

浙江友邦集成吊顶股份有限公司

2016 年半年度财务报告（未经审计）

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：浙江友邦集成吊顶股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	457,649,300.43	472,555,542.47
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	2,006,804.62	
应收账款	13,254,467.33	8,232,864.43
预付款项	11,297,699.57	5,375,611.65
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	3,296,092.43	2,970,711.32
买入返售金融资产		
存货	28,864,365.33	25,767,257.04
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	40,000,000.00	
流动资产合计	556,368,729.71	514,901,986.91
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	1,741,155.76	1,772,434.00
固定资产	87,156,931.26	90,913,037.67
在建工程	37,138,901.51	18,972,955.17
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	64,626,789.24	65,352,670.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	204,971.10	123,982.09
其他非流动资产		179,000.00
非流动资产合计	190,868,748.87	177,314,079.27
资产总计	747,237,478.58	692,216,066.18
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	55,837,165.99	34,355,936.38
预收款项	10,733,844.74	6,811,680.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,671,678.88	6,767,402.53
应交税费	17,128,411.30	12,554,821.73
应付利息		
应付股利		
其他应付款	19,733,629.56	8,448,561.16
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	74,779.67	149,559.29
流动负债合计	107,179,510.14	69,087,961.11
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	1,364,601.79	1,364,601.79
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,364,601.79	1,364,601.79
负债合计	108,544,111.93	70,452,562.90

所有者权益：		
股本	82,560,000.00	82,560,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	128,035,989.00	128,035,989.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,401,046.74	49,401,046.74
一般风险准备		
未分配利润	378,735,538.79	361,766,467.54
归属于母公司所有者权益合计	638,732,574.53	621,763,503.28
少数股东权益	-39,207.88	
所有者权益合计	638,693,366.65	621,763,503.28
负债和所有者权益总计	747,237,478.58	692,216,066.18

法定代表人：时沈祥

主管会计工作负责人：郁海凤

会计机构负责人：蔡月丽

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	452,831,509.52	472,555,542.47
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	2,006,804.62	
应收账款	13,254,467.33	8,232,864.43
预付款项	11,297,699.57	5,375,611.65
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,220,911.29	2,970,711.32
存货	28,864,365.33	25,767,257.04
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	40,000,000.00	
流动资产合计	551,475,757.66	514,901,986.91
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	3,500,000.00	
投资性房地产	1,741,155.76	1,772,434.00
固定资产	87,156,931.26	90,913,037.67
在建工程	37,138,901.51	18,972,955.17
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	64,626,789.24	65,352,670.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	204,971.10	123,982.09
其他非流动资产		179,000.00
非流动资产合计	194,368,748.87	177,314,079.27
资产总计	745,844,506.53	692,216,066.18
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	55,837,165.99	34,355,936.38
预收款项	10,733,844.74	6,811,680.02
应付职工薪酬	3,648,028.88	6,767,402.53
应交税费	17,128,396.30	12,554,821.73
应付利息		

应付股利		
其他应付款	18,233,629.56	8,448,561.16
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	74,779.67	149,559.29
流动负债合计	105,655,845.14	69,087,961.11
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	1,364,601.79	1,364,601.79
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,364,601.79	1,364,601.79
负债合计	107,020,446.93	70,452,562.90
所有者权益：		
股本	82,560,000.00	82,560,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	128,035,989.00	128,035,989.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,401,046.74	49,401,046.74
未分配利润	378,827,023.86	361,766,467.54
所有者权益合计	638,824,059.60	621,763,503.28
负债和所有者权益总计	745,844,506.53	692,216,066.18

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	215,367,817.09	170,864,444.23
其中：营业收入	215,367,817.09	170,864,444.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	147,195,369.61	121,535,344.19
其中：营业成本	107,633,874.96	87,639,465.74
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	1,911,774.51	1,421,975.05
销售费用	19,711,200.15	16,255,097.23
管理费用	21,043,661.24	22,573,995.38
财务费用	-3,649,024.85	-6,560,837.40
资产减值损失	543,883.60	205,648.19
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）		2,403,315.06
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）	68,172,447.48	51,732,415.10
加：营业外收入	131,912.97	5,340,663.53
其中：非流动资产处置利得	7,133.35	
减：营业外支出	165,147.82	-17,169.63
其中：非流动资产处置损失	199,992.20	

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	68,139,212.63	57,090,248.26
减：所得税费用	9,929,349.26	8,068,005.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	58,209,863.37	49,022,242.40
归属于母公司所有者的净利润	58,249,071.25	49,022,242.40
少数股东损益	-39,207.88	
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	58,209,863.37	49,022,242.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,249,071.25	49,022,242.40
归属于少数股东的综合收益总额	-39,207.88	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.71	0.59
（二）稀释每股收益	0.71	0.59

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：-130,692.95 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：时沈祥

主管会计工作负责人：郁海风

会计机构负责人：蔡月丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	215,367,817.09	170,864,444.23
减：营业成本	107,633,874.96	87,639,465.74
营业税金及附加	1,911,774.51	1,421,975.05
销售费用	19,703,438.51	16,255,097.23
管理费用	20,924,512.86	22,208,437.39
财务费用	-3,648,850.88	-6,560,651.61
资产减值损失	539,926.70	205,599.79
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）		2,403,315.06
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）	68,303,140.43	52,097,835.70
加：营业外收入	131,912.97	5,340,263.53
其中：非流动资产处置利得	7,133.35	
减：营业外支出	165,147.82	-17,169.63
其中：非流动资产处置损失	199,992.20	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	68,269,905.58	57,455,268.86
减：所得税费用	9,929,349.26	8,068,005.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	58,340,556.32	49,387,263.00
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	58,340,556.32	49,387,263.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	248,719,001.40	206,058,575.31
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	205,589.93	285,631.34
收到其他与经营活动有关的现金	75,724,634.61	14,559,409.69
经营活动现金流入小计	324,649,225.94	220,903,616.34
购买商品、接受劳务支付的现金	101,852,319.78	101,167,304.67
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	24,219,792.60	21,399,252.16
支付的各项税费	27,317,108.25	26,098,369.46
支付其他与经营活动有关的现金	84,566,437.06	28,681,193.82
经营活动现金流出小计	237,955,657.69	177,346,120.11
经营活动产生的现金流量净额	86,693,568.25	43,557,496.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		215,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,403,315.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	505,000.00	75,000.00
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		
投资活动现金流入小计	505,000.00	217,478,315.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,824,810.29	8,288,441.35
投资支付的现金	40,000,000.00	140,000,000.00
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	60,824,810.29	148,288,441.35
投资活动产生的现金流量净额	-60,319,810.29	69,189,873.71
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,280,000.00	25,800,000.00
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	41,280,000.00	25,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-41,280,000.00	-25,800,000.00
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	-14,906,242.04	86,947,369.94
加：期初现金及现金等价物余额	472,555,542.47	316,699,168.78
六、期末现金及现金等价物余额	457,649,300.43	403,646,538.72

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	248,719,001.40	206,058,575.31
收到的税费返还	205,589.93	189,239.91
收到其他与经营活动有关的现金	74,223,805.64	14,380,490.95
经营活动现金流入小计	323,148,396.97	220,628,306.17
购买商品、接受劳务支付的现金	101,852,319.78	101,167,304.67
支付给职工以及为职工支付的现金	24,217,695.05	21,399,252.16
支付的各项税费	27,317,108.25	26,098,369.46
支付其他与经营活动有关的现金	84,385,496.55	28,455,145.15
经营活动现金流出小计	237,772,619.63	177,120,071.44

经营活动产生的现金流量净额	85,375,777.34	43,508,234.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		215,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,403,315.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	505,000.00	75,000.00
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		
投资活动现金流入小计	505,000.00	217,478,315.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,824,810.29	8,288,441.35
投资支付的现金	40,000,000.00	140,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	64,324,810.29	148,288,441.35
投资活动产生的现金流量净额	-63,819,810.29	69,189,873.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,280,000.00	25,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	41,280,000.00	25,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-41,280,000.00	-25,800,000.00
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	-19,724,032.95	86,898,108.44
加：期初现金及现金等价物余额	472,555,542.47	306,962,166.98
六、期末现金及现金等价物余额	452,831,509.52	393,860,275.42

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	82,560,000.00				128,035,989.00				49,401,046.74		361,766,467.54		621,763,503.28
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	82,560,000.00				128,035,989.00				49,401,046.74		361,766,467.54		621,763,503.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											16,969,071.25	-39,207.88	16,929,863.37
（一）综合收益总额											58,249,071.25	-39,207.88	58,209,863.37
（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											-41,280,000.00		-41,280,000.00

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-41,280,000.00		-41,280,000.00	
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	82,560,000.00				128,035,989.00					49,401,046.74		378,735,538.79	-39,207,888,638.65

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	51,600,000.00				158,995,989.00					37,258,182.65		278,923,787.09		526,777,958.74
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	51,600,000.00				158,995,989.00			37,258,182.65		278,923,787.09		526,777,958.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,960,000.00				-30,960,000.00			12,142,864.09		82,842,680.45		94,985,544.54
（一）综合收益总额										120,785,544.54		120,785,544.54
（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								12,142,864.09		-37,942,864.09		-25,800,000.00
1. 提取盈余公积								12,142,864.09		-12,142,864.09		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-25,800,000.00		-25,800,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	30,960,000.00				-30,960,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,960,000.00				-30,960,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	82,560,000.00				128,035,989.00				49,401,046.74		361,766,467.54	621,763,503.28

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	82,560,000.00				128,035,989.00				49,401,046.74	361,766,467.54	621,763,503.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	82,560,000.00				128,035,989.00				49,401,046.74	361,766,467.54	621,763,503.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										17,060,556.32	17,060,556.32
（一）综合收益总额										58,340,556.32	58,340,556.32
（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											-41,280,000.00	-41,280,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或 股东）的分配											-41,280,000.00	-41,280,000.00
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	82,560,000.00				128,035,989.00					49,401,046.74	378,827,023.86	638,824,059.60

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	51,600,000.00				158,995,989.00				37,258,182.65	280,231,643.89	528,085,815.54
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	51,600,000.00				158,995,989.00				37,258,182.65	280,231,643.89	528,085,815.54

	00.00				89.00				2.65	,643.89	15.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	30,960,000.00				-30,960,000.00				12,142,864.09	81,534,823.65	93,677,687.74
(一) 综合收益总额										121,428,640.87	121,428,640.87
(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									12,142,864.09	-37,942,864.09	-25,800,000.00
1. 提取盈余公积									12,142,864.09	-12,142,864.09	
2. 对所有者(或股东)的分配										-25,800,000.00	-25,800,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	30,960,000.00				-30,960,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	30,960,000.00				-30,960,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他										-1,950,953.13	-1,950,953.13
四、本期期末余额	82,560,000.00				128,035,900.00				49,401,044.09	361,766,621.74	621,763,515.54

	00.00				89.00			6.74	,467.54	03.28
--	-------	--	--	--	-------	--	--	------	---------	-------

三、公司基本情况

公司概况

浙江友邦集成吊顶股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为浙江友邦集成吊顶有限公司，由时沈祥、骆莲琴、嘉兴市友邦电器有限公司共同出资组建，于2007年12月23日成立。企业法人统一社会信用代码为913300006702752064。

根据2010年2月28日股东会决议及发起人协议，公司整体变更为股份有限公司，基准日为2009年12月31日。

根据公司2013年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]44号文《关于核准浙江友邦集成吊顶股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于2014年1月20日首次公开发行人民币普通股（A股）13,100,000股，其中发行新股6,600,000股，公司股东公开发售股份6,500,000股，发行价格为人民币28.02元/股。本次发行的13,100,000股社会公众股于2014年1月28日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易。

根据公司2014年度股东大会决议，以2014年12月31日公司总股本51,600,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，共计增加股本3,096.00万股，公司变更后的注册资本人民币8,256.00万元。本次转增资本已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年6月1日出具信会师报字[2015]第114231号验资报告。

截至2016年6月30日止，公司累计发行股本总数82,560,000股，注册资本为人民币82,560,000.00元。

公司注册地为海盐县百步工业区北A区，总部地址为浙江省海盐县百步镇金范路8号。

公司所属行业为制造业—集成吊顶行业。经营范围为集成吊顶、家用电力器具、照明器具、塑料制品（不含废旧塑料加工）、通用零部件的制造、加工，从事进出口业务，投资管理，铝制品表面氧化处理（限下属分支机构经营）。

公司实际控制人为时沈祥与骆莲琴。

本财务报表业经公司董事会于2016年8月29日批准报出。

合并财务报表范围

截至2016年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
深圳市友邦智能科技有限公司
北京友邦优家石膏科技有限公司
嘉兴友邦集成墙面有限公司

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

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，公司持续经营能力良好，不存在导致对公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五（11）应收款项坏账准备”、“五（16）固定资产”、“五（21）无形资产”、“五（28）收入”等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本报告期为2016年1月1日至2016年6月30日。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并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。

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

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；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，包括应收票据、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的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严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名且占应收款项余额 10%以上。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如果有客观证据表明发生减值
坏账准备的计提方法	将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

12、存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、产成品、在产品、委托加工物资、周转材料等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

领用时一次摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1、 初始投资成本的确定

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

2、 后续计量及损益确认方法

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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
电子设备	年限平均法	3	5.00%	31.67%
运输设备	年限平均法	4	5.00%	23.75%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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

18、借款费用**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。

(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
土地使用权	50年或取得时至终止日之间的持有年限
专利权	10年
商标使用权	10年
电脑软件	10年

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序
截至资产负债表日，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。

开发阶段支出资本化的具体条件

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、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。

23、长期待摊费用

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1、销售商品收入的确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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。

(2) 本公司销售商品收入确认的具体原则

公司目前销售商品收入根据销售渠道的不同可分为经销商买断销售方式和工程渠道销售方式。

1) 经销商买断销售

经销商买断经营方式：每年公司均与所有经销商签订经销加盟合同，依据经销加盟合同相关约定，本公司商品一经发出，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。

经销加盟合同约定的主要内容如下：

①订货、运输及验收：经销商必须提前3天按本公司规定的统一订货单格式及流程向本公司书面订货，并提供付款凭证；经销商要求本公司代办发送货，必须向本公司填写委托书，并提供承运人的具体地址、名称及联系方式，运费由经销商自行承担；

货到经销商验收时，应会同承运司机现场进行验收，如发现产品破损须要求其进行赔偿。另所有到货差异问题，必须在到货后24小时之内反馈。24小时内无反馈的，视为无异议。过期反馈，本公司一概不予受理。

②采购价格：经销商向本公司采购产品的价格，由本公司每年度制定的友邦集成吊顶价格体系中所规定的价格确定。该价格体系是本公司每年度与经销商签署经销合同的一个必备附件。

③货款的支付：款到发货。

注：只有少数经审核批准的经销商才能获得1-2个月货款账期或一定的赊销额度。

④售后服务：经销商应承担向其代理区域内终端用户提供售后服务的义务。销售及售后安装过程中发现不良残次品凡属于本公司原因的，一律由本公司免费更换；非本公司原因如安装操作不当、运输损坏、仓储环境恶劣等产生的不良残次品，本公司将不再负责。

2) 工程渠道销售

工程渠道销售方式：公司与房地产开发商、互联网家装方或房产装修公司签订集成吊顶采购合同，依据集成吊顶采购合同相关约定，由本公司负责产品的运输，并在产品交货验收后商

品所有权、处置权、收益权转移。公司于货物发出并取得对方签收及验收后确认销售收入。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。
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。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的具体原则

公司让渡资产使用权收入主要为租赁业务收入，公司与客户签订租赁合同，按合同约定的收款时间收取租金并确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，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。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定补助对象为企业取得、购建或以其他方式形成的长期资产。

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

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收益相关的具体标准为：政府文件明确规定补助对象为费用支出或损失。对于政府文件未明确规定补助对象，难以区分的，本公司将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(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,确认为租赁相关收入。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相关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

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

(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	17%

营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及营业税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及营业税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及营业税计缴	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
浙江友邦集成吊顶股份有限公司	15%
深圳市友邦智能科技有限公司	25%
北京友邦优家石膏科技有限公司	25%
嘉兴友邦集成墙面有限公司	25%

2、税收优惠

公司于2015年进行高新技术企业的重新认定，已取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局及浙江省地方税务局于2015年9月17日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GF201533001175)，有效期3年。企业所得税优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日，按应纳税所得额的15%税率计缴。

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	27,571.21	39,581.11
银行存款	456,996,341.55	471,697,715.32
其他货币资金	625,387.67	818,246.04
合计	457,649,300.43	472,555,542.47

其他说明

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
商业承兑票据	2,006,804.62	0.00
合计	2,006,804.62	

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	13,964,940.71	100.00%	710,473.38	5.09%	13,254,467.33	8,668,137.42	100.00%	435,272.99	5.02%	8,232,864.43
合计	13,964,940.71	100.00%	710,473.38	5.09%	13,254,467.33	8,668,137.42	100.00%	435,272.99	5.02%	8,232,864.43

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			
	13,891,958.98	694,597.95	5.00%
1 年以内小计	13,891,958.98	694,597.95	5.00%
1 至 2 年	71,382.87	14,276.57	20.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00%

3 年以上	1,598.86	1,598.86	100.00%
合计	13,964,940.71	710,473.38	5.09%

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 275,200.39 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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
广州恒大材料设备有限公司	3,182,531.14	22.79	159,126.56
爱空间科技(北京)有限公司	1,934,141.24	13.85	96,707.06
中国建筑装饰集团有限公司上海分公司	1,786,075.87	12.79	89,303.79
王海龙	1,047,377.03	7.50	52,368.85
浙江万科南都房地产有限公司	974,226.68	6.98	59,115.91

(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	8,840,892.19	78.25%	3,931,393.57	73.13%
1 至 2 年	1,859,171.05	16.46%	1,393,737.18	25.93%
2 至 3 年	551,155.43	4.88%	4,119.15	0.08%
3 年以上	46,480.90	0.41%	46,361.75	0.86%
合计	11,297,699.57	--	5,375,611.65	--

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	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
上海德硅贸易有限公司	2,622,358.98	23.21
台州市黄岩双盛塑模有限公司	1,182,000.00	10.46
华泰联合证券有限责任公司	1,000,000.00	8.85
海盐中兴进出口有限公司	707,412.54	6.26
杭州中飞航天健康管理有限公司	666,536.00	5.90
合计	6,178,307.52	54.69

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利**(1) 应收股利**

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,956,049.92	100.00%	659,957.49	16.68%	3,296,092.43	3,361,985.60	100.00%	391,274.28	11.64%	2,970,711.32
合计	3,956,049.92	100.00%	659,957.49	16.68%	3,296,092.43	3,361,985.60	100.00%	391,274.28	11.64%	2,970,711.32

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			
	949,349.92	47,467.49	5.00%
1 年以内小计	949,349.92	47,467.49	5.00%

1 至 2 年	2,986,200.00	597,240.00	20.00%
2 至 3 年	10,500.00	5,250.00	50.00%
3 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00%
合计	3,956,049.92	659,957.49	16.68%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 268,683.21 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
保证金/押金/定金	3,517,467.00	3,323,700.00
代垫款/往来款	56,293.00	33,285.60
备用金	382,289.92	5,000.00
合计	3,956,049.92	3,361,985.60

(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
海盐县财政局财务专户	土地出让履约保证金	2,943,000.00	1-2 年	74.39%	588,600.00
海盐县供电局	供电保证金	88,000.00	1 年以内	2.22%	4,400.00
海盐县供电局	供电保证金	35,200.00	1-2 年	0.89%	7,040.00
北京宏岸图升网络技术有限公司	工程项目投标保证金	100,000.00	1 年以内	2.53%	5,000.00
北京融创恒裕地产有限公司	工程项目投标保证金	100,000.00	1 年以内	2.53%	5,000.00
深圳市彬讯科技有限公司	工程项目投标保证金	80,000.00	1 年以内	2.02%	4,000.00
合计	--	3,346,200.00	--	84.58%	614,040.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,601,845.16		11,601,845.16	12,334,196.14		12,334,196.14
在产品	1,173,181.13		1,173,181.13			
库存商品	15,567,488.50		15,567,488.50	13,236,973.29		13,236,973.29
委托加工物资	521,850.54		521,850.54	196,087.61		196,087.61
合计	28,864,365.33		28,864,365.33	25,767,257.04		25,767,257.04

(2) 存货跌价准备**(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**

其他说明：无

11、划分为持有待售的资产

其他说明：无

12、一年内到期的非流动资产

其他说明：无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

其他说明：

银行理财产品40,000,000.00元

14、可供出售金融资产

其他说明：无

15、持有至到期投资

其他说明：无

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况****(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

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,772,434.00			1,772,434.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,772,434.00			1,772,434.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	31,278.24			31,278.24
(1) 计提或摊销	31,278.24			31,278.24
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	31,278.24			31,278.24
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,741,155.76			1,741,155.76
2.期初账面价值	1,772,434.00			1,772,434.00

(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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	66,858,698.04	36,583,568.46	3,014,013.69	14,115,586.94	1,469,750.51	122,041,617.64
2.本期增加金额		645,548.25	341,551.53	852,830.78	6,833.85	1,846,764.41
(1) 购置		233,247.84	341,551.53	852,830.78	6,833.85	1,434,464.00
(2) 在建工程转入		412,300.41				412,300.41
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		332,817.45		1,302,206.44		1,635,023.89
(1) 处置或报废				1,302,206.44		1,302,206.44
转在建工程		332,817.45				332,817.45

4.期末余额	66,858,698.04	36,896,299.26	3,355,565.22	13,666,211.28	1,476,584.36	122,253,358.20
二、累计折旧						
1.期初余额	10,879,015.96	7,906,380.86	2,337,044.08	9,117,321.95	888,817.12	31,128,579.97
2.本期增加金额	1,616,627.76	1,736,597.40	170,440.95	956,837.91	112,013.36	4,592,517.38
(1) 计提	1,616,627.76	1,736,597.40	170,440.95	956,837.91	112,013.36	4,592,517.38
3.本期减少金额		10,517.04		614,153.41		624,670.45
(1) 处置或报废				614,153.41		614,153.41
转在建工程		10,517.04				10,517.04
4.期末余额	12,495,643.72	9,632,461.22	2,507,485.03	9,460,006.45	1,000,830.48	35,096,426.90
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	54,363,054.32	27,263,838.04	848,080.19	4,206,204.83	475,753.88	87,156,931.26
2.期初账面价值	55,979,682.08	28,677,187.60	676,969.61	4,998,264.99	580,933.39	90,913,037.67

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
武原分公司氧化生产线	442,735.04		442,735.04			
管理软件	140,094.31		140,094.31	140,094.31		140,094.31
新集成吊顶生产基地	36,556,072.16		36,556,072.16	18,832,860.86		18,832,860.86

合计	37,138,901.51		37,138,901.51	18,972,955.17		18,972,955.17
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(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
武原分公司氧化生产线		0.00	442,735.04			442,735.04						其他
新集成吊顶生产基地		18,832,860.86	17,723,211.30			36,556,072.16						募股资金
合计		18,832,860.86	18,165,946.34			36,998,807.20	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

21、工程物资

其他说明：

22、固定资产清理

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	电脑软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	66,178,861.87	655,830.00		664,586.80	1,846,457.02	69,345,735.69
2.本期增加金额		116,400.00				116,400.00
(1) 购置		116,400.00				116,400.00
(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	66,178,861.87	772,230.00		664,586.80	1,846,457.02	69,462,135.69
二、累计摊销						
1.期初余额	3,234,543.24	142,040.43		297,920.41	318,561.27	3,993,065.35
2.本期增加金额	679,970.16	36,671.48		33,316.68	92,322.78	842,281.10
(1) 计提	679,970.16	36,671.48		33,316.68	92,322.78	842,281.10
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	3,914,513.40	178,711.91		331,237.09	410,884.05	4,835,346.45
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						

(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	62,264,348.47	593,518.09		333,349.71	1,435,572.97	64,626,789.24
2. 期初账面价值	62,944,318.63	513,789.57		366,666.39	1,527,895.75	65,352,670.34

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

其他说明：

26、开发支出

其他说明

27、商誉

其他说明

28、长期待摊费用

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	1,366,473.97	204,971.10	826,547.27	123,982.09
合计	1,366,473.97	204,971.10	826,547.27	123,982.09

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		204,971.10		123,982.09

(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
预付长期资产采购款		179,000.00
合计		179,000.00

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款等	55,837,165.99	34,355,936.38
合计	55,837,165.99	34,355,936.38

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

期末无账龄超过一年的重要应付账款

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
预收销售货款	10,733,844.74	6,811,680.02
合计	10,733,844.74	6,811,680.02

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

其他说明：

期末无账龄超过一年的重要预收款项

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	6,486,023.90	19,102,712.36	22,247,959.18	3,340,777.08
二、离职后福利-设定提存计划	281,378.63	2,021,356.59	1,971,833.42	330,901.80
合计	6,767,402.53	21,124,068.95	24,219,792.60	3,671,678.88

(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	5,727,645.50	16,129,020.79	18,695,178.18	3,161,488.11
2、职工福利费		988,864.79	988,864.79	
3、社会保险费	152,993.06	1,073,242.42	1,046,946.51	179,288.97
其中：医疗保险费	121,628.18	883,453.28	857,278.66	147,802.80
工伤保险费	26,745.66	119,408.13	125,697.68	20,456.11
生育保险费	4,619.22	70,381.11	63,970.17	11,030.06
4、住房公积金		898,708.00	898,708.00	
5、工会经费和职工教育经费	605,385.34	12,876.36	618,261.70	
合计	6,486,023.90	19,102,712.36	22,247,959.18	3,340,777.08

(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	254,148.44	1,845,837.14	1,791,143.90	308,841.68
2、失业保险费	27,230.19	175,519.45	180,689.52	22,060.12
合计	281,378.63	2,021,356.59	1,971,833.42	330,901.80

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	7,844,224.76	5,346,338.13
企业所得税	7,796,809.22	5,420,164.72

个人所得税	609,901.42	7,228.69
城市维护建设税	393,086.45	267,316.91
房产税		564,199.16
土地使用税		591,559.02
印花税	33,826.43	25,522.45
教育费附加	235,851.87	160,390.14
地方教育附加	157,234.58	106,926.76
水利建设基金	57,476.57	65,175.75
合计	17,128,411.30	12,554,821.73

其他说明：

39、应付利息

其他说明：

40、应付股利

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
经销商保证金	7,778,000.00	6,320,091.40
供应商保证金	1,339,000.00	1,149,000.00
其他暂收款及应付款	10,616,629.56	979,469.76
合计	19,733,629.56	8,448,561.16

(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
经销商保证金	4,900,000.00	业务尚未结束
供应商保证金	1,119,000.00	业务尚未结束
合计	6,019,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益-政府补助	74,779.67	149,559.29
合计	74,779.67	149,559.29

短期应付债券的增减变动：

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类****46、应付债券****(1) 应付债券****(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）****(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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**

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

其他说明：

49、专项应付款

其他说明：

50、预计负债

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,364,601.79			1,364,601.79	预计转入利润表的时间在一年以上
合计	1,364,601.79			1,364,601.79	--

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
递延收益-地方特色产业中小企业发展资金	691,200.00				691,200.00	与资产相关
递延收益-工业技术改造项目财政奖励	673,401.79				673,401.79	与资产相关
合计	1,364,601.79				1,364,601.79	--

其他说明：

52、其他非流动负债

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	82,560,000.00						82,560,000.00
------	---------------	--	--	--	--	--	---------------

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 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）	128,035,989.00			128,035,989.00
合计	128,035,989.00			128,035,989.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

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

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

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	49,401,046.74			49,401,046.74
合计	49,401,046.74			49,401,046.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	361,766,467.54	278,923,787.09
调整后期初未分配利润	361,766,467.54	278,923,787.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,249,071.25	120,785,544.54
减：提取法定盈余公积		12,142,864.09
应付普通股股利	41,280,000.00	25,800,000.00
期末未分配利润	378,735,538.79	361,766,467.54

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	215,160,799.99	107,633,874.96	170,659,965.60	87,639,465.74
其他业务	207,017.10		204,478.63	
合计	215,367,817.09	107,633,874.96	170,864,444.23	87,639,465.74

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	955,887.26	710,987.52
教育费附加	573,532.35	426,592.52
地方教育附加	382,354.90	284,395.01
合计	1,911,774.51	1,421,975.05

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	3,458,627.86	3,247,364.00
运输费	48,799.53	20,716.02
营销人员工资	6,366,001.99	4,975,872.89
展览费	1,715,888.19	1,275,066.01
广告宣传费	5,572,861.76	3,036,012.22
咨询费	381,444.14	588,490.90
装修费	1,051,037.07	3,095,985.00
服务费	1,087,730.23	
其他	28,809.38	15,590.19
合计	19,711,200.15	16,255,097.23

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员工资	1,890,753.20	1,676,448.59
社会保险费	2,658,709.04	2,129,684.55
福利费	988,864.79	835,889.11
住房公积金	752,154.00	607,371.00
工会经费和职工教育经费	12,201.32	13,486.72
研究开发费用	6,026,399.33	8,415,342.40
折旧费	1,681,959.14	1,843,907.09
无形资产摊销	854,116.82	732,614.21
咨询、审计费	1,081,556.83	1,623,209.08
业务招待费	1,023,176.42	1,179,503.28
汽车费用	848,781.88	729,620.98
会务费	1,173,475.50	1,431,533.00
办公费	288,900.71	332,320.59
差旅费	689,846.62	507,752.85
其他	1,072,765.64	515,311.93
合计	21,043,661.24	22,573,995.38

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		
减：利息收入	3,658,722.96	6,580,923.84
其他	9,698.11	20,086.44
合计	-3,649,024.85	-6,560,837.40

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	543,883.60	205,648.19
合计	543,883.60	205,648.19

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产-银行理财产品投资收益		2,403,315.06
合计		2,403,315.06

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	7,133.35		7,133.35
其中：固定资产处置利得	7,133.35		7,133.35
政府补助	124,779.62	4,921,500.00	124,779.62
其他		419,163.53	
合计	131,912.97	5,340,663.53	131,912.97

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
省科技型中小企业扶持和科技发展资金						50,000.00		与收益相关
中小企业发展专项资金						26,100.00		与资产相关
工业技术改造项目财政奖励						48,679.62		与资产相关
高校毕业生见习补贴							1,500.00	与收益相关
中国专利优秀奖奖金							200,000.00	与收益相关
创新团队创新资助奖金奖励							100,000.00	与收益相关
政府一事一议财政奖励资金							4,620,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	124,779.62	4,921,500.00	--

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	199,992.20		199,992.20
其中：固定资产处置损失	199,992.20	1,205.83	199,992.20
对外捐赠	33.58		33.58
水利建设基金	-34,877.96	-18,375.46	-34,877.96
合计	165,147.82	-17,169.63	165,147.82

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,929,349.26	8,068,005.86
合计	9,929,349.26	8,068,005.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	68,139,212.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,220,881.89
调整以前期间所得税的影响	160,441.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	80,994.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-80,989.01
加计扣除	-451,979.95
所得税费用	9,929,349.26

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
收回往来款、代垫款	71,701,763.95	3,056,985.85
专项补贴、补助款	50,000.00	4,921,500.00
利息收入	3,585,545.68	6,580,923.84
营业外收入	387,324.98	
合计	75,724,634.61	14,559,409.69

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
费用支出	84,566,403.48	28,510,329.37
营业外支出	33.58	170,864.45
合计	84,566,437.06	28,681,193.82

支付的其他与经营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	58,209,863.37	49,022,242.40
加：资产减值准备	543,883.60	205,648.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,592,517.38	4,644,405.45
无形资产摊销	842,281.10	736,417.61
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）	192,858.85	-31,438.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,205.83
投资损失（收益以“-”号填列）		-2,403,315.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-80,989.01	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,097,108.29	-7,720,591.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,275,876.55	-8,722,873.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,766,137.80	7,825,795.58
经营活动产生的现金流量净额	86,693,568.25	43,557,496.23
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	457,649,300.43	403,646,538.72
减：现金的期初余额	472,555,542.47	316,699,168.78

现金及现金等价物净增加额	-14,906,242.04	86,947,369.94
--------------	----------------	---------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

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	457,649,300.43	472,555,542.47
其中：库存现金	27,571.21	39,581.11
可随时用于支付的银行存款	456,996,341.55	471,697,715.32
可随时用于支付的其他货币资金	625,387.67	818,246.04
三、期末现金及现金等价物余额	457,649,300.43	472,555,542.47

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：

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并****2、同一控制下企业合并****3、反向购买****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：

报告期内，公司投资新设控股子公司深圳市友邦智能科技有限公司，持股比例70%；新设控股子公司北京友邦优家石膏科技有限公司，持股比例65%；新设控股子公司嘉兴友邦集成墙面有限公司，持股比例60%。

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	
深圳市友邦智能科技有限公司	广东深圳	广东深圳	技术型	70.00%		设立
北京友邦优家石膏科技有限公司	北京	北京	生产型	65.00%		设立
嘉兴友邦集成墙面有限公司	浙江海盐	浙江海盐	生产型	60.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

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

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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。

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
海盐百商科技发展有限公司	实际控制人参股企业

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
海盐百商科技发展有限公司	出售商品	1,275,228.63	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

6、关联方应收应付款项

7、关联方承诺

8、其他

十三、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

尚未履行完毕的对外投资及有关财务支出

公司投资设立北京友邦优家石膏科技有限公司，注册资金人民币500万元，其中本公司以货币出资325万元，持股65%，公司于2016年6月2日完成工商登记手续。截至2016年6月30日公司未实际出资，北京友邦优家石膏科技有限公司未建账及发生业务活动。

公司投资设立嘉兴友邦集成墙面有限公司，注册资金人民币750万元，其中本公司以货币出资450万元，持股60%，公司于2016年6月14日完成工商登记手续。截至2016年6月30日公司未实际出资，嘉兴友邦集成墙面有限公司未建账及发生业务活动。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、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

6、分部信息

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

2015年6月23日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司本次非公开发行 A 股股票方案的议案》，并经 2015年7 月 17 日公司 2015 年第一次临时股东大会决议通过。2015 年 11 月 23 日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行 A 股股票方案的议案》，并经2015年12 月 10 日公司 2015 年第三次临时股东大会决议通过。本次发行的定价基准日为公司本次非公开发行股票发行期首日，发行价格不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的90%，非公开发行股份数量不超过 608.04万股，发行对象为不超过10家特定对象，非公开发行股票募集资金总额不超过33,575.89万元(含 33,575.89万元)，公司拟将扣除发行费用后的募集资金用于集成吊顶生产基地扩建项目。公司于 2015 年12月2日收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（153705 号）文件。公司于2016年6月8日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准浙江友邦集成吊顶股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]873号）。

经核准，公司以非公开方式发行人民币普通股5,071,886股，每股发行价格为人民币66.20元，共计募集资金人民币335,758,853.20元，扣除发行费用后的募集资金净额为人民币327,633,781.31元。上述募集资金已于2016年7月6日到位。本次非公开发行新增股份5,071,886股于2016年7月22日在深圳交易所上市。

8、其他

十六、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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,964,940.71	100.00%	710,473.38	5.09%	13,254,467.33	8,668,137.42	100.00%	435,272.99	5.02%	8,232,864.43
合计	13,964,940.71	100.00%	710,473.38	5.09%	13,254,467.33	8,668,137.42	100.00%	435,272.99	5.02%	8,232,864.43

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	13,891,958.98	694,597.95	5.00%
1 至 2 年	71,382.87	14,276.57	20.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00%
3 年以上	1,598.86	1,598.86	100.00%
合计	13,964,940.71	710,473.38	5.09%

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 275,200.39 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：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计	坏账准备

		数的比例(%)	
广州恒大材料设备有限公司	3,182,531.14	22.79	159,126.56
爱空间科技(北京)有限公司	1,934,141.24	13.85	96,707.06
中国建筑装饰集团有限公司上海分公司	1,786,075.87	12.79	89,303.79
王海龙	1,047,377.03	7.50	52,368.85
浙江万科南都房地产有限公司	974,226.68	6.98	59,115.91

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,876,911.88	100.00%	656,000.59	16.92%	3,220,911.29	3,361,985.60	100.00%	391,274.28	11.64%	2,970,711.32
合计	3,876,911.88		656,000.59		3,220,911.29	3,361,985.60		391,274.28		2,970,711.32

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	870,211.88	43,510.59	5.00%

1 至 2 年	2,986,200.00	597,240.00	20.00%
2 至 3 年	10,500.00	5,250.00	50.00%
3 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00%
合计	3,876,911.88	656,000.59	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 264,726.31 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：

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金/押金/定金	3,481,998.00	3,323,700.00
代垫款/往来款	23,623.96	33,285.60
备用金	371,289.92	5,000.00
合计	3,876,911.88	3,361,985.60

(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
海盐县财政局财务专户	土地出让履约保证金	2,943,000.00	1-2 年	74.39%	588,600.00
海盐县供电局	供电保证金	88,000.00	1 年以内	2.22%	4,400.00
海盐县供电局	供电保证金	35,200.00	1-2 年	0.89%	7,040.00
北京宏岸图升网络技术有限公司	工程项目投标保证金	100,000.00	1 年以内	2.53%	5,000.00
北京融创恒裕地产有限公司	工程项目投标保证金	100,000.00	1 年以内	2.53%	5,000.00
深圳市彬讯科技有限公司	工程项目投标保证金	80,000.00	1 年以内	2.02%	4,000.00
合计	--	3,346,200.00	--	84.58%	614,040.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

(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	3,500,000.00		3,500,000.00			
合计	3,500,000.00		3,500,000.00			

(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
深圳市友邦智能科技有限公司		3,500,000.00		3,500,000.00		
合计		3,500,000.00		3,500,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

(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	215,160,799.99	107,633,874.96	170,659,965.60	87,639,465.74
其他业务	207,017.10		204,478.63	
合计	215,367,817.09	107,633,874.96	170,864,444.23	87,639,465.74

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益		2,403,315.06
合计		2,403,315.06

6、其他

十七、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	7,133.35	汽车处置收益
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）	124,779.62	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-165,147.82	汽车处置损失、水利基金
减：所得税影响额	-4,985.23	
合计	-28,249.62	--

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	9.04%	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.05%	0.71	0.71

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

浙江友邦集成吊顶股份有限公司
2016 年 8 月 29 日