



喜 乐 居

NEEQ:837657

浙江喜乐居建材科技股份有限公司

Zhejiang Xileju Building Materials Technology Co., Ltd.

（住所：浙江省金华市浦江县永在大道 877 号）



喜乐居集成

半年度报告

2016

公司半年度大事记



1、2016年5月份和6月份，公司召开了区域核心经销商头脑风暴大会，迎来了一批优秀品牌代理商，他们是公司品牌在全国各地的眼睛和窗口，为业主带去更好的产品和服务；通过此次头脑风暴大会，结合市场发展规划，向代理商们传递了公司品牌的战略发展，通过学习产品知识和产品应用，为每家专卖店的服务和设计提供了方案。



2、2016年6月20日上午，浦江县县委书记施振强带领县相关部门负责人到浙江喜乐居建材科技股份有限公司进行调研并了解企业的生产经营情况，对公司“一天组装新家集成木装”的项目给予了很大的肯定，对公司新三板的进度也进行了着重了解，并强调让本县正在进行上新三板的企业来向我们公司学习。

目 录

【声明与提示】	4
一、基本信息	
第一节 公司概况	6
第二节 主要会计数据和关键指标	8
第三节 管理层讨论与分析	10
二、非财务信息	
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	19
三、财务信息	
第七节 财务报表	21
第八节 财务报表附注	27

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名的财务报表。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

在本报告中，除非另有所指或说明，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、喜乐居	指	浙江喜乐居建材科技股份有限公司
中维纺织	指	浦江中维纺织工艺有限公司
一恒灯具	指	浦江县一恒灯具店
瑞得纺织	指	浦江县瑞得纺织工艺厂
鹏源贸易	指	浦江鹏源贸易有限公司
吊顶	指	建筑物室内的顶部装修，通过布设基板设置隔层，实现遮掩梁柱、管线，兼具隔热、隔音及装饰效果，同时为照明、换气、取暖等电器提供支撑平台
集成吊顶	指	通过模块化方式将吊顶基板与功能电器融合形成的整体吊顶。
国家强制性产品认证（CCC）	指	国家对涉及人类健康和安全、动植物生命和健康以及环境保护和公共安全的产品实行的强制性认证制度，其英文名称为 China Compulsory Certification，英文缩写为 CCC。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	浙江喜乐居建材科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Xileju Building Materials Technology Co., Ltd.
证券简称	喜乐居
证券代码	837657
法定代表人	谢天添
注册地址	浙江省金华市浦江县永在大道 877 号
办公地址	浙江省金华市浦江县永在大道 877 号
主办券商	西南证券股份有限公司
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	王翀霄
电话	0579-89385008
传真	0579-84266800
电子邮箱	892206891@qq.com
公司网址	www.china-narada.com
联系地址及邮政编码	浙江省金华市浦江县永在大道 877 号/322200

三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 6 月 13 日
行业（证监会规定的行业大类）	其他制造业
主要产品与服务项目	集成吊顶的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	5,300,000
控股股东	谢天添
实际控制人	谢天添
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	7
公司拥有的“发明专利”数量	2

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	7,293,325.21	7,201,834.87	1.27%
毛利率	30.01%	39.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-373,314.27	934,487.95	-139.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,373,644.27	936,734.38	-246.64%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-5.97%	19.77%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-21.96%	19.97%	-
基本每股收益	-0.07	0.19	-136.84%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	12,915,158.19	11,571,834.65	11.61%
负债总计	6,679,061.11	5,962,423.30	12.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,236,097.08	5,609,411.35	11.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.18	1.10	6.98%
资产负债率	51.71%	51.53%	-
流动比率	1.45	1.37	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,044,177.75	488,317.70	-313.83%
应收账款周转率	8.59	7.57	-
存货周转率	0.81	1.34	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	11.61%	1.53%	-
营业收入增长率	1.27%	84.19%	-
净利润增长率	-139.95%	687.14%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

（一）公司所属行业

根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司主营业务属于“其他制造业”（C41）；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/4754-2011），公司所处行业属于“其他未列明制造业”（C4190）。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“其他未列明制造业”（C4190）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“建筑产品”（12101110）

（二）公司主营业务

公司主营业务为家庭装配式装修集成吊顶建材的研发、生产和销售，为打造绿色家装环境，公司在环保材料上加大研发力度，经过多年的积累，公司共拥有有 42 项知识产权，包括 7 项已授权专利（其中有 2 项发明专利）、33 项商标权和 2 项域名证书。多个产品系列通过了国家强制性认证，并先后获得了多项荣誉称号。做为建筑用集成吊顶行业标准起草单位，领先的技术研发与应用能力是公司得以持续发展的动力，也是核心产品得以客户认可、创造附加值的根本。

在现有业务基础上，公司不断扩大在装配式装修产品领域的市场推广力度，进一步加强公司营销网络的建设，有效拓展市场，同时继续优化产品结构，提升产品市场竞争力，将公司产品做大、做强；努力发挥原创文化品牌优势，凭借其对木材的研发与专注以及特立独行的哲学思考与美学的追求。如今全国首创符合全屋装配式装修需求的君澜集成木装终于成功投入市场，得到大家的认可，犹如装修行业的一次革命，让装配式装修成为了现实，君澜集成木装投入市场一年来，一度成为建材装饰材料行业的热点，开创了一个万亿级市场的新行业。

（三）公司客户类型

公司主要的客户类型基本都是全国个体经销商，服务的目标基本是个人家装群体。

（四）销售模式

公司主要采取经销商销售模式，部分采用直销模式。

经销模式下，经销商以买断方式向公司进货，除产品质量问题外，公司交货后不再承担产品相关的风险。公司每年年初与经销商签订代理合同书。当经销商具有购货需求时，将订单以传真、电话或邮件的形式传送至客服部，客服部在取得客户下达的订单后根据制单规定规范制单，发送给经销商确认订单内容和付款情况，经销商确认订单内容且货款已到账（特殊情况下，为开拓重要市场或维护重要客户实

行先发货后收款)后打印订单,交由财务对订单价格及货款的到账情况进行审核,仓库根据经审核后的订单备货及发货,运输由经销商负责,公司可代办托运,费用由经销商承担。

公司一般不直接对外销售商品,报告期内,公司少数直销客户主要为与公司实际控制人关系密切的个人或企业。直销模式下,客户与公司达成合作意向后签订协议,仓库根据协议备货,一般由客户上门提取货物,公司不需要提供最后的安装服务。客户根据双方约定在提货前或收到货物后的一定期限内支付货款。

报告期内和报告期后至披露日,公司商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

截止到2016年6月30日,公司账面总资产为12,915,158.19元,年初为11,571,834.65元,净增11.61%;净资产为6,236,097.08元,年初为5,609,411.35元,净增11.17%;资产负债率为51.71%,年初为51.53%,上升了0.18个百分点。资产和净资产增加主要源于公司销售规模扩大造成的存货和采购预付款的增加。

公司主营业务为家庭装配式装修集成吊顶建材的研发、生产和销售,当期营业收入为7,293,325.21元,营业成本为5,104,514.06元,毛利率比去年同期下降了9.33%,主要是因为市场竞争激励,公司在2015年10月份调整了销售价所引起的。

公司管理费用同比增长了87.08%,主要是公司为了适应市场,提高品牌竞争力,加大对新产品的研发力度,从而导致了研发费用同比增长了176.32%。此外,从公司成立至2016年1月31日期间,中维纺织一直将厂房无偿提供给公司使用,但从2016年2月1日开始跟中维纺织签定了有偿租赁合同,从而导致房租的增加。销售费用同比增长了211.93%,主要是为了提高市场竞争力,公司在营销方面加大力度,增加了营销业务人员,并加大产品推广力度,从而导致业务宣传费、差旅费以及职工薪酬的大幅度增加。

公司本期经营活动净流量为-1,044,177.75元,同比下降了313.83%,主要原因是由于经营性费用增加导致经营性现金流出增加。

盈利能力:报告期内,公司实现净利润-373,314.27元,较去年同期的934,487.95元,下降了139.95%;亏损的原因是因为新产品市场开拓所造成的一系列的管理及销售费用的增加,也为了占有市场,对公司产品售价进行一次全面的调整,属于快速发展过程中的良性亏损。

报告期内,公司主营业务、主要产品和服务、商业模式未有发生重大变化,核心技术团队稳定;供

应商和客户、销售渠道、成本结构、收入模式也未有发生重大变化。

三、风险与价值

1、宏观环境及政策波动的风险

公司所处的行业为建筑装饰业，业务需求与房地产行业的发展息息相关。近年来国务院及有关部委、各地方政府和部门先后出台一系列房地产调控措施，如果未来国家关于房地产宏观调控的力度持续增加，将会影响公司业务的发展以及资金回笼，对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：针对这一状况，公司加大对客卧吊顶、墙面的研发和推广力度，走向面积更大的装饰领域。大部份满足刚需，他属于强刚需产品，在公司拓展到更大市场份额的客厅、卧室产品外，还会结合公司装配式产品适合二次装修的特点，开发二次装修的大市场。

2、经销商管理风险

公司主要采用经销模式，产品直接销售给经销商，由经销商自建渠道面向消费者。截至2016年06月30日，公司拥有270家经销商，构成了覆盖全国主要市场的销售网络。近年来，公司一直致力于销售网络的精耕细作，经过长期的探索与调整，公司拥有了丰富的渠道建设、管理及提升的经验，建立了一套行之有效的经销商管理制度。如果未来经销商队伍进一步扩大而公司管理水平不能随之提高，或市场发生变化而公司管理制度不能与之适应，则可能对公司的业绩产生不利影响，并可能损及公司品牌形象。

应对措施：公司积极开发新产品适应市场，加强对经销商的销售技巧、管理等培训，提高凝聚力，以及对合约销售任务提到终点作为业绩考核管理。

3、业务领域集中的风险

公司定位于专业的集成吊顶供应商，坚持走专业化路线，囿于资源有限，公司目前仅开拓住宅装修装饰市场，产品主要应用于厨房、卫生间。报告期内，公司主营业务收入全部来源于住宅装修装饰市场。虽然公司依靠产品创新、品牌形象、产品品质及经销商网络在行业内占据了优势竞争地位，但公司所处市场单一，如果住宅装修装饰市场短期内大幅下滑，或增长速度持续减缓，或市场出现替代性较强的产品，将对公司的经营业绩造成较大影响。

应对措施：公司正在用装配式集成木装的发明成果缔造一个装饰材料的新行业，在集成吊顶行业竞

争加剧的情况下，公司已经成功拓展了适合市场的客厅系列产品，丰富了产品系列。

4、技术、设计持续创新的风险

凭借研发设计能力，公司拥有较强的竞争优势，到目前为止公司拥有 2 项发明专利、5 项实用新型专利。集成吊顶行业属于新兴行业，市场变化较快，新技术运用较多，新产品推出较快，如公司技术、设计创新能力不能跟上行业发展的速度，或不能适应市场需求的变化，则将对公司的竞争地位和盈利能力造成不利影响。

应对措施：公司持续创新能力一直在加强，如今的创新成果正在转化成市场成果，公司发明的装配式集成木装正在投入市场，成为行业的缔造者，用此优势迅速奠定市场占有率的优势，形成品牌知名度，从技术领先向品牌知名度过度。并加强研发团队的建设，提高研发团队的创新能力同步进行。

5、行业竞争加剧的风险

目前，集成吊顶行业的利润水平较高，吸引了大量企业进入集成吊顶行业。据不完全统计，全国集成吊顶生产企业已上千家，未来仍可能不断增加，这将在一定程度上加剧行业竞争。近年来，公司凭借研发设计能力和品牌形象，不断推出新产品并成功投放市场，在一定程度上避免了同质化产品的激烈竞争，但未来市场竞争加剧导致公司毛利率下降，并影响本公司的市场开拓和经营业绩。

应对措施：公司正在用装配式集成木装的发明成果缔造一个装饰材料的新行业，在集成吊顶行业竞争加剧的情况下，公司已经成功拓展了适合市场的客厅系列产品，大大增强了行业竞争力，新的君澜集成木装，投入市场来，作为新行业，基本无行业竞争压力，为全国第一家，也是唯一一家，集成木装将慢慢替代集成吊顶成为公司的主打产品。另外从管理上提高层次，减少管理成本提高效益，管控采购机制，增加设备，以机器替代人工来提高集成吊顶的市场竞争力。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二、（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易事项

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	0.00
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	1,000,000.00	426,471.30
6 其他	0.00	0.00
总计	1,000,000.00	426,471.30

备注：公司预计 2016 年度跟中维的关联交易总计为 100 万元，其中房租是 47 万，水电费是 53 万；到 2016 年 6 月 30 日止，实际发生房租 211,250.00 元，水电费 215,221.30 元。

（二）承诺事项的履行情况

1、在公司《公开转让说明书》“第一章基本情况”之“二、股票挂牌情况”之（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺”中披露，公司法第一百四十一条

规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事和高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司的股份。”

报告期内，未发现股东有违反此事项。

2、在公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“四、同业竞争情况”之“（四）为避免同业竞争的承诺”中披露，为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：“本人目前未从事或参与任何与公司存在同业竞争的行为，并承诺不直接或间接投资并控股与公司相同、相近或类似的公司，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他行为；不为自己或他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；保证不利用股东、董事、监事或高级管理人员的地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益；保证关系密切的家庭成员也能遵守以上承诺，如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。”

报告期内，未发现股东有违背该承诺的事项。

3、在公司《公开转让说明书》“第二节公司业务”之“三、与业务相关的关键资源要素”之“（四）公司主要固定资产情况”中披露，“2016年1月15日，公司控股股东、实际控制人谢天添承诺，公司所租房屋，如出现无法继续租赁的情况，公司控股股东及实际控制人均承诺承担相关连带责任，将提前为其寻找其他房屋，以保证其生产经营的持续稳定，并愿意承担公司因此所遭受的经济损失。”

报告期内，未出现无法继续租赁事项。

4、在公司《公开转让说明书》“第四节公司财务”之“六、报告期主要财务数据及财务指标分析”之“（一）营业收入”中披露，“公司控股股东、实际控制人谢天添已出具承诺，承诺“本人将充分行使股东权利、履行股东职责，督促公司严格遵守相关法律、法规的规定，确保不再发生任何现金坐支行为。如公司日后因此前的现金坐支行为而受到任何处罚。

公司实际控制人也出具了相应承诺书，承诺，公司在以后经营过程中也不再使用个人卡结算；公司未来将严格按照《公司法》、《现金管理暂行条例》、《商业银行法》等相关法律法

规范财务管理。如果因挂牌申报时财务报告期内公司使用个人卡收款的情况给公司带来损失的，本人承担全部损失。

报告期内，未发现股东有违反此事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	200,000	3.77%	0	200,000	3.77%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,100,000	96.23%	0	5,100,000	96.23%
	其中：控股股东、实际控制人	2,550,000	48.11%	0	2,550,000	48.11%
	董事、监事、高管	1,700,000	32.08%	0	1,700,000	32.08%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		5,300,000	-	0	5,300,000	-
普通股股东人数		12				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	谢天添	2,550,000	0	2,550,000	48.11%	2,550,000	-
2	高旭升	1,200,000	0	1,200,000	22.64%	1,200,000	-
3	寿大明	500,000	0	500,000	9.43%	500,000	-
4	谢卫东	250,000	0	250,000	4.72%	250,000	-
5	韦仙琴	200,000	0	200,000	3.77%	200,000	-
6	张序枝	150,000	0	150,000	2.83%	-	150,000
7	芮春仙	100,000	0	100,000	1.89%	100,000	-
8	朱金山	100,000	0	100,000	1.89%	100,000	-
9	黄红专	100,000	0	100,000	1.89%	100,000	-
10	张柳青	50,000	0	50,000	0.94%	-	50,000
合计		5,200,000	0	5,200,000	98.11%	5,000,000	200,000

前十名股东间相互关系说明：不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

谢天添，男，1975年10月出生，中国籍，无境外永久居留权。大专学历。1993年7月毕业于浦江中学；1993年8月至1994年12月从事边境贸易生意；1995年1月至2002年2月任浦江花边八厂业务员，期间1996年9月至2000年7月就读于上海电力学院发电厂及电力系统专业；2002年3月至今创办浦江瑞得纺织工艺厂任负责人；2010年9月至今创办浦江中维纺织工艺有限公司任执行董事；2012年1月至2015年9月任浙江喜乐居建材科技有限公司执行董事兼总经理；2015年10月至今任浙江江喜乐居建材科技股份有限公司董事长兼总经理。

自公司成立至今，谢天添始终为公司的第一大股东，历任有限公司及股份公司执行董事、董事长、总经理、法定代表人，负责公司重大事项决策和日常经营管理，并对董事、监事及高级管理人员的任免具有决定权，对公司具有控制权，为公司实际控制人。截止本说明书出具日，谢天添持有公司2,550,000.00股股份，占公司总股本的48.11%。其持有股份的比例虽然不足50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，为公司控股股东。且谢天添负责公司日常经营，且对公司日常经营及管理层的任免具有决定权，系公司实际控制人。

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东情况保持一致。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
谢天添	控股股东、实际控制人、董事、总经理	男	40	大专	3 年	是
高旭升	董事	男	39	初中	3 年	否
朱金山	董事	男	49	初中	3 年	否
黄红专	董事	男	45	大专	3 年	否
谢卫东	董事	男	39	初中	3 年	否
张碧琚	监事	女	46	高中	3 年	否
陈伟	监事、监事会主席	女	29	大专	3 年	是
李锦云	监事	女	41	高中	3 年	是
吴学英	副总经理	女	32	本科	3 年	是
王翀霄	财务总监、董事会秘书	女	38	大专	3 年	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
谢天添	控股股东、实际控制人、董事、总经理	2,550,000	0	2,550,000	48.11%	2,550,000
高旭升	董事	1,200,000	0	1,200,000	22.64%	1,200,000
朱金山	董事	100,000	0	100,000	1.89%	100,000
黄红专	董事	100,000	0	100,000	1.89%	100,000
谢卫东	董事	250,000	0	250,000	4.72%	250,000
张碧琚	监事	50,000	0	50,000	0.94%	50,000
陈伟	监事、监事会主席	0	0	0	0.00%	0
李锦云	监事	0	0	0	0.00%	0
吴学英	副总经理	0	0	0	0.00%	0
王翀霄	财务总监、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	4,250,000	0	4,250,000	80.19%	4,250,000

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	93	108

核心员工变动情况：

报告期内公司无核心员工变动情况。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

（一）资产负债表（未经审计）

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、五、1	335,327.24	572,769.39
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			
应收账款	第八节、五、2	605,249.75	1,007,479.04
预付款项	第八节、五、3	1,793,378.46	980,034.34
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	第八节、五、4	2,612.50	
买入返售金融资产			
存货	第八节、五、5	6,970,971.63	5,624,725.14
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		9,707,539.58	8,185,007.91
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	第八节、五、6	2,641,927.40	2,811,504.66
在建工程		64,451.62	
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			
开发支出			
商			
长期待摊费用	第八节、五、7	493,241.40	562,065.78
递延所得税资产	第八节、五、8	7,998.19	13,256.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,207,618.61	3,386,826.74
资产总计		12,915,158.19	11,571,834.65
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	第八节、五、9	4,791,858.83	3,533,015.41
预收款项	第八节、五、10	1,105,587.59	1,628,203.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节、五、11	624,843.66	557,650.51
应交税费	第八节、五、12	156,771.03	243,554.33
应付利息			
应付股利			
其他应付款			
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			
其他流动负债			
流动负债合计		6,679,061.11	5,962,423.30
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		6,679,061.11	5,962,423.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、五、13	5,300,000.00	5,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、五、14	1,393,975.23	593,975.23
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	第八节、五、15	-457,878.15	-84,563.88
归属于母公司所有者权益合计		6,236,097.08	5,609,411.35
少数股东权益			
所有者权益合计		6,236,097.08	5,609,411.35
负债和所有者权益总计		12,915,158.19	11,571,834.65

法定代表人：谢天添 主管会计工作负责人：王翀霄 会计机构负责人：王翀霄

（二）利润表（未经审计）

单位：元

项目	附注	2016年1月-6月	2015年1月-6月
一、营业总收入		7,293,325.21	7,201,834.87
其中：营业收入	第八节、五、16	7,293,325.21	7,201,834.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,653,083.54	5,940,447.55
其中：营业成本	第八节、五、16	5,104,514.06	4,368,732.12

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	第八节、五、17	22,047.75	30,274.40
销售费用	第八节、五、18	1,518,379.93	486,763.81
管理费用	第八节、五、19	2,027,581.20	1,083,801.83
财务费用	第八节、五、20	1,593.06	1,644.28
资产减值损失	第八节、五、21	-21,032.46	-30,768.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
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）		-1,359,758.33	1,261,387.32
加：营业外收入	第八节、五、22	1,000,330.00	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	第八节、五、23	6,040.28	9,465.36
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-365,468.61	1,251,921.96
减：所得税费用	第八节、五、24	7,845.66	317,434.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-373,314.27	934,487.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-373,314.27	934,487.95
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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		-373,314.27	934,487.95

归属于母公司所有者的综合收益总额			
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		-0.07	0.19
（二）稀释每股收益		-0.07	0.19

法定代表人：谢天添 主管会计工作负责人：王翀霄 会计机构负责人：王翀霄

（三）现金流量表（未经审计）

单位：元

项目	附注	2016年1月-6月	2015年1月-6月
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		8,433,974.29	8,041,172.77
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			
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、五、25	1,000,636.84	1,582,186.72
经营活动现金流入小计		9,434,611.13	9,623,359.49
购买商品、接受劳务支付的现金		5,914,732.53	5,935,764.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,877,282.02	1,217,138.40
支付的各项税费		345,802.91	698,902.47
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、五、25	2,340,971.42	1,283,236.18
经营活动现金流出小计		10,478,788.88	9,135,041.79
经营活动产生的现金流量净额		-1,044,177.75	488,317.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现			

金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		193,264.40	799,041.10
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		193,264.40	799,041.10
投资活动产生的现金流量净额		-193,264.40	-799,041.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	500,000.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	500,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		1,000,000.00	500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-237,442.15	189,276.60
加：期初现金及现金等价物余额		572,769.39	977,229.25
六、期末现金及现金等价物余额		335,327.24	1,166,505.85

法定代表人：谢天添 主管会计工作负责人：王翀霄 会计机构负责人：王翀霄

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

一、公司基本情况

浙江喜乐居建材科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是于 2015 年 10 月 13 日成立的股份有限公司，其前身为浙江喜乐居建材科技有限公司，注册地址为：浙江省金华市浦江县永在大道 877 号。截止 2015 年 12 月 31 日，公司股本总数为 510 万。2016 年 1 月 13 日，喜乐居召开 2016 年第一次临时股东大会，同意公司的注册资本由 510 万元增至 530 万元；同意新股东张序枝，以 75 万元货币资本认缴公司新增的 15 万元注册资本，其中的 60 万元列为资本公积金；同意新股东张柳青，以 25 万元货币资本认缴公司新增的 5 万元注册资本，其中的 20 万元列为资本公积金。2016 年 1 月 14 日，浦江普信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（浦信会验字[2016]001 号），确认了：截至 2016 年 1 月 14 日止，公司已收到张序枝、张柳青缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币 20 万元。

现在股东 12 人，分别为谢天添、高旭升、谢卫东、寿大明、芮春仙、韦仙琴、朱金山、张碧琚、徐杰、黄红专、张序枝、张柳青，注册资金 530 万元，其中股东谢天添持有 2,550,000.00 股，占总持股比例为 48.11%；股东高旭升持有 1,200,000.00 股，占总持股比例为 22.64%；股东寿大明持有 500,000.00 股，占总持股比例为 9.43%；股东谢卫东持有 250,000.00 股，占总持股比例为 4.72%；股东韦仙琴持有 200,000.00 股，占总持股比例为 3.77%；股东张序枝持有 150,000.00 股，占总持股比例为 2.83%；股东芮春仙持有 100,000.00 股，占总持股比例为 1.89%；股东朱金山持有 100,000.00 股，占总持股比例为 1.89%；股东黄红专持有 100,000.00 股，占总持股比例为 1.89%；股东张柳青持有 50,000.00 股，占总持股比例为 0.94%；股东张碧琚持有 50,000.00 股，占总持股比例为 0.94%；股东徐杰持有 50,000.00 股，占总持股比例为 0.94%。本公司于 2016 年 6 月 13 日在新三板挂牌上市。谢天添为公司实际控制人。

二、财务报表的编制基础

本申报财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还参照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务

报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本申报财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本申报财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日公司财务状况以及 2016 年半年度公司经营成果和公司现金流量等有关信息。

2、会计年度

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、8）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允

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

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、6（5）。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续

12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃

了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

7、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项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：期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有

客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、在途物资、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

10、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	10	5	9.5
运输设备	3-5	5	19--31.67
模具	5	5	19
电子设备及其他	5	5	19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、12。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时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。

（5）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、12。

12、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

14、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的

离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的相关规定进行处理。

15、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

16、收入

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③ 渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本公司集成吊顶业务收入确认的具体方法如下：

产品一经发出，即与经销商形成购销关系，经销商取得产品所有权、处置权、收益权，公司则取得收取相关款项的权利确认销售收入。

17、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣

可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

18、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

19、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

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

20、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

无

（2）重要会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

不适用

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2016.06.30	2015.12.31
库存现金：	16,513.25	532.01
银行存款：	318,813.99	572,237.38
合 计	335,327.24	572,769.39

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	2016.06.30				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	637,105.00	100.00	31,855.25	5.00	605,249.75
组合小计	637,105.00	100.00	31,855.25	5.00	605,249.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	637,105	100.00	31,855.25	5.00	605,249.75

应收账款按种类披露（续）

种 类	2015.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	1,060,504.25	100.00	53,025.21	5.00	1,007,479.04
组合小计	1,060,504.25	100.00	53,025.21	5.00	1,007,479.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	1,060,504.25	100.00	53,025.21	5.00	1,007,479.04

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2016.06.30				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额

1 年以内	637,105.00	100.00	31,855.25	5.00	605,249.75
1 至 2 年					
2 至 3 年					
3 至 4 年					
4 至 5 年					
5 年以上					
合 计	637,105.00	100.00	31,855.25	5.00	605,249.75

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）：

账 龄	2015.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净 额
1 年以内	1,060,504.25	100.00	53,025.21	5.00	1,007,479.04
1 至 2 年					
2 至 3 年					
3 至 4 年					
4 至 5 年					
5 年以上					
合 计	1,060,504.25	100.00	53,025.21	5.00	1,007,479.04

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期按照账龄分析法回转的坏账准备有 21,169.96 元。

（3）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比	坏账准备 期末余额
哈尔滨市泰亨经贸有限公司	624,050.00	97.95	31,202.50
董书琴	3,410.00	0.54	170.50
白建平	2,986.00	0.47	149.30
吴玉芬	2,774.00	0.44	138.70
郑伟淋	850.00	0.13	42.50
合 计	634,070.00	99.53	31,703.50

3、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账 龄	2016.06.30		2015.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,767,528.89	98.56	975,034.34	99.49
1 至 2 年	25,849.57	1.44	5,000.00	0.51
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	1,793,378.46	100.00	980,034.34	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
临沂锦旭木业有限公司	79,228.62	4.42
浦江县建阳陶瓷建材商行	50,000.00	2.79
全国中小企业股份转让系统	40,000.00	2.23
义乌市徐杰商标事务所有限公司	23,800.00	1.33
浦江中维纺织工艺有限公司	32,354.88	1.8
合 计	225,383.50	12.57

4、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账 龄	2016.06.30				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	2,750.00	100.00	137.50	5.00	2,612.50
1 至 2 年					
2 至 3 年					
3 年以上					
合 计	2,750.00	100.00	137.50	5.00	2,612.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期按照账龄分析法计提的坏账准备有 137.50 元。

(3) 按其他应收款归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	其他应收款项 期末余额	占其他应收款项期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
------	----------------	------------------------	--------------

潘宗楠	1,000.00	36.37	50.00
谢天添	500.00	18.18	25.00
陈伟	500.00	18.18	25.00
王翀霄	500.00	18.18	25.00
何聪颖	250.00	9.09	12.50
合 计	2,750.00	100.00	137.50

说明：期末其他应收款余额 2750 元，为提前代扣员工的公积金，下月扣回。

5、存货

存货分类

存货种类	2016.06.30			2015.12.31		
	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	1,836,554.33		1,836,554.33	1,849,259.75		1,849,259.75
在产品	638,724.63		638,724.63	408,681.36		408,681.36
库存商品	4,486,655.93		4,486,655.93	3,366,574.63		3,366,574.63
在途物资	9,036.74		9,036.74	209.40		209.40
合 计	6,970,971.63		6,970,971.63	5,624,725.14		5,624,725.14

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	模具	电子设备及其	合 计
一、账面原值：					
1. 201512.31	2,205,781.29	209,247.86	1,242,396.01	411,048.11	4,068,473.27
2.本期增加金额	74,205.13		24,590.00	22,366.35	121,161.48
(1) 购置	74,205.13		24,590.00	22,366.35	121,161.48
3.本期减少金额					
4. 2016.06.30	2,279,986.42	209,247.86	1,266,986.01	433,414.46	4,189,634.75
二、累计折旧					
1. 201512.31	563,463.59	87,365.90	397,061.05	209,078.07	1,256,968.61
2.本期增加金额	106,097.14	24,220.33	119,915.27	40,506.00	290,738.74
(1) 计提	106,097.14	24,220.33	119,915.27	40,506.00	290,738.74
3.本期减少金额					

4. 2016.06.30	669,560.73	111,586.23	516,976.32	249,584.07	1,547,707.35
三、减值准备					
1. 2015.12.31					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2016.06.30					
四、账面价值					
1. 2016.06.30 账面价值	1,610,425.69	97,661.63	750,009.69	183,830.39	2,641,927.40
2. 2015.12.31 账面价值	1,642,317.70	121,881.96	845,334.96	201,970.04	2,811,504.66

说明：（1）报告期内不存在抵押、担保的固定资产

（2）报告期内不存在暂时闲置的固定资产

7、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
展厅装修	562,065.78		68,824.38	--	493,241.40
合 计	562,065.78		68,824.38	--	493,241.40

8、递延所得税资产与递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2016.06.30		2015.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	31,992.75	7,998.19	53,025.21	13,256.30
小 计	31,992.75	7,998.19	53,025.21	13,256.30

9、应付账款

项 目	2016.06.30	2015.12.31
货款	4,044,965.94	3,150,104.04
设备款	63,659.68	71,311.16
费用款	683,233.21	311,600.21
合 计	4,791,858.83	3,533,015.41

企业无账龄超过 1 年的重要应付账款

10、预收款项

项 目	2016.06.30	2015.12.31
货款	1,105,587.59	1,628,203.05
合 计	1,105,587.59	1,628,203.05

11、应付职工薪酬

项 目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.06.30
短期薪酬	549,773.41	1,898,821.87	1,831,011.62	617,583.66
离职后福利-设定提存计划	7,877.10	45,653.30	46,270.40	7,260.00
合 计	557,650.51	1,944,475.17	1,877,282.02	624,843.66

(1) 短期薪酬

项 目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.06.30
工资、奖金、津贴和补贴	353,628.00	1,739,216.53	1,753,921.20	338,923.33
职工福利费		18,738.00	18,738.00	
社会保险费	7,109.55	48,852.59	46,732.42	9,229.72
其中：医疗保险费	6,347.25	37,231.75	37,534.00	6,045.00
工伤保险费	508.20	7,470.54	5,931.42	2,047.32
生育保险费	254.10	4,150.30	3,267.00	1,137.40
住房公积金		13,750.00	11,000.00	2,750.00
工会经费和职工教育经费	189,035.86	78,264.75	620.00	266,680.61
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
非货币性福利				
其他短期薪酬				
合 计	549,773.41	1,898,821.87	1,831,011.62	617,583.66

(2) 设定提存计划

项 目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.06.30
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费	7,114.80	41,672.40		6,776.00
2. 失业保险费	762.30	3,980.90	4,259.20	484.00
3. 企业年金缴费				

4. 其他				
合 计	7,877.10	45,653.30	46,270.40	7,260.00

12、应交税费

税 项	2016.06.30	2015.12.31
增值税	17,344.95	69,323.89
城市维护建设税	867.25	4,315.25
教育费附加	867.25	4,315.25
企业所得税	134,333.94	160,933.14
水利基金	918.23	2,108.84
个人所得税	2,045.88	2,557.96
印花税	393.53	
合 计	156,771.03	243,554.33

13、股本（单位：股）

股东名称	2015.12.31		本期增加	本期减少	2016.06.30	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
谢天添	2,550,000.00	50.00			2,550,000.00	48.11
高旭升	1,200,000.00	23.53			1,200,000.00	22.64
寿大明	500,000.00	9.81			500,000.00	9.43
谢卫东	250,000.00	4.90			250,000.00	4.72
芮春仙	100,000.00	1.96			100,000.00	1.89
韦仙琴	200,000.00	3.92			200,000.00	3.77
朱金山	100,000.00	1.96			100,000.00	1.89
张碧琚	50,000.00	0.98			50,000.00	0.94
徐杰	50,000.00	0.98			50,000.00	0.94
黄红专	100,000.00	1.96			100,000.00	1.89
张序枝			150,000.00		150,000.00	2.83
张柳青			50,000.00		50,000.00	0.94
合计	5,100,000.00	100.00	200,000.00		5,300,000.00	100.00

详情请见第八节、附注详情、一、公司基本情况。

14、资本公积

项 目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.06.30
股本溢价	593,975.23	800,000.00		1,393,975.23

合计	593,975.23	800,000.00		1,393,975.23
----	------------	------------	--	--------------

详情请见第八节、附注详情、一、公司基本情况。

15、未分配利润

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- ①弥补以前年度的亏损；
- ②提取 10%的法定盈余公积金；
- ③提取任意盈余公积金；
- ④支付普通股股利。

项 目	2016.06.30	2015.12.31
调整前 上年年末未分配利润	-84,563.88	-740,512.72
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	-84,563.88	-740,512.72
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-373,314.27	849,924.07
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
整体改制时转入资本公积的金额		193,975.23
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	-457,878.15	-84,563.88
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额		

16、营业收入和营业成本

项 目	2016 年 1 月-6 月	2015 年 1 月-6 月
主营业务收入	7,274,794.43	7,185,475.89
其他业务收入	18,530.78	16,358.98
营业成本	5,104,514.06	4,368,732.12

说明：本公司

（1） 主营业务（分业务）

业务名称	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
集成吊顶	7,274,794.43	5,104,514.06	7,185,475.89	4,368,732.12
合 计	7,274,794.43	5,104,514.06	7,185,475.89	4,368,732.12

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
喜临门-基础模块-扣板	2,180,976.49	1,413,364.56	3,822,816.21	2,158,224.35
喜临门-功能模块-电器	2,071,947.00	1,641,401.65	2,397,274.36	1,565,244.81
喜临门-辅助模块-配件	334,552.14	223,740.77	484,941.73	322,630.11
君澜-基础模块-扣板	2,578,469.23	1,762,289.28	470,175.21	317,498.55
君澜-辅助模块-配件	108,849.57	63,717.80	10,268.38	5,134.30
合 计	7,274,794.43	5,104,514.06	7,185,475.89	4,368,732.12

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	4,180,433.33	2,922,034.44	3,584,354.37	2,176,190.61
东北地区	553,754.70	425,807.52	992,471.79	632,909.06
华南地区	393,945.30	285,180.39	349,700.85	218,848.36
西南地区	197,389.74	141,747.74	324,297.18	195,971.90
西北地区	23,481.19	17,396.59	248,499.57	157,510.28
华中地区	1,338,564.10	907,757.64	896,507.26	521,633.00
华北地区	587,226.07	404,589.74	789,644.87	465,668.91
合 计	7,274,794.43	5,104,514.06	7,185,475.89	4,368,732.12

17、营业税金及附加

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
城市维护建设税	11,023.89	15,137.20
教育费附加	6,614.32	9,082.32

地方教育费附加	4,409.54	6,054.88
合 计	22,047.75	30,274.40

18、销售费用

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
职工薪酬	353,856.59	212,794.00
折旧费	12,130.75	10,864.12
差旅费	264,243.20	39,356.60
办公费	1,247.22	5,650.43
业务宣传费	848,407.17	205,098.66
业务招待费	38,495.00	13,000.00
合 计	1,518,379.93	486,763.81

2016 年 1-6 月销售费用比 2015 年 1-6 月增加了 1,031,616.12 元，增长了 211.93%，主要是为了提高市场竞争力，公司在营销方面加大力度，增加了营销业务人员，并加大产品推广力度，从而导致业务宣传费、差旅费以及职工薪酬的大幅度增加。

19、管理费用

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
工资	433,511.87	454,704.88
折旧费	39,897.78	35,721.74
差旅费	11,960.90	5,061.00
办公费	36,965.28	19,169.98
业务招待费	66,763.5	25,919.00
车辆费用	42,719.63	28,351.77
税金	5,490.65	1,848.69
咨询服务费	403,171.70	187,580.00
电信服务费	44,120.45	42,065.27
水电费	31,492.54	34,687.40
研发费	593,614.77	214,825.70
房租	211,250.00	--
安全生产专项费用	6,545.00	--
其他	100,077.13	33,866.40
合 计	2,027,581.20	1,083,801.83

2016 年 1-6 月管理费用比 2015 年 1-6 月增加了 943,779.37 元，增长了 87.08%，主要原

因如下：

- (1) 公司为了适应市场，提高品牌竞争力，进一步加大对新产品的研发的投入，从而导致了研发费用的增加。
- (2) 公司于 2016 年 6 月 13 日成功在全国中小企业股份转让系统挂牌，因此而产生的当期新三板咨询服务费较大。
- (3) 从公司成立至 2016 年 1 月 31 日期间，公司一直无偿使用厂房。但从 2016 年 2 月 1 日与中维纺织签定了有偿租赁合同，约定第一年每月房租按 42,250.00 元计提付款。因而房租费上期金额为 0，而本期房租费上涨。

20、财务费用

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利息支出		
减：利息资本化		
减：利息收入	306.84	245.71
承兑汇票贴息		
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	1,899.90	1,889.99
合 计	1,593.06	1,644.28

21、资产减值损失

项 目	2016年1月-6月	2015年1-6月
坏账损失	-21,032.46	-30,768.89
合 计	-21,032.46	-30,768.89

22、营业外收入

项 目	2016年1月-6月	2015年1-6月
政府补助	1,000,000.00	0.00
其他	330.00	0.00
合 计	1,000,330.00	0.00

其中，政府补助明细如下：

项 目	2016年1月-6月	2015年1-6月	与资产相关/ 与收益相关	说明
-----	------------	-----------	-----------------	----

企业挂牌上市扶持政策补助金	1,000,000.00	0.00	与收益相关	
合 计	1,000,000.00	0.00		

说明：营业外收入项目全部计入非经常性损益

23、营业外支出

项 目	2016年1月-6月	2015年1-6月
税收滞纳金	0.00	2,246.43
建设基金	6,040.28	7,218.93
合 计	6,040.28	9,465.36

24、所得税费用

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,587.55	309,741.78
递延所得税调整	5,258.11	7,692.23
合 计	7,845.66	317,434.01

25、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
往来款		1,581,941.01
利息收入	306.84	245.71
营业外收入	1,000,330.00	
合 计	1,000,636.84	1,582,186.72

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
往来款		659,716.48
费用支出	2,334,931.14	623,519.70
营业外支出	6,040.28	
合 计	2,340,971.42	1,283,236.18

26、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年1-6月	2015年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-373,314.27	934,487.95
加：资产减值准备	-21,032.46	-30,768.89
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	290,738.74	255,567.75
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	68,824.38	
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,258.11	7,692.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,346,246.49	-1,579,486.24
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-392,694.87	1,922,140.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	724,289.11	-1,021,315.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,044,177.75	488,317.70
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	335,327.24	1,166,505.80
减：现金的期初余额	572,769.39	977,229.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-237,442.15	189,276.60

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2016年1-6月	2015年12月31日
-----	-----------	-------------

一、现金	335,327.24	572,769.39
其中：库存现金	16,513.25	532.01
可随时用于支付的银行存款	318,813.99	572,237.38
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	335,327.24	572,769.39

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：谢天添

2、本公司的其他关联方情况

名称	与本公司关系
陈伟	监事会主席
王翀霄	财务总监、董事会秘书
浦江中维纺织工艺有限公司	股东参股的公司

3、关联方租赁情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年1月-6月	2015年1月-6月
浦江中维纺织工艺有限公司	水电费	公允价	215,221.30	99,236.50
	房租	公允价	211,250.00	0.00
合 计			426,471.30	99,236.50

4、关联方应收应付余额

项目及企业名称	期末余额		期初余额	
	金额(元)	占所属科目余额的占比(%)	金额(元)	占所属科目余额的占比(%)
预付款项：				
浦江中维纺织工艺有限公司	32,354.88	1.80	0.00	0.00
小计	32,354.88	1.80	0.00	0.00

其他应收款：				
谢天添	500.00	18.18	0.00	0.00
陈伟	500.00	18.18	0.00	0.00
王翀霄	500.00	18.18	0.00	0.00
小计	1500.00	54.54	0.00	0.00

七、股份支付

本报告期内，公司不存在股份支付的情况。

八、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

本报告期内，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

本报告期内，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、资产负债表日后事项

公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2016 年 06 月 30 日，公司无其他需要披露的重要事项。

十一、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,000,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	330.00	-2,246.43
非经常性损益总额	1,000,330.00	-2,246.43
减：非经常性损益的所得税影响数	0	
非经常性损益净额	1,000,330.00	-2,246.43
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,000,330.00	-2,246.43

2、加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	
	2016年1-6月	2015年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	-5.97%	19.77%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.96%	19.97%

3、每股收益

报告期利润	基本每股收益	
	2016年1-6月	2015年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	-0.07	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.26	0.19

(此页无正文, 为《浙江喜乐居建材科技股份有限公司 2016 年半年度报告》之签署页)

浙江喜乐居建材科技股份有限公司

董事会

2016 年 8 月 11 日

