

浙江友邦集成吊顶股份有限公司

2019 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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	166,140,794.55	115,676,698.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	58,595,065.99	18,799,277.13
应收账款	120,388,476.25	86,260,831.53
应收款项融资		
预付款项	38,175,171.06	27,871,459.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	1,861,208.91	2,256,214.61
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	96,849,575.47	102,499,458.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	201,897,483.29	235,485,553.52
流动资产合计	683,907,775.52	588,849,493.99
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		300,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	48,969,524.18	40,823,742.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	300,000,000.00	
投资性房地产	1,553,486.32	1,584,764.56
固定资产	124,166,194.32	85,748,581.17
在建工程	408,699,983.14	390,324,910.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	109,773,950.32	112,101,614.08
开发支出		
商誉		4,411,948.56
长期待摊费用	191,505.66	408,763.51
递延所得税资产	1,846,024.96	1,462,951.80
其他非流动资产	2,266,906.50	2,349,506.50
非流动资产合计	997,467,575.40	939,216,782.59
资产总计	1,681,375,350.92	1,528,066,276.58

流动负债：		
短期借款	274,018,076.40	144,995,693.96
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	42,641,323.65	41,211,371.00
应付账款	105,739,591.83	65,642,354.73
预收款项	18,128,422.17	18,127,550.41
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,547,348.03	7,665,229.35
应交税费	2,674,627.88	10,416,757.12
其他应付款	29,398,887.15	30,751,612.79
其中：应付利息		232,950.55
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	149,559.24	149,559.24
流动负债合计	477,297,836.35	318,960,128.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	841,144.50	915,924.12
递延所得税负债		151,231.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	841,144.50	1,067,155.25
负债合计	478,138,980.85	320,027,283.85
所有者权益：		
股本	131,447,829.00	87,631,886.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	406,030,625.03	449,846,568.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	87,278,517.37	87,278,517.37
一般风险准备		
未分配利润	569,767,896.34	563,829,373.29
归属于母公司所有者权益合计	1,194,524,867.74	1,188,586,344.69
少数股东权益	8,711,502.33	19,452,648.04
所有者权益合计	1,203,236,370.07	1,208,038,992.73
负债和所有者权益总计	1,681,375,350.92	1,528,066,276.58

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：方静

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	154,877,243.68	83,763,207.62
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	58,595,065.99	16,042,090.13
应收账款	120,100,638.95	74,481,332.26
应收款项融资		
预付款项	26,273,982.54	19,191,973.76
其他应收款	14,554,149.98	11,938,768.30
其中：应收利息		
应收股利		
存货	73,740,911.06	75,627,777.83
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	201,098,238.82	233,886,467.99
流动资产合计	649,240,231.02	514,931,617.89
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		300,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	78,269,524.18	96,968,042.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	300,000,000.00	
投资性房地产	1,553,486.32	1,584,764.56
固定资产	115,072,614.48	73,204,015.87
在建工程	407,287,975.60	388,922,625.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	104,369,442.23	105,331,050.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,846,024.96	1,221,034.00

其他非流动资产	1,656,692.50	1,446,792.50
非流动资产合计	1,010,055,760.27	968,678,324.44
资产总计	1,659,295,991.29	1,483,609,942.33
流动负债：		
短期借款	259,518,076.40	134,995,693.96
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	42,572,700.00	40,958,371.00
应付账款	96,507,623.88	49,531,323.61
预收款项	13,884,513.76	13,244,426.76
合同负债		
应付职工薪酬	3,534,475.20	4,421,967.21
应交税费	2,549,649.54	10,086,301.78
其他应付款	27,868,599.13	25,070,677.97
其中：应付利息		217,825.55
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	149,559.24	149,559.24
流动负债合计	446,585,197.15	278,458,321.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	841,144.50	915,924.12
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	841,144.50	915,924.12
负债合计	447,426,341.65	279,374,245.65
所有者权益：		
股本	131,447,829.00	87,631,886.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	406,500,239.27	450,316,182.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	87,278,517.37	87,278,517.37
未分配利润	586,643,064.00	579,009,111.04
所有者权益合计	1,211,869,649.64	1,204,235,696.68
负债和所有者权益总计	1,659,295,991.29	1,483,609,942.33

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	334,970,432.36	355,897,354.31
其中：营业收入	334,970,432.36	355,897,354.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	308,291,577.93	314,144,733.99
其中：营业成本	225,005,940.27	221,472,952.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	333,765.37	1,805,175.25

销售费用	41,055,253.88	42,785,181.93
管理费用	30,106,322.98	30,065,959.48
研发费用	15,189,326.12	19,125,905.90
财务费用	-3,399,030.69	-1,110,440.87
其中：利息费用	3,081,817.79	52,450.00
利息收入	6,370,820.57	1,223,300.07
加：其他收益	3,926,201.99	895,779.62
投资收益（损失以“-”号填列）	3,921,145.03	7,533,245.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-302,772.12	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,256,456.28	-336,572.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）		95,465.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,269,745.17	49,940,538.80
加：营业外收入	6,072,402.10	11,571,708.95
减：营业外支出	2,369.61	111.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,339,777.66	61,512,136.15
减：所得税费用	4,374,988.32	10,080,869.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,964,789.34	51,431,266.55
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1.归属于母公司所有者的净利润	32,228,088.85	52,862,656.26
2.少数股东损益	-263,299.51	-1,431,389.71
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	31,964,789.34	51,431,266.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,228,088.85	52,862,656.26

归属于少数股东的综合收益总额	-263,299.51	-1,431,389.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.40
（二）稀释每股收益	0.25	0.40

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：方静

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	296,490,990.93	297,320,612.57
减：营业成本	199,952,795.79	176,586,403.85
税金及附加	196,657.55	1,674,729.12
销售费用	38,403,667.56	39,039,070.81
管理费用	22,251,632.98	20,070,580.65
研发费用	11,449,436.06	15,096,749.06
财务费用	-3,704,951.39	-1,143,609.12
其中：利息费用	2,761,408.62	
利息收入	6,342,788.70	1,192,770.68
加：其他收益	3,196,179.38	895,779.62
投资收益（损失以“-”号填列）	5,110,150.95	7,376,703.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-302,772.12	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,166,606.39	68,229.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）		95,465.25

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,081,476.32	54,432,865.32
加：营业外收入	6,070,921.81	11,571,708.11
减：营业外支出	1,418.11	111.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,150,980.02	66,004,461.83
减：所得税费用	4,227,461.26	9,941,885.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,923,518.76	56,062,576.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		

8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	33,923,518.76	56,062,576.67
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	286,908,567.81	326,195,754.58
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,565,967.99	96,365,122.38
经营活动现金流入小计	306,474,535.80	422,560,876.96
购买商品、接受劳务支付的现金	190,537,621.94	256,155,622.51
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		

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	51,990,652.16	47,513,522.36
支付的各项税费	15,062,017.91	28,662,481.14
支付其他与经营活动有关的现金	53,404,853.64	137,908,009.84
经营活动现金流出小计	310,995,145.65	470,239,635.85
经营活动产生的现金流量净额	-4,520,609.85	-47,678,758.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	452,881,445.74	672,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,412,923.07	7,839,789.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,866,398.43	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	467,160,767.24	679,989,789.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,848,072.99	72,598,384.35
投资支付的现金	434,470,000.00	405,980,653.00
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		16,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	511,318,072.99	495,079,037.35
投资活动产生的现金流量净额	-44,157,305.75	184,910,751.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,587,500.00	5,850,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,587,500.00	5,850,000.00
取得借款收到的现金	149,200,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	152,787,500.00	13,850,000.00
偿还债务支付的现金	20,026,117.56	
分配股利、利润或偿付利息支付	29,611,623.86	35,052,754.40

的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	52,637,741.42	35,052,754.40
筹资活动产生的现金流量净额	100,149,758.58	-21,202,754.40
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	51,471,842.98	116,029,238.41
加：期初现金及现金等价物余额	113,892,831.51	173,714,853.64
六、期末现金及现金等价物余额	165,364,674.49	289,744,092.05

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	247,258,594.35	275,140,353.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,506,353.62	84,890,590.21
经营活动现金流入小计	265,764,947.97	360,030,944.20
购买商品、接受劳务支付的现金	165,642,662.26	201,045,987.35
支付给职工以及为职工支付的现金	39,142,816.43	35,287,874.12
支付的各项税费	12,841,188.79	27,609,269.25
支付其他与经营活动有关的现金	47,935,017.34	122,159,266.60
经营活动现金流出小计	265,561,684.82	386,102,397.32
经营活动产生的现金流量净额	203,263.15	-26,071,453.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	482,225,745.74	660,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,412,923.07	7,683,246.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150,000.00
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	487,638,668.81	667,833,246.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,332,317.65	69,206,373.60
投资支付的现金	434,470,000.00	381,980,653.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,500,000.00	19,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	511,302,317.65	470,187,026.60
投资活动产生的现金流量净额	-23,663,648.84	197,646,219.98
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	141,700,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	141,700,000.00	
偿还债务支付的现金	17,026,117.56	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,276,089.69	35,052,754.40
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	46,302,207.25	35,052,754.40
筹资活动产生的现金流量净额	95,397,792.75	-35,052,754.40
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	71,937,407.06	136,522,012.46
加：期初现金及现金等价物余额	82,232,340.21	130,068,770.83
六、期末现金及现金等价物余额	154,169,747.27	266,590,783.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	87,631,886.00				449,846,568.03				87,278,517.37		563,829,373.29		1,188,586,344.69	19,452,648.04	1,208,038,992.73
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	87,631,886.00				449,846,568.03				87,278,517.37		563,829,373.29		1,188,586,344.69	19,452,648.04	1,208,038,992.73
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	43,815,943.00				-43,815,943.00						5,938,523.05		5,938,523.05	-10,741,145.71	-4,802,622.66
(一) 综合收益总额											32,228,088.85		32,228,088.85	-263,299.51	31,964,789.34
(二) 所有者投入和减少资本														-10,477,846.20	-10,477,846.20
1. 所有者投入的普通股														3,587,500.00	3,587,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															

浙江友邦集成吊顶股份有限公司 2019 年半年度财务报告

(六) 其他															
四、本期期末余额	131,447,829.00				406,030,625.03				87,278,517.37		569,767,896.34		1,194,524,867.74	8,711,502.33	1,203,236,370.07

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	87,631,886.00				449,846,568.03				76,041,240.98		505,714,071.31		1,119,233,766.32	12,303,699.17	1,131,537,465.49
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	87,631,886.00				449,846,568.03				76,041,240.98		505,714,071.31		1,119,233,766.32	12,303,699.17	1,131,537,465.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											17,809,901.86		17,809,901.86	4,418,610.29	22,228,512.15
(一) 综合收益总额											52,862,656.26		52,862,656.26	-1,431,389.71	51,431,266.55
(二) 所有者投入和减少资本														5,850,000.00	5,850,000.00
1. 所有者投入的普通股														5,850,000.00	5,850,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															

(六) 其他													
四、本期期末余额	87,631,886.00			449,846,568.03			76,041,240.98	523,523,973.17		1,137,043,668.18	16,722,309.46	1,153,765,977.64	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	87,631,886.00				450,316,182.27				87,278,517.37	579,009,111.04		1,204,235,696.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	87,631,886.00				450,316,182.27				87,278,517.37	579,009,111.04		1,204,235,696.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	43,815,943.00				-43,815,943.00					7,633,952.96		7,633,952.96
(一) 综合收益总额										33,923,518.76		33,923,518.76
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-26,289,565.80		-26,289,565.80

浙江友邦集成吊顶股份有限公司 2019 年半年度财务报告

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-26,289,565.80	-26,289,565.80
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	43,815,943.00				-43,815,943.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	43,815,943.00				-43,815,943.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	131,447,829.00				406,500,239.27					87,278,517.37	586,643,064.00	1,211,869,649.64

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	87,631,886.00				450,597,884.31				76,041,240.98	516,432,272.71		1,130,703,284.00
加：会计政策变更												

浙江友邦集成吊顶股份有限公司 2019 年半年度财务报告

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	87,631,886.00				450,597,884.31				76,041,240.98	516,432,272.71		1,130,703,284.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										21,009,822.27		21,009,822.27
(一)综合收益总额										56,062,576.67		56,062,576.67
(二)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
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										-35,052,754.40		-35,052,754.40
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配										-35,052,754.40		-35,052,754.40
3.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												

浙江友邦集成吊顶股份有限公司 2019 年半年度财务报告

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	87,631,886.00				450,597,884.31				76,041,240.98	537,442,094.98		1,151,713,106.27

三、公司基本情况

浙江友邦集成吊顶股份有限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。企业法人营业执照注册号为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的批复》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。

根据公司2016年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016] 873号文，《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》核准，公司本次非公开发行人民币普通股（A股）5,071,886股，每股面值人民币1元，增加注册资本人民币5,071,886.00元，变更后的注册资本为人民币87,631,886.00元。本次非公开发行股票已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年7月7日出具信会师报字[2016]第115500号验资报告。

根据公司2018年度股东大会决议，以2018年12月31日公司总股本87,631,886股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计增加股本43,815,943.00股，公司变更后的注册资本人民币131,447,829.00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2019年6月12日出具信会师报字[2019]第ZA15067号验资报告。

截至2019年06月30日止，公司累计发行股本总数131,447,829股，注册资本为人民币131,447,829.00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，建筑材料、木制品、塑料制品、家居家饰的研发、销售，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2019年8月21日批准报出。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	北京友邦优家石膏科技有限公司
2	浙江友邦集成墙面有限公司
3	嘉兴友邦集成木作家居有限公司
4	浙江富球智能科技有限公司
5	浙江友邦智能厨电有限公司

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、15固定资产”、“五、18无形资产”、“五、22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。

3、营业周期

本公司营业周期为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可分割的部分)均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

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

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

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

1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其

他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、13长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担

新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

（5）金融资产和金融负债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。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：该权益工具在资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：该权益工具的公允价值低于其初始成本持续时间超过一年（含一年）。

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
账龄组合	账龄分析法
合并范围内往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、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、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准

则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（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—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。

15、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	20~30	5%	3.17%~4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

16、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。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

18、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

i 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。

ii 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
著作权	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，本期末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

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

②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。

19、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租入固定资产改良支出。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（2）摊销年限

合同约定的租赁期限。

21、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。

租赁负债

注：说明租赁负债的确认方法及会计处理方法。（适用于使用新租赁准则的公司）

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）销售商品收入的确认和计量原则

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、工程渠道销售方式、终端客户销售方式。

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：

i 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运送货，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，如发现有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。

ii 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。

iii 货款的支付：款到发货。

注：只有部分经审核批准的经销商才能获得一定范围的赊销额度。

iv 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的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。

③终端客户销售

根据公司与终端客户签订的销售合同，于产品交付并经客户方签收后确认收入。

（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。
是否已执行新收入准则

是 否

收入确认和计量所采用的会计政策

(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、工程渠道销售方式、终端客户销售方式。

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：

i 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运送货，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，如发现有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。

ii 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。

iii 货款的支付：款到发货。

注：只有部分经审核批准的经销商才能获得一定范围的赊销额度。

iv 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的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。

③终端客户销售

根据公司与终端客户签订的销售合同，于产品交付并经客户方签收后确认收入。

(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。

23、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。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) 确认时点

于实际收到款项时确认为政府补助。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

24、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。

25、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。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
为规范金融工具的会计处理，提高会计信息质量，财政部于 2017 年陆续修订发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号)、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号)(以上四项合称“新金融工具准则”)，并要求符合相关要求的境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。	公司于 2019 年 4 月 26 日召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十次会议，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	具体详见公司于 2019 年 4 月 27 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编号：2019-014)。
根据中华人民共和国财政部会计司 2019 年 4 月发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，自 2019 年 1 月 1 日起施行，本次企业会计准则修订了一般企业财务报表格式，适用于 2019 年度及以后期间的财务报表，不涉及调整以前期间数据，不调整比较期间报表。	公司于 2019 年 8 月 21 日召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	具体详见公司于 2019 年 8 月 22 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编号：2019-035)。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	115,676,698.92	115,676,698.92	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	18,799,277.13	18,799,277.13	
应收账款	86,260,831.53	86,260,831.53	
应收款项融资			
预付款项	27,871,459.66	27,871,459.66	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,256,214.61	2,256,214.61	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	102,499,458.62	102,499,458.62	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	235,485,553.52	235,485,553.52	
流动资产合计	588,849,493.99	588,849,493.99	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	300,000,000.00		-300,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	40,823,742.04	40,823,742.04	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		300,000,000.00	300,000,000.00
投资性房地产	1,584,764.56	1,584,764.56	
固定资产	85,748,581.17	85,748,581.17	
在建工程	390,324,910.37	390,324,910.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	112,101,614.08	112,101,614.08	
开发支出			
商誉	4,411,948.56	4,411,948.56	
长期待摊费用	408,763.51	408,763.51	
递延所得税资产	1,462,951.80	1,311,720.67	
其他非流动资产	2,349,506.50	2,349,506.50	
非流动资产合计	939,216,782.59	939,216,782.59	
资产总计	1,528,066,276.58	1,528,066,276.58	
流动负债：			
短期借款	144,995,693.96	144,995,693.96	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	41,211,371.00	41,211,371.00	
应付账款	65,642,354.73	65,642,354.73	
预收款项	18,127,550.41	18,127,550.41	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	7,665,229.35	7,665,229.35	
应交税费	10,416,757.12	10,416,757.12	
其他应付款	30,751,612.79	30,751,612.79	
其中：应付利息	232,950.55	232,950.55	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	149,559.24	149,559.24	
流动负债合计	318,960,128.60	318,960,128.60	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	915,924.12	915,924.12	
递延所得税负债	151,231.13	151,231.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,067,155.25	1,067,155.25	
负债合计	320,027,283.85	320,027,283.85	
所有者权益：			
股本	87,631,886.00	87,631,886.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	449,846,568.03	449,846,568.03	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	87,278,517.37	87,278,517.37	
一般风险准备			
未分配利润	563,829,373.29	563,829,373.29	
归属于母公司所有者权益合计	1,188,586,344.69	1,188,586,344.69	
少数股东权益	19,452,648.04	19,452,648.04	
所有者权益合计	1,208,038,992.73	1,208,038,992.73	
负债和所有者权益总计	1,528,066,276.58	1,528,066,276.58	

调整情况说明

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会【2017】9号）及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会【2017】14号），公司于2019年1月1日起执行上述新金融会计准则。

根据上述准则，具体调整科目详见上述合并资产负债表之调整数。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	83,763,207.62	83,763,207.62	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	16,042,090.13	16,042,090.13	
应收账款	74,481,332.26	74,481,332.26	
应收款项融资			
预付款项	19,191,973.76	19,191,973.76	
其他应收款	11,938,768.30	11,938,768.30	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	75,627,777.83	75,627,777.83	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	233,886,467.99	233,886,467.99	
流动资产合计	514,931,617.89	514,931,617.89	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	300,000,000.00		-300,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	96,968,042.04	96,968,042.04	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		300,000,000.00	300,000,000.00
投资性房地产	1,584,764.56	1,584,764.56	
固定资产	73,204,015.87	73,204,015.87	
在建工程	388,922,625.10	388,922,625.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	105,331,050.37	105,331,050.37	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,221,034.00	1,221,034.00	
其他非流动资产	1,446,792.50	1,446,792.50	
非流动资产合计	968,678,324.44	968,678,324.44	
资产总计	1,483,609,942.33	1,483,609,942.33	
流动负债：			
短期借款	134,995,693.96	134,995,693.96	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	40,958,371.00	40,958,371.00	
应付账款	49,531,323.61	49,531,323.61	
预收款项	13,244,426.76	13,244,426.76	
合同负债			
应付职工薪酬	4,421,967.21	4,421,967.21	
应交税费	10,086,301.78	10,086,301.78	
其他应付款	25,070,677.97	25,070,677.97	
其中：应付利息	217,825.55	217,825.55	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	149,559.24	149,559.24	
流动负债合计	278,458,321.53	278,458,321.53	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	915,924.12	915,924.12	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	915,924.12	915,924.12	
负债合计	279,374,245.65	279,374,245.65	
所有者权益：			
股本	87,631,886.00	87,631,886.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	450,316,182.27	450,316,182.27	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	87,278,517.37	87,278,517.37	
未分配利润	579,009,111.04	579,009,111.04	
所有者权益合计	1,204,235,696.68	1,204,235,696.68	
负债和所有者权益总计	1,483,609,942.33	1,483,609,942.33	

调整情况说明

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会【2017】9号）及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会【2017】14号），公司于2019年1月1日起执行上述新金融会计准则。

根据上述准则，具体调整科目详见上述母公司资产负债表之调整数。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

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%、16%、13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳增值税计缴	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%
北京友邦优家石膏科技有限公司	25%
浙江友邦集成墙面有限公司	25%
嘉兴友邦集成木作家居有限公司	25%
浙江富球智能科技有限公司	25%

浙江友邦智能厨电有限公司	25%
--------------	-----

2、税收优惠

(1) 浙江友邦集成吊顶股份有限公司2018年度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、浙江省国家税务局于2018年11月30日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201833001215），有效期3年，企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

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	25,920.34	214,624.59
银行存款	162,369,127.21	102,539,183.59
其他货币资金	3,745,747.00	12,922,890.74
合计	166,140,794.55	115,676,698.92
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下（在编制现金流量表“期末现金及现金等价物余额”项目中予以剔除）：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	68,623.65	253,000.00
履约保函保证金	707,496.41	1,530,867.41
合计	776,120.06	1,783,867.41

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	173,331.25	2,757,187.00
商业承兑票据	58,421,734.74	16,042,090.13
合计	58,595,065.99	18,799,277.13

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

3、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 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	132,076,575.21	100.00	11,688,098.96	8.85	120,388,476.25	94,437,089.92	100.00	8,176,258.39	8.66	86,260,831.53
其中：										
按账龄分析法	132,076,575.21	100.00	11,688,098.96	8.85	120,388,476.25	94,437,089.92	100.00	8,176,258.39	8.66	86,260,831.53
合计	132,076,575.21	100.00	11,688,098.96		120,388,476.25	94,437,089.92	100.00	8,176,258.39		86,260,831.53

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	114,798,027.24	5,739,901.36	5.00%
1 至 2 年	10,385,998.59	2,077,199.72	20.00%
2 至 3 年	6,043,103.00	3,021,551.50	50.00%
3 年以上	849,446.38	849,446.38	100.00%
合计	132,076,575.21	11,688,098.96	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	114,798,027.24
1 至 2 年	10,385,998.59
2 至 3 年	6,043,103.00
3 年以上	849,446.38
合计	132,076,575.21

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提的坏账准备	8,176,258.39	3,511,840.57			11,688,098.96
合计	8,176,258.39	3,511,840.57			11,688,098.96

（3）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况

（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
第一名	42,796,932.40	32.40%	2,139,846.62
第二名	7,133,502.74	5.4%	356,675.14
第三名	5,068,438.13	3.84%	573,385.25
第四名	3,167,226.92	2.40%	158,361.35
第五名	2,918,037.44	2.21%	145,901.87
合计	61,084,137.63	46.25%	3,374,170.23

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无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

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

4、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	30,029,115.45	78.66%	23,149,619.43	83.06%
1 至 2 年	6,486,180.23	16.99%	3,526,238.50	12.65%
2 至 3 年	648,352.59	1.70%	217,349.92	0.78%
3 年以上	1,011,522.79	2.65%	978,251.81	3.51%
合计	38,175,171.06	--	27,871,459.66	--

(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	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	4,398,873.04	11.52
第二名	2,280,677.00	5.97
第三名	1,650,463.66	4.32
第四名	1,630,479.27	4.27
第五名	1,440,000.00	3.77
合计	11,400,492.97	29.85

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,861,208.91	2,256,214.61
合计	1,861,208.91	2,256,214.61

(1) 其他应收款

1) 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	1,563,220.29	2,579,571.90

备用金	1,026,402.86	330,801.07
代垫款/往来款	46,056.27	7,247.91
合计	2,635,679.42	2,917,620.88

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		661,406.27		661,406.27
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		113,064.24		113,064.24
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额		774,470.51		774,470.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,466,950.59
1 至 2 年	300,101.07
2 至 3 年	455,050.00
3 年以上	413,577.76
合计	2,635,679.42

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	
按账龄组合计提的坏账	661,406.27	113,064.24		774,470.51
合计	661,406.27	113,064.24		774,470.51

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况

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
第一名	备用金	400,000.00	1 年以内	15.18%	20,000.00
第二名	保证金/押金/定金	300,000.00	2-3 年	11.38%	150,000.00
第三名	备用金	130,000.00	1 年以内	4.93%	6,500.00
第四名	保证金/押金/定金	100,000.00	2-3 年	3.79%	50,000.00
第五名	保证金/押金/定金	100,000.00	3 年以上	3.79%	100,000.00
合计	--	1,030,000.00	--	39.07%	326,500.00

6) 涉及政府补助的应收款项

本期无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

本期无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

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	38,256,976.03		38,256,976.03	32,386,732.98		32,386,732.98
在产品						
库存商品	49,447,163.28		49,447,163.28	61,478,394.23		61,478,394.23
周转材料						

消耗性生物资产					
合同履约成本					
委托加工物资	9,145,436.16		9,145,436.16	8,634,331.41	8,634,331.41
合计	96,849,575.47		96,849,575.47	102,499,458.62	102,499,458.62

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	198,140,000.00	225,000,000.00
待抵扣进项税		9,029,536.97
增值税留抵税额	3,757,483.29	1,456,016.55
合计	201,897,483.29	235,485,553.52

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值 准备 期末 余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其 他			
一、合营企业												
浙江集致装 饰科技股份 有限公司	28,874,408.42			-230,211.06							28,644,197.36	
小计	28,874,408.42			-230,211.06							28,644,197.36	
二、联营企业												
宁波梅山保 税港区敦骏 香叶天宝投 资合伙企业 (有限合伙)	9,776,241.42	10,550,000.00		-914.60							20,325,326.82	
广州市鸿利 友邦照明科 技有限公司	2,173,092.20		2,173,092.20								0.00	

小计	11,949,333.62	10,550,000.00	2,173,092.20	-914.60						20,325,326.82
合计	40,823,742.04	10,550,000.00	2,173,092.20	-231,125.66						48,969,524.18

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
苏州工业园区睿灿投资企业（有限合伙）	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

10、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	187,669.44			187,669.44
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	218,947.68			218,947.68

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	1,553,486.32			1,553,486.32
2.期初账面价值	1,584,764.56			1,584,764.56

(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

期末无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	124,166,194.32	85,748,581.17
固定资产清理		
合计	124,166,194.32	85,748,581.17

(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	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	66,858,698.04	48,301,297.15	7,291,165.94	15,346,253.70	3,083,994.86	140,881,409.69
2.本期增加金额	45,735,229.75	1,172,554.58	375,330.59	337,601.79	71,607.78	47,692,324.49
(1) 购置		1,172,554.58	375,330.59	337,601.79	71,607.78	47,692,324.49
(2) 在建工程转入	45,735,229.75					

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		3,548,008.32	393,132.91	438,794.88	394,630.26	4,774,566.37
(1) 处置或报废						
(2) 企业合并减少		3,548,008.32	393,132.91	438,794.88	394,630.26	4,774,566.37
4.期末余额	112,593,927.79	45,925,843.41	7,273,363.62	15,245,060.61	2,760,972.38	183,799,167.81
二、累计折旧						
1.期初余额	20,578,782.52	19,320,161.40	4,740,577.66	8,834,252.93	1,659,054.01	55,132,828.52
2.本期增加金额	1,616,627.76	2,266,767.71	668,453.81	791,195.72	185,548.25	5,528,593.25
(1) 计提	1,616,627.76	2,266,767.71	668,453.81	791,195.72	185,548.25	5,528,593.25
3.本期减少金额		525,726.56	158,978.40	160,984.96	182,758.36	1,028,448.28
(1) 处置或报废						
(2) 企业合并减少		525,726.56	158,978.40	160,984.96	182,758.36	1,028,448.28
4.期末余额	22,195,410.28	21,061,202.55	5,250,053.07	9,464,463.69	1,661,843.90	59,632,973.49
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	90,398,517.51	24,864,640.86	2,023,310.55	5,780,596.92	1,099,128.48	124,166,194.32
2.期初账面价值	46,279,915.52	28,981,135.75	2,550,588.28	6,512,000.77	1,424,940.85	85,748,581.17

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
友邦产业园厂房 2-3, 2-4, 2-5, 2-6	45,735,229.75	产权证书办理流程正在进行中

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	408,699,983.14	390,324,910.37
工程物资		

合计	408,699,983.14	390,324,910.37
----	----------------	----------------

(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
管理软件	5,850,603.95		5,850,603.95	5,760,981.70		5,760,981.70
新集成吊顶生产基地	237,831,773.18		237,831,773.18	237,929,836.34		237,929,836.34
虹桥办公楼装修工程	100,904,635.42		100,904,635.42	97,739,773.09		97,739,773.09
自动化立体仓库	58,701,313.00		58,701,313.00	45,842,499.67		45,842,499.67
武原 3 号车间改造	5,287,752.79		5,287,752.79	2,796,848.15		2,796,848.15
两创中心改造				157,447.15		157,447.15
其他	97,524.27		97,524.27	97,524.27		97,524.27
武原氧化生产线	26,380.53		26,380.53			
合计	408,699,983.14		408,699,983.14	390,324,910.37		390,324,910.37

(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
新集成吊顶生产基地	458,408,900.00	237,929,836.34	45,637,166.59	45,735,229.75		237,831,773.18	61.86	61.86				募股资金/自有资金
购置虹桥办公楼及装修工程	102,294,800.00	97,739,773.09	3,164,862.33			100,904,635.42	98.64	98.64				自有资金
合计	560,703,700.00	335,669,609.43	48,802,028.92	45,735,229.75		338,736,408.60	--	--				--

13、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	著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	110,909,682.57	8,657,384.35		772,213.22	1,944,672.96	10,782.08	122,294,735.18
2.本期增加金额		179,330.00			455,026.41	6,250.00	640,606.41
(1) 购置		179,330.00			455,026.41	6,250.00	640,606.41
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		1,134,545.00			278,233.03		1,412,778.03
(1) 处置							
(2) 企业合并减少		1,134,545.00			278,233.03		1,412,778.03
4.期末余额	110,909,682.57	7,702,169.35		772,213.22	2,121,466.34	17,032.08	121,522,563.56
二、累计摊销							
1.期初余额	7,806,132.98	999,084.19		512,060.98	874,803.75	1,039.20	10,193,121.10
2.本期增加金额	1,129,946.16	452,478.87		38,058.60	103,296.75	698.82	1,724,479.20
(1) 计提	1,129,946.16	452,478.87		38,058.60	103,296.75	698.82	1,724,479.20
3.本期减少金额		160,506.86			8,480.20		168,987.06
(1) 处置							
(2) 企业合并减少		160,506.86			8,480.20		168,987.06
4.期末余额	8,936,079.14	1,291,056.20		550,119.58	969,620.30	1,738.02	11,748,613.24
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							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	101,973,603.43	6,411,113.15		222,093.64	1,151,846.04	15,294.06	109,773,950.32
2.期初账面价值	103,103,549.59	7,658,300.16		260,152.24	1,069,869.21	9,742.88	112,101,614.08

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
友邦产业园厂房 2-3, 2-4, 2-5, 2-6	19,314,582.29	产权证书办理流程正在进行中

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	企业合并减少	
浙江优选电器有限公司	4,411,948.56		4,411,948.56		0.00

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
展厅装修费	408,763.51	19,462.08	181,164.41	55,555.52	191,505.66
合计	408,763.51	19,462.08	181,164.41	55,555.52	191,505.66

其他说明

其他减少金额55,555.52元系合并范围变更减少所致。

16、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	12,306,833.06	1,846,024.96	8,771,778.14	1,315,766.72
内部交易未实现利润			981,233.85	147,185.08
可抵扣亏损				
合计	12,306,833.06	1,846,024.96	9,753,011.99	1,462,951.80

(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
非同一控制企业合并资产评估增值			1,008,207.50	151,231.13
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计			1,008,207.50	151,231.13

(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	1,846,024.96	1,846,024.96	1,311,720.67	1,311,720.67
递延所得税负债				151,231.13

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	155,736.41	65,886.52
可抵扣亏损	24,204,096.34	22,994,585.97
合计	24,359,832.75	23,060,472.49

(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
2021	1,550,300.69	1,550,300.69	
2022	8,168,212.31	8,168,212.31	
2023	13,276,072.97	13,276,072.97	
2024	1,209,510.37		
合计	24,204,096.34	22,994,585.97	--

17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产采购款	2,266,906.50	2,349,506.50
合计	2,266,906.50	2,349,506.50

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	95,000,000.00	45,000,000.00
抵押借款		
保证借款	14,500,000.00	10,000,000.00
信用借款	164,518,076.40	89,995,693.96
合计	274,018,076.40	144,995,693.96

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	42,641,323.65	41,211,371.00
合计	42,641,323.65	41,211,371.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、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	105,739,591.83	65,642,354.73
合计	105,739,591.83	65,642,354.73

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末无账龄超过一年的重要应付账款。

21、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(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	18,128,422.17	18,127,550.41
合计	18,128,422.17	18,127,550.41

22、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	7,075,732.01	47,092,074.14	49,653,531.18	4,514,274.97
二、离职后福利-设定提存计划	589,497.34	2,591,289.06	3,147,713.34	33,073.06
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,665,229.35	49,683,363.20	52,801,244.52	4,547,348.03

(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	6,736,227.01	42,850,543.32	45,100,064.25	4,486,706.08
2、职工福利费		1,324,478.97	1,324,478.97	0.00
3、社会保险费	339,505.00	1,498,016.95	1,809,953.06	27,568.89
其中：医疗保险费	271,825.41	1,207,344.74	1,455,701.04	23,469.11
工伤保险费	43,134.46	159,232.84	200,438.99	1,928.31
生育保险费	24,545.13	131,439.37	153,813.03	2,171.47
4、住房公积金		1,309,590.00	1,309,590.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费		109,444.90	109,444.90	0.00
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				

合计	7,075,732.01	47,092,074.14	49,653,531.18	4,514,274.97
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(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	568,952.37	2,501,013.92	3,038,216.28	31,750.01
2、失业保险费	20,544.97	90,275.14	109,497.06	1,323.05
3、企业年金缴费				
合计	589,497.34	2,591,289.06	3,147,713.34	33,073.06

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	144,010.28	7,623,807.65
企业所得税	2,422,450.23	1,738,246.89
个人所得税	71,118.49	41,056.52
城市维护建设税	7,200.51	141,841.77
房产税		702,604.85
印花税	22,647.85	27,357.66
教育费附加	4,320.31	85,104.47
地方教育附加	2,880.21	56,737.31
合计	2,674,627.88	10,416,757.12

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		232,950.55
应付股利		
其他应付款	29,398,887.15	30,518,662.24
合计	29,398,887.15	30,751,612.79

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		232,950.55
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计		232,950.55

(2) 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	14,700,881.67	13,979,881.67
投标保证金	3,100,000.00	3,480,200.00
代收代付经销商货款	1,731,173.13	1,078,728.17
供应商保证金	1,606,999.35	1,983,938.33
其他暂收款及应付款	8,259,833.00	6,995,914.07
个人借款		3,000,000.00
合计	29,398,887.15	30,518,662.24

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
供应商保证金	1,452,000.00	业务尚未结束
经销商保证金	11,368,381.67	业务尚未结束
合计	12,820,381.67	--

25、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
递延收益-政府补助	149,559.24	149,559.24
合计	149,559.24	149,559.24

26、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	915,924.12		74,779.62	841,144.50	预计转入利润表的时间在一年以上
合计	915,924.12		74,779.62	841,144.50	--

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	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	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	586,800.00			26,100.00			560,700.00	与资产相关
递延收益-工业技 术改造项目财政 奖励	478,683.36			48,679.62			430,003.74	与资产相关
合计	1,065,483.36			74,779.62			990,703.74	

其他说明：

上述递延收益期末余额合计990,703.74元，其中：按照预计转入利润表的时间重分类至“其他流动负债”金额为149,559.24元，计入“递延收益”金额为841,144.50元。

27、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	87,631,886.00			43,815,943.00		43,815,943.00	131,447,829.00

28、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）	449,846,568.03		43,815,943.00	406,030,625.03
其他资本公积				
合计	449,846,568.03		43,815,943.00	406,030,625.03

29、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	87,278,517.37			87,278,517.37
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	87,278,517.37			87,278,517.37

30、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	563,829,373.29	505,714,071.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	563,829,373.29	505,714,071.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,228,088.85	52,862,656.26
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	26,289,565.80	35,052,754.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	569,767,896.34	523,523,973.17

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。

31、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	333,127,391.26	224,122,314.52	353,130,907.14	220,286,554.32
其他业务	1,843,041.10	883,625.75	2,766,447.17	1,186,397.98
合计	334,970,432.36	225,005,940.27	355,897,354.31	221,472,952.30

是否已执行新收入准则

 是 否**32、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	74,102.27	842,729.92
教育费附加	44,461.35	505,637.95
资源税		
房产税	53,452.80	
土地使用税		
车船使用税	14,400.00	
印花税	117,708.04	119,715.39
地方教育附加	29,640.91	337,091.99
合计	333,765.37	1,805,175.25

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营销人员工资	17,620,788.09	11,843,553.50
广告宣传费	7,809,676.70	16,785,999.37
差旅费	5,807,628.73	5,017,621.19
服务费	2,649,004.34	1,928,342.40
经销商装修补贴费	215,275.73	202,509.68
展览费	698,480.68	1,177,748.17
咨询费	770,497.53	158,503.26
运输费	5,319,301.33	5,376,472.96
其他	164,600.75	294,431.40
合计	41,055,253.88	42,785,181.93

34、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	9,568,236.99	6,501,772.67
社会保险费	3,394,127.71	4,479,750.05
福利费	1,324,478.97	2,337,430.17
住房公积金	1,062,236.00	925,324.00
工会经费和职工教育经费	109,444.90	41,143.97
折旧费	1,823,669.13	1,957,535.31
无形资产摊销	1,703,775.53	1,088,790.35
咨询、审计费	2,758,893.32	1,840,423.62
业务招待费	1,430,788.84	1,569,720.21
汽车费用	1,410,940.98	1,468,483.59
差旅费	628,223.00	1,102,653.12
装修费	290,528.06	507,412.05
会务费	2,441,533.20	1,668,823.29
办公费	581,234.09	1,264,044.86
租赁费	335,109.17	1,884,547.32
税金		34,317.02
其他	1,243,103.09	1,393,787.88
合计	30,106,322.98	30,065,959.48

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料消耗	5,063,066.72	10,636,165.83
人工工资	8,982,123.06	7,193,980.82
摊销、折旧费	817,140.94	837,806.43
其他	326,995.40	457,952.82
合计	15,189,326.12	19,125,905.90

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,081,817.79	52,450.00
减：利息收入	6,370,820.57	1,223,300.07
汇兑损益	-151,500.00	

其他	41,472.09	60,409.20
合计	-3,399,030.69	-1,110,440.87

37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2013 年海盐工业技术改造项目财政奖励	48,679.62	48,679.62
浙江地方特色产业中小企业发展专项资金补助	26,100.00	26,100.00
中国（广州）国际建筑装饰博览会参展补助		321,000.00
嘉兴市市长质量奖		500,000.00
海盐县就业管理服务处稳岗补贴	4,398.00	
海盐县就业管理服务处社保返还	3,774,980.63	
工业企业国内参展财政奖励	51,900.00	
2018 年房产税减免	7,916.88	
2018 年增值税、印花税减免	12,226.86	
合计	3,926,201.99	895,779.62

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-231,125.66	-306,543.43
处置长期股权投资产生的投资收益	-71,646.46	
银行理财产品	3,729,323.07	7,839,789.05
处置子公司产生的投资收益	494,594.08	
合计	3,921,145.03	7,533,245.62

39、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,256,456.28	-336,572.01
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-4,256,456.28	-336,572.01

40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		95,465.25

41、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
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	6,070,900.00	11,571,700.00	6,070,900.00
其他	1,502.10	8.95	1,502.10
合计	6,072,402.10	11,571,708.95	6,072,402.10

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
集成吊顶产 业扶持资金	政府	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政	否	否		4,680,000.00	与收益相关

			策而获得的补助					
资源综合利用奖励款	政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
集成家居产业培育发展扶持资金	政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	6,050,900.00	4,891,700.00	与收益相关
县级技能大师大赛工作室补助	政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
合计						6,070,900.00	11,571,700.00	

42、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
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	2,369.61	111.60	2,369.61
合计	2,369.61	111.60	2,369.61

43、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	3,749,997.36	10,085,635.23
递延所得税费用	624,990.96	-4,765.63
合计	4,374,988.32	10,080,869.60

(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	36,339,777.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,450,966.65

子公司适用不同税率的影响	-143,223.03
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-207,124.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-698,564.54
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,260,994.98
研发费加计扣除的影响	-1,288,061.56
所得税费用	4,374,988.32

44、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	9,345,114.79	82,653,648.95
专项补贴、补助款	9,922,322.37	12,392,700.00
利息收入	297,508.73	1,223,300.07
营业外收入	1,022.10	95,473.36
合计	19,565,967.99	96,365,122.38

(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
企业间往来	1,762,555.80	101,591,185.95
费用支出	51,639,928.23	36,316,712.29
营业外支出	2,369.61	111.60
合计	53,404,853.64	137,908,009.84

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
个人借款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

45、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	31,964,789.34	51,431,266.55
加：资产减值准备	4,256,456.28	336,572.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,559,871.49	5,455,503.25
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,724,479.20	1,095,901.79
长期待摊费用摊销		80,579.24
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）		-95,465.25
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,930,317.79	-1,110,440.87
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,921,145.03	-7,533,245.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-383,073.16	-4,765.63
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	5,649,883.15	-17,061,115.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-71,575,340.99	-8,215,296.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	19,273,152.08	-72,058,252.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,520,609.85	-47,678,758.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	165,364,674.49	289,744,092.05

减：现金的期初余额	113,892,831.51	173,714,853.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	51,471,842.98	116,029,238.41

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额	
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		29,344,300.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		20,477,901.57
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		
处置子公司收到的现金净额		8,866,398.43

(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	165,364,674.49	113,892,831.51
其中：库存现金	25,920.34	20,080.89
可随时用于支付的银行存款	162,369,127.21	275,868,412.43
可随时用于支付的其他货币资金	2,969,626.94	14,178,095.14
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	165,364,674.49	113,892,831.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	776,120.06	银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据		

存货		
固定资产		
无形资产		
其他流动资产（银行理财产品）	50,000,000.00	详见附注十二、1（1）
合计	50,776,120.06	--

47、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	39,085,000.00
其中：美元			
欧元	5,000,000.00	7.8170	39,085,000.00
港币			

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

48、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	6,070,900.00	营业外收入	6,070,900.00
与资产相关	74,779.62	其他收益	74,779.62
与收益相关	3,851,422.37	其他收益	3,851,422.37

合计	9,997,101.99		9,997,101.99
----	--------------	--	--------------

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更**1、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
浙江优选电器有限公司	31,027,900.00	100.00%	减资	2019年04月30日	优选电器股东会决议	494,594.08	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

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

2、其他原因的合并范围变动

本期新设立并纳入合并范围的子公司如下：

公司名称	设立时间	注册资本	持股比例
浙江富球智能科技有限公司	2019-02-18	1000万元	51%
浙江友邦智能厨电有限公司	2019-02-27	1000万元	65%

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	
北京友邦优家石膏科技有限公司	北京市	北京市	服务业	65.00%		新设
浙江友邦集成墙面有限公司	嘉兴市	嘉兴市	制造业	72.00%		新设
嘉兴友邦集成木作家居有限公司	嘉兴市	嘉兴市	制造业	61.00%		新设
浙江富球智能科技有限公司	嘉兴市	嘉兴市	制造业	51.00%		新设
浙江友邦智能厨电有限公司	嘉兴市	嘉兴市	制造业	65.00%		新设

2、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	
宁波梅山保税港区敦骏香叶天宝投资合伙企业(有限合伙)	宁波市	宁波市	实业投资、投资管理	66.12%		权益法
浙江集致装饰科技股份有限公司	嘉兴市	嘉兴市	装饰技术研发	50.00%		权益法

(2) 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：	--	--
投资账面价值合计	28,644,197.36	28,874,408.42
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-230,211.06	-125,591.58
--其他综合收益		
--综合收益总额	-230,211.06	-125,591.58
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	20,325,326.82	11,949,333.62
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

--净利润	-914.60	-967,670.76
--其他综合收益		
--综合收益总额	-914.60	-967,670.76

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司的内部审计也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。（1）公司对需要扶持的经销商设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。对于其余经销商均采用款到发货，确保了公司的整体信用风险在可控的范围内。（2）公司对工程类项目客户通过对客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

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

（1）利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司目前面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司目前的银行借款全部为固定利率。

（2）汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。截至2019年6月30日止，公司外币负债总额3,908.50万元，占公司总负债8.17%。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

投资人	关联关系	直接持有公司股份的比例(%)	直接持有公司表决权的比例(%)
时沈祥与骆莲琴	控股股东	65.55	65.55

本企业最终控制方是时沈祥与骆莲琴。

其他说明：

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35.83%，骆莲琴女士直接持有本公司股份比例为29.72%。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（其持有本公司6.70%股份）5%股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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
嘉兴海创电子商务管理有限公司	监事直系亲属控制的企业
浙江江南四阡现代农业有限公司	实际控制人参股企业
浙江乐易网络科技有限公司	实际控制人原参股公司

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
浙江乐易网络科技有限公司	网络推广服务				39,716.98
嘉兴海创信息技术有限公司	软件服务费				289,320.38

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江友邦集成墙面有限公司	5,000,000.00	2019年02月26日	2019年08月19日	否
嘉兴友邦集成木作家居有限公司	1,500,000.00	2019年03月22日	2020年03月21日	否
嘉兴友邦集成木作家居有限公司	8,000,000.00	2019年06月28日	2020年06月28日	否

关联担保情况说明

公司于2018年4月2日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于控股子公司向银行申请综合授信及担保事项的议案》。公司为浙江友邦集成墙面有限公司提供连带责任担保，担保金额不超过人民币2,000.00万元，担保期限不超过1年

公司于2019年4月26日召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于控股子公司向银行申请综合授信及担保事

项的议案》。公司为浙江友邦集成墙面有限公司提供连带责任担保，担保金额不超过人民币3,000.00万元，担保期限不超过2年。

公司2018年4月20日召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于控股子公司向银行申请综合授信及担保事项的议案》。公司为嘉兴友邦集成木作家居有限公司提供连带责任担保，担保金额不超过人民币2,000.00万元，担保期限不超过1年。

公司2019年4月26日召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于控股子公司向银行申请综合授信及担保事项的议案》。公司为嘉兴友邦集成木作家居有限公司提供连带责任担保，担保金额不超过人民币3,000.00万元，担保期限不超过2年。

截至2019年6月30日止，浙江友邦集成墙面有限公司在上述贷款担保下的贷款余额为500.00万元,嘉兴友邦集成木作家居有限公司在上述贷款担保下的贷款余额为950.00万元。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,483,525.98	1,274,183.47

其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海盐百商科技发展有限公司	617,772.00	300,888.60	617,772.00	272,678.85

十二、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

(1) 截至2019年6月30日以结构性存款质押借款情况

公司以期末其他流动资产中5,000.00万元结构性存款提供质押，取得绍兴银行股份有限公司嘉兴分行贷款，截止至2019年6月30日贷款余额为9,500.00万元。

(2) 截至2019年6月30日为子公司担保情况

截至2019年6月30日为子公司借款担保情况见附注十一、5（2）。

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、其他重要事项

公司实际控制人之一骆莲琴女士持有公司股份为 39,065,640 股，占公司股本总额的 29.72%。截至 2019 年 6 月 30 日，因个人融资需求，已累计质押 7,500,000 股，占其所持公司股份的 19.20%，占公司股本总额的 5.71%。

公司股东嘉兴市友邦电器有限公司持有公司股份为 8,800,593 股，占公司股本总额的 6.70%。因融资需求将持有部分公司股份办理了质押业务。截至 2019 年 6 月 30 日已质押 8,700,000 股，占其所持公司股份的 98.86%，占公司股本总额的 6.62%。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	131,650,465.13	100.00	11,549,826.18	8.77	120,100,638.95	81,979,410.36	100.00	7,498,078.10	9.15	74,481,332.26
其中：										
按账龄分析法	130,576,614.83	99.18	11,549,826.18	8.85	119,026,788.65	80,905,560.06	98.69	7,498,078.10	9.27	73,407,481.96
合并关联方往来	1,073,850.30	0.82	0.00	0.00	1,073,850.30	1,073,850.30	1.31	0.00	0.00	1,073,850.30
合计	131,650,465.13	100.00	11,549,826.18		120,100,638.95	81,979,410.36	100.00	7,498,078.10		74,481,332.26

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	113,719,898.62	5,685,994.93	5.00%
1-2 年	9,964,166.83	1,992,833.37	20.00%
2-3 年	6,043,103.00	3,021,551.50	50.00%
3 年以上	849,446.38	849,446.38	100.00%
合计	130,576,614.83	11,549,826.18	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	113,719,898.62
1 至 2 年	9,964,166.83
2 至 3 年	6,043,103.00
3 年以上	849,446.38
合计	130,576,614.83

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提的坏账准备	7,498,078.10	4,051,748.08			11,549,826.18
合计	7,498,078.10	4,051,748.08			11,549,826.18

（3）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情

（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
第一名	42,796,932.40	32.51	2,139,846.62
第二名	7,133,502.74	5.42	356,675.14
第三名	5,068,438.13	3.85	573,385.25

第四名	3,167,226.92	2.41	158,361.35
第五名	2,918,037.44	2.22	145,901.87
合计	61,084,137.63	46.41	3,374,170.23

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,554,149.98	11,938,768.30
合计	14,554,149.98	11,938,768.30

(1) 其他应收款

1) 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	1,518,070.29	2,561,921.90
备用金	779,911.07	11,801.07
代垫款/往来款	13,175.50	7,193.90
合并范围内往来款	13,000,000.00	10,000,000.00
合计	15,311,156.86	12,580,916.87

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		642,148.57		642,148.57
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		114,858.31		114,858.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额		757,006.88		757,006.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,150,578.03
1 至 2 年	292,001.07
2 至 3 年	455,000.00
3 年以上	413,577.76
合计	2,311,156.86

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按账龄计提的坏账准备	642,148.57	114,858.31		757,006.88
合计	642,148.57	114,858.31		757,006.88

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况

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
第一名	合并关联方往来	13,000,000.00	1-2 年	84.91%	
第二名	备用金	400,000.00	1 年以内	2.61%	20,000.00

第三名	保证金/押金/定金	300,000.00	2-3 年	1.96%	150,000.00
第四名	备用金	130,000.00	1 年以内	0.85%	6,500.00
第五名	保证金/押金/定金	100,000.00	2-3 年	0.65%	50,000.00
合计	--	13,930,000.00	--	90.98%	226,500.00

6) 涉及政府补助的应收款项

本期无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

本期无涉及政府补助的应收款项

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	29,300,000.00		29,300,000.00	56,144,300.00		56,144,300.00
对联营、合营企业投资	48,969,524.18		48,969,524.18	40,823,742.04		40,823,742.04
合计	78,269,524.18		78,269,524.18	96,968,042.04		96,968,042.04

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增加	本期减少	期末余额 (账面价值)	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京友邦优家石膏科技有限公司	3,250,000.00			3,250,000.00		
浙江友邦集成墙面有限公司	14,400,000.00			14,400,000.00		
嘉兴友邦集成木作家居有限公司	9,150,000.00			9,150,000.00		
浙江优选电器有限公司	29,344,300.00		29,344,300.00	0.00		
浙江富球智能科技有限公司		2,500,000.00		2,500,000.00		
合计	56,144,300.00	2,500,000.00	29,344,300.00	29,300,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
浙江集致装饰科技股份有限公司	28,874,408.42			-230,211.06						28,644,197.36	
小计	28,874,408.42			-230,211.06						28,644,197.36	
二、联营企业											
宁波梅山保税港区敦骏香叶天宝投资合伙企业(有限合伙)	9,776,241.42	10,550,000.00		-914.60						20,325,326.82	
广州市鸿利友邦照明科技有限公司	2,173,092.20		2,173,092.20								
小计	11,949,333.62	10,550,000.00	2,173,092.20	-914.60						20,325,326.82	
合计	40,823,742.04	10,550,000.00	2,173,092.20	-231,125.66						48,969,524.18	

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	293,884,880.15	199,090,647.02	294,993,809.12	175,839,995.49
其他业务	2,606,110.78	862,148.77	2,326,803.45	746,408.36
合计	296,490,990.93	199,952,795.79	297,320,612.57	176,586,403.85

是否已执行新收入准则

 是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-231,125.66	-306,543.43
处置长期股权投资产生的投资收益	1,611,953.54	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品投资收益	3,729,323.07	7,683,246.58
合计	5,110,150.95	7,376,703.15

十五、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	422,947.62	处置股权资产产生的投资收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,997,101.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,729,323.07	银行理财收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-867.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,052,123.87	
少数股东权益影响额	216,599.49	
合计	11,879,781.81	--

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

说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.68%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.69%	0.15	0.15

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

浙江友邦集成吊顶股份有限公司

2019 年 8 月 22 日