

友邦吊顶

浙江友邦集成吊顶股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-030

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人时沈祥、主管会计工作负责人郁海风及会计机构负责人(会计主管人员)蔡月丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节 财务报告.....	30
第十节 备查文件目录.....	93

释义

释义项	指	释义内容
公司、股份公司、本公司	指	浙江友邦集成吊顶股份有限公司
友邦有限	指	浙江友邦集成吊顶有限公司
友邦电器	指	嘉兴市友邦电器有限公司
海盐汉坊	指	海盐汉坊集成吊顶有限公司，2009 年 11 月被友邦有限合并
股东大会	指	浙江友邦集成吊顶股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江友邦集成吊顶股份有限公司董事会
监事会	指	浙江友邦集成吊顶股份有限公司监事会
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	友邦吊顶	股票代码	002718
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江友邦集成吊顶股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	友邦吊顶		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG YOUNG INTEGRATED CEILING CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YOUNG INTEGRATED CEILING		
公司的法定代表人	时沈祥		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴伟江	唐庆芬
联系地址	浙江省海盐县百步镇金范路 8 号	浙江省海盐县百步镇金范路 8 号
电话	0573-86790032	0573-86790032
传真	0573-86788388	0573-86788388
电子信箱	zhejiangyoubang@163.com	zhejiangyoubang@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2011 年 01 月 17 日	浙江省嘉兴市工商行政管理局	330424000003787	330424670275206	67027520-6
报告期末注册	2014 年 03 月 24 日	浙江省工商行政管理局	330424000003787	330424670275206	67027520-6
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 04 月 03 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	关于完成工商变更登记的公告(http://www.cninfo.com.cn)				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	162,905,212.85	122,368,934.75	33.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,892,572.78	30,143,715.02	45.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,881,553.83	30,247,728.62	38.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	52,937,810.67	37,364,354.25	41.68%
基本每股收益（元/股）	0.87	0.67	29.85%
稀释每股收益（元/股）	0.87	0.67	29.85%
加权平均净资产收益率	10.06%	14.06%	-4.00%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	521,838,884.21	333,026,579.64	56.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	465,989,005.11	280,939,632.33	65.87%

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	2,390,000.00	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,095.35	水利基金、防伪税控设备抵扣增值税
减：所得税影响额	354,885.70	
合计	2,011,018.95	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

公司是集成吊顶行业的龙头,根据国家统计局下属的中国行业企业信息发布中心的统计调查,公司2011年、2012年销售额、销售量及市场占有率在集成吊顶行业中排第一名,2013年公司再度蝉联集成吊顶行业销售额、销售量及市场占有率第一名。公司目前担任集成吊顶行业标准的主编单位,全国工商联家具装饰业商会天花吊顶专业委员会会长单位,中国建筑装饰装修材料协会天花吊顶材料分会会长单位。

2014年1月28日,公司在深圳证券交易所中小板上市。公司借助上市的良好契机,对外强化提升渠道优势、对内提升管理水平,完善内部管理机制,增强公司的核心竞争力。报告期内,公司董事会依照《公司法》、《公司章程》等相关要求,围绕公司的战略目标,恪尽职守、勤勉尽责,依法行使职权,提高决策的科学性和有效性,较好地保障了股东权益、公司利益和员工的合法权益。报告期内,公司进一步强化研发设计、品牌、销售网络等方面的竞争优势,较好地完成了2014年度上半年经营目标与既定计划,经营业绩保持了稳定增长。报告期内,公司实现营业收入162,905,212.85元,比上年同期增长33.13%,营业利润48,969,367.98元,比上年同期增长38.19%。

二、主营业务分析

概述

公司从事集成吊顶的研发、生产和销售,报告期内,主营业务未发生重大变化,集成吊顶业务收入占主营业务收入的比重为100%。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	162,905,212.85	122,368,934.75	33.13%	主要原因系公司加大营销力度,销售规模大幅增长所致
营业成本	80,599,018.22	58,887,050.39	36.87%	主要原因系公司加大营销力度,销售规模大幅增长所致
销售费用	15,196,614.90	12,042,119.42	26.20%	主要原因系公司加强对销售渠道的精耕细作,加强对公司品牌的宣传策划,从而使得公司广告宣传、展览费用及营销人员差旅费、工资增加所致
管理费用	18,107,056.44	15,884,955.62	13.99%	
财务费用	-1,524,437.99	-792,098.49	92.46%	财务费用为负数,主要

				原因是公司没有有息负债，随着业务规模的扩大，公司银行存款增加，导致利息收入较上年增长。
所得税费用	7,442,699.85	5,171,098.77	43.93%	主要原因系利润总额增加导致应交企业所得税增加
研发投入	6,425,582.69	4,554,726.59	41.08%	主要原因系加强对新产品的研发投入（含人员、设备投入）
经营活动产生的现金流量净额	52,937,810.67	37,364,354.25	41.68%	主要原因系公司销售规模增长导致经营活动产生的现金流入增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-7,095,517.00	-19,152,117.52	62.95%	主要原因系公司 2013 年度上半年投入柔性金属生产线所致
筹资活动产生的现金流量净额	144,350,939.46	-13,500,000.00	1,169.27%	主要原因系 2014 年 1 月完成首次公开发行股票收到募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	190,193,233.13	4,712,236.73	3,936.16%	主要原因系首次公开发行股票收到募集资金及销售规模增长经营性活动现金净额增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

报告期内，公司继续专注于集成吊顶行业，围绕室内吊顶整体解决方案，强化研发设计、品牌、销售网络、产品等方面的竞争优势，巩固行业地位，扩大市场占有率，主营业务收入和净利润均持续增长。

公司继续通过提升经销商运营能力、优化专卖店布局、扩大专卖店面积、加强业务培训等措施，增强现有销售网络的竞争力。发挥“友邦培训学院”的作用，采取定期集训班、专业技能训练营等方式，强化对经销商、专卖店负责人及业务人员的业务培训，提升包括经销商在内的全体“友邦人”的整体素质，打造“友邦最后一个车间——专卖店”的软实力。公司在不断夯实现有销售网络的同时，适度开发新的市场区域及提高对现有市场的渗透率。

公司以产品作为技术开发与创新的出发点和落脚点，不断研发设计新产品，不断强化公司研发设计优势。公司推出的高性价比产品“全饰界”系列上市后，进一步扩大了公司产品的覆盖面，加强了对全国市场的渗透力。2014年5月上海国际厨卫展期间，公司开发的安装于客厅、餐厅等区域的集成吊顶产品正式发布亮相，同时公司也正在开发面向商业装修、公共建筑装饰的集成吊顶产品。

为适应未来几年公司快速发展的需要，报告期内公司按照现代企业制度的要求，进一步优化改革组织机构，完善法人治理结构，健全科学管理和决策体制。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司研发设计团队通过自主研发或与研发机构合作，成功开发了多款新产品，公司上半年共申请各项专利95项，授权取得各项专利56项，截至报告期末累计有效专利406项，其中发明专利5项。公司不断提升优化销售网络的竞争力，经营效率和经营质量稳步提升。发挥“友邦培训学院”的作用，采取定期集训班、专业技能训练营等方式，结合设计顾问业务技能大赛等形式，强化对经销商、专卖店负责人及业务人员的业务培训，提升包括经销商在内的全体“友邦人”的整体素质。公司组织机构建设得到进一步健全和完善，提升了公司运行效率和管理水平。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	162,596,764.99	80,575,336.22	50.44%	32.98%	36.83%	-1.40%
分产品						
功能模块	63,257,513.39	26,594,226.76	57.96%	40.11%	32.78%	2.32%
基础模块	77,966,534.60	39,961,408.35	48.75%	22.41%	24.64%	-0.91%
辅助模块	21,372,717.00	14,019,701.11	34.40%	59.19%	106.23%	-14.97%
分地区						
华东地区	47,465,542.02	23,071,799.07	51.39%	48.74%	53.50%	-1.51%
东北地区	12,236,531.59	6,231,929.88	49.07%	2.67%	7.03%	-2.08%
华南地区	14,359,125.35	7,041,441.28	50.96%	51.42%	55.01%	-1.14%
西南地区	20,685,244.53	10,672,183.02	48.41%	19.63%	24.72%	-2.10%
华北地区	35,723,178.05	17,645,210.83	50.61%	19.20%	22.68%	-1.39%
华中地区	22,804,292.82	11,302,079.67	50.44%	60.71%	63.27%	-0.78%
西北地区	9,322,850.63	4,610,692.47	50.54%	24.23%	27.04%	-1.10%

四、核心竞争力分析

1、创新优势

创新是公司的核心竞争优势，公司注重研发设计和技术创新，拥有一支高素质的研发设计团队，研发设计能力及新产品研发速度居行业前列，2014年上半年公司研发出多款新产品。2014年上半年，公司共申请各项专利95项，授权取得各项专利56项，截至报告期末，累计有效专利406项，其中有效发明专利5项。

2、品牌优势

公司自成立以来一直专注于集成吊顶领域，多年来凭借产品品质树立了良好的品牌形象。在集成吊顶行业“友邦”已建立了较高的知名度和美誉度。近年来，公司每年推出多款新产品，有力提升了专卖店形象，对公司品牌形象形成了有力支撑。

3、销售服务网络优势

经过多年努力，公司已形成了覆盖全国一、二线城市和东部沿海地区三线、四线城市的销售网络格局，成为业内在销售网络覆盖、经营面积、专业设计人员和服务人员、专卖店销售等方面领先的企业。同时，经过近几年对销售网络的精耕

细作，公司拥有丰富的渠道建设、管理及提升的经验，建立了一套行之有效的经销商和专卖店管理制度，经销商运营能力和专卖店竞争力显著提升，公司对销售网络的管控能力也明显提高。

4、公司掌握构成行业基础技术的知识产权

公司2项发明专利“多电器吊顶集成方法及组合装置”（专利号：200510049679.4）和“顶棚内置式家电分体安装方法及装置”（专利号：200410025046.5）构成集成吊顶的基础技术，上述2项发明专利与其他19项实用新型专利形成较为严密的专利保护网，构成进入集成吊顶行业的知识产权壁垒。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国农业银行股份有限公司	否	否	“金钥匙安心快线”天利滚利第2期开放式人民币理财产品	2,500	2014年01月29日	2014年02月21日		2,500		3.87	3.87

			品							
交通银行 股份有限 公司	否	否	“蕴通财 富生息 365 集 合理 财计 划”	1,000	2014 年 03 月 03 日	2014 年 03 月 17 日		1,000		1.53 1.53
合计				3,500	--	--	--	3,500		5.4 5.4
委托理财资金来源				自有闲置资金						
逾期未收回的本金和收益累计金额				0						
涉诉情况（如适用）				不适用						
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）										

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	16,024.88
报告期投入募集资金总额	161.75
已累计投入募集资金总额	8,337.14
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

1、浙江友邦集成吊顶股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会证监许可【2014】44号《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的批复》核准，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票

13,100,000 股（含发行新股 6,600,000 股和股东公开发售股份 6,500,000 股），每股发行价格为人民币 28.02 元，发行新股募集资金总额为人民币 168,143,960.00 元（已扣除本次支付的承销、保荐费用人民币 16,788,040.00 元），扣除已预付的保荐费用人民币 800,000.00 元及其他发行费用人民币 7,095,160.00 元，实际募集资金净额为 160,248,800.00 元。以上募集资金到位情况，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并于 2014 年 1 月 23 日出具“信会师报字（2014）第 110044 号”《验资报告》。

2、公司上市后，以募集资金置换公司以自筹资金预先投入 81,756,797.06 元，（其中置换以前年度投入金额 81,753,933.81 元，置换 2014 年投入金额 2,863.25 元），2014 年度投入使用募集资金 1,617,469.25 元，截止 2014 年 6 月 30 日，公司已实际累计投入募集资金人民币 83,371,403.06 元，尚未使用的募集资金余额 80,480,161.96 元（含利息收入及未付发行费用）

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
百步工业区集成吊顶生产基地建设项目	否	16,025	17,015.6	161.75	8,337.14	49.00%	2015 年 07 月	1,576.92	是	否
承诺投资项目小计	--	16,025	17,015.6	161.75	8,337.14	--	--	1,576.92	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	16,025	17,015.6	161.75	8,337.14	--	--	1,576.92	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2014 年 3 月 18 日，公司利用自筹资金预先已投入募集资金投资项目共计人民币 81,756,797.06 元用于“百步工业区集成吊顶生产基地建设项目”。审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）对以募集资金置换预先已投入募集资金项目进行了专项审核，并出具“信会师报字[2014]第 110844 号”鉴证报告。公司于 2014 年 3 月 22 日召开的第二届董事会第十次会议，会议审议通过《关于以募集									

	资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司本次以募集资金人民币 81,756,797.06 元置换公司已预先投入募投项目的等额自筹资金。保荐机构华泰联合证券有限责任公司和公司监事会、独立董事就上述以募集资金置换预先已投入募集资金项目各自发表同意置换的意见。截至 2014 年 4 月 10 日该置换工作已完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
<p>注：募投项目百步工业区集成吊顶生产基地的建设是为了缓解公司原有产能的不足，是公司原有产能的扩大。因为新建项目与原有产品一致，为了便于经营管理和降低管理成本，公司未针对募投项目新增产能的采购与销售另设立单独的管理、核算体系，此外，为了提高仓库使用效率，公司整合了仓库，客观上导致无法单独核算募投项目的成本、收入、费用，因此公司无法准确核算募投项目的经济效益。</p> <p>为充分向投资者披露募投项目的信息，公司按照新增产能所占总产能的比例测算了募投项目的效益，具体如下：</p> <p>(1) 根据截止 2014 年 6 月底，募投项目投资进度约为 49%，增加基础模块年产能约 750 万片，增加功能模块年产能约 35 万套；(2) 公司基础模块产能增加至约 1950 万片（原有产能约 1200 万片），功能模增加至约 95 万套（原有产能约 60 万套）；(3) 根据新增产能所占比重，募投项目 2014 年实现的经济效益为：扣除非经常性损益的净利润 2014 年 1-6 月归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 41,881,553.83 元*[基础模块新增产能占比（1950 万片-1200 万片）/1950 万片*100%+功能模块新增产能占比（95 万套-60 万套）/95 万套*100%]/2=15,769,168.04(元)。</p> <p>本公司提醒投资者注意，上述数据并不是募投项目单独核算的结果，而是根据新增产能所占比重推算而得，因此该数据仅作参考。</p>	

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2014 年 08 月 23 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
嘉兴乐森电器有限公司	子公司	工业	家用电力器具、照明器具、集成吊顶、塑料制品（不含废旧塑料加工）、通用零部件制造、加工。	35,000,000.00	34,511,010.74	34,497,368.88	142,000.00	-347,920.83	-346,104.83

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	50.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,665.63	至	7,725.86
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,150.57		
业绩变动的原因说明	受益于集成吊顶行业继续增长，公司继续加强销售渠道的精耕细作		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2014年5月9日，公司召开2013年年度股东大会，审议通过了2013年年度利润分配方案，具体为：以公司现有总股本51,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.70元人民币现金（含税）。

根据股东大会决议，公司于2014年5月30日在巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报上刊登了2013年年度权益分派实施公告，本次利润分配的股权登记日为2014年6月9日，除权除息日为2014年6月10日，红利发放日为2014年6月10日。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年02月18日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券	公司经营管理情况
2014年02月21日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安证券资产管理有限公司、国泰君安证券研究所、国泰基金管理有限公司	公司经营管理情况
2014年02月27日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、汇添富基金、兴业证券、安信证券、平安证券、广发证券、信达证券	公司经营管理情况
2014年04月24日	公司会议室	实地调研	机构	光大保德信基金、华泰证券	公司经营管理情况
2014年05月08日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券、兴业证券、东吴基金	公司经营管理情况
2014年05月14日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券、国海证券、中信证券	公司经营管理情况
2014年05月15日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、长江证券、中信建设证券、国泰君安证券、长	公司经营管理情况

				信基金	
2014年06月03日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券	公司经营管理情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律、法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步实现规范运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会依法独立运作，相关人员能切实履行各自的权利、义务与职责，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
关于媒体有关报道的澄清公告	2014 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	/	/		/	/
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	/	/		/	/
资产重组时所作承诺	/	/		/	/
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人时沈祥、骆莲琴	关于避免同业竞争的承诺：1、本人愿意促使本人直接或间接控制的企业将来不直接或通过其他任何方式间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动。2、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。3、	2011 年 03 月 10 日	长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺

		未来如有在股份公司经营范围内相关业务的商业机会，本人将介绍给股份公司；对股份公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本人将在投资方向与项目选择上避免与股份公司相同或相似；4、如未来本人所控制的企业拟进行与股份公司相同或相似的经营业务，本人将行使否决权，避免与股份公司相同或相似，不与股份公司发生同业竞争，以维护股份公司的利益。5、本人在作为股份公司股东期间及时沈祥担任股份公司董事长、骆莲琴担任股份公司董事期间及辞去在股份公司各自职务后六个月内，本承诺为有效之承诺。6、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。			
	时沈祥、骆莲琴	代为承担连带责任的承诺：如果因友邦电器派生分立及友邦有限吸收合并海盐汉坊而导致本公司被相关权利人要求承担派生分立、吸收合并过程中的或有负债，则时沈祥、骆莲琴无偿代本公司支付相关费用（包括但不限于债务金额、诉讼费用、律师费用等），本公司无需支付任何费用。	2011年03月10日	长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺
	时沈祥、骆莲琴	承担补缴社会保险及住房公积金的承诺：如有有关社保主管部门及住房公积金主管部门要求本公司补缴首次公开发行前应缴的社会保险费用或住房公积金费用，则时沈祥、骆莲琴代本公司补缴。	2011年03月10日	长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺
	时沈祥、骆莲琴；友邦电器	1、实际控制人时沈祥、骆莲琴承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份，也不由本公司收购该部分股份。2、友邦电器承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司公开发行股票前已发行的股份，也不由本公司收购该部分股份。	2014年01月28日	2014.1.28-2017.1.27	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺
	时沈祥、骆莲琴、王吴良、吴伟江、林圣全	在任职期间，每年转让的股份数量不超过其直接或间接持有的股份公司股份总数的百分之二十五。离职后半年内不转让其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份；在离职六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其直接或间接持有股票总数的比例不超过 50%。	2014年01月28日	长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺
	时沈祥、骆莲琴、王吴良、吴伟江	公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限	2014年01月28日	2014.1.28-2014.7.27	截至公告之日，承诺人遵守

		延长 6 个月，并不因职务变更、离职而免除上述承诺的履行义务。			了上述承诺
	时沈祥、骆莲琴	代为承担披露同行相关信息及专利许可协议相应责任的承诺：如本公司因披露同行信息、引用同行数据、披露公司与同行签订的专利许可协议的相关内容而导致本公司与同行产生纠纷或有负债，并被司法、仲裁等有权部门要求承担相应责任的，时沈祥、骆莲琴将无偿代本公司支付相关费用，本公司无需为此支付任何费用。	2012 年 05 月 15 日	长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺
	本公司、时沈祥、骆莲琴及友邦电器	回购或购回本次发行股份的承诺：本招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，且时沈祥、骆莲琴、友邦电器将购回其在本次发行中发售的股份。回购（或购回）股票的价格为本次发行股票的价格（如公司期间发生送红股、公积金转增股本、派息等情况，则回购或购回价格随之进行除权、除息调整）加算同期银行存款利息。本公司及公司股东将在相关事实被中国证监会或其他有权部门认定后 30 日内启动回购或购回股份的措施。	2014 年 01 月 28 日	长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺
	本公司及本公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员	赔偿投资者损失的承诺：本招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2014 年 01 月 28 日	长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺
	时沈祥、骆莲琴、友邦电器	减持股份前进行公告的承诺：在其持有本公司股票锁定期满后减持本公司股票的，将在减持前 3 个交易日予以公告。	2014 年 01 月 28 日	长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺
	时沈祥、骆莲琴；独立董事陈三联、郝玉贵、梁陈勇	实际控制人时沈祥、骆莲琴作出《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺：“本人承诺减少和规范与股份公司发生的关联交易。如本人及本人控制的其他企业今后与股份公司不可避免地出现关联交易时，将依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，并严格按照《公司法》、《公司章程》、股份公司《关联交易公允决策制度》等制度规定的程序和方式履行关联交易审批程序，公平合理交易。涉及到本人的关联交易，本人将在相关董事会和股东大会中回避表决，不利用本人在股份公司中的地位，为本人在与股份公司关联交易中谋取不正当利益。”独立董事陈三	2011 年 03 月 10 日	长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺

		联、郝玉贵、梁陈勇作出《避免关联交易的承诺函》，承诺：A、为保持独立性，本人及本人控制的公司不与股份公司发生关联交易；B、在担任股份公司独立董事期间及辞去独立董事职务后六个月内，本承诺为有效之承诺；C、愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。			
其他对公司中小股东所作承诺	/	/		/	/
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	45,000,000	100.00%				-6,500,000	-6,500,000	38,500,000	74.61%
3、其他内资持股	45,000,000	100.00%				-6,500,000	-6,500,000	38,500,000	74.61%
其中：境内法人持股	4,285,714	9.52%				-618,800	-618,800	3,666,914	7.10%
境内自然人持股	40,714,286	90.48%				-5,881,200	-5,881,200	34,833,086	67.51%
二、无限售条件股份	0	0.00%	6,600,000			6,500,000	13,100,000	13,100,000	25.39%
1、人民币普通股	0	0.00%	6,600,000			6,500,000	13,100,000	13,100,000	25.39%
三、股份总数	45,000,000	100.00%	6,600,000				6,600,000	51,600,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

2014 年 1 月 28 日，公司在深圳证券交易所中小企业板上市，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 13,100,000 股（其中发行新股数量为 6,600,000 股，老股转让数量为 6,500,000 股），每股发行价格为人民币 28.02 元。发行后，公司股本由 4500 万股变更为 5160 万股。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

2014 年 1 月 6 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2014〕44 号”文核准公司发行新股，本次发行采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售 A 股股份市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式。

2014 年 1 月 24 日，经深圳证券交易所《关于浙江友邦集成吊顶股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2014〕72 号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“友邦吊顶”，股票代码“002718”。本次发行的 1,310 万股社会公众股已于 2014 年 1 月 28 日起上市交易。

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用 不适用

公司首次公开发行新股募集资金总额为人民币184,932,000.00元，公司股东公开发售股份取得价款人民币182,130,000.00元，扣除公司应承担的本次各项发行上市费用人民币 24,683,200.00元，公司实际的募集股款净额为人民币160,248,800.00元。扣除公司股东应承担的本次各项发行上市费用人民币12,749,100.00元，本次股东公开发售股份所得款项净额为人民币169,380,900.00元。本次发行后公司股本由4500万股变更为5160万股，公司于 2014年3月24日完成相关工商变更登记手续。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		7,040		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)		0		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
时沈祥	境内自然人	37.31%	19,250,000	-3,250,000	19,250,000	0		
骆莲琴	境内自然人	30.20%	15,583,086	-2,631,200	15,583,086	0		
嘉兴市友邦电器有限公司	境内非国有法人	7.10%	3,666,914	-618,800	3,666,914	0		
梁晓云	境内自然人	0.97%	502,221			502,221		
梁日文	境内自然人	0.82%	421,380			421,380		
中信信托有限责任公司-中信信托·稳健分层型证券投资集合资金信托计划 1219C 期	未知	0.27%	141,540			141,540		
高宇飞	境内自然人	0.23%	119,000			119,000		
刘剑锋	境内自然人	0.21%	110,000			110,000		
张汉川	境内自然人	0.18%	90,837			90,837		
王小可	境内自然人	0.16%	81,700			81,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	时沈祥、骆莲琴为配偶关系，骆莲琴持有嘉兴市友邦电器有限公司 5% 股权并担任法定代表人。除以上情况外，公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

梁晓云	502,221	人民币普通股	502,221
梁日文	421,380	人民币普通股	421,380
中信信托有限责任公司-中信信托·稳健分层型证券投资集合资金信托计划 1219C 期	141,540	人民币普通股	141,540
高宇飞	119,000	人民币普通股	119,000
刘剑锋	110,000	人民币普通股	110,000
张汉川	90,837	人民币普通股	90,837
王小可	81,700	人民币普通股	81,700
林要兴	76,470	人民币普通股	76,470
广东海富投资管理有限公司	75,000	人民币普通股	75,000
东方汇理银行	56,382	人民币普通股	56,382
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
时沈祥	董事长	现任	22,500,000	0	3,250,000	19,250,000	0	0	0
骆莲琴	董事	现任	18,214,286	0	2,631,200	15,583,086	0	0	0
王吴良	董事、总经理	现任							
吴伟江	董事、副总经理、董事会秘书	现任							
陈三联	独立董事	现任							
郝玉贵	独立董事	现任							
梁陈勇	独立董事	现任							
蔡培英	监事会主席	现任							
顾沈华	监事	现任							
朱利祥	监事	现任							
郁海风	财务负责人	现任							
合计	--	--	40,714,286	0	5,881,200	34,833,086	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	371,385,885.91	181,192,652.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	1,648,855.10	1,341,808.87
预付款项	8,495,629.19	6,894,797.07
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	520,479.44	141,571.35
买入返售金融资产		
存货	21,949,814.49	24,459,835.28
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	404,000,664.13	214,030,665.35

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	90,096,170.38	90,971,171.35
在建工程	444,513.56	400,994.17
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	27,284,140.73	27,610,353.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,395.41	13,395.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	117,838,220.08	118,995,914.29
资产总计	521,838,884.21	333,026,579.64
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		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	24,977,762.63	25,063,958.80
预收款项	6,478,981.72	6,578,409.26
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,269,660.63	4,980,343.19
应交税费	13,081,150.04	11,658,846.15

应付利息		
应付股利	0.01	
其他应付款	7,194,524.07	2,957,589.91
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	52,200.00	52,200.00
流动负债合计	55,054,279.10	51,291,347.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	795,600.00	795,600.00
非流动负债合计	795,600.00	795,600.00
负债合计	55,849,879.10	52,086,947.31
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	51,600,000.00	45,000,000.00
资本公积	158,995,989.00	5,347,189.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	26,674,896.96	26,674,896.96
一般风险准备		
未分配利润	228,718,119.15	203,917,546.37
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	465,989,005.11	280,939,632.33
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	465,989,005.11	280,939,632.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	521,838,884.21	333,026,579.64

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

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江友邦集成吊顶股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	361,307,336.22	171,178,092.21
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	1,648,855.10	1,341,808.87
预付款项	8,495,629.19	6,894,797.07
应收利息		
应收股利		
其他应收款	458,402.40	141,571.35
存货	21,949,814.49	24,459,835.28
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	393,860,037.40	204,016,104.78
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	35,000,000.00	35,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	76,172,111.09	76,709,816.89
在建工程	444,513.56	400,994.17
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	16,837,816.01	17,042,794.68
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	13,395.41	13,395.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	128,467,836.07	129,167,001.15
资产总计	522,327,873.47	333,183,105.93
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	24,977,762.63	25,063,958.80
预收款项	6,478,981.72	6,578,409.26
应付职工薪酬	3,269,660.63	4,980,343.19
应交税费	13,067,508.18	11,658,846.15
应付利息		
应付股利	0.01	
其他应付款	7,194,524.07	2,957,589.91
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	52,200.00	52,200.00
流动负债合计	55,040,637.24	51,291,347.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	795,600.00	795,600.00
非流动负债合计	795,600.00	795,600.00
负债合计	55,836,237.24	52,086,947.31
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	51,600,000.00	45,000,000.00
资本公积	158,995,989.00	5,347,189.00
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	26,674,896.96	26,674,896.96
一般风险准备		
未分配利润	229,220,750.27	204,074,072.66
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	466,491,636.23	281,096,158.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	522,327,873.47	333,183,105.93

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

3、合并利润表

编制单位：浙江友邦集成吊顶股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	162,905,212.85	122,368,934.75
其中：营业收入	162,905,212.85	122,368,934.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	113,989,922.50	86,931,752.02
其中：营业成本	80,599,018.22	58,887,050.39
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,569,152.44	941,946.30
销售费用	15,196,614.90	12,042,119.42
管理费用	18,107,056.44	15,884,955.62
财务费用	-1,524,437.99	-792,098.49
资产减值损失	42,518.49	-32,221.22
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）	54,077.63	
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）	48,969,367.98	35,437,182.73
加：营业外收入	2,392,216.00	
减：营业外支出	26,311.35	122,368.94
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,335,272.63	35,314,813.79
减：所得税费用	7,442,699.85	5,171,098.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,892,572.78	30,143,715.02
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	43,892,572.78	30,143,715.02
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.87	0.67
（二）稀释每股收益	0.87	0.67
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	43,892,572.78	30,143,715.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,892,572.78	30,143,715.02
归属于少数股东的综合收益总额		

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

4、母公司利润表

编制单位：浙江友邦集成吊顶股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	162,763,212.85	122,368,934.75
减：营业成本	80,575,336.22	58,887,050.39

营业税金及附加	1,569,152.44	941,946.30
销售费用	15,196,614.90	12,042,119.42
管理费用	17,643,452.67	15,884,955.62
财务费用	-1,523,805.84	-792,098.49
资产减值损失	39,251.28	-32,221.22
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）	54,077.63	
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）	49,317,288.81	35,437,182.73
加：营业外收入	2,390,400.00	
减：营业外支出	26,311.35	122,368.94
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	51,681,377.46	35,314,813.79
减：所得税费用	7,442,699.85	5,171,098.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	44,238,677.61	30,143,715.02
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	44,238,677.61	30,143,715.02

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

5、合并现金流量表

编制单位：浙江友邦集成吊顶股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	189,924,406.18	142,831,472.74
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	154,320.28	
收到其他与经营活动有关的现金	6,021,103.40	2,482,486.87
经营活动现金流入小计	196,099,829.86	145,313,959.61
购买商品、接受劳务支付的现金	87,649,875.54	61,199,747.87
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	19,013,492.57	13,219,117.36
支付的各项税费	25,985,629.47	17,662,295.07
支付其他与经营活动有关的现金	10,513,021.61	15,868,445.06
经营活动现金流出小计	143,162,019.19	107,949,605.36
经营活动产生的现金流量净额	52,937,810.67	37,364,354.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	54,077.63	
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	35,054,077.63	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,041,656.00	19,152,117.52

投资支付的现金	35,000,000.00	
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	2,107,938.63	
投资活动现金流出小计	42,149,594.63	19,152,117.52
投资活动产生的现金流量净额	-7,095,517.00	-19,152,117.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	168,143,960.00	
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	168,143,960.00	
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	19,091,999.99	13,500,000.00
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	4,701,020.55	
筹资活动现金流出小计	23,793,020.54	13,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	144,350,939.46	-13,500,000.00
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	190,193,233.13	4,712,236.73
加：期初现金及现金等价物余额	181,192,652.78	121,441,590.31
六、期末现金及现金等价物余额	371,385,885.91	126,153,827.04

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

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江友邦集成吊顶股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	189,924,406.18	142,831,472.74
收到的税费返还	154,320.28	
收到其他与经营活动有关的现金	5,716,178.64	2,482,486.87
经营活动现金流入小计	195,794,905.10	145,313,959.61
购买商品、接受劳务支付的现金	87,649,875.54	61,199,747.87
支付给职工以及为职工支付的现金	19,013,492.57	13,219,117.36
支付的各项税费	25,977,816.69	17,662,295.07
支付其他与经营活动有关的现金	10,281,648.75	15,868,445.06
经营活动现金流出小计	142,922,833.55	107,949,605.36
经营活动产生的现金流量净额	52,872,071.55	37,364,354.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	54,077.63	
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	35,054,077.63	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,039,906.00	19,152,117.52
投资支付的现金	35,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,107,938.63	
投资活动现金流出小计	42,147,844.63	19,152,117.52
投资活动产生的现金流量净额	-7,093,767.00	-19,152,117.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	168,143,960.00	
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	168,143,960.00	
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	19,091,999.99	13,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,701,020.55	
筹资活动现金流出小计	23,793,020.54	13,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	144,350,939.46	-13,500,000.00
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	190,129,244.01	4,712,236.73
加：期初现金及现金等价物余额	171,178,092.21	121,441,590.31
六、期末现金及现金等价物余额	361,307,336.22	126,153,827.04

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江友邦集成吊顶股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	45,000,000.00	5,347,189.00			26,674,896.96		203,917,546.37			280,939,632.33
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	45,000,000.00	5,347,189.00			26,674,896.96		203,917,546.37			280,939,632.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	6,600,000.00	153,648,800.00					24,800,572.78			185,049,372.78
(一) 净利润							43,892,572.78			43,892,572.78
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							43,892,572.78			43,892,572.78
(三) 所有者投入和减少资本	6,600,000.00	153,648,800.00								160,248,800.00

	00.00	800.00								0.00
1. 所有者投入资本	6,600,000.00	153,648,800.00								160,248,800.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
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										
4. 其他										
(五) 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	51,600,000.00	158,995,989.00			26,674,896.96		228,718,119.15			465,989,005.11

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	45,000,000.00	5,347,189.00			18,054,125.48		139,987,129.34			208,388,443.82
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	45,000,000.00	5,347,189.00			18,054,125.48		139,987,129.34		208,388,443.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							16,643,715.02		16,643,715.02
（一）净利润							30,143,715.02		30,143,715.02
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							30,143,715.02		30,143,715.02
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-13,500,000.00		-13,500,000.00
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							-13,500,000.00		-13,500,000.00
4. 其他									
（五）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									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	45,000,000.00	5,347,189.00			18,054,125.48		156,630,844.36		225,032,159.34

	000.00	9.00			125.48		844.36			8.84
--	--------	------	--	--	--------	--	--------	--	--	------

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江友邦集成吊顶股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	45,000,000.00	5,347,189.00			26,674,896.96		204,074,072.66	281,096,158.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	45,000,000.00	5,347,189.00			26,674,896.96		204,074,072.66	281,096,158.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,600,000.00	153,648,800.00					25,146,677.61	185,395,477.61
（一）净利润							44,238,677.61	44,238,677.61
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							44,238,677.61	44,238,677.61
（三）所有者投入和减少资本	6,600,000.00	153,648,800.00						160,248,800.00
1．所有者投入资本	6,600,000.00	153,648,800.00						160,248,800.00
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-19,092,000.00	-19,092,000.00
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							-19,092,000.00	-19,092,000.00

							0.00	0.00
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	51,600,000.00	158,995,989.00			26,674,896.96		229,220,750.27	466,491,636.23

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	45,000,000.00	5,347,189.00			18,054,125.48		139,987,129.34	208,388,443.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	45,000,000.00	5,347,189.00			18,054,125.48		139,987,129.34	208,388,443.82
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							16,643,715.02	16,643,715.02
(一) 净利润							30,143,715.02	30,143,715.02
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							30,143,715.02	30,143,715.02
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								

3. 其他								
(四) 利润分配							-13,500,000.00	-13,500,000.00
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							-13,500,000.00	-13,500,000.00
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	45,000,000.00	5,347,189.00				18,054,125.48	156,630,844.36	225,032,158.84

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

三、公司基本情况

(一) 历史沿革

1、 设立情况

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（以下简称“友邦有限公司”），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，企业法人营业执照注册号为330424000007387，注册资本为人民币800万元。业经嘉兴百索会计师事务所于2007年12月21日出具的嘉百会所(2007)验字第3078号《验资报告》验证。

初始股东出资及持股比例如下表：

股东名称	出资比例	出资金额（人民币：元）
时沈祥	50.00%	4,000,000.00
骆莲琴	40.00%	3,200,000.00
嘉兴市友邦电器有限公司	10.00%	800,000.00
合计	100.00%	8,000,000.00

2、 吸收合并情况

根据友邦有限公司股东会决议、海盐汉坊集成吊顶有限公司（以下简称海盐汉坊。该公司注册资本人民币40万元，其中时沈祥出资人民币20万元，骆莲琴出资人民币20万元）股东会决议及双方所签署的《公司合并协议》，由浙江友邦集成吊顶有限公司吸收合并海盐汉坊，合并后公司的股东为时沈祥、骆莲琴和嘉兴市友邦电器有限公司，变更后的注册资本为人民币840万元，合并后，由存续的友邦有限公司承继合并前两公司的债权、债务。本次因吸收合并而增加注册资本人民币40万元，业经海盐东致会计师事务所于2009年12月10日出具的盐东致会师验(2009)87号《验资报告》验证。

吸收合并后的股东出资及持股比例如下表：

股东名称	出资比例	出资金额（人民币：元）
时沈祥	50.00%	4,200,000.00
骆莲琴	40.48%	3,400,000.00
嘉兴市友邦电器有限公司	9.52%	800,000.00
合计	100.00%	8,400,000.00

3、 改制情况

根据2010年2月28日股东会决议及发起人协议，友邦有限公司申请整体变更为股份有限公司，基准日为2009年12月31日。由友邦有限公司以其截至2009年12月31日止经审计的所有者权益（净资产）人民币46,652,666.36元折3,000万股（每股面值1元），其余16,652,666.36元记入资本公积，由友邦有限公司原股东按原比例分别持有。友邦有限公司依法整体变更为股份有限公司业经立信会计师事务所有限公司于2010年2月28日出具的信会师报字(2010)第20741号《验资报告》验证。

整体变更后的股东出资及持股比例如下表：

股东名称	出资比例	出资金额（人民币：元）
时沈祥	50.00%	15,000,000.00
骆莲琴	40.48%	12,142,857.00
嘉兴市友邦电器有限公司	9.52%	2,857,143.00
合计	100.00%	30,000,000.00

4、 资本公积金转增股本情况

根据公司2010年12月10日召开的股东大会的决议及修改后的章程规定，以公司2010年12月10日总股本3,000万股为基数，转增股本1,500万股，转增后公司总股本为4,500万股(每股面值1元)。业经立信会计师事务所有限公司于2010年12月13日出具的信会师报字(2010)第25653号《验资报告》验证。

资本公积金转增股本后的股东出资及持股比例如下表：

股东名称	出资比例	出资金额（人民币：元）
时沈祥	50.00%	22,500,000.00
骆莲琴	40.48%	18,214,286.00
嘉兴市友邦电器有限公司	9.52%	4,285,714.00
合计	100.00%	45,000,000.00

5、 首次公开发行股票情况

2012年6月29日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会2012年第124次会议审核通过了公司首次公开发行

股票申请。

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的批复》核准，公司于2014年1月20日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。本次公开发行新股增加注册资本人民币6,600,000.00元，变更后公司注册资本为人民币51,600,000.00元。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。

（二）行业性质及主要产品

公司行业性质为制造业—集成吊顶行业，主要产品为集成吊顶。

（三）注册资本、注册地、经营范围及实际控制人

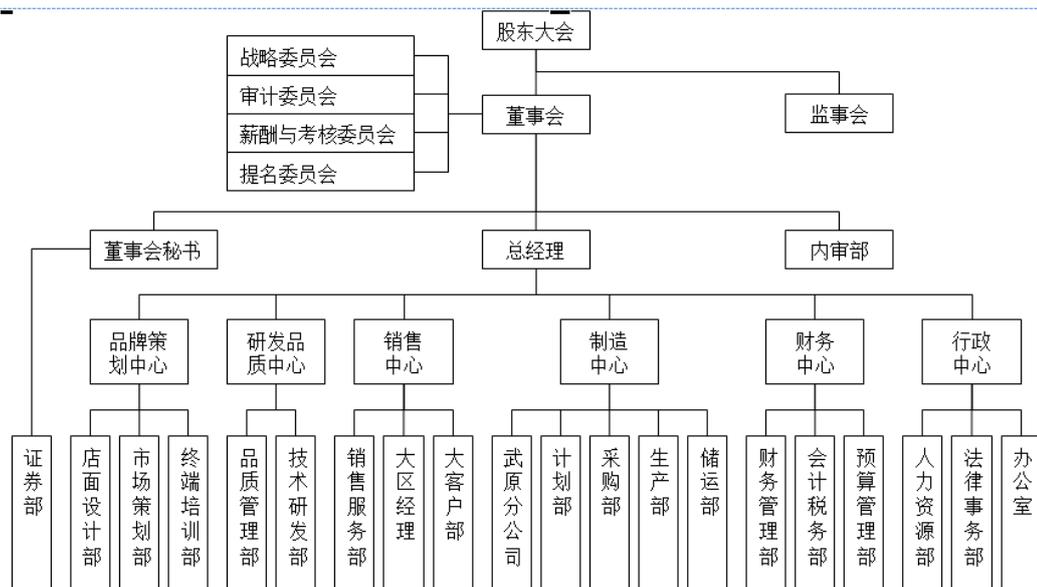
截止2014年6月30日，公司注册资本为人民币5160.00万元。

公司注册地为海盐县百步工业区北A区。

公司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；下设分支机构从事：铝制品表面氧化处理。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

公司实际控制人为时沈祥与骆莲琴。

（四）公司组织框架图



四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》（2010年修订）的

披露规定编制财务报表。

2、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。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 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的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证

券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“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）开始持续计算的可辨认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净资产份额的差额，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、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。

8、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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

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

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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

9、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合	账龄分析法	账龄

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额非重大的应收款项，如果有客观证据表明发生减值，则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。
坏账准备的计提方法	账龄分析法

10、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

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均计价。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

领用时一次摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

领用时一次摊销。

11、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。(2) 损益确认成本法下，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投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予

以抵销等事项的适当调整后,确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。(3) 长期股权投资的处置处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的,首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上,比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额,属于投资作价中体现的商誉部分,不调整长期股权投资的账面价值;属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额,一方面调整长期股权投资的账面价值,同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益(扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润)中应享有的份额,调整留存收益,对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额,调整当期损益;其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额,在调整长期股权投资账面价值的同时,计入资本公积(其他资本公积)。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的,被投资单位为其合营企业。重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资,如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5.00%	4.75%
机器设备	10	5.00%	9.5%
电子设备	3	5.00%	31.67%
运输设备	4	5.00%	23.75%
其他设备	5	5.00%	19%

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

13、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40 年，50 年或取得时至终止日之间的持有年限	国有土地使用证
专利权	10 年	预计保护年限
商标使用权	10 年	预计保护年限
电脑软件	10 年	预计保护年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

（6）内部研究开发项目支出的核算

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。

15、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

依据公司与经销商所签订的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。

16、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件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。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。

(2) 会计政策

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；

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

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

18、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

19、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

20、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

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	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及营业税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%,25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及营业税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及营业税计征	2%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征	四级超率累进税率

各分公司、分厂执行的所得税税率

嘉兴乐森电器有限公司所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

公司于2012年10月29日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联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201233000030），有效期3年。企业所得税优惠期为2012年1月1日至2014年12月31日，按应纳税所得额的15%税率计缴。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司

													年初所有者权益中所享有份额后的余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
嘉兴乐森电器有限公司	全资	嘉兴海盐	制造业	350000.00	家用电力器具、照明器具、集成吊顶、塑料制品（不含废旧塑料加工）、通用零部	35,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					件制 造、加 工。									
--	--	--	--	--	-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	26,175.61	--	--	30,506.01
人民币	--	--	26,175.61	--	--	30,506.01
银行存款：	--	--	371,359,710.30	--	--	181,162,146.77
人民币	--	--	371,359,710.30	--	--	181,162,146.77
合计	--	--	371,385,885.91	--	--	181,192,652.78

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,736,919.48	100.00%	88,064.38	5.07%	1,413,660.45	100.00%	71,851.58	5.08%
组合小计	1,736,919.48	100.00%	88,064.38	5.07%	1,413,660.45	100.00%	71,851.58	5.08%
合计	1,736,919.48	--	88,064.38	--	1,413,660.45	--	71,851.58	--

应收账款种类的说明

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,735,001.70	99.89%	86,750.09	1,411,742.67	99.87%	70,587.13
1 至 2 年				166.16	0.01%	33.23
2 至 3 年	1,206.97	0.07%	603.49	1,040.81	0.07%	520.41
3 年以上	710.81	0.04%	710.81	710.81	0.05%	710.81
合计	1,736,919.48	--	88,064.38	1,413,660.45	--	71,851.58

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

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	1,657,972.71	1 年以内	95.45%
第二名	非关联方	54,155.52	1 年以内	3.12%
第三名	非关联方	20,440.33	1 年以内	1.18%
第四名	非关联方	473.14	1 年以内	0.03%
第五名	非关联方	422.35	1 年以内	0.02%
合计	--	1,733,464.05	--	99.80%

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	564,236.25	100.00%	43,756.81	7.76%	159,022.47	100.00%	17,451.12	10.97%
组合小计	564,236.25	100.00%	43,756.81	7.76%	159,022.47	100.00%	17,451.12	10.97%
合计	564,236.25	--	43,756.81	--	159,022.47	--	17,451.12	--

其他应收款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	513,936.25	91.09%	25,696.81	149,022.47	93.71%	7,451.12
1 至 2 年	40,300.00	7.14%	8,060.00			
3 年以上	10,000.00	1.77%	10,000.00	10,000.00	6.29%	10,000.00
合计	564,236.25	--	43,756.81	159,022.47	--	17,451.12

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	100,000.00	1 年以内	17.72%

第二名	非关联方	52,000.00	1 年以内	9.22%
第三名	非关联方	50,000.00	1 年以内	8.86%
第四名	非关联方	50,000.00	1 年以内	8.86%
第五名	非关联方	50,000.00	1 年以内	8.86%
合计	--	302,000.00	--	53.52%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,174,179.53	72.68%	3,895,297.41	56.50%
1 至 2 年	344,961.00	4.06%	1,242,289.75	18.02%
2 至 3 年	263,755.02	3.10%	44,485.50	0.64%
3 年以上	1,712,733.64	20.16%	1,712,724.41	24.84%
合计	8,495,629.19	--	6,894,797.07	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海麦格茂置业有限公司	非关联方	1,772,434.00	3 年以上及 1 年以内	预付购房款及办理产权证费用，业务尚未完成
宁海以琳模塑厂	非关联方	1,079,200.00	1 年以内	预付模具款
江苏亚威机床股份有限公司	非关联方	813,000.00	1 年以内	预付设备款
嘉兴佳源多彩铝业有限公司	非关联方	689,999.89	1 年以内	预付材料款
宁波恒力液压股份有限公司	非关联方	634,800.00	1 年以内	预付设备款
合计	--	4,989,433.89	--	--

预付款项主要单位的说明

2009年12月公司与上海麦格茂置业有限公司（以下简称“麦格茂置业”）签署了关于购买位于上海惠南镇川奉公路5959弄8号2层2070室、2071室、2072室、2095室、2096室、2097室六间商铺《预售合同》，合同约定售价总额共计为171.27万元。公司于2009年12月向麦格茂置业支付了165.60万元，2010年2月付清尾款5.67万元。2013年11月公司收到麦格茂置业发出的办证通

知，公司于2013年12月19日支付了5.98万元办理产证费用。目前产证尚在办理之中。

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	11,326,502.15	0.00	11,326,502.15	16,376,965.10	0.00	16,376,965.10
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	9,837,758.37	0.00	9,837,758.37	7,472,523.43	0.00	7,472,523.43
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
委托加工物资	785,553.97	0.00	785,553.97	610,346.75	0.00	610,346.75
合计	21,949,814.49	0.00	21,949,814.49	24,459,835.28	0.00	24,459,835.28

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00				0.00
在产品	0.00				0.00
库存商品	0.00				0.00
周转材料	0.00				0.00
消耗性生物资产	0.00				0.00
合计	0.00				0.00

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
----	-------------	---------------	--------------------

存货的说明

无

6、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	106,101,008.99	3,188,522.85			109,289,531.84
其中：房屋及建筑物	66,332,399.78				66,332,399.78
机器设备	25,336,275.48	1,556,577.90			26,892,853.38
运输工具	10,903,278.98	1,560,683.42			12,463,962.40
电子设备	2,373,745.68	58,894.44			2,432,640.12
其他设备	1,155,309.07	12,367.09			1,167,676.16
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	15,129,837.64		4,063,523.82		19,193,361.46
其中：房屋及建筑物	4,484,143.04		1,600,417.06		6,084,560.10
机器设备	2,328,287.31		1,207,752.81		3,536,040.12
运输工具	6,466,329.64		930,970.87		7,397,300.51
电子设备	1,375,709.87		234,029.17		1,609,739.04
其他设备	475,367.78		90,353.91		565,721.69
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	90,971,171.35	--			90,096,170.38
其中：房屋及建筑物	61,848,256.74	--			60,247,839.68
机器设备	23,007,988.17	--			23,356,813.26
运输工具	4,436,949.34	--			5,066,661.89
电子设备	998,035.81	--			822,901.08
其他设备	679,941.29	--			601,954.47
电子设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	90,971,171.35	--			90,096,170.38
其中：房屋及建筑物	61,848,256.74	--			60,247,839.68
机器设备	23,007,988.17	--			23,356,813.26
运输工具	4,436,949.34	--			5,066,661.89
电子设备	998,035.81	--			822,901.08
其他设备	679,941.29	--			601,954.47

本期折旧额 4,063,523.82 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,225,415.51 元。

7、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	366,806.14	0.00	366,806.14	366,806.14	0.00	366,806.14
管理软件	68,376.06	0.00	68,376.06	34,188.03	0.00	34,188.03
1000 吨液压机	9,331.36	0.00	9,331.36			
合计	444,513.56	0.00	444,513.56	400,994.17	0.00	400,994.17

8、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	29,247,854.18	55,213.67		29,303,067.85
土地使用权	27,529,238.01			27,529,238.01
商标使用权	648,486.80			648,486.80
专利权	303,855.00			303,855.00
电脑软件	766,274.37	55,213.67		821,488.04
二、累计摊销合计	1,637,500.82	381,426.30		2,018,927.12
土地使用权	1,272,723.14	293,473.92		1,566,197.06
商标使用权	166,934.58	32,511.66		199,446.24
专利权	61,634.44	15,192.60		76,827.04
电脑软件	136,208.66	40,248.12		176,456.78
三、无形资产账面净值合计	27,610,353.36	-326,212.63		27,284,140.73
土地使用权	26,256,514.87	-293,473.92		25,963,040.95
商标使用权	481,552.22	-32,511.66		449,040.56
专利权	242,220.56	-15,192.60		227,027.96
电脑软件	630,065.71	14,965.55		645,031.26
土地使用权				
商标使用权				
专利权				
电脑软件				

无形资产账面价值合计	27,610,353.36	-326,212.63		27,284,140.73
土地使用权	26,256,514.87	-293,473.92		25,963,040.95
商标使用权	481,552.22	-32,511.66		449,040.56
专利权	242,220.56	-15,192.60		227,027.96
电脑软件	630,065.71	14,965.55		645,031.26

本期摊销额 381,426.30 元。

9、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	13,395.41	13,395.41
小计	13,395.41	13,395.41
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

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	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	131,821.19	89,302.70
小计	131,821.19	89,302.70

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	13,395.41		13,395.41	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

10、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	89,302.70	42,518.49			131,821.19
二、存货跌价准备	0.00				0.00
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
合计	89,302.70	42,518.49			131,821.19

资产减值明细情况的说明

11、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付采购款等	24,177,762.63	24,263,958.80
应付工程款	800,000.00	800,000.00
合计	24,977,762.63	25,063,958.80

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
浙江宝森建设有限公司	800,000.00	工程尾款

12、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收销售货款	6,478,981.72	6,578,409.26
合计	6,478,981.72	6,578,409.26

13、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,007,628.23	13,629,401.36	14,809,398.07	2,827,631.52
二、职工福利费		503,875.94	503,875.94	
三、社会保险费	488,837.14	2,582,550.71	2,629,358.74	442,029.11
医疗保险费	135,355.72	708,230.64	722,701.78	120,884.58
基本养老保险费	274,634.79	1,479,884.90	1,501,925.05	252,594.64
失业保险费	39,233.54	211,412.13	214,560.72	36,084.95
工伤保险费	30,946.90	129,722.14	133,215.69	27,453.35
生育保险费	8,666.19	53,300.90	56,955.50	5,011.59
四、住房公积金		538,102.00	538,102.00	
六、其他	483,877.82	48,880.00	532,757.82	
工会经费和职工教育经费	483,877.82	48,880.00	532,757.82	
合计	4,980,343.19	17,302,810.01	19,013,492.57	3,269,660.63

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 48,880.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

当月工资次月发放。

14、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,058,462.06	3,929,552.51
营业税	4,893.00	893,420.00

企业所得税	6,335,180.24	5,176,005.99
城市维护建设税	303,279.12	241,148.63
土地增值税		1,125,176.63
印花税	12,776.75	10,140.73
教育费附加	181,967.47	144,689.18
地方教育费附加	121,311.65	96,459.45
水利建设基金	52,976.55	42,253.03
房产税	10,303.20	
合计	13,081,150.04	11,658,846.15

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

15、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
骆莲琴	0.01	0.00	
合计	0.01		--

应付股利的说明

16、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	7,194,524.07	2,957,589.91
合计	7,194,524.07	2,957,589.91

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	性质或内容
嘉兴博隆铝装饰有限公司	100,000.00	供应商招标保证金
上海豪瑞金属制品有限公司	100,000.00	供应商招标保证金
宁海以琳模塑厂	100,000.00	供应商招标保证金
海盐博汇金属制品有限公司	100,000.00	供应商招标保证金

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金 额	性质或内容
深圳证券信息公司	650,000.00	公司股票首次公开发行未付款项
成都胜道广告有限公司	531,322.00	未付广告费用
证券日报	460,000.00	公司股票首次公开发行未付款项
广州笔克展览工程有限公司	280,000.00	广州建材展未付费用

17、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	52,200.00	52,200.00
合计	52,200.00	52,200.00

其他流动负债说明

18、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	795,600.00	795,600.00
合计	795,600.00	795,600.00

其他非流动负债说明

递延收益-地方特色产业中小企业发展资金期末余额847,800.00元，按照预计转入利润表的时间计入“其他流动负债”金额为52,200.00元，计入“其他非流动负债”金额为795,600.00元。

涉及政府补助的负债项目

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	847,800.00				847,800.00	与资产相关
合计	847,800.00				847,800.00	--

19、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	45,000,000.00	6,600,000.00			6,600,000.00	51,600,000.00
------	---------------	--------------	--	--	--------------	---------------

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2014】44号《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，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 13,100,000 股（含发行新股 6,600,000 股和股东公开发售股份 6,500,000 股），每股发行价格为人民币 28.02 元，发行新股募集资金总额为人民币 168,143,960.00 元（已扣除本次支付的承销、保荐费用人民币 16,788,040.00 元），扣除已预付的保荐费用人民币 800,000.00 元及其他发行费用人民币 7,095,160.00 元，实际募集资金净额为 160,248,800.00 元。以上募集资金到位情况，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并于 2014 年 1 月 23 日出具“信会师报字（2014）第 110044 号”《验资报告》，本次发行后公司注册资本变更为 51,600,000.00 元。

20、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	5,347,189.00	153,648,800.00	0.00	158,995,989.00
合计	5,347,189.00	153,648,800.00	0.00	158,995,989.00

资本公积说明

2014 年 1 月，经中国证券监督管理委员会“证监许可 [2014] 44 号”文核准，公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）13,100,000.00 股，每股面值 1 元，每股发行价格 28.02 元，扣除发行费用后的股本溢价为 153,648,800.00 元。

21、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,674,896.96			26,674,896.96
合计	26,674,896.96			26,674,896.96

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

22、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	203,917,546.37	--
调整后年初未分配利润	203,917,546.37	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,892,572.78	--
应付普通股股利	19,092,000.00	
期末未分配利润	228,718,119.15	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

2011年3月3日，公司召开的2011年第二次临时股东大会审议通过《关于公开发行前滚存利润由新老股东共享的议案》，同意公司向社会首次公开发行股票完成后，由新老股东共享公司本次公开发行前的滚存未分配利润。

23、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	162,596,764.99	122,267,009.11
其他业务收入	308,447.86	101,925.64
营业成本	80,599,018.22	58,887,050.39

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	162,596,764.99	80,575,336.22	122,267,009.11	58,887,050.39
合计	162,596,764.99	80,575,336.22	122,267,009.11	58,887,050.39

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
功能模块	63,257,513.39	26,594,226.76	45,148,147.25	20,028,566.05
基础模块	77,966,534.60	39,961,408.35	63,692,676.48	32,060,423.75
辅助模块	21,372,717.00	14,019,701.11	13,426,185.38	6,798,060.59
合计	162,596,764.99	80,575,336.22	122,267,009.11	58,887,050.39

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	47,465,542.02	23,071,799.07	31,911,091.38	15,030,184.79
东北地区	12,236,531.59	6,231,929.88	11,918,563.58	5,822,584.98
华南地区	14,359,125.35	7,041,441.28	9,483,129.70	4,542,618.90
西南地区	20,685,244.53	10,672,183.02	17,291,619.13	8,556,929.51
华北地区	35,723,178.05	17,645,210.83	29,968,397.15	14,383,367.21
华中地区	22,804,292.82	11,302,079.67	14,189,814.20	6,922,138.38
西北地区	9,322,850.63	4,610,692.47	7,504,393.97	3,629,226.62
合计	162,596,764.99	80,575,336.22	122,267,009.11	58,887,050.39

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	11,104,135.90	6.83%
第二名	8,667,174.65	5.33%
第三名	3,543,592.89	2.18%
第四名	2,919,822.36	1.80%
第五名	2,739,060.23	1.68%
合计	28,973,786.03	17.82%

营业收入的说明

24、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	0.00	0.00	
营业税	0.00	0.00	
城市维护建设税	784,576.21	470,973.15	5%
教育费附加	470,745.73	282,583.89	3%
资源税	0.00	0.00	
地方教育附加	313,830.50	188,389.26	2%
合计	1,569,152.44	941,946.30	--

营业税金及附加的说明

25、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	3,082,339.50	2,059,817.40
运输费	5,643.24	6,431.70
营销人员工资	5,347,437.25	4,460,015.30
展览费	1,532,870.30	252,420.00
广告宣传费	3,299,308.61	3,070,513.02
咨询费	550,000.00	1,141,400.00
经销商装修补贴费	1,367,045.00	1,043,854.00
其他	11,971.00	7,668.00
合计	15,196,614.90	12,042,119.42

26、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	1,391,834.18	1,699,529.16
福利费	503,875.94	479,189.32
办公费	834,410.55	683,888.39
差旅费	670,308.67	433,251.83
业务招待费	539,565.11	767,815.63
折旧费	1,685,851.33	1,318,613.61
社会保险费	1,987,356.61	1,739,762.92
咨询、审计费	1,282,571.44	1,176,760.67
会务费	592,645.00	481,725.10
研究开发费用	6,425,582.69	4,554,726.59
无形资产摊销	378,449.10	408,409.94
汽车费用	773,208.42	482,489.95
职工教育经费	49,000.00	15,520.00
住房公积金	453,516.00	489,582.00
其他	538,881.40	1,153,690.51
合计	18,107,056.44	15,884,955.62

27、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-1,538,682.55	-802,421.85
其他	14,244.56	10,323.36
合计	-1,524,437.99	-792,098.49

28、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	54,077.63	
合计	54,077.63	

29、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	42,518.49	-32,221.22
合计	42,518.49	-32,221.22

30、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,390,000.00		2,390,000.00
其他	2,216.00		2,216.00
合计	2,392,216.00		2,392,216.00

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
政府一事一议财政奖励资金	2,340,000.00		与收益相关	是
2013 年创建国家安全生产标准化财政奖励资金	50,000.00		与收益相关	是
合计	2,390,000.00		--	--

31、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
水利基金	26,311.35	122,368.94	26,311.35
合计	26,311.35	122,368.94	26,311.35

营业外支出说明

32、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,442,699.85	5,166,265.59
递延所得税调整		4,833.18
合计	7,442,699.85	5,171,098.77

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

3、计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	43,892,572.78	30,143,715.02
本公司发行在外普通股的加权平均数	50,500,000	45,000,000
基本每股收益（元/股）	0.87	0.67

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	45,000,000	45,000,000
加：本期发行的普通股加权数	5,500,000	
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	50,500,000	45,000,000

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	43,892,572.78	30,143,715.02
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	50,500,000	45,000,000
稀释每股收益（元/股）	0.87	0.67

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	50,500,000	45,000,000
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	50,500,000	45,000,000

注1：公司无列报期间不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

34、现金流量表附注
(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回往来款、代垫款	2,092,420.85
专项补贴、补助款	2,390,000.00
利息收入	1,538,682.55

合计	6,021,103.40
----	--------------

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	金额
费用支出	10,486,710.26
营业外支出	26,311.35
合计	10,513,021.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
出让海盐土地缴纳税费	2,107,938.63
合计	2,107,938.63

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
股票上市审计费、律师费、信息披露费、验资费、发行登记费、上市初 费	4,701,020.55
合计	4,701,020.55

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

35、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	43,892,572.78	30,143,715.02
加：资产减值准备	42,518.49	-32,221.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,063,523.82	2,907,407.84
无形资产摊销	381,426.30	408,409.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-54,077.63	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		4,833.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,510,020.79	-85,760.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,127.65	731,612.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,180,953.77	3,286,357.35
经营活动产生的现金流量净额	52,937,810.67	37,364,354.25
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	371,385,885.91	126,153,827.04
减：现金的期初余额	181,192,652.78	121,441,590.31
现金及现金等价物净增加额	190,193,233.13	4,712,236.73

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	371,385,885.91	181,192,652.78
其中：库存现金	26,175.61	30,506.01
可随时用于支付的银行存款	371,359,710.30	181,162,146.77
三、期末现金及现金等价物余额	371,385,885.91	181,192,652.78

现金流量表补充资料的说明

36、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	--------------	---------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

本公司的主要投资者为时沈祥与骆莲琴。时沈祥与骆莲琴系配偶，其中时沈祥先生直接持有本公司股份比例为37.31%，骆莲琴女士直接持有本公司股份比例为30.20%，合计直接持有本公司股份比例为67.51%，表决权比例为67.51%。此外，骆莲琴女士还持有本公司第三大股东嘉兴市友邦电器有限公司5%股权。本企业最终控制方为时沈祥与骆莲琴。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
嘉兴乐森电器有限公司	控股子公司	有限公司	嘉兴海盐	王吴良	家用电力器具等制造加工	3500 万元	100.00%	100.00%	08057742-3

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
嘉兴市友邦电器有限公司	持有本公司 9.52% 股份的股东	71259504-9

本企业的其他关联方情况的说明

嘉兴市友邦电器有限公司注册资本人民币10万元，其中王吴良出资5万元，持有50%表决权股份；吴伟江出资4.29万元，持有42.90%表决权股份；骆莲琴出资0.5万元，持有5%表决权股份；林圣全出资0.21万元，持有2.10%表决权股份。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	骆莲琴	59,772.00	59,772.00

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,736,919.48	100.00%	88,064.38	5.07%	1,413,660.45	100.00%	71,851.58	5.08%
组合小计	1,736,919.48	100.00%	88,064.38	5.07%	1,413,660.45	100.00%	71,851.58	5.08%
合计	1,736,919.48	--	88,064.38	--	1,413,660.45	--	71,851.58	--

应收账款种类的说明

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，采用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	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,735,001.70	99.89%	86,750.09		1,411,742.67	99.87%	70,587.13	
1 至 2 年					166.16	0.01%	33.23	

2至3年	1,206.97	0.07%	603.49	1,040.81	0.07%	520.41
3年以上	710.81	0.04%	710.81	710.81	0.05%	710.81
合计	1,736,919.48	--	88,064.38	1,413,660.45	--	71,851.58

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

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	1,657,972.71	1年以内	95.45%
第二名	非关联方	54,155.52	1年以内	3.12%
第三名	非关联方	20,440.33	1年以内	1.18%
第四名	非关联方	473.14	1年以内	0.03%
第五名	非关联方	422.35	1年以内	0.02%
合计	--	1,733,464.05	--	99.80%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	498,892.00	100.00%	40,489.60	8.12%	159,022.47	100.00%	17,451.12	10.97%
组合小计	498,892.00	100.00%	40,489.60	8.12%	159,022.47	100.00%	17,451.12	10.97%
合计	498,892.00	--	40,489.60	--	159,022.47	--	17,451.12	--

其他应收款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	448,592.00	89.92%	22,429.60	149,022.47	93.71%	7,451.12
1 至 2 年	40,300.00	8.08%	8,060.00			
3 年以上	10,000.00	2.00%	10,000.00	10,000.00	6.29%	10,000.00
合计	498,892.00	--	40,489.60	159,022.47	--	17,451.12

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	100,000.00	1 年以内	20.04%
第二名	非关联方	52,000.00	1 年以内	10.42%
第三名	非关联方	50,000.00	1 年以内	10.02%
第四名	非关联方	50,000.00	1 年以内	10.02%
第五名	非关联方	50,000.00	1 年以内	10.02%
合计	--	302,000.00	--	60.52%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								不一致的 说明			
嘉兴乐森 电器有限 公司	成本法	35,000,00 0.00	35,000,00 0.00		35,000,00 0.00	100.00%	100.00%				
合计	--	35,000,00 0.00	35,000,00 0.00		35,000,00 0.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	162,596,764.99	122,267,009.11
其他业务收入	166,447.86	101,925.64
合计	162,763,212.85	122,368,934.75
营业成本	80,575,336.22	58,887,050.39

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	162,596,764.99	80,575,336.22	122,267,009.11	58,887,050.39
合计	162,596,764.99	80,575,336.22	122,267,009.11	58,887,050.39

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
功能模块	63,257,513.39	26,594,226.76	45,148,147.25	20,028,566.05
基础模块	77,966,534.60	39,961,408.35	63,692,676.48	32,060,423.75
辅助模块	21,372,717.00	14,019,701.11	13,426,185.38	6,798,060.59
合计	162,596,764.99	80,575,336.22	122,267,009.11	58,887,050.39

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	47,465,542.02	23,071,799.07	31,911,091.38	15,030,184.79
东北地区	12,236,531.59	6,231,929.88	11,918,563.58	5,822,584.98
华南地区	14,359,125.35	7,041,441.28	9,483,129.70	4,542,618.90
西南地区	20,685,244.53	10,672,183.02	17,291,619.13	8,556,929.51
华北地区	35,723,178.05	17,645,210.83	29,968,397.15	14,383,367.21
华中地区	22,804,292.82	11,302,079.67	14,189,814.20	6,922,138.38
西北地区	9,322,850.63	4,610,692.47	7,504,393.97	3,629,226.62
合计	162,596,764.99	80,575,336.22	122,267,009.11	58,887,050.39

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	11,104,135.90	6.83%
第二名	8,667,174.65	5.33%
第三名	3,543,592.89	2.18%
第四名	2,919,822.36	1.80%
第五名	2,739,060.23	1.68%
合计	28,973,786.03	17.82%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	54,077.63	
合计	54,077.63	

6、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	44,238,677.61	30,143,715.02
加：资产减值准备	39,251.28	-32,221.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,723,316.92	2,907,407.84
无形资产摊销	260,192.34	408,409.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-54,077.63	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		4,833.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,510,020.79	-85,760.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,783.40	731,612.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,168,473.64	3,286,357.35
经营活动产生的现金流量净额	52,872,071.55	37,364,354.25
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	361,307,336.22	126,153,827.04
减：现金的期初余额	171,178,092.21	121,441,590.31
现金及现金等价物净增加额	190,129,244.01	4,712,236.73

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	2,390,000.00	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,095.35	水利基金、防伪税控设备抵扣增值税
减：所得税影响额	354,885.70	
合计	2,011,018.95	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.06%	0.87	0.87
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.60%	0.83	0.83

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率%	变动原因
货币资金	371,385,885.91	181,192,652.78	104.97%	主要原因系2014年1月完成首次公开发行股票收到募集资金及1-6月经营活动现金净流入累积所致
其他应收款	520,479.44	141,571.35	267.64%	主要原因系公司支付的保证金及员工借支备用金增加所致
应付职工薪酬	3,269,660.63	4,980,343.19	-34.35%	主要原因系2013年年末奖金计提所致
其他应付款	7,194,524.07	2,957,589.91	143.26%	主要原因系公司收取的经销商保证金及公司股票首次公开发行费用未付款项增加所致
资本公积	158,995,989.00	5,347,189.00	2873.45%	主要原因系2014年1月完成首次公开发行股票股本溢价所致
营业总收入	162,905,212.85	122,368,934.75	33.13%	主要原因系公司加大营销力度，销售规模大幅增长所致
营业成本	80,599,018.22	58,887,050.39	36.87%	主要原因系公司加大营销力度，销售规模大幅增长所致
营业税金及附加	1,569,152.44	941,946.30	66.59%	主要原因系销售规模大幅增长所致
销售费用	15,196,614.90	12,042,119.42	26.20%	主要原因系公司加强对销售渠道的精耕细作，加强对公司品牌的宣传策划，从而使公司广告宣传、展览费用及营销人员差旅费、工资增加所致
财务费用	-1,524,437.99	-792,098.49	92.46%	财务费用为负数，主要原因是公司没有有息负债，随着业务规模的扩大，公司银行存款增加，导致利息收入较上年增长
资产减值损失	42,518.49	-32,221.22	231.96%	主要原因系公司支付的保证金及员工借支备用金增加，导致计提坏账准备增加所致
投资收益	54,077.63		100.00%	主要原因系公司上半年利用自有闲置资金购买了理财产品收益所致
营业外收入	2,392,216.00		100.00%	主要原因系公司上半年收到各类政府补助所致
营业外支出	26,311.35	122,368.94	-78.50%	主要原因系水利建设专项资金减免所致
所得税费用	7,442,699.85	5,171,098.77	43.93%	主要原因系利润总额增加导致应交企业所得税增加

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司2014半年度报告。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

浙江友邦集成吊顶股份有限公司

董事长（签字）：时沈祥

2014年8月21日