产品主要应用在家庭住宅、宾馆酒店、商场、写字楼等房屋建筑的卫生间设施。

#### (二) 经营模式

公司一直采用“订单式”的经营模式，公司的盈利能力一方面取决于自身的技术实力、产品质量，另一方面还依赖自身在采购、生产、销售方面的有效控制。报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

**1、采购模式：**公司对主要工程塑料等原材料生产厂商和原料规格型号进行严格的管控，订购采用订货点采购模式。对于常用的其他原材料，公司采用MRP（物料需求计划）订购模式进行采购。公司对原材料的采购标准较高，主要应用知名化工企业出品的工程塑料。由于公司具有采购数量大、结算信用高等特点，公司与主要原材料供应商保持紧密的合作关系，并通过签订长期购销合同以保证稳定的供应量和有利的采购价格。

**2、生产模式：**公司主要根据客户的订单需求进行生产安排，并始终根据ISO9001国际质量管理认证体系对所有生产环节进行质量管控。主要的生产过程包括工单生成、物料准备、注塑加工、半成品装配、入库检验等环节。具体流程为：业务主管审批《客户订单通知单》后转由生产管理部门进行生产安排；生产管理部门根据订单数量、交货期限等生成装配工单及物料需求，并根据物料供给状况做装配生产计划；制造部、成型部根据生产计划启动注塑加工、半成品装配等批量生产工作；品管部门对产成品进行入库检验；入库后发货员依据客户订单安排发货。

**3、销售模式：**公司国内外销售模式主要是直销模式（即直接开发终端客户），对于个别经销商优势较为明显的地区，如亚洲部分区域，则辅以经销模式（即通过经销商分销产品）。公司的下游客户主要是卫浴品牌商，即卫生陶瓷生产企业。这些企业对配件产品与服务要求较高，直销模式有助于公司为客户提供更好的产品与服务，同时利于推广公司品牌，是公司最主要的销售模式。一直以来，公司积极参与行业的各种展会活动，以挖掘商业机会并推广公司品牌知名度。公司近几年参加的展会包括：美国国际厨卫展、德国国际厨卫展和上海国际厨卫展。选择经销模式是对直销模式的有益补充，符合公司的实际情况与销售策略。公司与拥有良好商业信誉、广泛销售渠道、丰富客户资源的经销商进行合作，由其进行某个区域某类产品的经销。目前，公司国内直销客户主要集中在河北唐山、广东佛山等，境外直销客户主要集中在南美的巴西、哥伦比亚等；由于东南亚地区经销商的客户资源丰富、对卫浴配件行业较为了解，公司相应采用了经销模式。

**4、定价模式：**公司根据客户对产品需求配制和能够接受公司产品或服务的细微差别，而制定不同的产品价格策略。即公司的定价模式为“细分市场定价”。

#### 5、结算模式

(1) 采购方面:对于固定采购的生产性物料，由供货方提供《对账单》与公司财务部进行核对无误后，供货商开具增值税发票，财务部按照《采购合同》约定的期限付款；对于非生产性物资或需作采购预付款的，由采购人员上报《采购请示》并获批后，填写《付款通知书》等有关单据，转由财务部付款。

(2) 销售方面:国内客户，产品发货至客户后，公司每月根据订单、送货回单与客户进行结算对账，客户根据合同约定及时付款。公司与国外客户之间通常采用FOB模式进行货物交割，并采用T/T、L/C、O/A、Forfeiting方式结算货款。T/T、

L/C、O/A系国际贸易中几种常用的国际结算模式，Forfeiting本质系一种出口贸易融资模式。

全球范围内的基础建设投资、房地产市场投资、卫生陶瓷生产企业经营发展状况，存量冲水组件的换修，家庭DIY装修，中国国内农村卫浴产品消费市场的发展，宏观政策对节水型卫浴配件产品推广力度，以及公司未来在隐藏式水箱、智能盖板等高端卫浴配件产品的市场开拓力度，均构成公司的业绩驱动因素。

报告期内，公司的经营模式、业绩驱动因素未发生重大变化。

### （三）公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位：

根据中国证监会最新发布的《上市公司行业分类指引》，公司从事的行业属于C29“橡胶和塑料制品业”。但就公司主营产品类别而论，公司主要定位于卫浴行业中专业性很强、产品较为细分的节水型冲水组件领域的配套供应商角色。

#### 1、公司所属行业的发展阶段：

现阶段，全球节水型冲水组件领域的发展已趋成熟与稳定，能够进入高端卫浴品牌商配套体系的冲水组件制造商主要包括：吉博力、福马、瑞尔特、威迪亚、美图等。

**（1）全球水资源持续紧张和国家政策性扶持，推动着节水型卫浴配件行业的发展：**当前，全球水危机加剧，中国水资源形势更日趋严峻。据了解，我国城市生活居民用水几乎相当于工业用水量，而便器用水是生活用水领域最主要的部分，生活用水中的75%左右消耗在卫生间的便器及附属配套设施。自上世纪90年代以来，我国相继出台了多项产业政策推广节水型冲水器具使用。2011年11月，工信部发布的《建筑卫生陶瓷工业“十二五”发展规划》提出：要推进卫生陶瓷节水与减量化应用，积极发展节水型洁具。2012年1月，国务院发布《国务院关于实行最严格水资源管理制度的意见》，要求全国范围“逐步淘汰公共建筑中不符合节水标准的用水设备及产品，大力推广使用生活节水器具”。2016年10月，国家发展改革委等九部门联合发布的《全民节水行动计划》提出：“新建公共建筑必须采用节水器具，在新建小区中鼓励居民优先选用节水器具”；“扩大政府采购清单中节水产品的类别，选择部分节水效果显著、性能比较成熟的获证产品予以优先或强制采购”；“实施高效节水产品‘以旧换新’，制定和实施坐便器、水嘴、洗衣机等用水产品‘以旧换新’政策”。推进节水型卫浴配件行业发展，加强节水型卫生洁具的研制、推广与应用，无疑是最重要的科学节水举措之一。水资源的持续紧张形势和国家越来越重视节水政策的推行，继续推进卫浴配件行业中节水产品的研制、生产、销售与推广，提高我国节水型卫浴配件行业标准化与工业化水平，促进产业升级。

**（2）卫浴行业集中度继续提高，并带动卫浴配件行业同步发展：**卫浴配件的行业格局深受下游卫浴品牌行业竞争格局变化的影响。当前，全球卫浴行业品牌集中度较高，ROCA、INAX、KOHLER、American Standard、TOTO等少数几家国际知名卫浴品牌商在国内高端卫浴领域占有较大市场份额，箭牌、惠达、航标、金牌、恒洁等国内知名卫浴品牌商也在国内中高档产品市场占据一定份额。少数几家冲水组件制造企业，如瑞尔特、威迪亚等，由于产品质量、性价比、供货保障等方面的优势，获得了下游知名卫浴品牌商的青睐，与下游客户保持着持久且稳固的合作关系。随着下游卫浴行业品牌集中度进一步加强，与国内外知名卫浴品牌厂商保持了良好合作关系的冲水组件制造企业，将在发展过程中获得进一步的竞争优势。

**（3）卫浴配件产品质量参差不齐，两极分化局势明显，中高端节水型冲水组件行业发展形势良好：**目前，国内冲水组件制造领域内，不同规模的生产企业众多，产品质量参差不齐，两极分化严重。以瑞尔特、吉博力、福马、威迪亚为代表的中高端节水型冲水组件生产企业规模较大、企业标准化生产规范程度高、原材料品质优良、产品质量可靠、通过节水认证、产品使用寿命较长、产品性价比高，代表着节水型冲水组件产品的发展水平，是行业内的主流企业，在主流产品市场上具有较强的竞争优势并占据主导地位。低端冲水组件产品使用廉价的原材料，产成品基本不满足法规及国家、地方标准要求，产品技术、工艺较为简单，产品使用寿命较短，质量缺乏保证，性价比低，低端冲水组件产品生产厂家数量众多，为非主流卫生陶瓷企业提供配套。近年，随着居民生活水平的提高，随着国家节水强制标准的深入实施，随着落后产能的淘汰，低端冲水组件逐渐被中高端节水型冲水组件取代，低端冲水组件市场份额逐渐缩小，中高端节水型冲水组件市场潜力较大。

**（4）产业制造基地转移使全球卫浴工业形成有效的分工与协作：**随着欧美等国劳动力成本高昂、产业政策与市场环境等多方面影响，国际知名卫浴品牌厂商将其比较优势集中于产品设计、市场调研与品牌营销等方面。而与其配套的卫浴配件研究、开发、制造、装配与物流等业务链向发展中国家转移，并形成卫浴配件产业制造基地，全球化、标准化、专业化的分工协作体系已经建立。中国卫浴配件制造企业在更高的层次上参与全球卫浴工业的整体协作与市场竞争，实现了卫浴配件行业的良性发展。

**（5）我国国民经济的快速增长带动卫浴配件行业呈多样化发展趋势：**最近几年，随着国民经济的快速发展与人民生活水平的不断提升，人们对卫浴产品的概念，已突破传统观念。作为现代化生活的标志性用品，卫浴产品进入人类生活的方

方面，不仅具有卫生清洁功能，还包括节能减排、艺术欣赏、保健养生以及休闲娱乐等功能。这就为高科技、智能化的卫浴设备及卫浴配件的开发与应用带来了机遇，并由此带动卫浴配件行业向个性化、智能化、艺术化等多样性应用领域发展。

### 2、公司所属行业的周期性特点：

卫浴配件行业的景气度，在一定程度上与房地产投资规模正相关，由于房地产投资规模受宏观经济形势与政府调控政策的影响较大，因此卫浴配件行业的景气度亦会受此影响。作为卫浴产品的终端消费市场，房地产市场的发展状况，会直接影响卫浴设施行业的发展及卫生陶瓷厂商的营业销售，从而间接影响卫浴配件产品的国内市场消费需求，进而对卫浴配件企业的市场销售收入造成相应影响。

但是，公司生产的节水型冲水组件等卫浴配件产品的境外出口销售额在营业总收入中占相当比例，同时公司卫浴配件产品销售给境内陶瓷卫浴厂商，进行产品配套后，亦有部分出口境外，最终境外销售情况对公司的整体销售情况贡献较大。实际上，国内的房地产周期对公司影响相对较小。

近年来，实体经济持续下行，再随着房地产周期步入下行期，反映到品牌众多、质量参差不齐的卫浴行业，部分卫浴企业陷入困境，出现行业整合，在激烈的市场竞争中重新洗牌。随着公司下游客户的品牌集中度持续加强，知名卫浴品牌商的市场地位进一步巩固，同时带动公司产品的市场份额稳定增长。作为与国内外知名卫浴品牌商形成稳定、良好的战略合作关系的中高端节水型卫浴配件生产企业，公司的市场竞争优势也进一步得到加强。随着居民生活水平不断提升、品牌消费意识逐渐增强，国内中高端卫浴配件产品的行业景气度仍然较高，行业周期性不明显。因此，卫浴配件行业并未呈现较强的周期性特征。

### 3、公司所处的行业地位：

目前公司已发展成为行业领先的节水型冲水组件制造企业。公司参与全球市场的竞争，在成长中不断提高自身的竞争力，并在全球节水型冲水组件制造领域占有较高的市场份额。公司产品获得10多个国家或地区的产品质量认证，出口南美、亚洲、北美、欧洲等50余个国家和地区，为国际高端卫浴品牌ROCA、INAX、KOHLE、American Standard，国内知名卫浴品牌箭牌、航标等提供完善的产品配套与服务。

## 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	报告期内公司股权资产无发生重大变化
固定资产	固定资产期末余额 38,936.99 万元，较年初增加 5.88%，主要是“新建年产 1120 万套卫浴配件生产基地”项目机器设备投资增加所致。
无形资产	报告期内公司无形资产无重大变化。
在建工程	在建工程期末余额 185.77 万元，为阳明路卫浴配件生产基地改扩建项目投资
货币资金	货币资金期末账面余额 26939.25 万元，较年初增加 106.74%，主要是公司首次公开发行股票，募集资金增加所致。
其他流动资产	其他流动资产期末余额 44737.51 万元，较年初增加 44697.86 万元，主要是公司闲置募集资金和自有资金购买理财产品。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司具备完整的产品研发体系、生产制造体系和质量控制体系，并成为全球知名的卫浴配件制造企业。在激烈的市场竞争中，公司积累了一定的比较竞争优势，主要体现在以下几个方面：

#### 1、技术优势

##### (1) 研发优势

公司十余年来专注于节水型冲水组件、静音缓降盖板、隐藏式水箱、挂式水箱等卫浴配件产品的研发及生产，每年持续不断地开发新产品以满足不同客户的需求，公司目前已拥有近500项专利权。公司始终注重研发体系的建设和完善，形成了强大的产品研发和设计能力。公司研发中心根据目标市场上产品样式、功能需求的变化趋势及客户的实际需求进行新产品的设计与研发，每年均有多项新产品的在研开发项目。自2003年起，公司被厦门市科技局认定为“高新技术企业”；2009年7月，公司获得“国家高新技术企业”资格；2012年7月，公司顺利通过高新技术企业资格复审。2015年7月，公司通过高新技术企业资格的重新认定。

##### (2) 模具制造优势

冲水组件节水性能的关键制造环节在于整个冲洗系统协调设计、模具制造以及产品生产、安装质量等。优质产品各组成部件稳定可靠、操作方便、动作灵活、无卡阻。早期便器的冲水量得不到控制的原因，主要是由于冲水配件是散件组装、各部分的节水性能不能协调统一造成的。如果配件设计不合理，就会造成产品质量不达标。因此，配件模具的开发、设计与加工，是制造节水型冲水组件至关重要的环节。

公司不仅拥有先进的模具制造设备，还拥有完整的模具研发、模具设计、模具加工制造能力的技术团队，从产品设计阶段开始与客户对接沟通，快速响应客户需求，参与产品前端模具设计。公司依托技术人员的研发经验，为新产品提供模具的解决方案，并同步进行快速制模、毛坯试制，为模具的快速开发制造提供了有力的保证。

#### 2、客户优势

公司是冲水组件等卫浴配件专业研发、生产企业。公司生产的冲水组件在行业内拥有较高的知名度，包括包括ROCA、INAX、KOHLER、American Standard、箭牌、航标等国内外知名的卫浴品牌厂商均与公司建立良好、稳定的合作关系，为公司的长远发展奠定了坚实基础。

冲水组件是决定洁具质量的关键部件，因此，知名卫浴品牌商最注重的是配套产品品质的可靠性与质量的稳定性，对配套商的选择有严格的验厂程序与较长时间的产品测试周期，冲水组件配套商必须通过多项环节的检验测试后方可进入知名卫浴品牌商的配套体系。客户通常要对公司在产品品质、质量管理和控制体系、产品认证、研发能力、生产管理、交货周期、社会责任等方面进行考察验厂后方能确定合作，这种合作关系一旦形成，将在较长时期内保持稳定。

#### 3、品质优势

R&T即Reliable and Trustworthy，可靠的产品、可信赖的团队，公司秉承“以人为本，持续改善”的理念，致力于节约全球水资源和提升人民生活水平的产品研发和生产，为客户提供优质的产品和服务。公司自设立以来，始终致力于提供品质优良的节水型卫浴配件产品。

“品质致胜”是公司长期坚持的治司方针，公司始终将产品质量视为企业生存和发展的生命线。一直以来，公司在产品研发、原材料采购、生产、销售各环节均实施严格的质量控制，在行业内具有很高的美誉度。公司建立了高标准的质量管理体系，早在2004年公司即通过ISO9001质量管理体系认证，并在生产过程中采用严谨的制造工艺与严格控制流程，使产品质量性能指标得到了可靠保证。公司生产的进水阀、排水阀等冲水组件产品，经过多年的技术革新，现有产品性能、质量获得了国内外卫浴品牌商的普遍认可。

#### 4、认证优势

公司产品获得美国UPC认证、加拿大CSA认证和cUPC认证、澳大利亚WaterMark和WELS认证、英国WRAS认证、欧盟CE认证、香港WSD认证、新加坡PSB认证、沙特阿拉伯SASO认证等10多个国家或地区的权威机构认证。在北美、欧洲等发达国家或地区，获取权威机构的质量认证标准是产品进入当地市场的前提条件。

公司不仅在取得这些认证时，需要经历初检、复检、实验室测试、评估等多项环节，还需在日常生产过程中，依照初

次申请认证时的审核体系要求对产品及各零部件进行严格的质量控制；同时，认证机构每年会对公司进行1-2次年度审核。目前在产品认证方面，公司在同行业中处于领先地位，这使得公司的产品在国际市场上具有较大竞争优势。

#### **5、规模优势**

中高端卫浴品牌商对配件产品的交货周期要求比较紧凑，一般订单发出后30天左右即要求交货，对配套商的生产规模要求较高。公司是行业领先的冲水组件制造企业，也是国内冲水组件制造领域规模最大的企业之一；可以为各大卫浴品牌商快速、及时地供应不同规格型号、符合不同国家认证标准的冲水组件产品。本次募集资金投资项目达产后，公司的规模优势将进一步提升。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年，世界经济复苏依然缓慢且不均衡，国际贸易增速持续低迷，投资疲弱；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。受贸易保护主义抬头、逆经济全球化趋势加剧、欧元区政治经济困局等影响，世界经济仍未走出“低增长陷阱”。中国经济增长从高速向中高速转变，面临经济下行和转型升级的双重压力，周期性和结构性双重矛盾特征突出。

面对错综复杂的国内外经济形势，我们不断提升企业经营管理能力，进一步健全公司法人治理和企业内部控制。报告期内，公司管理层紧紧围绕董事会制定的2016年度经营计划，大力发挥公司在品牌、质量、技术、规模等方面的综合竞争优势，重视技术研发和知识产权保护，不断提高生产效率，进一步加强产品质量管控，强化存量客户的战略联盟，积极开拓国内外市场。经过公司董事会、管理层和全体员工的共同努力，企业经营各项工作扎实有序推进。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]256号文核准，公司首次公开发行人民币普通股(A股)4,000万股。2016年3月8日，公司在深圳证券交易所挂牌上市，成功登陆资本市场。

报告期内，公司全年实现营业收入81,713.85万元，较上年同期增长0.25%。公司的主要产品静音缓降盖板和隐藏式水箱较上年度都有不同程度的增长，但冲水组件销售收入较上一年度比略有下降，主要原因是公司出口主区域之一南美地区经济不景气，本年度公司对该地区客户的出口量较上一年度比略有下降所致。公司全年实现净利润17,615.76万元，较上年同期增长13.67%。报告期末，公司应收账款略大于销售收入增长幅度。2016年度，公司总体运营稳健，稳中有增，继续保持着良好的发展势头。

### 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	817,138,490.83	100%	815,135,218.63	100%	0.25%
分行业					
工业	817,138,490.83	100.00%	815,135,218.63	100.00%	0.25%
分产品					
冲水组件	557,938,751.12	68.28%	591,080,258.61	72.51%	-5.61%
静音缓降盖板	158,477,201.35	19.39%	135,208,864.95	16.59%	17.21%

隐藏式水箱	22,981,027.20	2.81%	15,328,062.30	1.88%	49.93%
挂式水箱	47,922,701.87	5.86%	45,827,017.86	5.62%	4.57%
其他	29,271,379.49	3.58%	26,565,490.28	3.26%	10.19%
废料、模具销售等	547,429.80	0.07%	1,125,524.63	0.14%	-51.36%
分地区					
境外	354,115,413.27	43.34%	366,864,753.24	45.01%	-3.48%
境内	463,023,077.56	56.66%	448,270,465.39	54.99%	3.29%

(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						
工业	817,138,490.83	514,380,295.21	37.05%	0.25%	-3.02%	2.12%
分产品						
冲水组件	557,938,751.12	339,377,062.26	39.17%	-5.61%	-9.32%	2.49%
静音缓降盖板	158,477,201.35	112,835,788.94	28.80%	17.21%	12.89%	2.73%
分地区						
境外	354,115,413.27	218,551,520.68	38.28%	-3.48%	-8.08%	3.09%
境内	463,023,077.56	295,828,774.53	36.11%	3.29%	1.09%	1.39%

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
橡胶和塑料制品制造业	销售量	万套	2,272.72	2,327.5	-2.35%
	生产量	万套	2,325.84	2,293.59	1.41%
	库存量	万套	167.35	114.22	46.52%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2016年底库存量增长46.52%，包含发出商品，确认在17年1月。



(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	
工业		514,380,295.21	100.00%	530,399,641.32	100.00%	-3.02%

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	
冲水组件		339,377,062.26	65.98%	374,266,350.14	70.56%	-4.58%
静音缓降盖板		112,835,788.94	21.94%	99,953,995.43	18.85%	3.09%
隐藏式水箱		13,502,752.74	2.63%	9,504,050.61	1.79%	0.84%
挂式水箱		31,253,118.95	6.08%	30,786,107.00	5.80%	0.28%
其他		17,410,508.21	3.38%	15,888,787.92	3.00%	0.08%
废料、模具销售等		1,064.11	0.00%	350.22	0.00%	0.00%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

(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）	261,536,422.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	32.01%
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	125,997,577.27	15.42%
2	第二名	39,115,752.26	4.79%
3	第三名	33,590,624.89	4.11%
4	第四名	32,570,667.98	3.99%
5	第五名	30,261,799.83	3.70%
合计	--	261,536,422.23	32.01%

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）	134,634,366.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.80%
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	0.00%

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	55,001,837.23	12.58%
2	第二名	30,798,247.34	7.04%
3	第三名	22,057,444.33	5.05%
4	第四名	15,601,418.91	3.57%
5	第五名	11,175,418.80	2.56%
合计	--	134,634,366.61	30.80%

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	30,493,690.48	27,582,087.08	10.56%	
管理费用	76,917,795.66	74,659,073.11	3.03%	
财务费用	-9,688,047.09	-1,162,821.66	-733.15%	人民币贬值，汇率变动影响

### 4、研发投入

适用  不适用

2016年，公司继续加大研发投入和自动化建设，开发新项目，以适应未来市场的需求。公司在国内外宏观经济放缓的情况

下，继续对产品的升级换代以及新产品研发保持投入，公司不仅注重从网络渠道在全球范围内搜集本领域技术信息，同时还委派技术人员参加本行业的各种国际展览会，与市场建立直接的信息沟通，使技术人员更好地把握行业发展动态，及时吸收并消化最新的技术和最前沿的理念，使公司的技术创新保持在行业的领先地位。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	148	133	11.28%
研发人员数量占比	13.82%	13.90%	-0.08%
研发投入金额（元）	38,139,634.68	32,850,028.90	16.10%
研发投入占营业收入比例	4.67%	4.03%	0.64%
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	765,061,268.88	711,500,700.72	7.53%
经营活动现金流出小计	616,089,334.40	570,419,098.89	8.01%
经营活动产生的现金流量净额	148,971,934.48	141,081,601.83	5.59%
投资活动现金流入小计	8,026,243.63	4,708,377.94	70.47%
投资活动现金流出小计	501,792,808.56	58,374,714.50	759.61%
投资活动产生的现金流量净额	-493,766,564.93	-53,666,336.56	-820.07%
筹资活动现金流入小计	639,655,161.24	19,200,000.00	3,231.54%
筹资活动现金流出小计	165,590,576.62	52,928,975.50	212.85%
筹资活动产生的现金流量净额	474,064,584.62	-33,728,975.50	1,505.51%
现金及现金等价物净增加额	139,036,915.57	60,391,467.20	130.23%

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）、投资活动产生的现金流量净额减少820.07%，主要是公司用闲置募集资金和自有资金购买理财产品。
- （2）、筹资活动产生的现金流量净额增加1505.51%，主要是公司首次公开发行股票，募集资金流入。

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	5,207,101.39	2.54%	购买远期外汇合约和购买银行理财产品投资收益	是
公允价值变动损益	928,650.00	0.45%	未到期远期外汇合约与报告期末金融机构公布的到期日结汇汇率不一致造成	否
资产减值	7,710,645.80	3.77%	提取资产减值准备	是
营业外收入	10,513,554.58	5.13%	政府补助等	否
营业外支出	508,143.41	0.25%	资产处置损益等	是

### 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	269,392,460.27	17.71%	130,307,657.50	14.85%	2.86%	
应收账款	122,336,427.56	8.04%	119,366,380.79	13.60%	-5.56%	
存货	127,033,094.72	8.35%	109,399,353.57	12.47%	-4.12%	
固定资产	389,369,885.90	25.60%	367,762,377.60	41.91%	-16.31%	
在建工程	1,857,740.13	0.12%			0.12%	
短期借款			20,000,000.00	2.28%	-2.28%	本年度归还银行贷款
长期借款			53,753,000.00	6.13%	-6.13%	本年度归还银行借款

## 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）	0.00						0.00
2.衍生金融资产	0.00						0.00
3.可供出售金融资产	0.00						0.00
金融资产小计	0.00						0.00
上述合计	0.00						0.00
金融负债	928,650.00	-928,650.00					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

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 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
2016 年	公开发行 股票	61,511.64	27,967.56	27,967.56	0	0	0.00%	34,036.08	购买银行 理财产品	0
合计	--	61,511.64	27,967.56	27,967.56	0	0	0.00%	34,036.08	--	0

##### 募集资金总体使用情况说明

2016 年 3 月 28 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 262,375,861.55 元，置换截至 2016 年 2 月 29 日止预先累计投入募投项目的同等金额的自筹资金，公司已使用募集资金置换预先投入募投项目的同等金额的自筹资金。

公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，批准公司使用部分暂时闲置募集资金最高额度不超过 28,800 万元进行现金管理，投资安全性高、流动性好、短期（不超过一年）银行和非银行类金融机构保本型理财产品且产品发行主体能提供保本承诺，在上述额度内资金可滚动使用，单个投资产品的期限不得超过 12 个月。

2016 年 5 月 13 日，本公司使用闲置募集资金 14,300 万元在中国建设银行股份有限公司厦门市分行办理结构性存款（起息日 2016 年 5 月 13 日，到期日 2016 年 11 月 14 日），使用闲置募集资金 14,400 万在兴业银行股份有限公司厦门海沧支行办理结构性存款（起息日 2016 年 5 月 13 日，到期日 2016 年 11 月 9 日）。余额存放于募集资金账户。2016 年 11 月 9 日，本公司使用闲置募集资金 14,400 万元在兴业银行股份有限公司厦门海沧支行办理结构性存款（起息日 2016 年 11 月 9 日，到期日 2017 年 5 月 11 日）；2016 年 11 月 15 日，使用闲置募集资金 14,300 万元在中国建设银行股份有限公司厦门市分行办理结构性存款（起息日 2016 年 11 月 15 日，到期日 2017 年 5 月 16 日）。余额存放于募集资金账户。

2016 年 1~12 月，公司使用募集资金 27967.56 万元，其中，以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 26,237.59 万元；公司使用闲置募集资金购买理财产品 28,700.00 万元；理财产品投资收入 411.70 万元；募集资金专用账户利息收入 80.41 万元；手续费支出 0.11 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为人民币 5336.08 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），期末用募集资金购买理财产品尚未到期余额为 28,700.00 万元。

截至 2016 年 12 月 31 日为止，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 27967.56 万元。

##### (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										
新建年产 1,120 万套卫 浴配件生产基地项目	否	32,698.33	32,698.33	27,919.72	27,919.72	85.39%		4,531.12	否	否
阳明路卫浴配件生产 基地改扩建项目	否	28,855.52	28,855.52	47.84	47.84	0.17%			否	否
承诺投资项目小计	--	61,553.85	61,553.85	27,967.56	27,967.56	--	--	4,531.12	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	61,553.85	61,553.85	27,967.56	27,967.56	--	--	4,531.12	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、新建年产 1,120 万套卫浴配件生产基地项目 2016 年新增产量为 488 万套，产能利用率为 43.57%，主要是由于国内以及境外市场经济增长放缓、制造业不景气等原因，导致产能尚未完全释放；2、阳明路卫浴配件生产基地改扩建项目处在建设期，尚未产生效益。									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途 及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实 施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先 期投入及置换情况	适用 为了保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入了新建年产 1,120 万套卫浴配件生产基地项目，截止 2016 年 2 月 29 日，共计投入 26,237.59 万元。2016 年 3 月 28 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入自筹资金的议案》，全体董事一致同意公司以募集资金置换已预先投入的自筹资金 26,237.59 万元。2016 年 4 月 6 日，公司已完成置换。									
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	截止 2016 年 12 月 31 日，公司用闲置募集资金购买银行保本型理财产品 28,700 万元，其余尚未使									

用途及去向	用的募集资金存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	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

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门派夫特卫浴科技有限公司	子公司	研发、加工、生产、销售：卫生洁具、模具、塑胶制品、橡胶制品、五金配套件	60 万元	18,109,428.89	8,841,455.02	72,856,976.13	5,336,488.33	4,017,529.06

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

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）行业格局和趋势

公司定位于卫浴配件行业中的节水型冲水组件领域的配套商角色。

#### 1、行业竞争格局：

##### （1）全球冲水组件市场的供给状况

随着欧美等国劳动力成本高昂、产业政策与市场环境等多方面影响，国际知名卫浴品牌厂商将其比较优势集中于产品设计、市场调研与品牌营销等方面，并将与其配套的卫浴配件的研发、制造、装配与物流等业务链向发展中国家转移，并形成卫浴配件产业制造基地，全球化、标准化、专业化的分工协作体系已经建立。发达产业制造基地转移使全球卫浴工业形成有效的分工与协作，中国卫浴配件制造企业在更高的层次上参与全球卫浴工业的整体协作与市场竞争。在国际上，生产冲水组件的企业集中度较高。世界著名的冲水组件制造企业吉博力，是欧洲最大的冲水组件生产商。虽然吉博力的业务遍布全球各国，但其核心供给市场主要集中于欧洲大陆。在美国，两大卫生陶瓷生产企业KOHLER和American Standard，其冲水组件产品需求基本是由福马提供配套服务。我国冲水组件的生产制造企业主要分布在福建厦门、广东中山、河北任丘等地。福建厦门产区的代表性企业为瑞尔特、威迪亚等，广东中山产区的代表性企业有美图、爱马仕等，这些企业规模较大，管理规范程度高，代表了中国冲水组件制造行业的总体管理水平、制造技术水平和质量控制水平，其产品除主要供给如KOHLER、TOTO、Duravit、American Standard、INAX、ROCA、箭牌、惠达、金牌、恒洁等知名卫浴品牌商。

##### （2）冲水组件制造领域的产业集中度较高

全球高端冲水组件制造领域主要由吉博力、福马、瑞尔特、威迪亚等企业所占据。吉博力自1996年进入中国市场，并在我国上海与浙江两地设立制造基地；福马自2005年在我国成立跨国公司，将其亚太地区的重要制造基地转移至我国广东中山。以瑞尔特为代表的国内高端冲水组件制造企业集中于福建厦门、广东中山等地。另外，我国浙江、广东潮州等地也有一些新兴企业，但其研发配套能力有限、机械自动化程度较低、技术水平与质量品质一般、生产总量较小。这便形成了目前我国乃至全球节水型冲水组件制造领域集中度相对较高的产业格局。

##### （3）行业产品质量参差不齐，两极分化局势明显

冲水组件制造领域内，不同规模的生产企业众多，产品质量参差不齐，两极分化严重。以瑞尔特、吉博力、福马、威迪亚为代表的冲水组件生产企业规模较大、企业规范程度高、产品质量可靠，是行业内的主流企业；这些企业通过不断提高技术研发实力、取得成本与规模优势，从而在主流产品市场上具有较强的竞争优势并占据主导地位。

低端冲水组件生产企业数量众多且市场竞争激烈，普遍使用非知名品牌、廉价的原材料，产成品难以达到法规及国家、行业标准要求，产品技术、工艺较为简单，品质质量没有保证，产品毛利率相对较低，为非主流卫生陶瓷企业提供配套。

高端冲水组件生产企业具有较强的研发设计能力，采购选择国内外知名品牌的品质有保证的原材料，严格依照国家标准、行业标准生产，并引用相关国际标准及客户要求要求进行生产，产品获得境外认证并且产品技术处于世界领先水平，在生产过程各工序严格检测把关，产品的制造精度、外观质量、性能指标及设备运行的可靠性等方面水平较高，制造工艺较为复杂，产品质量稳定、性能可靠，产品可以进入国内外顶级卫浴品牌商的配套体系，技术附加值较高。

##### （4）行业竞争的核心是品质、技术与服务

高端卫浴品牌厂商的共同特点是：始终会选择有能力提供高品质产品与配套服务的冲水组件制造商作为其稳定的配套供应商。所以卫浴配件行业的竞争，也就是各配件企业在品质、技术、服务等方面的竞争。这就要求冲水组件制造企业一是要通过严格的质量控制体系来保证配套产品的卓越品质；二是凭借着前沿的技术研发实力迅速转化研发成果，加快实现创新产品的产业化过程；三是能为下游高端卫浴品牌提供一体化的供应链解决方案。

#### 2、行业发展趋势：

**（1）全球水资源持续紧张和国家政策性扶持，势必推动节水型卫浴配件行业的发展：**当前全球水资源状况严重恶化，水危机日趋严重。与世界大多数国家相比，我国面临更为严峻的水资源形势。据有关统计，在全国669座城市中有400余座供水不足，其中近110座城市严重缺水，在32个百万人口以上的城市中，有30个长期受缺水困扰。据了解，我国城市生活居民用水几乎相当于工业用水量，而便器用水是生活用水领域的主要部分，生活用水中的75%左右消耗在卫生间的便器及附属配套设施。自上世纪90年代以来，我国相继出台了多项产业政策推广节水型冲水器具使用。2011年11月，工信部发布的《建筑卫生陶瓷工业“十二五”发展规划》明确提出：要推进卫生陶瓷节水与减量化应用，积极发展节水型洁具。2012年1月，国务

院发布《国务院关于实行最严格水资源管理制度的意见》，要求全国范围“逐步淘汰公共建筑中不符合节水标准的用水设备及产品，大力推广使用生活节水器具”。2016年10月，国家发展改革委等九部门联合发布的《全民节水行动计划》提出：“新建公共建筑必须采用节水器具，在新建小区中鼓励居民优先选用节水器具”；“扩大政府采购清单中节水产品的类别，选择部分节水效果显著、性能比较成熟的获证产品予以优先或强制采购”；“实施高效节水产品‘以旧换新’，制定和实施坐便器、水嘴、洗衣机等用水产品‘以旧换新’政策”。推进节水型卫浴配件行业发展，加强节水型卫生洁具的研制、推广与应用，无疑是最重要的科学节水举措之一。水资源的持续紧张形势和国家越来越重视节水政策的推行，势必推进卫浴配件行业中节水产品的研制、生产、销售与推广，更有利于提高我国节水型卫浴配件行业标准化与工业化水平、促进产业升级。

**(2) 卫生陶瓷市场的稳步发展，带动卫浴配件行业发展：**卫生陶瓷在我国已经历了20多年的快速发展，尤其是近10年来，随着我国经济发展加速，人民生活水平逐步提高，我国房地产市场、酒店宾馆、餐饮娱乐业务的快速发展为卫生陶瓷市场提供了巨大的发展空间。在此期间，我国卫浴工业飞速发展，国内卫生陶瓷的生产企业数量大幅增加，卫生陶瓷产量逐年增长，并带动卫浴配件行业共同发展。

**(3) 卫浴行业集中度不断提高，并将带动中高端卫浴配件企业同步发展：**卫浴配件的行业格局深受下游卫浴品牌行业竞争格局变化的影响。当前，全球卫浴行业品牌集中度较高，ROCA、INAX、KOHLER、American、Standard、TOTO等少数几家国际知名卫浴品牌商在国内高端卫浴领域占有较大市场份额，箭牌、惠达、航标、金牌、恒洁等国内知名卫浴品牌商也在国内中高档产品市场占据一定份额。少数几家冲水组件制造企业，如瑞尔特、威迪亚等，由于产品质量、性价比、供货保障等方面的优势，获得了下游知名卫浴品牌商的青睐，与下游客户保持着持久且稳固的合作关系。随着下游卫浴行业品牌集中度进一步加强，知名卫浴品牌的市场份额得到提升，而小品牌卫浴陶瓷厂商的市场空间持续被压缩，低端冲水组件生产企业的市场前景也随之日趋黯淡。同时，与国内外知名卫浴品牌厂商保持良好合作关系的中高端节水型冲水组件制造企业，将在发展过程中获得进一步的竞争优势。

**(4) 优质的中高端节水型冲水组件制造企业，势必将占据越来越大的国内卫浴配件市场份额：**目前，国内冲水组件制造领域内，不同规模的生产企业众多，产品质量参差不齐，两极分化严重。瑞尔特等几家中高端节水型冲水组件生产企业规模较大、企业规范程度高、产品质量可靠、产品使用寿命较长、产品性价比高，代表着节水型冲水组件产品的发展水平，是行业内的主流企业，在主流产品市场上具有较强的竞争优势并占据主导地位。低端冲水组件产品使用廉价的原材料，产成品基本不满足法规及国家、地方标准要求，产品技术、工艺较为简单，产品使用寿命较短，质量缺乏保证，性价比低，低端冲水组件产品生产厂家数量众多，为非主流卫生陶瓷企业提供配套。未来，随着居民生活水平的不断提高，随着国家节水强制标准的深入实施，随着落后产能的淘汰，低端冲水组件势必将逐步退出市场，并将逐渐被中高端节水型冲水组件替换、取代，中高端节水型冲水组件市场份额潜力巨大。

**(5) 我国国民经济的快速增长带动卫浴配件行业呈多样化发展趋势：**最近几年，随着国民经济的快速发展与人民生活水平的不断提升，人们对卫浴产品的概念，已突破传统观念。作为现代化生活的标志性用品，卫浴产品进入人类生活的方方面面，不仅具有卫生清洁功能，还包括节能减排、艺术欣赏、保健养生以及休闲娱乐等功能。这就为高科技、智能化的卫浴设备及卫浴配件的开发与应用带来了机遇，并由此带动卫浴配件行业向个性化、智能化、艺术化等多样性应用领域发展。

#### **(6) 冲水组件配套市场的需求将会影响卫浴配件行业的发展：**

**①产品配套方面：**节水型冲水组件制造企业的下游客户主要是卫浴品牌厂商，即卫生陶瓷生产企业，其对冲水组件的采购主要体现在产品配套方面。现阶段，国际知名卫浴品牌厂商对我国冲水组件产品的直接采购需求趋势向好，并且我国已发展成为全球最大的卫生陶瓷生产国与出口国，全球冲水组件市场对中国卫浴配件行业的直接采购和间接需求将综合带动国内卫浴配件行业发展。冲水组件的终端消费市场主要是房地产等建筑行业，所以冲水组件的市场需求量与房地产开发投资密切相关。从卫浴配件行业的终端消费市场分析，随着我国城市化水平的提高及住宅产业的发展，将为以冲水组件为代表产品的卫浴配件行业提供广阔的市场空间。

**②存量冲水组件的换修、家庭DIY装修等市场需求：**冲水组件的换修市场需求主要集中在境外发达国家或地区。境外发达国家的房地产市场已经相当成熟，其政府机构或居民家庭始终非常重视房屋建造之后的维护与维修工程。房屋维修与翻新市场支出虽然较小，但在较长时间内需要反复性、持续性投资支出。随着房屋维修及翻新支出的持续增长，这些国家和地区对于节水型冲水组件的换装、换修产生稳定的需求。境外发达国家当地居民自行换修冲水组件等DIY的行为在居民日常居家生活中已较为普遍，人们可在便利店、超级市场、五金配件店等地购买到用于改装、换修的冲水组件。发达国家的冲水组件换修市场已经成为全球范围内节水型冲水组件消费市场的重要需求影响因素。当前，我国的冲水组件换修市场规模较小，

处在逐步成型并稳固发展的过程。但随着国家“建设节约型社会、创建节水型城市建设工作”的不断深入，大量的节水型冲水组件得到了积极的推广与应用。我国冲水组件换修市场具备很大的发展潜力。同时，我国庞大的人口基数将支撑冲水组件产品广阔的换修市场空间。未来，随着我国新建家庭和人口的增长，以及国民自身DIY的能力与意识不断提高，冲水组件的换修消费市场将会继续增长。

**③我国拥有消费潜力巨大的农村市场：**随着农民收入水平提升、生活水平改善、消费观念进步以及国家对新农村建设力度的不断加强，农村市场对卫生洁具的消费需求将为卫浴配件行业带来稳定持续的增长动力。

行业的未来发展变化趋势，对公司的经营业绩和盈利能力具有积极影响。

## （二）公司发展战略和经营计划

公司将继续致力于节约水资源卫浴配件产品的研究和开发，同时通过创新开发智能化产品，让人们享受水带来的快乐和生活品质的提升。采取以市场为基础，以技术为支撑，以服务为核心的服务营销战略，通过加大研发设计和制造技术的提升、规模化生产等方式，为客户提供优质的产品和服务，巩固和强化公司在技术、生产、市场等领域的核心竞争优势。不断拓展全球范围的市场份额，促使公司在行业领域的竞争力和全球行业地位得到全面提升，力争将公司发展成为节水型卫浴配件行业的领军企业。

公司前期披露的发展战略和经营计划在报告期内稳步推进，并达成阶段性目标的实现。

2017年度，公司将继续巩固和加强在节水型卫浴配件产品制造领域的市场地位以及公司和世界知名卫浴品牌重要战略合作伙伴关系。加强研发和自动化设备投入，提升规模效应与技术水平，提高生产效率，并将立足优势产品，扩大差异化竞争优势，在巩固和发展冲水组件市场的基础上，进一步加大对静音缓降盖板、隐藏式水箱、智能化产品的市场开拓力度，提升公司卫浴配件产品的国内外市场份额。

本经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺。

请投资者注意投资风险。

## （四）未来发展战略和经营目标的实现过程中可能面临的风险因素

### 1、宏观经济风险

#### （1）国际宏观经济波动风险

当前，全球主要发达国家的宏观经济增长形势依旧复杂：2016年，世界经济复苏依然缓慢且不均衡，国际贸易增速持续低迷，投资疲弱，增长动力不足，大宗商品价格受资本流动影响回升但起伏波动较大，发达经济体货币政策转向艰难，受贸易保护主义抬头、逆经济全球化趋势加剧、欧元区政治经济困局等影响，全球生产率降低、创新受阻，世界经济仍处于“低增长陷阱”，世界经济复苏受到各类风险威胁的程度有所提升。2017年，世界经济的复苏之路仍不平坦。

公司产品出口的主要目标国家或地区多为新兴市场经济体，这些国家受美国实体经济景气度、欧洲主权债务危机等因素的影响程度有限，但是，如果未来全球宏观经济形势发生进一步不利变化并向新兴市场经济体蔓延，尤其是这些国家或地区的基础建设投资、房地产市场投资下滑，消费者减少在卫浴产品上的消费开支，这些国家或地区的卫生陶瓷生产企业经营状况恶化等，很可能导致公司在这些国家或地区的客户对冲水组件等卫浴配件产品的需求下降，而使公司所处行业的出口增速整体下滑，进而对公司主要产品的出口造成不利影响。

#### （2）国内宏观经济波动风险

当前，中国经济贸易发展的外部条件非常严峻，中国国内经济结构性调整未结束。近些年，伴随我国宏观经济的恢复性增长，货币的流动性释放过快，以基础设施建设、房地产投资为主的固定资产投资额也快速增长，我国经济趋势过热的风险开始显现，经济发展面临周期性调整和结构性调整的双重压力。

虽然当前我国宏观经济稳定发展的大趋势并未发生明显变化，我国宏观经济温和复苏势头仍在延续，但由于我国经济正处于周期性与结构性调整的关键时期，其发展动能有所减弱。因此，我国经济的复苏道路并非一路坦途，未来仍存在不少变数，这其中的变数大部分来自于政策层面以及外部环境等。而这可能会导致国内经济增长速度下降、固定资产投资增速放缓，居民消费需求降低，房地产市场低迷，进而对公司的外部发展环境造成影响。所以，公司面临因国内宏观经济波动而造成未来业绩增速放缓的风险。

#### （3）我国房地产市场调控导致公司内销收入下滑的风险

公司在国内市场销售收入占主营业务收入的比重较大。由于公司的国内客户主要是卫生陶瓷生产企业，而这些卫生陶瓷企业在国内的产品销售情况与我国房地产市场景气度息息相关。所以，作为公司产品的终端消费市场，房地产市场的发展

状况将间接影响公司产品的国内消费市场需求。近年来，国家连续出台了一系列房地产宏观调控政策，抑制房地产业过热发展。房地产市场投资增速放缓，将可能影响到公司国内下游客户的产品需求。

未来，国家可能进一步出台政策并加强房地产市场调控力度，房地产投资增速在中短期内存在持续放缓的可能性，这将影响到公司卫浴配件产品的国内市场消费需求，进而影响公司国内市场的销售收入。

## 2、经营风险

### (1) 汇率波动风险

公司产品出口以美元作为主要结算货币。近几年，公司出口业务收入占主营业务收入的比例均在40%以上。近年来，人民币对美元汇率波动较大，汇率的波动在一定程度上影响公司出口产品的盈利能力。

随着募集资金投资项目的竣工投产，公司海外市场销售规模会进一步扩大，出口收入会进一步增加。虽然公司采取了及时锁定出口价格、加强与客户沟通互动、持续推进新产品开发、签署部分外汇远期合约等多项措施，但汇率的波动仍将影响公司的出口业务及经营业绩。

### (2) 产品研发和技术创新风险

一直以来，公司凭借强大的研发实力与创新的技术成果使自身在冲水组件制造领域拥有较强的竞争优势。但随着国家节能减排政策标准不断提升，对卫浴配件产品的节水性能要求越来越高，同时下游客户不断提高对新产品的开发与适配标准等，这都要求公司的产品研发与技术创新能够持续跟进。

如果公司无法及时把握卫浴配件行业的节能发展趋势，加大对新产品的研发力度，保持公司在行业内领先的技术研发优势，公司将面临越来越大的市场竞争风险。

### (3) 出口国家或地区实行贸易保护主义风险

当前，公司出口的目标国家均未对公司的产品实行贸易保护主义政策。但随着国际市场经济形势波动加大、竞争越来越激烈，或者国家之间出于政治因素，针对性地进行国际贸易报复。因此，无法排除未来部分国家或地区对公司的主要产品出口实行新的贸易保护主义政策和措施。一旦这些国家和地区的贸易政策发生重大变化或经济形势恶化，或我国与这些国家或地区之间发生重大贸易摩擦或争端等情况，将可能影响到公司在这些国家和地区下游客户对公司产品的需求，进而影响公司的产品出口。

### (4) 原材料价格波动风险

公司生产产品所需主要原材料为工程塑料、五金件、橡胶件等，其中工程塑料是公司最重要的生产用原料，占生产成本的比重在30%以上，相对较高。工程塑料包括ABS、POM、PP等大宗类化工原料，属于石油化工行业与煤化工行业的副产品。因此，公司的主要原材料工程塑料的市场价格一方面会受市场供需状况因素影响，另一方面会受到石油、煤炭、天然气等价格波动影响，而工程塑料的市场价格波动会造成公司采购成本的变化。如果公司主要原材料价格出现大幅波动，将使公司的生产成本控制具有不确定性，从而影响公司经营业绩。

### (5) 劳动力成本上升风险

从2012年至2016年，公司计提的应付职工薪酬分别为9,791.94万元、11,471.90万元、13,770.38万元、14,951.92万元、15,820.88万元，占同期公司营业收入的比重分别为16.54%、16.86%、18.02%、18.34%、19.36%，呈整体上升趋势。

随着我国人口红利逐渐减退，劳动力成本上升成为整个制造业共同面临的严峻局面。报告期内，公司一方面通过不断提高工人的薪酬待遇来顺应形势；另一方面，公司通过技术改造、提高设备的自动化程度等方式提升生产效率、降低人工成本上升的负面影响。未来如果人力资源成本持续上升将对公司的盈利水平造成一定影响。

## 3、财务风险

### (1) 应收账款的回收风险

近几年，公司应收账款净额，占各期末流动资产比例，占当期营业收入的比例，处于合理可控的区间水平。

报告期内，公司应收账款客户主要是箭牌卫浴、航标卫浴等境内外知名卫浴品牌厂商，这些品牌商均与公司建立了多年的长久合作关系，信誉良好，是公司稳定、优质的客户资源。报告期内，公司应收账款账龄在1年以内的部分分别占总额的93.82%，超过1年以上的应收账款占比仅为6.18%，占比均较低，应收账款账龄结构比较合理，总体质量良好，无法收回应收账款的可能性较小，且公司为主要的出口业务购买了出口信用保险。

随着公司生产经营规模的不断扩大，在信用政策不发生变化的情况下应收账款余额仍有可能进一步增加。若公司主要客户的经营状况发生不利变化，可能导致部分应收账款不能按期甚至无法收回，将对公司的财务状况与经营成果产生不利

影响。

## (2) 企业所得税优惠风险

2009年7月，公司取得由厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。2012年7月，瑞尔特顺利通过高新技术企业资格复审；2015年10月，瑞尔特再次通过高新技术企业认定资格审查并领取高新企业资质证书，自2015年1月1日至2017年12月31日享受高新技术企业所得税率15%的税收优惠政策。

未来，如果因政策原因导致瑞尔特高新技术企业资质失效，将不再享受15%的所得税优惠税率，进而将增加公司的税负成本，给公司的盈利能力与股东回报带来一定影响。

## (3) 出口退税政策变动风险

出口退税主要是通过退还出口货物的国内已纳税款来平衡国内产品的税收负担，使本国产品以不含税成本进入国际市场，与国外产品在同等条件下进行竞争。对出口产品实行退税是国际惯例，亦符合WTO规则。

报告期内，公司冲水组件产品作为卫生陶瓷的核心部件享受13%-15%的出口退税优惠政策。未来，如果国家降低冲水组件等产品的出口退税率，将直接增加公司的营业成本，进而对公司的出口业务及经营业绩产生一定的不利影响。

## 4、募集资金投资项目风险

### (1) 募集资金投资项目实施风险

公司的募集资金投资项目已经过充分、严谨的可行性研究论证，具有广阔的市场前景，预期能够产生良好的经济效益。但公司本次发行募集资金投资项目的可行性分析是基于上一周期国内外市场经济环境、消费趋势、产品价格、原料供应和工艺技术水平等因素作为假设条件的。若公司实施过程中上述假设条件发生重大变化，如因国内经济增长放缓、产能无法及时消化、项目延期实施、行业竞争加剧等情况，将会给项目的预期效果带来较大影响，使公司无法按照既定计划实现预期的经济效益。

### (2) 新增产能无法及时消化的风险

公司本次募集资金投资项目“新建年产1,120万套卫浴配件生产基地项目”及“阳明路卫浴配件生产基地改扩建项目”，是根据公司产品当前市场的供需情况、未来市场的消费潜力、公司当前的市场地位、公司未来可以保持的市场份额、公司未来的业务发展规划等因素综合分析而确定的。募投项目达产后，产能将较目前有较大幅度增长。虽然公司认为卫浴配件产品在未来具有良好的市场发展前景，并且公司已对上述募集资金投资项目进行了充分的市场论证，但在项目实施及后续经营过程中，如果出现客户需求增长放缓、市场开拓滞后或市场环境不利等变化，公司新增产能将存在无法及时消化的风险，进而将直接影响本次募集资金投资项目的经济效益和公司的整体经营业绩。

### (3) 净资产收益率下降风险

公司公开发行股票并上市后，公司的净资产规模将大幅增加，但由于募集资金投资项目效益的产生需要经历开工建设、竣工验收、项目投产等过程，短期内难以产生预期效益，公司存在发行后净资产收益率下降的风险。

## 5、管理风险

公司自设立以来，业务规模不断壮大，经营业绩稳步提升。在快速发展的同时，公司已经建立了完善的法人治理结构，并形成了有效的内部监督机制。本次实现公开发行股票并上市后，公司资产规模与业务收入将会进一步扩大与提升，公司的组织架构、管理体系、决策程序将更加趋于复杂。这在资源整合、技术进步、研发投入、生产效率、产品投放、市场开拓、资本运营等方面对公司的管理层提出更高的要求，进而将增加公司经营决策和风险控制的难度。

如果公司管理层的业务水平、管理能力以及风险意识不能适应公司规模迅速扩张的需要，公司各级管理人员不能对每个关键控制点进行有效控制，公司的组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整与完善，这都可能会为公司的生产经营带来潜在的管理风险，进而降低公司的运营效率，削弱公司的市场竞争力。

## 6、共同控制风险

公司的共同实际控制人为罗远良先生、张剑波先生、王兵先生、邓光荣先生，公司公开发行股票并上市前，上述四人分别持有公司17%、17%、17%、17%的股份，合计68%。公司公开发行股票并上市后，上述四人分别持有公司12.75%、12.75%、12.75%、12.75%的股份，合计51%，仍然为公司的共同实际控制人。

罗远良先生、张剑波先生、王兵先生、邓光荣先生为公司的创始人、亲密的合作伙伴。上述四人于2015年6月21日签署了《一致行动协议书补充协议》，约定在处理有关公司经营发展、且需要经公司股东大会审议批准的重大事项时应采取一致行动。同时，公司已经通过制订实施“三会”议事规则、独立董事制度、董事会专门委员会工作制度等，完善了公司的法人

治理结构。

如果罗远良先生、张剑波先生、王兵先生、邓光荣先生未来在公司经营决策或其他方面出现重大分歧，将会导致上述四人之间的一致行动协议履行不力；或者任何一名共同控制人因特殊原因退出，或者因某种特殊原因无法参与共同控制，将改变现有共同控制格局。上述共同控制变动将影响公司现有控制权的稳定，对公司生产经营造成一定影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年12月21日	实地调研	机构	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 投资者关系信息
2016年12月22日	实地调研	机构	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 投资者关系信息

## 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

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的规定，公司于2014年3月27日召开第一届董事会第十一次会议、于2014年3月27日召开第一届监事会第五次会议、并于2014年4月12日召开2014年度第二次临时股东大会，审议通过了《关于重新制定〈厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司章程(上市草案)〉的议案》以及《关于公司上市后三年分红回报规划的议案》。

《厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司章程》对公司上市后股利分配政策的规定如下：

#### （一）股利分配的基本原则

公司充分考虑投资者的回报，每年按当年实现的可供分配利润的一定比例向股东分配现金股利，在有关决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

公司董事会根据以下原则制定利润分配的具体规划和计划安排：

- 应重视对投资者的合理投资回报，不损害投资者的合法权益；
- 保持利润分配政策的连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远和可持续发展；
- 优先采用现金分红的利润分配方式；
- 充分听取和考虑中小股东的要求；
- 充分考虑货币政策环境

#### （二）利润的分配形式

公司采取现金或者现金、股票相结合的方式分配股利。利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

#### （三）现金分红的具体条件和比例

公司在弥补亏损(如有)、提取法定公积金、提取任意公积金(如需)后，除特殊情况外，在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，公司每年度至少进行一次利润分配，采取的利润分配方式中必须含有现金分配方式。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%，在公司上半年经营活动产生的现金流量净额高于当期实现的净利润时，公司可以进行中期现金分红。

前款“特殊情况”是指下列情况之一：

- 公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的10%，且超过5,000万元(募集资金投资的项目除外)；
- 公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的5%(募集资金投资的项目除外)；
- 审计机构对公司当年度财务报告出具非标准无保留意见的审计报告；
- 分红年度净现金流量为负数，且年底货币资金余额不足以支付现金分红金额的。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出具体现金分红政策：

- 公司发展阶段属成熟期且无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80%；
- 公司发展阶段属成熟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40%；
- 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%。

- “重大资金支出安排”是指公司在一年内购买资产以及对外投资等交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产30%以上(包括30%)的事项。根据本章程规定,重大资金支出安排应经董事会审议后,提交股东大会表决通过。

公司在经营情况良好,并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时,可以在满足上述现金分红的条件下,提出股票股利分配预案,并提交股东大会审议。

#### (四) 利润分配政策的调整机制

公司的利润分配政策不得随意改变。如现行政策与公司生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确实发生冲突的,可以调整利润分配政策。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和公司股票上市的证券交易所的有关规定。

利润分配政策的调整方案由董事会拟定,并需事先征求独立董事的意见。公司有关调整利润分配政策、具体规划和计划的议案或利润分配预案须分别经董事会、监事会审议通过;且董事会在审议前述议案时,须经二分之一以上独立董事同意,方可提交公司股东大会审议。监事会应当对董事会拟订的利润分配政策调整方案出具书面审核报告,与董事会拟订的利润分配政策一并提交股东大会批准,并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司应安排通过证券交易所交易系统、互联网投票系统等网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。调整利润分配政策议案中如减少每年现金分红比例的,该议案在提交股东大会批准时,公司应安排网络投票方式进行表决。

#### (五) 股利分配的审议程序

董事会审议利润分配需履行的程序和要求:公司在进行利润分配时,公司董事会应当制定利润分配预案。董事会审议现金分红具体方案时,应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件、决策程序等事宜,独立董事应当发表明确意见。利润分配预案经董事会过半数以上表决通过,方可提交股东大会审议。

独立董事可以征集中小股东的意见,提出分红提案,并直接提交董事会审议。

监事会审议利润分配需履行的程序和要求:公司监事会应当对公司利润分配预案进行审议,并经半数以上监事表决通过。

股东大会审议利润分配方案需履行的程序和要求:董事会及监事会通过利润分配预案后,利润分配预案需提交公司股东大会审议,并由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的过半数通过。股东大会对现金分红具体方案进行审议时,应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流(包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等方式),充分听取中小股东的意见和诉求,并及时答复中小股东关心的问题。

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

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

2014年5月5日,经股东大会决议,公司以2013年12月31日累计未分配利润为基准,以股份公司股份总数120,000,000股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利人民币2元(含税),合计派发现金股利24,000,000元(含税)。

2015年3月25日,经股东大会决议,公司以2014年12月31日累计未分配利润为基准,以股份公司股份总数120,000,000股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利人民币2元(含税),合计派发现金股利24,000,000元(含税)。

2016年5月12日,经股东大会决议,公司以总股本160,000,000股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利人民币3元(含税),合计派发现金股利48,000,000元(含税)。



2017年4月17日，经董事会决议，公司以现有总股本160,000,000股为基数，拟向全体股东按每10股派发现金股利人民币4.00元人民币（含税），合计派发现金股利64,000,000元人民币（含税）。该议案经董事会通过后尚须提交股东大会审议。

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	64,000,000.00	176,157,615.67	36.33%	0.00	0.00%
2015年	48,000,000.00	154,971,075.51	30.97%	0.00	0.00%
2014年	24,000,000.00	139,547,266.15	17.20%	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）	4.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	160,000,000
现金分红总额（元）（含税）	64,000,000.00
可分配利润（元）	176,157,615.67
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无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 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

## 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	厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司	分红承诺	公司在弥补亏损(如有)、提取法定公积金、提取任意公积金(如需)后,除特殊情况外,在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下,公司每年度至少进行一次利润分配,采取的利润分配方式中必须含有现金分配方式。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%,在公司上半年经营活动产生的现金流量净额高于当期实现的净利润时,公司可以进行中期现金分红。	2014 年 04 月 12 日	2016 年 3 月 8 日-2019 年 3 月 7 日	正在履行中
	厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	公司上市后三年内,若公司股价持续低于每股净资产,公司将通过回购公司股票或实际控制人、董事(不含独立	2014 年 04 月 12 日	2016 年 3 月 8 日-2019 年 3 月 7 日	正在履行中

			董事)、高级管理人员增持公司股票的方式启动股价稳定措施。			
	罗远良、张剑波、王兵、邓光荣	股份限售承诺	1.在股份公司股票上市之日起三十六个月(“锁定期”)之内,不转让或委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的股份公司股份,也不由股份公司回购本人直接或间接持有的股份公司股份。2.若股份公司上市后6个月内股份公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者股份公司上市后6个月期末股票收盘价低于发行价,本人承诺的股票锁定期限将自动延长6个月,在职务变更、离职等情形下,本人仍将忠实履行上述	2014年05月09日	2016年3月8日-2019年3月7日	正在履行中

			承诺;如遇除权除息事项,上述发行价作相应调整。			
	谢桂琴、罗金辉、罗文辉、张爱华、吴宾疆、庞愿、王伊娜、方秀凤、邓佳、傅文明、沈志明	股份限售承诺	在股份公司股票上市之日起 36 个月之内,不转让或委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的股份公司股票,也不由股份公司回购本人直接或者间接持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份。	2012 年 10 月 18 日	2016 年 3 月 8 日-2019 年 3 月 7 日	正在履行中
	罗远良、张剑波、王兵、邓光荣	股份减持承诺	于锁定期届满后两年内,在满足以下条件的前提下,可进行减持:(1)锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形,如有锁定延长期,则顺延;(2)如发生本人需向投资者进行赔偿的情形,本人已经全额承担赔偿责任。	2014 年 05 月 09 日	2016 年 3 月 8 日-2021 年 3 月 7 日	正在履行中
	罗远良、张剑波、王兵、邓光荣	股东一致行动承诺	第一条 各方确认,自瑞尔特有限设	2015 年 06 月 21 日	2016 年 3 月 8 日-2021 年 3 月 7 日	正在履行中

			<p>立至本补充协议签署之日，罗远良、张剑波、王兵、邓光荣存在事实上一致行动关系。</p> <p>第二条 各方约定并承诺，自本补充协议签署之日起，在瑞尔特股份的日常生产经营及其他重大事宜决策等诸方面保持一致行动，对瑞尔特股份的生产经营及其他重大决策事项依法行使投票权及决策权保持一致，包括但不限于以下事项：1、决定经营方针和投资计划；2、选举和更换非职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；3、审议批准董事会报告；4、审批批准监事会报告；5、审议年度财务预算方案、决算方案；6、审议利润分</p>		
--	--	--	--	--	--

			<p>配方案和弥补亏损方案；</p> <p>7、对增加或减少注册资本作出决议；</p> <p>8、对发行公司债券作出决议；</p> <p>9、对合并、分立、解散、清算或变更公司形式等事项作出决议；</p> <p>10、修改章程；</p> <p>11、对聘用、解聘会计师事务所作出决议；</p> <p>12、决定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保、委托理财、关联交易等事项；</p> <p>13、审议股权激励计划；</p> <p>14、其他应由股东大会决定的事项。</p> <p>第三条 各方约定并承诺，自本补充协议签署之日起，除关联交易需要回避的情形外，按下列程序和方式对股东大会行使一致提案权、表决权：1、任何一方按照公司章程的规</p>		
--	--	--	--	--	--

		<p>定向公司提出提案或临时提案，均应先与其他方平等协商一致。2、各方应在不迟于公司股东大会召开日 10 日前，就股东大会拟审议的事项及提案的表决意向协商一致，并按协调一致的立场行使其表决权。3、各方同意，对以上事项无法经协商达成一致意见的，以持有表决票数多数者的意见作为各方的一致意见；因持有表决票数相等而无法形成多数意见时，以兼任瑞尔特股份法定代表人的股东所持有的表决意见作为各方的一致意见。4、任何一方若不能出席公司股东大会，须委托另外一方作为其代理人出席公司股东大</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>会，并授权其按各方协调一致的立场对股东大会每一审议事项及提案行使表决权。若各方均不能出席公司股东大会，各方应共同委托一名代理人代表各方出席公司股东大会，并授权其按各方协调一致的立场对股东大会每一审议事项及提案行使表决权。</p> <p>第四条 各方约定并承诺，自本补充协议签署之日起，除关联交易需要回避的情形外，各方作为瑞尔特股份的董事参照本协议第三条约定的程序和方式，对瑞尔特股份董事会会议行使一致提案权，对瑞尔特股份董事会会议审议事项及提案行使一致表决权。第五条 各方约定并</p>		
--	--	--	--	--	--



			<p>承诺，对瑞尔特股份包括（但不限于）前述事项在内的生产经营及其他重大决策事项保持一致的同时，各自依据其股权比例享有分红权。第六条各方约定并承诺，作为一致行动人通力合作处理涉及瑞尔特股份发展相关的各重要事项。第七条各方约定并承诺，未经其他方同意，任何一方不得将其持有的全部或部分瑞尔特股份进行出售、转让、赠与、质押、委托第三方管理或设置任何其他第三方权益；任何一方均不得以委托、信托等任何方式将持有的全部或部分瑞尔特股份表决权在内的股东权益委托第三方行使。第八条 各方承</p>		
--	--	--	--	--	--

			<p>诺，作为一致行动人及共同的实际控制人行使股东权利不得违背法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，不得损害瑞尔特股份及其他股东利益，不得影响瑞尔特股份的规范运作。第九条 各方承诺，自瑞尔特股份首次公开发行人民币普通股并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的瑞尔特股份的股份，也不由瑞尔特股份回购其持有的股份；上市禁售期届满后在其任职期间，每年转让的股份不超过其持有股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其持有的瑞尔特股份的股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内转让瑞</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>尔特股份的数量占其所持有的瑞尔特股份总数的比例不得超过 50%。第十条 自瑞尔特股份发行上市之日起 36 个月内,任何一方保证不退出一致行动及解除本协议,保证不主动辞去董事、监事或高级管理人员职务。第十一条 各方同意,自本补充协议签署之日起,就本补充协议所述事项互为一致行动人,各方承诺将严格遵守和履行相关法律、行政法规、中国证监会行政规章及规范性文件规定的、关于一致行动人的义务和责任,善意行使对公司的共同控制权,不利用其控制权从事有损于公司和公司其他股东合法权益的行为;充分</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			保护中小股东的提案权、表决权、董事及监事提名权等权利，不得以任何理由限制、阻挠其合法权利的行使。		
	罗远良、张剑波、王兵、邓光荣	消除或避免同业竞争	1、于本承诺函签署之日，本人及本人拥有权益的除发行人外的其他企业均未生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能竞争的业务； 2、自本承诺函签署之日起，本人及本人拥有权益的除发行人外的其他企业将不生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争	2012年10月18日	正在履行中

			<p>或可能构成竞争的业务；</p> <p>3、自本承诺函签署之日起，如发行人进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人拥有权益的除发行人外的其他企业将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人拓展后的产品或业务产生竞争，本人及本人拥有权益的除发行人外的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；</p> <p>4、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人将向发行人赔偿一切直接和间接损失。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

	罗远良、张剑波、王兵、邓光荣	避免和减少关联交易	<p>1、严格遵守《中华人民共和国公司法》、厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司章程》、《厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司关联交易决策制度》、《厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司股东大会议事规则》、《厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司董事会议事规则》等关于关联交易的管理规定，避免和减少关联交易，自觉维护股份公司及全体股东的利益，不利用承诺人在股份公司中的地位，为承诺人或承诺人控制的企业在与股份公司或其控股子公司的关联交易中谋取不正当利益；2、如果承诺人或承诺人控制的企业与股份公司或</p>	2012年10月18日		正在履行中
--	----------------	-----------	---	-------------	--	-------

			<p>其控股子公司不可避免地出现关联交易，承诺人将严格执行相关回避制度，依法诚信地履行股东的义务，不会利用关联人的地位，就上述关联交易采取任何行动以促使股份公司股东大会、董事会作出侵犯股份公司及其他股东合法权益的决议；</p> <p>3、股份公司或其控股子公司与承诺人或承诺人控制的企业之间的关联交易将遵循公正、公平的原则进行，确保交易价格公允，不损害股份公司及其控股子公司的合法权益；</p> <p>4、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，承诺人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。</p>			
	<p>董事、高级管理人员</p>	<p>关于填补被摊薄即期回</p>	<p>公司的董事、高级管理</p>	<p>2016 年 01 月 08 日</p>		

		<p>报保障措施 的承诺</p>	<p>人员应当忠 实、勤勉地履 行职责，维护 公司和全体 股东的合法 权益。为了保 障对公司填 补被摊薄即 期回报相关 措施能够得 到切实履行， 公司董事、高 级管理人员 承诺：1、本 人不会无偿 或以不公平 条件向其他 单位或个人 进行利益输 送，亦不会采 用其他方式 损害公司利 益； 2、本人 对自身日常 的职务消费 行为进行约 束；3、本人 不会动用公 司资产从事 与自身履行 职责无关的 投资、消费活 动；4、本人 将行使自身 职权以促使 公司董事会、 薪酬委员会 制订的薪酬 制度与公司 填补被摊薄 即期回报保 障措施的执行 情况相挂 钩；5、若未</p>			
--	--	----------------------	--	--	--	--



			来公司拟实施股权激励计划，本人将行使自身职权以保障股权激励计划的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加

(2) 将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额1,393,270.69元，调减管理费用本年金额1,393,270.69元。
--	---

除上述会计政策变更外，本公司无其他重要会计政策变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
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	高军磊、巫扬华

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中国建设银行股份有限公司厦门市分行	否	结构性存款	14,300	2016年05月13日	2016年11月14日	保本浮动收益型	14,300		205.76	205.76	到期收回
兴业银行股份有限公司厦门海沧支行	否	结构性存款	14,400	2016年05月13日	2016年11月09日	保本浮动收益型	14,400		205.94	205.94	到期收回

兴业银行股份有限公司厦门分行	否	结构性存款	10,000	2016年05月13日	2016年11月09日	保本浮动收益型	10,000		143.01	143.01	到期收回
中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行	否	“本利丰·181天”人民币理财产品	4,300	2016年05月13日	2016年11月10日	保本保证收益型	4,300		62.9	62.9	到期收回
中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行	否	“本利丰·181天”人民币理财产品	1,700	2016年05月16日	2016年11月13日	保本保证收益型	1,700		24.87	24.87	到期收回
兴业银行股份有限公司厦门海沧支行	否	结构性存款	14,400	2016年11月09日	2017年05月11日	保本浮动收益型			206		尚未到期
兴业银行股份有限公司厦门分行	否	结构性存款	10,000	2016年11月09日	2017年05月11日	保本浮动收益型			140		尚未到期
中国建设银行股份有限公司厦门市分行	否	结构性存款	14,300	2016年11月15日	2017年05月16日	保本浮动收益型			205		尚未到期
中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行	否	“本利丰·181天”人民币理财产品	6,000	2016年11月16日	2017年05月16日	保本保证收益型			88		尚未到期
合计			89,400	--	--	--	44,700		1,281.48	642.48	--
委托理财资金来源	闲置募集资金和自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016年04月20日										
委托理财审批股东会公告披露	2016年05月13日										

日期（如有）	
未来是否还有委托理财计划	是

## （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）年度精准扶贫概要

#### （2）上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （3）后续精准扶贫计划

### 2、履行其他社会责任的情况

#### （一）股东权益保护

1、报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和上市公司治理的规范性文件的要求，注重上市公司的规范化运营，健全公司法人治理结构。坚持上市公司对外信息披露的真实、准确、完整、及时，同时向所有投资者公开披露信息，保证所有股东均有平等的机会获得信息。

2、严格按照分红政策和回报规划的要求制定分红方案并实施，重视对投资者的合理投资回报，以维护广大股东合法权益。

#### （二）劳动者权益保护

1、公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律规定，规范企业劳动用工管理。新招聘员工入职及公司原有员工合同期满续订时，均在法律规定时间内签署劳动合同。同时对于需要终止、解除劳动合同的，均按国家法律规定办理了相关手续，公司的劳动关系管理规范。

2、公司制订了合理的薪酬管理制度和有效的激励制度，并致力于不断改善员工福利待遇。在制定薪酬和激励制度时，充分听取员工代表意见，确立了合理的考核原则和考核目标。

3、公司高度重视对员工的培训工作，为员工安排相应的培训计划，提供各类培训，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

4、公司重视企业文化建设，丰富员工生活，并为广大员工提供了舒适、良好的工作环境，在改善企业用工环境方面采取了有效的措施。

#### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司分别积极构建与客户、供应商战略合作伙伴关系，遵循自愿、平等、互利的原则，注重提供完善的产品售后服务，确保终端消费市场的使用满意度。

#### （四）环境保护和节能减排

公司作为塑料制造企业，在生产过程中基本无污染环境的“三废”产生。生活污水及其它不能回收利用的生活垃圾收集分类后，由环卫部门及时负责清理，外运到垃圾场进行无害化处理。公司致力于卫浴节水技术的创新和改进，力争为国家乃至全球的水资源环境可持续发展做出重要贡献。

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

否

是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

2016年3月28日，经公司第二届董事会第七次会议审议通过，决定聘任王兵先生为公司总经理，聘期自董事会审议通过之日起至第二届董事会任期届满时为止。本次公司总经理变更，是基于建立健全现代企业法人治理结构的正确理念，为了促进企业健康发展，罗远良先生本人提议申请辞去公司总经理职务，但保留公司董事、董事长及董事会专门委员会等相关职务，并提名王兵先生为公司总经理。公司的共同实际控制人具有一致的企业经营理念，王兵先生作为瑞尔特的联合创始人之一，在十多年的工作中积累了丰富的企业管理经验。本次公司总经理变更后，不影响公司正常生产经营。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	120,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	120,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	120,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	120,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	120,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	120,000,000	75.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	40,000,000	0	0	0	40,000,000	40,000,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	40,000,000	0	0	0	40,000,000	40,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	120,000,000	100.00%	40,000,000	0	0	0	40,000,000	160,000,000	100.00%

股份变动的理由

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]256号文核准，厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司首次公开发行人民币普通股(A股)4,000万股。本次股票公开发行后，公司的总股本由12,000万股增加至16,000万股。经深圳证券交易所《关于厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2016】101号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“瑞尔特”，股票代码“002790”。



本次发行采用网下向投资者询价配售和网上按市值申购向公众投资者定价发行相结合的方式。发行结束后, 公司股本总额由发行前的12, 000万股变更为16, 000万股, 公司向中国证券登记结算有限公司深圳分公司提交股份登记申请。本公司首次公开发行的4, 000万股股票于2016年3月8日起上市交易。

股份变动的批准情况

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]256号文核准, 厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司首次公开发行人民币普通股(A股)4, 000万股。本次股票公开发行后, 公司的总股本由12, 000万股增加至16, 000万股。经深圳证券交易所《关于厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上【2016】101号)同意, 本公司发行的人民币普通股股票于2016年3月8日起在深圳证券交易所上市交易。

股份变动的过户情况

适用  不适用

报告期内, 公司首次公开发行的4, 000万股新股股票已于2016年3月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。

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

本次股份变动后, 由于新增4,000万股, 公司每股收益相对减少。

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

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2016年02月25日	16.58 元	40,000,000	2016年03月08日	40,000,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
无						
其他衍生证券类						
无						

报告期内证券发行(不含优先股)情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]256号文核准, 厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司首次公开发行人民币普通

股(A股)4,000万股。本次发行采用网下向投资者询价配售和网上按市值申购向公众投资者定价发行相结合的方式,发行价16.58元/股。本次股票公开发行后,公司的总股本由12,000万股增加至16,000万股。经深圳证券交易所《关于厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上【2016】101号)同意,本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所于2016年3月8日上市,股票简称“瑞尔特”,股票代码“002790”。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司股份总数从12,000万股变动至16,000万股,增加了25%的社会公众股。由于募集资金到位,公司净资产大幅增加,资产负债率相应降低。

## 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	18,177	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,631	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
罗远良	境内自然人	12.75%	20,400,000	0	20,400,000	0		
张剑波	境内自然人	12.75%	20,400,000	0	20,400,000	0		
王兵	境内自然人	12.75%	20,400,000	0	20,400,000	0		
邓光荣	境内自然人	12.75%	20,400,000	0	20,400,000	0		
王伊娜	境内自然人	3.00%	4,800,000	0	4,800,000	0		
庞愿	境内自然人	3.00%	4,800,000	0	4,800,000	0		

张爱华	境内自然人	3.00%	4,800,000	0	4,800,000	0		
傅文明	境内自然人	3.00%	4,800,000	0	4,800,000	0	质押	3,700,000
罗金辉	境内自然人	2.63%	4,200,000	0	4,200,000	0		
谢桂琴	境内自然人	2.25%	3,600,000	0	3,600,000	0		
邓佳	境内自然人	2.25%	3,600,000	0	3,600,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	在上述前 10 名普通股股东中，其中持股 5% 以上的股东罗远良、张剑波、王兵、邓光荣之间不存在关联关系，但通过签署关于一致行动的书面协议成为一致行动人。在上述前 10 名普通股股东中，罗远良系罗金辉之父亲，系谢桂琴之配偶；张剑波系张爱华之儿子；邓光荣系邓佳之父亲；王兵系庞愿之配偶、系王伊娜之父亲。							
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					
章建平	2,066,084	人民币普通股	2,066,084					
李凤英	1,985,000	人民币普通股	1,985,000					
何雪萍	1,902,000	人民币普通股	1,902,000					
方德基	1,226,700	人民币普通股	1,226,700					
夏多友	1,223,500	人民币普通股	1,223,500					
夏修晗	827,400	人民币普通股	827,400					
方文艳	672,400	人民币普通股	672,400					
沈英群	540,423	人民币普通股	540,423					
章小平	471,400	人民币普通股	471,400					
曹玲君	345,000	人民币普通股	345,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形；未知前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司由罗远良、张剑波、王兵、邓光荣四人共同控制。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

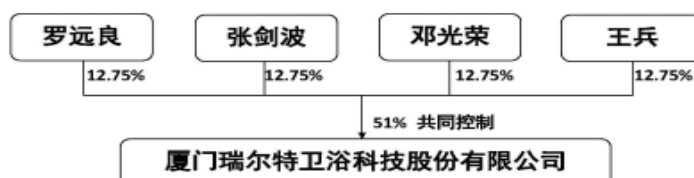
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
罗远良	中国	否
张剑波	中国	否
王兵	中国	否
邓光荣	中国	否
主要职业及职务	罗远良先生目前主要职业及职务：2012年5月至今，担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司董事长。张剑波先生目前主要职业及职务：2012年5月至今，担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司董事。王兵先生目前主要职业及职务：2016年3月至今，担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司董事、总经理。邓光荣先生目前主要职业及职务：2012年5月至今，担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司董事、副总经理。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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

#### 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）
罗远良	董事长	现任	男	51	2012年05月08日	2018年05月07日	20,400,000	0	0	0	20,400,000
张剑波	董事	现任	男	47	2012年05月08日	2018年05月07日	20,400,000	0	0	0	20,400,000
王兵	董事、总经理	现任	男	47	2012年05月08日	2018年05月07日	20,400,000	0	0	0	20,400,000
邓光荣	董事、副总经理	现任	男	50	2012年05月08日	2018年05月07日	20,400,000	0	0	0	20,400,000
罗红贞	董事、内审部经理	现任	女	51	2012年05月08日	2018年05月07日	0	0	0	0	0
肖伟	独立董事	现任	男	52	2012年05月08日	2018年05月07日	0	0	0	0	0
陈培堃	独立董事	现任	男	72	2012年05月08日	2018年05月07日	0	0	0	0	0
潘越	独立董事	现任	女	40	2015年12月10日	2018年05月07日	0	0	0	0	0
王小英	董事	现任	女	51	2014年03月26日	2018年05月07日	0	0	0	0	0
崔静红	监事	现任	女	39	2012年05月08日	2018年05月07日	0	0	0	0	0
吴玉莲	监事	现任	女	46	2012年	2018年	0	0	0	0	0

					05月08日	05月07日						
卢瑞娟	监事	现任	女	44	2012年05月08日	2018年05月07日	0	0	0	0	0	0
陈绍明	财务总监	现任	男	50	2012年08月22日	2018年05月07日	0	0	0	0	0	0
陈雪峰	董事会秘书、副总经理	现任	男	36	2016年10月24日	2018年05月07日	0	0	0	0	0	0
赵晓虎	副总经理	现任	男	40	2016年03月28日	2018年05月07日	0	0	0	0	0	0
戴火轮	董事会秘书、副总经理	离任	男	36	2012年05月08日	2016年04月26日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	81,600,000	0	0	0	81,600,000	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
戴火轮	董事会秘书、副总经理	离任	2016年04月26日	个人原因
罗远良	总经理	任免	2016年03月28日	为了建立健全现代企业法人治理结构，促进企业健康发展，公司董事长、总经理罗远良先生本人提议申请辞去公司总经理职务，但保留公司董事、董事长及董事会专门委员会等相关职务，并提名王兵先生为公司总经理

## 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

### (一) 董事

罗远良先生：1966年生，中国国籍，无境外居留权；毕业于厦门大学工商管理专业，厦门大学EMBA在读；厦门市海沧区第十二届人大代表，中国人民政治协商会议龙岩市第五届委员会委员。1995年至1999年，在厦门威迪亚建材工业有限公司工作；从1999年4月起，在厦门瑞尔特卫浴工业有限公司工作；2008年11月至2012年5月，担任厦门瑞尔特卫浴工业有限公司执行董事；2012年5月至2014年1月，担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司董事长；2014年1月至2016年3月，担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司董事长、总经理；2016年3月至今，担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司董事长。罗远良先



生是公司主要创始人之一。

张剑波先生：1970年生，中国国籍，无境外居留权；毕业于西安交通大学机械工程系，大学本科学历。1990年至1999年，主要在虹福塑胶有限公司工作；1999年4月至2012年5月，担任厦门瑞尔特卫浴工业有限公司总经理；2012年5月至2014年1月，担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司董事、总经理；2014年1月至今，担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司董事。张剑波先生是公司主要创始人之一。

王兵先生：1970年生，中国国籍，无境外居留权；毕业于吉林市农业机械化学学校，中专学历。1990年至1999年，曾先后在公主岭市气门芯厂、厦门威迪亚建材工业有限公司工作；1999年4月起在厦门瑞尔特卫浴工业有限公司负责研发工作；2000年9月至2008年11月，在厦门瑞尔特卫浴工业有限公司担任执行董事；2012年5月至2016年3月，担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司董事、副总经理。2016年3月至今，担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司董事、总经理。自公司创立伊始，王兵先生一直带领公司研发团队进行节水型卫浴产品的技术研究和产品开发工作，在他的领导下，公司先后取得了近500项节水领域的自主知识产权，并获得“厦门市专利试点企业”、“厦门水暖卫生洁具及橱柜产业技术创新战略联盟”、“高新技术企业”、“厦门市自主创新试点企业”、“厦门市企业技术中心”等众多荣誉称号，他帮助公司积累了雄厚的科技研发实力。王兵先生先后参与了《便器水箱配件JC987-2005》（行业标准）、《坐便器坐圈和盖 JC/T764-2008》（行业标准）、《卫生洁具 便器用重力式冲水装置及洁具机架GB26730-2011》（国家标准）、《卫生陶瓷GB6952-2015》（国家标准）的起草与制定。王兵先生是公司主要创始人之一，亦是公司的核心技术人员之一。

邓光荣先生：1967年生，中国国籍，无境外居留权。1983年至1999年，曾先后在福建武夷汽配有限公司、厦门威迪亚建材工业有限公司工作；1999年4月起，在厦门瑞尔特卫浴工业有限公司工作；2001年12月至2012年5月担任厦门瑞尔特卫浴工业有限公司监事；2012年5月至今，担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司董事、副总经理，负责公司管理部工作。邓光荣先生是公司主要创始人之一。

罗红贞女士：1966年生，中国国籍，无境外居留权。毕业于福建师范大学会计专业，大专学历。2000年6月至2012年8月，在瑞尔特财务部工作，任财务经理；2012年5月，被选举为公司董事；2012年8月至今，罗红贞女士担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司董事、内审部经理。

王小英女士：1966年生，中国国籍，无境外居留权；1989年至1995年在福州大学会计系担任助教，1995年至2000年在福州大学会计系担任讲师，2001年至今在福州大学会计系担任副教授，现任福州大学副教授、研究生导师；王小英女士系福建省创新基金评审专家，福建省科技厅、福州市科技局项目评审财务专家，福建省财政厅产业化项目评审财务专家，福建省发改委项目评审专家，中国会计学会会员，中国审计学会会员，福建省会计学会会员等。2014年3月至今，王小英女士担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司董事。

肖伟先生：1965年生，中国国籍，无境外居留权；厦门大学法学院教授、法学博士。1991年至2001年在厦门国贸集团股份有限公司担任董事、董事会秘书、总法律顾问；1999年至2000年在厦门市中级人民法院研究室挂职担任副主任；2001年至今任厦门大学法学院教授，现任福建龙净环保股份有限公司独立董事、好利来(中国)电子科技股份有限公司独立董事、龙马环卫装备股份有限公司独立董事、厦门国贸集团股份有限公司董事、西藏民族学院法学教授、中国证券法研究会理事、福建省经济法学研究会会长、福建省国际经济法学研究会副会长、厦门仲裁委员会仲裁员、福建省企业法律工作协会副会长、福建英合律师事务所律师。主要从事证券法、国际贸易法和合同法的教学科研工作。2012年5月至今，肖伟先生担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司独立董事。

陈培堃先生：1945年生，中国国籍，无境外居留权；财务会计专业，注册会计师，高级会计师，从事财务会计、审计工作50余年。1987至1997年任厦门联发集团有限公司副总经理，分管财务、内部审计，兼任厦联发香港有限公司董事长等职。1998至2008年任厦门象屿集团有限公司副总裁分管财务、内部审计和风险管理，兼任厦门象屿集团香港分公司董事长等职。2003年至2008年兼福建兴业证券有限公司监事，2009年至2015年2月担任厦门海翼集团有限公司审计与风险管理委员会主任、海翼国际贸易有限公司董事、海翼资产管理公司董事、厦门创程融资担保有限公司董事。现任麦克奥迪(厦门)电气股份有限公司独立董事、福建南平太阳电缆股份有限公司独立董事。2012年5月至今，陈培堃先生担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司独立董事。

潘越女士：1977年生，中国国籍，无境外居留权；厦门大学经济学院金融系教授、博士生导师、管理学博士、中国注册会计师、中国会计学会高级会员。曾担任福建森源股份有限公司独立董事，现任福建漳州发展股份有限公司独立董事、福建三钢闽光有限公司独立董事、茶花现代家居用品股份有限公司独立董事、福建省永安林业(集团)股份有限公司独立董事。

2015年12月至今，潘越女士担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司独立董事。

## （二）监事

崔静红 女士：1978年生，中国国籍，无境外居留权；毕业于福建电子工业学校工模具设计与制造专业，中专学历。1999年7月至2000年7月在厦门瑞尔特卫浴工业有限公司任文员；2000年8月至2002年12月在厦门瑞尔特卫浴工业有限公司担任采购科长；2003年1月至2005年9月在厦门瑞尔特卫浴工业有限公司担任资讯主管；2006年3月至2006年8月，在厦门华一实业有限公司担任采购科长；2006年9月至2012年5月，在厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司担任资讯主管。2012年5月至今，崔静红女士担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司职工代表监事、监事会主席。

卢瑞娟 女士：1973年生，中国国籍，无境外居留权。1992年6月至1998年9月，在厦门灿坤实业有限公司制造部采购部门工作；1999年10月至2000年3月，在上海兆丰塑料制品有限公司业务部门工作；2000年4月至2004年3月，在厦门华一实业有限公司业务部门工作；2004年4月至2015年3月，在厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司担任生管科科长；2015年3月至今，在厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司担任采购科科长。2012年5月至今，卢瑞娟女士担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司股东代表监事。

吴玉莲 女士：1971年生，中国国籍，无境外居留权；毕业于厦门市广播电视大学，大专学历。2001年5月至今，在厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司财务部工作；2012年5月至今，吴玉莲女士担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司股东代表监事。

## （三）高级管理人员

王兵先生、邓光荣先生的简历请参见前述“董事”。

陈绍明先生：1967年生，中国国籍，无境外居留权；毕业于浙江工商大学会计系，本科学历，经济学学士，高级会计师。1990年7月至2007年8月，担任福建纺织化纤集团有限公司财务部副经理、经理、审计室主任；2007年9月至2009年2月，担任泉州红瑞兴纺织有限公司财务总监；2009年3月至2011年7月，担任永安市佳洁置业有限公司财务总监；2011年8月至2012年5月，担任冠达星股份有限公司财务总监；2012年6月至8月，在厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司财务部工作；2012年8月至今，陈绍明先生担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司财务总监。

赵晓虎先生：1977年生，中国国籍，无境外居留权，毕业于安徽理工大学化学工程系，大学本科学历，1999年至2007年，曾先后在安徽国祯能源股份有限公司、厦门宇途复材科技有限公司、埃梯梯科能（厦门）有限公司工作；2008年至2016年3月，先后在厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司担任高级储干、总经理助理、装配科副经理、制造部经理；2016年3月至今，担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司副总经理。

陈雪峰先生：1981年生，中国国籍，无境外居留权，毕业于西北政法学院（现西北政法大学），本科学历，法学学士学位；具备深圳证券交易所《董事会秘书资格证书》、司法部《法律职业资格证书》。2012年6月至2016年10月，担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司证券事务代表；2016年10月24日至今，担任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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
罗远良	厦门派夫特卫浴科技有限公司	执行董事、总经理	2014年05月05日	2017年05月04日	否
邓光荣	厦门派夫特卫浴科技有限公司	监事	2009年04月24日	2018年04月23日	否

王小英	福州大学	副教授	2000年12月28日		是
肖伟	厦门大学法学院	教授	2001年08月01日		是
肖伟	好利来(中国)电子科技股份有限公司	独立董事	2016年07月27日	2019年07月26日	是
肖伟	厦门国贸集团股份有限公司	董事	2002年03月26日	2018年05月14日	是
肖伟	龙马环卫装备股份有限公司	独立董事	2016年09月12日	2019年09月11日	是
肖伟	福建龙净环保股份有限公司	独立董事	2014年11月17日	2017年11月16日	是
陈培堃	麦克奥迪(厦门)电气股份有限公司	独立董事	2014年04月21日	2019年09月19日	是
陈培堃	福建南平太阳电缆股份有限公司	独立董事	2013年01月25日	2019年05月05日	是
潘越	厦门大学经济学院	教授	2011年08月01日		是
潘越	福建漳州发展股份有限公司	独立董事	2015年11月17日	2018年11月16日	是
潘越	茶花现代家居用品股份有限公司	独立董事	2013年01月11日	2019年01月10日	是
潘越	福建省永安林业(集团)股份有限公司	独立董事	2016年12月19日	2019年12月18日	是
潘越	福建三钢闽光股份有限公司	独立董事	2017年01月19日	2020年01月18日	是
在其他单位任职情况的说明	罗远良、邓光荣任职的厦门派夫特卫浴科技股份有限公司系公司全资子公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司建立了完善的绩效考核体系和薪酬制度，根据董监高工作职责、岗位重要性、结合公司经营业绩和绩效考核指标来确定。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况等进行年终考评，制定薪酬方案。

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
罗远良	董事长	男	51	现任	76	否
张剑波	董事	男	47	现任	36	否
王兵	董事、总经理	男	47	现任	76	否
邓光荣	董事、副总经理	男	50	现任	62.5	否
罗红贞	董事	女	51	现任	21.16	否
王小英	董事	女	51	现任	6.4	否
肖伟	独立董事	男	52	现任	6.4	否
陈培堃	独立董事	男	72	现任	6.4	否
潘越	独立董事	女	40	现任	6.4	否
崔静红	监事	女	39	现任	18.07	否
吴玉莲	监事	女	46	现任	11.28	否
卢瑞娟	监事	女	44	现任	14.65	否
陈绍明	财务总监	男	50	现任	40.8	否
陈雪峰	董事会秘书、副总经理	男	36	现任	14.41	否
赵晓虎	副总经理	男	40	现任	52.25	否
戴火轮	董事会秘书、副总经理	男	36	离任	19.46	否
合计	--	--	--	--	468.18	--

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）	1,136
主要子公司在职员工的数量（人）	745
在职员工的数量合计（人）	1,881
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,964
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,352

销售人员	53
技术人员	257
财务人员	11
行政人员	208
合计	1,881
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	218
大专	169
高中及以下	1,494
合计	1,881

## 2、薪酬政策

正式员工的薪酬福利包括：基本工资、加班工资、绩效奖金、附加薪酬、福利补贴及各类奖金。公司制定并严格执行《薪酬福利管理制度》、《绩效考核管理制度》。公司在提供员工基本收入保障的基础上，鼓励员工积极创造效益，根据员工的贡献和业绩情况给予报酬奖励，员工收入水平与公司经营业绩相挂钩。公司内部不同部门、职务序列、岗位员工之间的薪酬相对合理，兼顾公平。

## 3、培训计划

公司从实际生产经营情况出发，根据各岗位和职工本人需要，拟定和开展了新职工入职培训、管理技能培训、专业技能知识培训等内外部培训方式，制定出不同层次的培训计划，以满足各部门不同的培训需求，切实提高职工能力素质，使职工不断提升自身综合素质的同时帮助企业经营发展。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，规范运作，不断提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况，符合法律、法规及规范性文件关于公司治理的规定。

**1、关于股东与股东大会：**公司严格按照公司《章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，并安排通过证券交易所交易系统、互联网投票系统等网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利，确保全体股东特别是中小股东能够充分行使其合法权利。

**2、关于董事与董事会：**公司董事会严格按照《公司法》及公司《章程》、《董事会议事规则》等相关规定开展工作。公司董事的选聘程序公开、公平、公正。公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3人，董事会的董事人数及人员构成符合法律、法规和公司《章程》的要求。公司董事依据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司《章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定开展工作，勤勉尽职，审慎履行职责和义务，维护公司及股东的合法权益。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会，董事会各专门委员会根据各自职责对公司经营与发展提出相关的专业意见和建议。

**3、关于监事与监事会：**公司监事会按照《公司法》和公司《章程》、《监事会议事规则》等法律法规开展工作。公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1人，股东代表监事2人。公司监事会的人数和构成符合法律、法规和公司《章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

**4、关于绩效评价与激励约束机制：**公司已建立董事和高级管理人员绩效评价与激励约束机制，高级管理人员的薪酬和激励均与公司经营业绩直接挂钩。公司将进一步完善公司绩效考核机制，更好地激励公司管理层和核心人员。

**5、关于相关利益者：**公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

**6、关于内部审计制度的建立和执行情况：**公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作，审计委员会下设内审部为日常办事机构。报告期内，内审部按照有关规定，对公司内部控制制度的建立、实施，以及公司财务信息的真实、准确、完整等情况进行检查监督。

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

本公司无单一控股股东，公司的共同实际控制人为罗远良、张剑波、王兵、邓光荣。公司按照《公司法》和《厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司章程》的有关规定规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于持股5%以上股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，在独立性方面符合证券监督管理机构对上市公司的要求。

#### （一）资产独立情况

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备、商标、专利等资产的所有权或使用权，具有开展生产经营所必备的独立、完整的资产。

报告期内，公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖情况，不存在资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

(二) 人员独立情况

1、公司的总经理、副总经理、财务总监、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，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

2、公司的董事、监事及总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序推选和任免，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会和股东大会职权做出人事任免决定的情形。

3、公司建立了独立的人事档案制度，建立了人事聘用、任免与考核奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障制度。

(三) 财务独立情况

1、公司根据现行会计制度及相关法规、条例，结合公司实际情况建立了独立、完整的财务核算体系，制定了符合上市公司要求的、规范的内部控制制度，包括公司的财务管理制度、货币资金管理制度、资金支出审批制度、筹资管理制度、关联交易决策制度、对外担保管理制度、对外投资管理制度、风险控制管理制度、远期结售汇业务内部控制制度等一系列财务管理制度，能够独立作出财务决策。

2、公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。

3、公司不存在货币资金或其他资产被股东或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其关联企业担保的情况。

(四) 机构独立情况

公司形成了完善的法人治理结构和规范化的公司运作体系。公司拥有独立的生产经营和办公场所，根据生产经营的需要设置相应的职能部门，各机构、部门均按规定的职责独立运作，与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间不存在混合经营、合署办公的情形，不存在控股股东和其他股东干预公司机构设置和运行的情况。

(五) 业务独立情况

1、公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

2、公司拥有独立完整的业务体系，不存在依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

综上所述，公司在资产、人员、财务、机构和业务方面与股东及其关联方相互独立，拥有独立完整的业务体系，具有面向市场的独立经营能力。

### 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 年度第一次临	临时股东大会	71.50%	2016 年 01 月 18 日		

时股东大会会议					
2015 年年度股东大会	年度股东大会	58.14%	2016 年 05 月 12 日	2016 年 05 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2016 年 5 月 13 日发布的《厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司 2015 年年度股东大会决议公告》

## 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
陈培堃	7	4	3	0	0	否
肖伟	7	2	5	0	0	否
潘越	7	2	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》开展工作。各位独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况，及时关注外部环境变化对公司生产经营的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况，审阅公司提供的相关文件，及时掌握公司经营与发展情况，重点关注公司主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，及时提示风险。



报告期内，独立董事对第二届董事会第七次会议《关于使用募集资金置换前期已投入自筹资金的议案》、《关于变更公司总经理的议案》、《关于聘任戴火轮为公司副总经理的议案》、《关于聘任赵晓虎为公司副总经理的议案》发表了同意的独立意见；独立董事对第二届董事会第八次会议《关于续聘审计机构的议案》、《关于〈2015年度内部控制评价报告〉的议案》、《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》、《关于2015年度利润分配方案的议案》、《关于2016年董事薪酬的议案》、《关于2016年高级管理人员薪酬的议案》发表了同意的独立意见，发表了《关于续聘审计机构的事前认可意见》、《关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见》；独立董事对第二届董事会第十次会议审议的相关事项发表了《关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见》、《关于2016年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的独立意见》；独立董事对第二届董事会第十一次会议《关于聘任公司副总经理、董事会秘书的议案》发表了同意的独立意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会

审计委员会根据《公司法》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》及其他相关规定，积极履行职责。报告期内，审计委员会每季度对公司报出的财务相关报告、内审部提交的内部审计报告和募集资金审计报告进行审议，以便定期了解公司财务状况、经营情况和募集资金使用情况；按时审议内审部提交的内审工作总结和计划；对公司续聘会计师事务所进行建议，并与会计师事务所就年度审计的相关事项进行沟通；审阅了公司修订的制度汇编，提出建议完善公司制度。

### 2、战略委员会

战略委员会根据《公司法》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》及其他相关规定，积极履行职责。报告期内，战略委员会根据公司的发展状况，主要针对公司上市后的基本工作进行筹划。

### 3、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会根据《公司法》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》及其他相关规定，积极履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事、高级管理人员的工作与考核事宜进行审议，并对董事、高级管理人员2016年度薪酬提出合理建议。

### 4、提名委员会

提名委员会根据《公司法》、《公司章程》、《提名委员会工作细则》及其他相关规定，积极履行职责。报告期内，提名委员会对上一年度董事、高管的任职情况进行总结，对公司董事会拟聘任的高管人选的任职资格进行审核，并形成决议。

## 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

公司重视对高管人员的绩效考评。公司建立了合理的绩效考评体系，将公司业绩与高管绩效紧密联系，以规范经营管理和效益提升为基础，实行权责统一的绩效考评机制，侧重于调动和发挥公司高级管理人员的积极性和创造性。董事会薪酬与考核委员会根据公司年度经营计划和高管人员的工作目标，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评，根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬调整方案。

## 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 04 月 19 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
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>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：重大缺陷：一项内部控制缺陷的单独作用或多项内部控制缺陷的共同作用，极可能导致不能及时防制、发现或纠正财务报告中的严重错报。例如：A、企业内部控制的内部环境存在严重缺陷；B、涉及董事、监事或高级管理人员的舞弊行为的内部控制缺陷；C、该缺陷表明内部监督机构未履行基本职责或内部监督失效；D、外部审计发现当期财务报告存在重大错报，而相应的内部控制活动未能发现该错报。重要缺陷：一项内部控制缺陷的单独作用，或多项内部控制缺陷的共同作用，可能导致不能及时防止、发现或纠正财务报告中的错报，虽未构成严重错报但仍应引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷以外的内部控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准：非财务报告缺陷的认定，主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度和损害发生的可能性作判定。重大缺陷：损失发生的可能性极大，会严重降低工作效率或效果，或严重加大效果的不确定性，或使之严重偏离预期目标，或已导致企业运营出现严重风险；重要缺陷：损失发生的可能性较大，会显著降低工作效率或效果，或显著加大效果的不确定性，或使之显著偏离预期目标，或已导致企业运营出现较高风险；一般缺陷：损失发生的可能性较小，会降低工作效率或效果，或加大效果的不确定性，或使之部分偏离预期目标，或已导致企业运营出现轻微风险。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 3%，则认定为</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营</p>

	重要缺陷：如果超过营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 3%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 3%，则认定为重大缺陷。	业收入的 1%但小于 3%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 3%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 3%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 04 月 19 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 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 04 月 17 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2017]第 ZI10339 号
注册会计师姓名	巫扬华、高军磊

审计报告正文

#### 厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表，2016年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司

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	269,392,460.27	130,307,657.50
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	125,132,272.91	101,218,551.19
应收账款	122,336,427.56	119,366,380.79
预付款项	4,340,697.93	16,352,400.61
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	1,863,851.88	965,999.01
买入返售金融资产		
存货	127,033,094.72	109,399,353.57
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	447,375,133.11	396,537.03
流动资产合计	1,097,473,938.38	478,006,879.70
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	389,369,885.90	367,762,377.60
在建工程	1,857,740.13	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	25,184,481.90	25,813,552.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	40,000.00	
递延所得税资产	7,074,301.37	5,830,885.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	423,526,409.30	399,406,814.94
资产总计	1,521,000,347.68	877,413,694.64
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		928,650.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	101,225,056.30	98,166,102.62
预收款项	11,738,826.08	10,592,993.13
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,047,402.89	25,229,326.77
应交税费	15,311,195.25	12,043,854.88
应付利息		

应付股利		
其他应付款	292,448.16	14,062.05
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		33,499,573.00
其他流动负债		
流动负债合计	155,614,928.68	200,474,562.45
非流动负债：		
长期借款		53,753,000.00
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	7,381,215.60	8,836,446.97
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,381,215.60	62,589,446.97
负债合计	162,996,144.28	263,064,009.42
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	666,564,906.81	91,068,004.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	68,328,630.94	51,016,890.30



一般风险准备		
未分配利润	463,110,665.65	352,264,790.62
归属于母公司所有者权益合计	1,358,004,203.40	614,349,685.22
少数股东权益		
所有者权益合计	1,358,004,203.40	614,349,685.22
负债和所有者权益总计	1,521,000,347.68	877,413,694.64

法定代表人：罗远良

主管会计工作负责人：罗远良

会计机构负责人：陈绍明

## 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	268,059,922.61	128,339,386.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	125,132,272.91	101,218,551.19
应收账款	122,336,427.56	119,366,380.79
预付款项	4,198,774.59	16,213,476.58
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,541,880.27	1,632,587.31
存货	129,601,787.91	110,818,258.82
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	447,375,133.11	396,537.03
流动资产合计	1,098,246,198.96	477,985,178.12
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,505,078.69	2,505,078.69
投资性房地产		
固定资产	386,970,754.54	365,012,659.78

在建工程	1,857,740.13	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	25,184,481.90	25,813,552.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,684,112.88	5,613,233.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	423,202,168.14	398,944,523.84
资产总计	1,521,448,367.10	876,929,701.96
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		928,650.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	114,593,131.88	107,243,534.27
预收款项	11,738,826.08	10,592,993.13
应付职工薪酬	20,077,877.84	17,928,205.49
应交税费	13,513,651.26	10,897,087.59
应付利息		
应付股利		
其他应付款	292,448.16	13,304.10
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		33,499,573.00
其他流动负债		
流动负债合计	160,215,935.22	201,103,347.58
非流动负债：		
长期借款		53,753,000.00
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	7,381,215.60	8,836,446.97
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,381,215.60	62,589,446.97
负债合计	167,597,150.82	263,692,794.55
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	666,564,906.81	91,068,004.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	68,328,630.94	51,016,890.30
未分配利润	458,957,678.53	351,152,012.81
所有者权益合计	1,353,851,216.28	613,236,907.41
负债和所有者权益总计	1,521,448,367.10	876,929,701.96

### 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	817,138,490.83	815,135,218.63
其中：营业收入	817,138,490.83	815,135,218.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	628,532,529.17	638,789,286.31
其中：营业成本	514,380,295.21	530,399,641.32

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	8,718,149.11	6,836,031.83
销售费用	30,493,690.48	27,582,087.08
管理费用	76,917,795.66	74,659,073.11
财务费用	-9,688,047.09	-1,162,821.66
资产减值损失	7,710,645.80	475,274.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	928,650.00	-1,654,650.00
投资收益（损失以“－”号填列）	5,207,101.39	475,626.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	194,741,713.05	175,166,908.86
加：营业外收入	10,513,554.58	5,632,903.77
其中：非流动资产处置利得	519,707.65	169,206.09
减：营业外支出	508,143.41	534,393.03
其中：非流动资产处置损失	496,191.04	489,464.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	204,747,124.22	180,265,419.60
减：所得税费用	28,589,508.55	25,294,344.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	176,157,615.67	154,971,075.51
归属于母公司所有者的净利润	176,157,615.67	154,971,075.51
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	176,157,615.67	154,971,075.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	176,157,615.67	154,971,075.51
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	1.170	1.290
(二)稀释每股收益	1.170	1.290

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：罗远良

主管会计工作负责人：罗远良

会计机构负责人：陈绍明

#### 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	818,963,735.73	817,217,618.47
减：营业成本	526,274,384.97	538,928,373.28
税金及附加	7,446,705.45	5,685,281.84
销售费用	30,493,690.48	27,582,087.08
管理费用	72,303,347.16	69,563,209.40

财务费用	-9,684,026.09	-1,159,308.70
资产减值损失	7,710,372.49	700,267.97
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	928,650.00	-1,654,650.00
投资收益（损失以“－”号填列）	5,207,101.39	475,626.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	190,555,012.66	174,738,684.14
加：营业外收入	10,452,444.37	5,478,497.52
其中：非流动资产处置利得	465,304.81	86,044.72
减：营业外支出	506,071.28	534,393.03
其中：非流动资产处置损失	494,118.91	489,464.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	200,501,385.75	179,682,788.63
减：所得税费用	27,383,979.39	25,081,164.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	173,117,406.36	154,601,623.69
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
六、综合收益总额	173,117,406.36	154,601,623.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.15	1.29
（二）稀释每股收益	1.15	1.29

## 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	753,393,760.91	697,709,309.50
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	2,704,093.45	6,142,538.83
收到其他与经营活动有关的现金	8,963,414.52	7,648,852.39
经营活动现金流入小计	765,061,268.88	711,500,700.72
购买商品、接受劳务支付的现金	357,829,711.58	329,128,431.14
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	156,342,516.95	146,851,549.00

金		
支付的各项税费	54,855,562.20	47,710,637.89
支付其他与经营活动有关的现金	47,061,543.67	46,728,480.86
经营活动现金流出小计	616,089,334.40	570,419,098.89
经营活动产生的现金流量净额	148,971,934.48	141,081,601.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,241,421.39	475,626.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,784,822.24	709,100.00
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		3,523,651.40
投资活动现金流入小计	8,026,243.63	4,708,377.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,792,808.56	58,374,714.50
投资支付的现金	447,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	501,792,808.56	58,374,714.50
投资活动产生的现金流量净额	-493,766,564.93	-53,666,336.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	623,705,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	13,750,161.24	15,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,200,000.00	4,200,000.00
筹资活动现金流入小计	639,655,161.24	19,200,000.00
偿还债务支付的现金	107,252,573.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,129,906.13	30,928,975.50
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	8,208,097.49	
筹资活动现金流出小计	165,590,576.62	52,928,975.50
筹资活动产生的现金流量净额	474,064,584.62	-33,728,975.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,766,961.40	6,705,177.43
五、现金及现金等价物净增加额	139,036,915.57	60,391,467.20
加：期初现金及现金等价物余额	129,606,348.70	69,214,881.50
六、期末现金及现金等价物余额	268,643,264.27	129,606,348.70

## 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	753,393,760.91	697,709,309.50
收到的税费返还	2,704,093.45	6,142,538.83
收到其他与经营活动有关的现金	8,907,915.77	7,339,972.40
经营活动现金流入小计	765,005,770.13	711,191,820.73
购买商品、接受劳务支付的现金	423,942,603.33	397,180,310.35
支付给职工以及为职工支付的现金	103,314,322.75	92,092,620.90
支付的各项税费	42,427,191.58	36,282,507.17
支付其他与经营活动有关的现金	45,804,844.55	46,101,452.41
经营活动现金流出小计	615,488,962.21	571,656,890.83
经营活动产生的现金流量净额	149,516,807.92	139,534,929.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,241,421.39	475,626.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,639,212.24	499,100.00
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		3,523,651.40
投资活动现金流入小计	7,880,633.63	4,498,377.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,556,338.56	58,360,128.17

投资支付的现金	447,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	501,556,338.56	58,360,128.17
投资活动产生的现金流量净额	-493,675,704.93	-53,861,750.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	623,705,000.00	
取得借款收到的现金	13,750,161.24	15,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,200,000.00	4,200,000.00
筹资活动现金流入小计	639,655,161.24	19,200,000.00
偿还债务支付的现金	107,252,573.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,129,906.13	30,928,975.50
支付其他与筹资活动有关的现金	8,208,097.49	
筹资活动现金流出小计	165,590,576.62	52,928,975.50
筹资活动产生的现金流量净额	474,064,584.62	-33,728,975.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,766,961.40	6,705,177.43
五、现金及现金等价物净增加额	139,672,649.01	58,649,381.60
加：期初现金及现金等价物余额	127,638,077.60	68,988,696.00
六、期末现金及现金等价物余额	267,310,726.61	127,638,077.60

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				91,068,004.30				51,016,890.30		352,264,790.62		614,349,685.22

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	120,000,000.00			91,068,004.30			51,016,890.30		352,264,790.62		614,349,685.22	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00			575,496,902.51			17,311,740.64		110,845,875.03		743,654,518.18	
（一）综合收益总额									176,157,615.67		176,157,615.67	
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00			575,496,902.51							615,496,902.51	
1. 股东投入的普通股	40,000,000.00			575,496,902.51							615,496,902.51	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							17,311,740.64		-65,311,740.64		-48,000,000.00	
1. 提取盈余公积							17,311,740.64		-17,311,740.64			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-48,000,000.00		-48,000,000.00	
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	160,000,000.00				666,564,906.81			68,328,630.94		463,110,665.65		1,358,004,203.40

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				91,068,004.30			35,556,727.93		236,753,877.48		483,378,609.71	
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	120,000,000.00				91,068,004.30			35,556,727.93		236,753,877.48		483,378,609.71	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								15,460,162.37		115,510,913.14		130,971,075.51	
（一）综合收益总额										154,971,075.51		154,971,075.51	

(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								15,460,162.37		-39,460,162.37			-24,000,000.00
1. 提取盈余公积								15,460,162.37		-15,460,162.37			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-24,000,000.00			-24,000,000.00
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	120,000,000.00				91,068,004.30			51,016,890.30		352,264,790.62			614,349,685.22

## 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	120,000,000.00				91,068,004.30				51,016,890.30	351,152,012.81	613,236,907.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				91,068,004.30				51,016,890.30	351,152,012.81	613,236,907.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00				575,496,902.51				17,311,740.64	107,805,665.72	740,614,308.87
（一）综合收益总额										173,117,406.36	173,117,406.36
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00				575,496,902.51						615,496,902.51
1. 股东投入的普通股	40,000,000.00				575,496,902.51						615,496,902.51
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									17,311,740.64	-65,311,740.64	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积									17,311,740.64	-17,311,740.64	
2. 对所有者（或股东）的分配										-48,000,000.00	-48,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增											

资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	160,000,000.00				666,564,906.81				68,328,630.94	458,957,678.53	1,353,851,216.28

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	120,000,000.00				91,068,004.30				35,556,727.93	236,010,551.49	482,635,283.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				91,068,004.30				35,556,727.93	236,010,551.49	482,635,283.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								15,460,162.37	115,141,461.32	130,601,623.69	
（一）综合收益总额										154,601,623.69	154,601,623.69
（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								15,460,162.37	-39,460,162.37	-24,000,000.00	
1. 提取盈余公积								15,460,162.37	-15,460,162.37		
2. 对所有者（或股东）的分配									-24,000,000.00	-24,000,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	120,000,000.00				91,068,004.30			51,016,890.30	351,152,012.81	613,236,907.41	

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为厦门瑞尔特卫浴工业有限公司（以下简称“瑞尔特有限”），成立于1999年4月19日，注册资本为人民币100万元，企业注册号为：350200200016994。由自然人卢良明、姜正芳、罗远良、王兵、邓光荣、张剑波共同出资组建，其中卢良明以货币资金出资37万元，占注册资本的37%；姜正芳以货币资金出资13万元，占注册资本的13%；罗远良、王兵、邓光荣、张剑波分别以货币资金出资12.50万元，各占注册资本的12.50%。本次出资业经厦门市开元审计师事务所出具的厦开审事验字（1999）第112号验资报告验证。1999年11月15日，卢良明将其拥有瑞尔特有限的7%股权分别转让给姜正芳、罗远良、王兵、邓光荣、张剑波，其中：姜正芳受让1%，罗远良、王兵、邓光荣、张剑波各自受让1.5%。股权转让后各股东持股比例为：卢良明出资30万元，占注册资本的30%；姜正芳、罗远良、王兵、邓光荣、张剑波各出资14万元，各占注册资本的14%。本次验资业经厦门诚惠联合会计师事务所出具的厦诚会



验字（1999）第189号验资报告验证。

2000年8月22日，姜正芳将其持有瑞尔特有限14%的股权同比例转让给罗远良、王兵、邓光荣、张剑波，罗远良、王兵、邓光荣、张剑波各受让3.5%的股份。股权转让后各股东持股比例为：卢良明出资30万元，占注册资本的30%；罗远良、王兵、邓光荣、张剑波各出资17.5万元，各占注册资本的17.5%。

2000年9月18日，卢良明将其持有的30%股权同比例转让给罗远良、王兵、邓光荣、张剑波，罗远良、王兵、邓光荣、张剑波各受让7.5%的股份。股权转让后各股东持股比例为：罗远良、王兵、邓光荣、张剑波各出资25万元，各占注册资本的25%。

2001年12月10日，经股东会决议通过股东以货币资金、债权对瑞尔特有限增资人民币400万元，其中：罗远良、王兵、邓光荣、张剑波各自以货币资金增资50万元、债权转股权50万元。增资后，瑞尔特有限的注册资本变更为人民币500万元，各股东持股比例为：罗远良、王兵、邓光荣、张剑波各出资125万元，各占注册资本的25%。本次增资业经厦门中洲会计师事务所有限公司出具的厦中验字（2001）第131号验资报告验证。

2003年1月17日，经股东会决议通过各股东以货币资金对瑞尔特有限增资人民币200万元，其中：罗远良、王兵、邓光荣、张剑波各自以货币资金增资50万元。增资后，瑞尔特有限的注册资本变更为人民币700万元，各股东持股比例为：罗远良、王兵、邓光荣、张剑波各出资175万元，各占注册资本的25%。本次增资业经厦门中洲会计师事务所有限公司出具的厦中验字（2003）第003号验资报告验证。

2004年5月27日，经股东会决议通过各股东以货币资金对瑞尔特有限增资人民币900万元，其中：罗远良、王兵、邓光荣、张剑波各自以货币资金增资225万元。增资后，瑞尔特有限的注册资本变更为人民币1,600万元，各股东持股比例为：罗远良、王兵、邓光荣、张剑波各出资400万元，各占注册资本的25%。本次增资业经厦门中洲会计师事务所有限公司出具的厦中验字（2004）第057号验资报告验证。

2010年10月14日，经股东会决议通过各股东以货币资金对瑞尔特有限增资人民币900万元，其中：罗远良、王兵、邓光荣、张剑波各自以货币资金增资225万元。增资后，瑞尔特有限的注册资本变更为人民币2,500万元，各股东持股比例为：罗远良、王兵、邓光荣、张剑波各出资625万元，各占注册资本的25%。本次增资业经厦门欣洲会计师事务所有限公司出具的厦欣洲验字（2010）第102号验资报告验证。

2012年1月6日，罗远良将其持有的3%股权转让给自然人谢桂琴、将其持有的3.5%股权转让给自然人罗金辉、将其持有的1.5%股权转让给罗文辉；邓光荣将其持有的3%股权转让给自然人邓佳、将其持有的2%股权转让给自然人方秀凤、将其持有的2%股权转让给自然人沈志明、将其持有的1%股权转让给自然人傅文明；王兵将其持有的4%股权转让给自然人庞愿、将其持有的4%股权转让给自然人王伊娜；张剑波将其持有的4%股权转让给自然人张爱华、将其持有的3%股权转让给自然人傅文明、将其持有的1%股权转让给吴宾疆。股权转让后，各股东持股比例为：罗远良出资425万元，占注册资本的17%；王兵出资425万元，占注册资本的17%；邓光荣出资425万元，占注册资本的17%；张剑波出资425万元，占注册资本的17%；傅文明出资100万元，占注册资本的4%；张爱华出资100万元，占注册资本的4%；庞愿出资100万元，占注册资本的4%；王伊娜出资100万元，占注册资本的4%；罗金辉出资87.5万元，占注册资本的3.5%；邓佳出资75万元，占注册资本的3%；谢桂琴出资75万元，占注册资本的3%；方秀凤出资50万元，占注册资本的2%；沈志明出资50万元，占注册资本的2%；罗文辉出资37.5万元，占注册资本的1.5%；吴宾疆出资25万元，占注册资本的1%。

2012年5月8日，经瑞尔特股东大会决议通过，以2012年2月29日为基准日，将瑞尔特有限整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币12,000万元。按照发起人协议及章程的规定，各股东以其所拥有的截至2012年2月29日止经审计的净资产人民币211,068,004.30元为依据，按1:0.57的比例折为12,000万股，每股面值1元，共计股本人民币12,000万元投入，由原股东按原比例分别持有；其

余人民币91,068,004.30元计入资本公积。2012年5月18日，经厦门市工商行政管理局核准，瑞尔特有限整体变更为股份有限公司，更名为“厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司”。

2016年2月14日，经中国证券监督管理委员会《关于核准厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2016]256号)核准，本公司首次公开发行人民币普通股(A股)数量4,000万股，增加注册资本4,000.00万元，变更后的注册资本为人民币16,000.00万元。

截止2016年12月31日，公司注册资本为人民币16,000万元。

经营范围：研发、加工、生产、销售卫生洁具、家用电器、模具、塑胶制品、橡胶制品、五金配件；批发零售水暖器材、建筑装饰材料；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机器设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；加工贸易业务。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）注册地址：厦门市海沧区后祥路18号；营业期限：长期；法人代表：罗远良。

本财务报表业经公司董事会于2017年4月17日批准报出。

截至2016年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
厦门派夫特卫浴科技有限公司（以下简称“派夫特”）

本年合并财务报表范围及其变化情况详见本附注六。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、坏账准备计提等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见审计报告附注相关描述。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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

### 2、合并程序

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### ②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

### 2、 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，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外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，

预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	年末余额占应收款项年末余额 10% 以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
以账龄特征划分为若干应收款项组合。	账龄分析法
应收出口退税款及合并范围内子公司往来款作为一类风险较小的应收款项组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
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	有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严
-------------	--



	重不足等情况。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工物资、自制半成品、库存商品、在产品、发出商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
模具	年限平均法	5	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	5	5%	19.00%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建

造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证
软件	10年	资产发挥经济效益的时间

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截止资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

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

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2、预计负债的计量方法



本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

具体方式：国内销售在客户收货并取得相关签收凭证后确认收入；出口销售主要采用离岸价结算，货物经商检、报关后确认收入。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- （2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳

务收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件有明确规定款项使用用途，并且该款项预计使用方向预计将形成相关的资产；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件未规定使用用途，并且该款项预计使用方向为补充流动资金；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除公司将其用途指定为与资产相关外，将其计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号), 适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目, 2016 年 5 月 1	财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号), 适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。	调增税金及附加本年金额 1,393,270.69 元, 调减管理费用本年金额 1,393,270.69 元

日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。		
------------------------	--	--

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。除上述会计政策变更外，本公司无其他重要会计政策变更。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；公司一般货物出口业务执行“免、抵、退”政策，按照出口环节退还采购环节的增值税政策。	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

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
厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司	15%
厦门派夫特卫浴科技有限公司	25%

### 2、税收优惠

2015年10月12日，本公司取得厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局联合颁发的GR201535100098号“高新技术企业证书”，2015年度至2017年度持续享受15%的企业所得税优惠政策。

3、其他

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	7,016.01	19,676.34
银行存款	268,636,248.26	129,586,672.36
其他货币资金	749,196.00	701,308.80
合计	269,392,460.27	130,307,657.50

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
信用证保证金	749,196.00	701,308.80
合计	749,196.00	701,308.80

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用  不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	106,706,255.31	87,468,389.95
商业承兑票据	18,426,017.60	13,750,161.24
合计	125,132,272.91	101,218,551.19

(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	13,952,919.50	
合计	13,952,919.50	

(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	128,877,063.10	94.06%	6,540,635.54	5.08%	122,336,427.56	122,801,743.09	95.42%	6,383,914.90	5.20%	116,417,828.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,144,974.42	5.94%	8,144,974.42	100.00%	0.00	5,897,105.20	4.58%	2,948,552.60	50.00%	2,948,552.60
合计	137,022,037.52	100.00%	14,685,609.96		122,336,427.56	128,698,848.29	100.00%	9,332,467.50		119,366,380.79

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	128,548,285.37	6,427,414.27	5.00%
1 至 2 年	222,837.73	22,283.77	10.00%
2 至 3 年	30,005.00	15,002.50	50.00%
3 年以上	75,935.00	75,935.00	100.00%
合计	128,877,063.10	6,540,635.54	

确定该组合依据的说明：

确定组合的依据	
组合1	以账龄特征划分为若干应收款项组合。
组合2	应收出口退税款及合并范围内子公司往来款作为一类风险较小的应收款项组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	不计提坏账

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 5,562,032.92 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	208,890.46

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

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款 合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	12,749,583.80	9.30	637,479.19
第二名	9,301,232.02	6.79	465,061.60
第三名	8,794,493.26	6.42	439,724.66
第四名	7,832,378.35	5.72	391,618.92
第五名	6,454,659.00	4.71	322,732.95
合计	45,132,346.43	32.94	2,256,617.32

(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：

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	4,217,002.68	97.15%	14,598,528.80	89.27%
1 至 2 年	65,112.27	1.50%	1,640,646.14	10.03%
2 至 3 年	24,266.10	0.56%	31,035.10	0.20%
3 年以上	34,316.88	0.79%	82,190.57	0.50%
合计	4,340,697.93	--	16,352,400.61	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	年末余额	占预付款年末余额合计数的比例(%)
第一名	1,015,420.15	23.39
第二名	622,040.00	14.33
第三名	488,405.66	11.25
第四名	260,573.30	6.00
第五名	218,125.44	5.03



合计 2,604,564.55 60.00

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	1,977,187.63	100.00%	113,335.75	5.73%	1,863,851.88	1,072,628.51	100.00%	106,629.50	9.94%	965,999.01

其他应收款										
合计	1,977,187.63	100.00%	113,335.75		1,863,851.88	1,072,628.51	100.00%	106,629.50		965,999.01

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	1,001,662.55	50,083.13	5.00%
1 至 2 年	146,251.00	14,625.10	10.00%
2 至 3 年	30,000.00	15,000.00	50.00%
3 年以上	33,627.52	33,627.52	100.00%
合计	1,211,541.07	113,335.75	

确定该组合依据的说明：

确定组合的依据	
组合1	以账龄特征划分为若干应收款项组合。
组合2	应收出口退税款及合并范围内子公司往来款作为一类风险较小的应收款项组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	不计提坏账

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

其他应收款内容	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
出口退税款	765,646.56			
合计	765,646.56			

## (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 6,706.25 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部代扣代缴社保款项等	806,608.50	740,142.65
出口退税	765,646.56	
保证金及押金	214,000.00	164,000.00
员工个人借款	103,884.52	107,866.00
其他	87,048.05	60,619.86
合计	1,977,187.63	1,072,628.51

(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
出口退税款	出口退税	765,646.56	1 年以内	38.72%	
代扣员工住房公积金	内部代扣代缴	418,811.70	1 年以内	21.18%	20,940.59
代扣员工养老保险	内部代扣代缴	259,478.40	1 年以内	13.12%	12,973.92
代扣员工医疗保险	内部代扣代缴	125,359.68	1 年以内	6.34%	6,267.99
淘宝商城保证金	保证金	94,000.00	1-2 年以内 44,000.00 元；2-3 年 30,000.00 元；3 年以上 20,000.00 元	4.75%	39,400.00

合计	--	1,663,296.34	--	84.11%	79,582.50
----	----	--------------	----	--------	-----------

### (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	36,378,493.10		36,378,493.10	28,554,351.51		28,554,351.51
在产品	28,973,959.16		28,973,959.16	33,055,146.70		33,055,146.70
库存商品	16,106,661.08	1,172,116.23	14,934,544.85	15,662,903.38		15,662,903.38
周转材料	1,702,789.74		1,702,789.74	1,439,681.68		1,439,681.68
自制半成品	20,471,452.26		20,471,452.26	18,092,642.74		18,092,642.74
发出商品	24,571,855.61		24,571,855.61	12,594,627.56		12,594,627.56
合计	128,205,210.95	1,172,116.23	127,033,094.72	109,399,353.57		109,399,353.57

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	
库存商品		1,172,116.23				1,172,116.23

合计		1,172,116.23				1,172,116.23
----	--	--------------	--	--	--	--------------

(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
待抵扣税金	375,133.11	396,537.03
银行理财产品	447,000,000.00	
合计	447,375,133.11	396,537.03

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

(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		

(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

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (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	模具	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	188,801,803.20	167,596,476.72	78,646,524.16	5,624,655.97	49,887,912.70	490,557,372.75
2.本期增加金额		29,389,622.35	28,353,053.85	1,697,159.72	14,373,041.36	73,812,877.28
(1) 购置		14,102.56	28,353,053.85	1,697,159.72	14,016,631.10	44,080,947.23
(2) 在建工程转入		29,375,519.79			356,410.26	29,731,930.05
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		4,531,236.16	8,094,576.87	555,061.46	556,477.86	13,737,352.35
(1) 处置或报废		4,531,236.16	8,094,576.87	555,061.46	556,477.86	13,737,352.35
4.期末余额	188,801,803.20	192,454,862.91	98,905,001.14	6,766,754.23	63,704,476.20	550,632,897.68
二、累计折旧						
1.期初余额	17,710,072.43	51,076,526.74	30,099,762.41	4,343,621.50	19,565,012.07	122,794,995.15
2.本期增加金额	9,001,245.58	15,875,865.87	16,089,260.39	461,624.13	9,153,908.97	50,581,904.94
(1) 计提	9,001,245.58	15,875,865.87	16,089,260.39	461,624.13	9,153,908.97	50,581,904.94
3.本期减少金额		3,840,890.23	7,244,145.56	527,308.39	501,544.13	12,113,888.31
(1) 处置或报废		3,840,890.23	7,244,145.56	527,308.39	501,544.13	12,113,888.31
4.期末余额	26,711,318.01	63,111,502.38	38,944,877.24	4,277,937.24	28,217,376.91	161,263,011.78
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金						



额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	162,090,485.19	129,343,360.53	59,960,123.90	2,488,816.99	35,487,099.29	389,369,885.90
2.期初账面价值	171,091,730.77	116,519,949.98	48,546,761.75	1,281,034.47	30,322,900.63	367,762,377.60

(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

## 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
阳明路卫浴配件生产基地改扩建项目	1,857,740.13		1,857,740.13	0.00		0.00
合计	1,857,740.13		1,857,740.13	0.00		

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
阳明路卫浴配件生产基地改扩建项目	288,555,200.00		1,857,740.13			1,857,740.13	0.64%	0.64%				其他
合计	288,555,200.00		1,857,740.13			1,857,740.13	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	29,020,779.56			1,314,310.82	30,335,090.38
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	29,020,779.56			1,314,310.82	30,335,090.38

二、累计摊销					
1.期初余额	3,359,016.08			854,102.51	4,213,118.59
2.本期增加金额	584,147.76			44,922.56	629,070.32
(1) 计提	584,147.76			44,922.56	629,070.32
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,943,163.84			899,025.07	4,842,188.91
三、减值准备					
1.期初余额				308,419.57	308,419.57
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				308,419.57	308,419.57
四、账面价值					
1.期末账面价值	25,077,615.72			106,866.18	25,184,481.90
2.期初账面价值	25,661,763.48			151,788.74	25,813,552.22

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：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
零散工程	0.00	46,000.00	6,000.00		40,000.00
合计		46,000.00	6,000.00		40,000.00

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	17,249,271.91	2,589,344.59	9,747,516.57	1,464,053.96
内部交易未实现利润	2,568,693.19	385,303.98	1,418,905.25	212,835.79
递延收益	7,381,215.60	1,107,182.34	8,836,446.97	1,325,467.05
预提费用（工资）	19,949,803.09	2,992,470.46	17,928,205.49	2,689,230.82

以公允价值计量且变动计入损益的金融工具、衍生金融工具的估值			928,650.00	139,297.50
合计	47,148,983.79	7,074,301.37	38,859,724.28	5,830,885.12

(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

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		7,074,301.37		5,830,885.12

(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
----	------	------

(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
----	------	------	----

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

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

信用借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

短期借款分类的说明:

2015年8月7日,本公司与中国建设银行厦门市分行签订流动资金借款合同(编号:HETO351981100201500531),借款金额为人民币1,500万元,借款期限为2015年8月7日至2016年8月6日,借款利率为4.85%。借款已于2016年4月7日偿还。

2015年11月10日,本公司与中国建设银行厦门市分行签订流动资金借款合同(编号:HETO351981101201500437),借款金额为人民币500万元,借款期限为2015年11月10日至2016年11月9日,借款利率为4.35%。借款已于2016年4月7日偿还。

## (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
交易性金融负债		928,650.00
衍生金融负债		928,650.00
合计		928,650.00

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 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
材料款	81,678,404.76	78,613,186.22
工程款	2,901,384.00	6,497,604.95
购固定资产款	7,053,328.26	3,953,629.53
加工修理费	8,507,608.67	7,338,244.46
运输费	705,786.70	755,731.32
其他	378,543.91	1,007,706.14
合计	101,225,056.30	98,166,102.62

#### (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	11,738,826.08	10,592,993.13
合计	11,738,826.08	10,592,993.13

#### (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	25,229,326.77	153,282,894.73	151,464,818.61	27,047,402.89
二、离职后福利-设定提存计划		4,925,952.66	4,925,952.66	
合计	25,229,326.77	158,208,847.39	156,390,771.27	27,047,402.89

#### (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	25,046,530.68	134,393,319.35	132,589,440.01	26,850,410.02
2、职工福利费		8,980,394.82	8,980,394.82	
3、社会保险费		3,064,765.84	3,064,765.84	
其中：医疗保险费		2,457,149.65	2,457,149.65	
工伤保险费		202,896.03	202,896.03	
生育保险费		404,720.16	404,720.16	
4、住房公积金		4,558,632.00	4,558,632.00	
5、工会经费和职工教育经费	182,796.09	2,285,782.72	2,271,585.94	196,992.87
合计	25,229,326.77	153,282,894.73	151,464,818.61	27,047,402.89

#### (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		4,477,242.41	4,477,242.41	
2、失业保险费		448,710.25	448,710.25	
合计		4,925,952.66	4,925,952.66	

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	940,227.61	1,091,372.97
企业所得税	12,513,427.68	10,113,223.21
个人所得税	258,813.35	183,923.32
城市维护建设税	311,266.15	382,092.02
教育费附加	133,399.78	163,753.72
地方教育费附加	88,933.18	109,169.15
房产税	927,768.26	
土地使用税	137,312.00	
其他	47.24	320.49
合计	15,311,195.25	12,043,854.88

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	292,448.16	14,062.05
合计	292,448.16	14,062.05

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、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		33,499,573.00
合计		33,499,573.00

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		53,753,000.00
合计		53,753,000.00

长期借款分类的说明：

2013年4月2日，本公司与中国农业银行厦门莲前支行签订编号为83010420130000062号《固定资产借款合同》

同》，借款额度人民币5,000万元，总借款期限3-5年；该借款由本公司提供抵押担保，签订编号为83100620130001417号《最高额抵押合同》，以海沧区翁角路以北，孚莲路以东“H2010GG08”地块及地上在建工程设定抵押。借款利率为单笔借款提款日所对应的人民银行公布的同期同档次基准利率。借款已于2016年4月8日偿还。

2014年4月22日，本公司与中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行签订编号为8301042014000063号《固定资产借款合同》，借款额度为人民币4,000万元，总借款期限3-4年；借款由本公司提供抵押担保，签订编号为83100620130001417号《最高额抵押合同》，以海沧区翁角路以北，孚莲路以东“H2010GG08”地块及地上在建工程设定抵押。借款利率按照单笔借款提款日所对应的人民银行公布的同期同档次基准利率为基础上浮5%。借款已于2016年4月8日偿还。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (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）

单位：元

##### (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 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	8,836,446.97	2,200,000.00	3,655,231.37	7,381,215.60	与资产相关的政府补助

合计	8,836,446.97	2,200,000.00	3,655,231.37	7,381,215.60	--
----	--------------	--------------	--------------	--------------	----

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
双档桶式排水阀生产线改造项目	914,250.00		207,000.00		707,250.00	与资产相关
节能型排水法技术改造补助款	420,000.00		70,000.00		350,000.00	与资产相关
水箱配件与盖板生产线技术改造项目	2,889,696.97		361,212.12		2,528,484.85	与资产相关
新建卫浴配件生产基地项目工程贷款贴息	445,833.33	500,000.00	93,269.24		852,564.09	与资产相关
厦门财政局机器换人专项补助资金	2,000,000.00		80,000.00		1,920,000.00	与资产相关
节水型卫浴配件关键技术研究产业化项目	2,166,666.67	1,000,000.00	2,833,333.34		333,333.33	与资产相关
创新性企业专项扶持资金		200,000.00			200,000.00	与资产相关
货梯补助		500,000.00	10,416.67		489,583.33	与资产相关
合计	8,836,446.97	2,200,000.00	3,655,231.37		7,381,215.60	--

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	120,000,000.00	40,000,000.00				40,000,000.00	160,000,000.00

其他说明:

2016年2月14日,经中国证券监督管理委员会《关于核准厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2016]256号)核准,本公司首次公开发行人民币普通股(A股)数量4,000万股,增加注册资本4,000.00万元,变更后的注册资本为人民币16,000.00万元。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

其他说明:

## 55、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	91,068,004.30	575,496,902.51		666,564,906.81
合计	91,068,004.30	575,496,902.51		666,564,906.81

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本年增加系公司于2016年3月2日首次公开发行人民币普通股(A股)收到募集资金人民币663,200,000.00元,扣除与发行有关的费用人民币47,703,097.49元,实际可使用募集资金人民币615,496,902.51元。其中,计入“股本”人民币40,000,000.00元,计入“资本公积—资本溢价”人民币575,496,902.51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	
--	--	-------------------	----------------------------	-------------	--------------	-------------------	--

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	51,016,890.30	17,311,740.64		68,328,630.94
合计	51,016,890.30	17,311,740.64		68,328,630.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年法定盈余公积增加系按母公司本年净利润的10%计提。

## 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	352,264,790.62	236,753,877.48
调整后期初未分配利润	352,264,790.62	236,753,877.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	176,157,615.67	154,971,075.51
减：提取法定盈余公积	17,311,740.64	15,460,162.37
应付普通股股利	48,000,000.00	24,000,000.00
期末未分配利润	463,110,665.65	352,264,790.62

调整期初未分配利润明细：

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



## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	816,591,061.03	514,379,231.10	814,009,694.00	530,399,291.10
其他业务	547,429.80	1,064.11	1,125,524.63	350.22
合计	817,138,490.83	514,380,295.21	815,135,218.63	530,399,641.32

## 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	4,232,207.59	3,891,992.29
教育费附加	1,813,803.24	1,703,951.72
房产税	1,052,680.76	
土地使用税	137,312.00	
车船使用税	5,690.26	
印花税	219,243.10	
营业税	48,010.00	104,120.00
地方教育费附加	1,209,202.16	1,135,967.82
合计	8,718,149.11	6,836,031.83

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费	10,381,022.32	9,179,789.81
业务宣传费	1,452,427.94	1,203,667.66
差旅费	1,084,573.01	835,490.46
外销费用	3,595,184.50	3,137,362.82
运输费	11,162,479.50	11,062,169.16
认证及检测费	963,207.55	680,549.34
其他	1,854,795.66	1,483,057.83
合计	30,493,690.48	27,582,087.08

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费	21,353,136.09	21,127,530.75
折旧及摊销费	3,811,148.81	3,836,261.67
办公、水电及维修费	2,434,709.71	3,190,460.77
差旅费	427,973.80	341,905.19
汽车费	2,190,987.29	1,911,790.11
税费	1,470,830.24	2,756,548.10
业务招待费	2,976,522.40	2,241,953.94
中介费	1,611,902.59	1,180,764.80
财产保险费	380,070.13	561,793.59
研发费用	38,139,634.68	32,850,028.90
其他	2,120,879.92	4,660,035.29
合计	76,917,795.66	74,659,073.11

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	2,129,906.13	6,928,975.50
利息收入	-1,295,603.51	-235,620.42
汇兑损益	-10,801,281.40	-8,159,537.20
其他	278,931.69	303,360.46
合计	-9,688,047.09	-1,162,821.66

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,538,529.57	475,274.63
二、存货跌价损失	1,172,116.23	
合计	7,710,645.80	475,274.63

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	928,650.00	-1,654,650.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	928,650.00	-1,654,650.00
合计	928,650.00	-1,654,650.00

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,217,770.00	475,626.54
银行理财产品收益	6,424,871.39	
合计	5,207,101.39	475,626.54

其他说明：

## 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
非流动资产处置利得合计	519,707.65	169,206.09	519,707.65
其中：固定资产处置利得	519,707.65	169,206.09	519,707.65
政府补助	9,930,575.23	5,209,956.57	9,930,575.23
其他	63,271.70	253,741.11	63,271.70
合计	10,513,554.58	5,632,903.77	10,513,554.58

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
出口信用保险补贴		补助		是			88,179.50	与收益相关
纳税大户奖		奖励		是			50,000.00	与收益相关

励金								
劳动就业中心社保补差		补助		是		162,845.76	53,892.54	与收益相关
专利申请费用资助金		补助		是			128,800.00	与收益相关
参展补贴		补助		是			18,800.00	与收益相关
著名商标名牌产品称号企业奖励		奖励		是			1,000,000.00	与收益相关
用电奖励		奖励		是			40,600.00	与收益相关
厦门市知识产权局优企培育资金		补助		是			50,000.00	与收益相关
驰名商标奖励		补助		是			300,000.00	与收益相关
知识产权管理补贴		补助		是			100,000.00	与收益相关
技术改造补贴		补助		是			542,400.00	与收益相关
中国驰名商标一次性奖励		补助		是			1,000,000.00	与收益相关
海沧区科信局专利补贴款		补助		是			125,000.00	与收益相关
海沧区科信局第 2 批、第 3 批专利补贴款		补助		是		150,000.00	190,000.00	与收益相关
厦门市社保中心稳岗补贴		补助		是		175,156.89		与收益相关
厦门市商务局信保补贴		补助		是		326,841.21		与收益相关
海沧区财政局融资奖励		补助		是		1,000,000.00		与收益相关
知识产权示范及高新技术企业认定		补助		是		400,000.00		与收益相关

奖励								
市级科技项目立项配套资金		补助		是		1,000,000.00		与收益相关
制造业服务化项目支持专项资金		补助		是		200,000.00		与收益相关
融资贴息项目资金		补助		是		1,000,000.00		与收益相关
研发投入可加计扣除奖励金		补助		是		300,000.00		与收益相关
研发经费补助		补助		是		1,049,800.00		与收益相关
财政局补贴款		补助		是		300,000.00		与收益相关
其他补助		补助		是		210,700.00	271,648.17	与收益相关
双档桶式排水阀生产线改造项目		补助		是		207,000.00	207,000.00	与资产相关
节能型排水阀技术改造补助款		补助		是		70,000.00	70,000.00	与资产相关
水箱配件与盖板生产线技术改造项目		补助		是		361,212.12	90,303.03	与资产相关
新建卫浴配件生产基地项目贷款贴息		补助		是		93,269.24	50,000.00	与资产相关
节水型卫浴配件关键技术研究产业化项目		补助		是		2,833,333.34	833,333.33	与资产相关
厦门财政局机器换人专项补助资金		补助		是		80,000.00		与资产相关
货梯补助		补助		是		10,416.67		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	9,930,575.23	5,209,956.57	--

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	496,191.04	489,464.80	496,191.04
其中：固定资产处置损失	496,191.04	489,464.80	496,191.04
罚款及滞纳金支出	11,802.37		11,802.37
其他	150.00	44,928.23	150.00
合计	508,143.41	534,393.03	508,143.41

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	29,832,924.80	26,220,433.19
递延所得税费用	-1,243,416.25	-926,089.10
合计	28,589,508.55	25,294,344.09

### (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	204,747,124.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,712,068.63
子公司适用不同税率的影响	539,552.64
调整以前期间所得税的影响	4,996.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	192,095.11
研发费用加计扣除影响	-2,859,204.72
所得税费用	28,589,508.55

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 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	1,295,603.51	235,620.42
政府补助	6,275,343.86	3,959,320.21
其他	1,392,467.15	3,453,911.76
合计	8,963,414.52	7,648,852.39

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
付现管理费用	25,052,411.21	24,374,483.46
付现销售费用	20,031,337.52	18,320,396.93
银行手续费	278,931.69	303,360.46
其他	1,698,863.25	3,730,240.01
合计	47,061,543.67	46,728,480.86

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
远期结汇保证金		3,523,651.40
合计		3,523,651.40

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,200,000.00	4,200,000.00
合计	2,200,000.00	4,200,000.00

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
发行费用	8,208,097.49	
合计	8,208,097.49	

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	176,157,615.67	154,971,075.51
加：资产减值准备	7,710,645.80	475,274.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,581,904.94	42,704,758.83
无形资产摊销	629,070.32	690,564.80
长期待摊费用摊销	6,000.00	
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）	-23,516.61	320,258.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-928,650.00	1,654,650.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-8,671,375.27	223,798.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,207,101.39	-475,626.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,243,416.25	-817,189.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-108,900.00



存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,805,857.38	-143,391.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,375,746.80	-66,600,919.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,142,361.45	8,187,247.08
经营活动产生的现金流量净额	148,971,934.48	141,081,601.83
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	268,643,264.27	129,606,348.70
减：现金的期初余额	129,606,348.70	69,214,881.50
现金及现金等价物净增加额	139,036,915.57	60,391,467.20

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	268,643,264.27	129,606,348.70
其中：库存现金	7,016.01	19,676.34
可随时用于支付的银行存款	268,636,248.26	129,586,672.36

三、期末现金及现金等价物余额	268,643,264.27	129,606,348.70
----------------	----------------	----------------

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	749,196.00	信用保证金、远期结汇保证金
合计	749,196.00	--

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	25,674,696.61	6.9370	178,105,370.38
欧元	1.54	7.3068	11.25
应收账款			
其中：美元	3,857,090.69	6.9370	26,756,638.18
应付账款			
其中：美元	468,410.72	6.9370	3,249,365.16
欧元	33,150.00	7.3068	242,220.42

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

## 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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

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

## 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：

## 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	
厦门派夫特卫浴科技有限公司	厦门	厦门	有限责任	100.00%		同一控制下企业合并

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

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	

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

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	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**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公

司内审部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过内审部经理递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

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

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

### (二) 市场风险

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

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司所有借款均于2016年4月还清，不存在利率风险。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	年末余额		
	美元	欧元	合计
货币资金	178,105,370.38	11.25	178,105,381.63
应收账款	26,756,638.18		26,756,638.18
外币金融资产小计	204,862,008.56	11.25	204,862,019.81
应付账款	3,249,365.16	242,220.42	3,491,585.58
外币金融负债小计	3,249,365.16	242,220.42	3,491,585.58
净额	201,612,643.40	-242,209.17	201,370,434.23

于2016年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将减少或增加净利润1,713,707.47元。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

#### (3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。



财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	年末余额					
	6个月以内	6个月-1年	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	101,225,056.30					101,225,056.30
其他应付款	292,448.16					292,448.16
合计	101,517,504.46					101,517,504.46

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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
罗红贞	董事、内审部经理
王小英	外部董事

肖伟	独立董事
潘越	独立董事
陈培堃	独立董事
崔静红	监事会主席、职工代表监事
卢瑞娟	股东代表监事
吴玉莲	股东代表监事
陈绍明	财务总监
陈雪峰	董事会秘书
张爱华	主要股东之直系亲属
庞愿	主要股东之直系亲属
王伊娜	主要股东之直系亲属
罗金辉	主要股东之直系亲属
邓佳	主要股东之直系亲属
谢桂琴	主要股东之直系亲属
方秀凤	主要股东之直系亲属
罗文辉	主要股东之直系亲属
吴宾疆	主要股东之直系亲属
赵晓虎	副总经理

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

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

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	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本期确认的托管
----------	----------	----------	----------	----------	----------	---------

称	称	型			益定价依据	收益/承包收益
---	---	---	--	--	-------	---------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,681,834.93	4,487,932.00

(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

(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
------	-----	--------	--------

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

##### (一)重大承诺事项

截止2016年12月31日，年末无需要披露的重大承诺事项。

##### (二)其他重大财务承诺事项

截止2016年12月31日，年末无需要披露的其他重大财务承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2016年12月31日，本公司无需要披露的或有事项

##### (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	64,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	64,000,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了两个报告分部，分别为：境内分部、境外分部。本公司的各个报告分部分别在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告

分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩，分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内分部	境外分部	分部间抵销	合计
营业收入	463,023,077.56	354,115,413.27		817,138,490.83
营业成本	295,828,774.53	218,551,520.68		514,380,295.21

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	128,877,063.10	94.06%	6,540,635.54	5.08%	122,336,427.56	122,801,743.09	95.42%	6,383,914.90	5.20%	116,417,828.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,144,974.42	5.94%	8,144,974.42	100.00%	0.00	5,897,105.20	4.58%	2,948,552.60	50.00%	2,948,552.60
合计	137,022,037.52	100.00%	14,685,609.96		122,336,427.56	128,698,848.29	100.00%	9,332,467.50		119,366,380.79

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	128,548,285.37	6,427,414.27	5.00%
1 至 2 年	222,837.73	22,283.77	10.00%
2 至 3 年	30,005.00	15,002.50	50.00%
3 年以上	75,935.00	75,935.00	100.00%
合计	128,877,063.10	6,540,635.54	

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 5,562,032.92 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	208,890.46

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

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款 合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	12,749,583.80	9.30	637,479.19

第二名	9,301,232.02	6.79	465,061.60
第三名	8,794,493.26	6.42	439,724.66
第四名	7,832,378.35	5.72	391,618.92
第五名	6,454,659.00	4.71	322,732.95
合计	45,132,346.43	32.94	2,256,617.32

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						1,032,656.40	60.04%			1,032,656.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,635,677.99	100.00%	93,797.72	5.73%	1,541,880.27	687,295.69	39.96%	87,364.78	12.71%	599,930.91
合计	1,635,677.99	100.00%	93,797.72		1,541,880.27	1,719,952.09	100.00%	87,364.78		1,632,587.31

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	709,403.91	35,470.20	5.00%
1 至 2 年	97,000.00	9,700.00	10.00%

2至3年	30,000.00	15,000.00	50.00%
3年以上	33,627.52	33,627.52	100.00%
合计	870,031.43	93,797.72	

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

其他应收款内容	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
出口退税款	765,646.56			
合计	765,646.56			

### (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 6,432.94 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部代扣代缴社保款项等	542,355.86	462,675.83
出口退税	765,646.56	
保证金及押金	214,000.00	164,000.00
其他	113,675.57	60,619.86

关联方往来		1,032,656.40
合计	1,635,677.99	1,719,952.09

### (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
出口退税款	出口退税	765,646.56	1 年以内	46.81%	
代扣员工住房	内部代扣代缴	296,455.70	1 年以内	18.12%	14,822.79
代扣员工养老保险	内部代扣代缴	166,979.52	1 年以内	10.21%	8,348.98
淘宝商城保证金	保证金	94,000.00	1-2 年以内 44,000.00 元；2-3 年 30,000.00 元；3 年以上 20,000.00 元	5.75%	39,400.00
代扣员工医疗保险	内部代扣代缴	75,961.92	1 年以内	4.64%	3,798.10
合计	--	1,399,043.70	--	85.53%	66,369.87

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,505,078.69		2,505,078.69	2,505,078.69		2,505,078.69
合计	2,505,078.69		2,505,078.69	2,505,078.69		2,505,078.69

### (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
厦门派夫特卫浴科技有限公司	2,505,078.69			2,505,078.69		
合计	2,505,078.69			2,505,078.69		

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

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	816,591,061.03	525,125,324.42	814,009,694.00	537,683,694.46
其他业务	2,372,674.70	1,149,060.55	3,207,924.47	1,244,678.82
合计	818,963,735.73	526,274,384.97	817,217,618.47	538,928,373.28

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,217,770.00	475,626.54
银行理财产品收益	6,424,871.39	
合计	5,207,101.39	475,626.54

## 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	23,516.61	
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）	9,930,575.23	
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	6,135,751.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	51,319.33	
减：所得税影响额	2,427,078.19	
合计	13,714,084.37	--

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	15.51%	1.170	1.170
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.30%	1.08	1.08

#### 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、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表；
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；
  - 三、载有法定代表人签字的2016年年度报告文本原件；
  - 四、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：福建省厦门市海沧区后祥路18号公司证券事务部。