



研和股份

NEEQ :836066

浙江研和新材料股份有限公司



年度报告

—— 2015 ——

公司年度大事记



2015 年 9 月 17 日，公司获得全国“高新技术企业证书”。



2015 年度，公司新获得二项发明专利和二项实用新型专利。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	12
第五节重要事项	19
第六节股本变动及股东情况	22
第七节融资及分配情况	24
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节公司治理及内部控制	29
第十节财务报告	33

释义

释义项目	释义
公司、本公司、股份公司、浙江研和、研和股份	浙江研和新材料股份有限公司
有限公司、研和有限	浙江研和新材料有限公司
股东大会	浙江研和新材料股份有限公司股东大会
董事会	浙江研和新材料股份有限公司董事会
监事会	浙江研和新材料股份有限公司监事会
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
三会议事规则	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	股东大会、董事会、监事会
公司章程	浙江研和新材料股份有限公司章程
有限公司章程	浙江研和新材料有限公司章程
证监会	中国证券监督管理委员会
元（万元）	人民币元（万元）
高级管理人员	公司总经理、副总经理、财务总监
管理层	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
子公司、上海研和	上海研和门窗系统有限公司
节能门窗	门窗的保温隔热和气密性等性能指标，达到或超过国家和地方现行建筑节能设计标准要求的门窗
铝合金门窗	由建筑铝型材制作框、扇结构的门窗
主办券商、财通证券	财通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	北京大成（杭州）律师事务所
报告期	2015 年度

第一节 声明与提示

【声明】

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

天健会计事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
经营资金短缺风险	公司在目前的商业模式下，只有门窗安装工程通过阶段性验收后通过才能取得阶段性工程款，由于合同的执行期较长，导致公司垫付项目资金较多。并且房产企业由于资金压力较大，存在房产企业由于经营状况等问题不能及时支付工程款的可能性。2015 年末，公司的应收账款余额为 24,228,606.82 元，占当期营业收入比例为 32.50%，计提的坏账准备的金额为 1,849,308.10 元。截止 2015 年末，2 年以上账龄的应收账款合计 2,539,412.26 元，如果缺乏足够的收款措施，将对公司经营业绩和生产经营产生不利影响。
房地产开发投资政策变化的风险	门窗作为建筑物的重要组成部分，其市场需求规模与房地产新开工、施工、竣工面积相关性较高，而房地产新开工、施工、竣工面积主要受国家房地产开发投资政策影响。公司作为房地产开发行业上游企业，存在因房地产调控政策变化可能影响门窗的市场需求，从而导致公司业绩波动的风险。
原材料价格波动风险	公司的主要原材料为铝合金、木材、玻璃等，原材料占生产总成本比例较高。原材料的价格波动一直受到国家宏观经济周期性变化以及市场供需关系等因素的影响，公司为订单式生产，并且从生产到安装周期较长，原材料的价格上涨将直接导致生产成本的增加，公司无法将材料价格上涨的风险完全转移。
行业竞争加剧的风险	我国门窗行业企业较多，市场化程度较高，广阔的市场前景逐渐吸引着越来越多的参与者，市场竞争模式由过去的“以量取胜”、“以价取胜”转向“以质取胜”。在新的市场条件下，企业需要依靠品牌

	赢得市场信赖，凭借技术优势打造企业核心竞争力。考虑到市场需求变化和新技术革新的不确定性等因素，在未来门窗行业发展过程中，中小企业为了生存和发展，针对客户需求的变化，通过技术创新向专业化和精细化方向发展，并通过降低费用等方式快速提升其在行业内的市场份额，行业竞争的风险日益加剧。
本期重大风险是否发生重大变化	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	浙江研和新材料股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	研和股份
证券代码	836066
法定代表人	陈国东
注册地址	浙江省平湖市新埭镇创强路 118 号
办公地址	浙江省平湖市新埭镇创强路 118 号
主办券商	财通证券股份有限公司
主办券商办公地址	中国杭州杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201. 501. 502. 1601. 1615. 1701. 1716 室
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	胡燕华、王晓敏
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号新湖商务大厦 9 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李越勇
电话	0573-85603333
传真	0573-85600222
电子邮箱	2395229027@qq.com
公司网址	http://www.yumherald.com/
联系地址及邮政编码	浙江省平湖市新埭镇创强路 118 号（邮编：314211）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-03-07
行业（证监会规定的行业大类）	E50 建筑装饰和其他建筑业
主要产品与服务项目	节能门窗的研发、制造、销售和安装业务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	53,500,000

浙江研和新材料股份有限公司
2015 年度报告

控股股东	陈国东、邵山
实际控制人	陈国东、邵山

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91330400591777435E	是
税务登记证号码	91330400591777435E	是
组织机构代码	91330400591777435E	是

2015 年 10 月 9 日，公司企业法人营业执照注册号、税务登记证号码、组织机构代码变更为统一社会信用代码。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	74,543,054.85	36,005,360.39	107.03%
毛利率	25.80%	30.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,054,461.54	338,386.59	1,689.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,855,593.40	-718,046.65	776.22%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.47%	-0.93%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.93%	-0.93%	-
基本每股收益	0.11	0.01	1000.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	121,268,012.74	117,126,329.13	3.54%
负债总计	52,316,335.24	39,749,113.17	31.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	68,951,677.50	77,377,215.96	-10.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.55	-16.77%
资产负债率	43.14%	33.94%	-
流动比率	1.40	1.96	-
利息保障倍数	8.30	2.33	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,406,997.43	10,303,959.00	-86.34%
应收账款周转率	4.01	2.61	-
存货周转率	1.95	1.06	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.54%	21.92%	-
营业收入增长率	107.03%	-31.79%	-
净利润增长率	1,689.21%	-57.40%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增 减 比 例%
普通股总股本	53,500,000	53,500,000	0
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	560.96
计入当期损益的政府补助	185,400.00
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	1,225,029.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-473.70
非经常性损益合计	1,410,516.69
所得税影响数	211,648.55
少数股东权益影响额（税后）	-

非经常性损益净额	1, 198, 868. 14
----------	-----------------

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

报告期内无此事项。

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司致力于新型节能门窗的研发、制造、销售和安装。公司自主研发并取得发明专利 2 项、实用新型专利项 15 项、外观设计专利 1 项。管理团队拥有十年以上门窗行业从业经验，长期从事节能门窗的研究开发、市场营销和企业管理，熟悉国内外高端住宅的门窗需求。在品牌管理方面公司进行了细化，形成了断桥铝合金门窗系统、铝木复合门窗系统、木铝复合门窗系统、实木门窗系统等四大系列三十几个品种。

公司采用直销模式，主要以投标竞价方式获取订单，主要客户为房地产开发企业和建筑施工企业。公司通过与客户签订供货及安装合同，负责前期的设计、原材料采购、生产加工成门窗成品，并提供安装服务，直至工程竣工验收为止，在完成项目的同时获取现金流，实现公司的盈利。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

2015 年度，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，加强团队管理，鼓励技术创新，在提高产量的同时，不断提升产品转换效率，完善销售渠道，合理配置资源，注重风险防控，提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。随着社会公众节能环保意识的不断增强，以及产业政策的大力支持下，公司主营业务发展前景良好，品牌知名度进一步扩大。

1、财务业绩情况

报告期内，公司经营业绩快速增长。2015 年度，公司实现营业收入 7,454.3 万元，同比增长 107.03%；实现净利润 605.45 万元，同比增长 1,689.21%。截至 2015 年 12 月 31 日，公司总资产为 12,126.80 万元，同比增长 3.54%；净资产为 6,895.17 万元，同比增长-10.89%。

2、业务拓展情况

2015 年度，公司通过加快技术创新，扩大生产线，进一步拓展客户，提高市场占有率。

(1) 技术创新：公司拥有优秀稳定的技术团队和强大的现场管理团队。2015 年度，公司较好的自主研发设计能力为提高产能打下了坚实的基础，使公司在产品质量和成本

控制上处于行业领先地位。

(2) 扩大生产线：2015 年度，在保持高效生产的基础上，公司新增一条德国旭格系统生产线，并于 1 月顺利投产，更好地满足了客户需求，也使公司超额实现了年初目标。

(3) 客户拓展：2015 年度，公司在保持原有市场客户的同时，通过扩大生产及专业销售团队不断开发和辐射周边市场，为后期进一步开拓市场奠定基础。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重	金额	变动比例%	占营业收入的比重
营业收入	74,543,054.85	107.03%	-	36,005,360.39	-50.81%	-
营业成本	55,314,093.54	119.66%	74.20%	25,182,086.44	-52.80%	69.94%
毛利率	25.80%	-	-	30.06%	-	-
管理费用	10,782,645.94	28.29%	14.46%	8,405,022.23	-32.89%	23.34%
销售费用	1,673,991.05	178.91%	2.25%	600,190.45	-14.59%	1.67%
财务费用	884,384.15	169.59%	1.19%	328,049.10	117.46%	0.91%
营业利润	6,368,744.47	1,239.60%	8.54%	475,422.81	-88.40%	1.32%
营业外收入	185,960.96	40,762.46%	0.25%	455.09	-99.80%	0.00%
营业外支出	40,475.15	5.21%	0.05%	38,472.45	-68.61%	0.11%
净利润	6,054,461.54	1,689.21%	8.12%	338,386.59	-87.44%	0.94%

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期内，公司营业收入比上年增加了 38,537,694.46 元，增长幅度为 107.03%。变动的主要原因是 2013 年公司于平湖购买土地建造了新厂房，2013 年 11 月至 2014 年 7 月公司停工进行厂房搬迁，导致 2014 年度全年营业收入大幅下降。2015 年度公司恢复正常生产，公司在报告期内尤其是下半年扩大了生产规模，总销量较上年同期增加约 3.2 万平方，促进了营业收入的增长。

2、营业成本：报告期内，公司营业成本比上年增加了 30,132,007.10 元，增长幅度为 119.66%。变动主要原因是公司报告期内销量同比增大，导致人工费用、能源消耗等费用同比增长。

3、管理费用：报告期内，公司管理费用比上年增加了 2,377,623.71 元，增长幅度为 28.29%。变动主要原因是公司报告期内技术研发及技术改进较上年度有所增加，研发费用占比较大。

4、销售费用：报告期内，公司销售费用比上年增加了 1,073,800.60 元，变动比例为 178.91%，主要原因为报告期内营业规模增加，导致差旅费、会展费等相关销售费用增加。

5、财务费用：报告期内，公司财务费用比上年增加了 556,335.05 元，变动比例为 169.59%。变动主要原因是公司报告期内借款利息支出比上年度增加。

6、营业外收入：报告期内，公司营业外收入较上年增加 185,505.87 元，增长幅度为 40,762.46%。变动主要原因是公司报告期内收到浙江省科技型中小企业财政补贴收入所致。

7、营业利润、净利润：报告期内，公司营业利润比上年增加了 5,893,321.66 元，

增长幅度为 1,239.60%；净利润比上年增加 5,716,074.95 元，增长幅度为 1,689.21%，变动主要原因是公司报告期内扩大生产规模，客户订单较上年显著增加，产品销量有所提升，促进了营业利润和净利润的增长。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	74,543,054.85	55,314,093.54	36,005,360.39	25,182,086.44
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	74,543,054.85	55,314,093.54	36,005,360.39	25,182,086.44

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
上海地区	33,833,635.11	45.39%	2,163,005.19	6.01%
浙江地区	40,709,419.74	54.61%	33,842,355.20	93.99%
小计	74,543,054.85	100.00%	36,005,360.39	100.00%

收入构成变动的原因

报告期内，公司营业收入较上年增加了 38,537,694.46 元，增长幅度为 107.03%。变动的主要原因是公司销售订单稳定增长的基础上，公司在报告期内扩大生产规模，产品总销量较去年同期出现显著增长。上海地区营业收入大幅增加，主要由于上海公司在本年签订了华亭公寓二期项目，此项目合同金额较大，并在本年内完工进度达到 90%左右。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	1,406,997.43	10,303,959.00
投资活动产生的现金流量净额	-13,643,120.65	-12,462,036.06
筹资活动产生的现金流量净额	12,657,468.93	1,874,986.67

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内公司经营活动产生的现金流量净额减少 8,896,961.57 元，主要由于本期销售规模增加，导致购买商品、接受劳务支付的现金大幅上升所致。

2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内公司投资活动产生的现金流量净额减少 1,181,084.59 元，主要系报告期内公司新增生产线，增加了机器设备等固定资产的购导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金上升。

3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额增加 10,782,482.26 元，主要系公司出于业务发展的需求增加了银行贷款以及股东增资所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
----	------	------	--------	----------

浙江研和新材料股份有限公司
2015 年度报告

1	温州市华鸿房地产开发有限公司	15,042,074.36	20.18%	否
2	上海广晟房地产开发有限公司	11,794,757.23	15.82%	否
3	东阳市东杜投资有限公司	10,764,870.67	14.44%	否
4	中国建筑第二工程局有限公司	9,591,560.76	12.87%	否
5	浙江新光建材装饰城开发有限公司	6,430,925.27	8.63%	否
合计		53,624,188.29	71.94%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	旭格国际建材（北京）有限公司上海分公司	12,601,280.93	26.81%	否
2	宁波锦华铝业有限公司	10,954,690.70	23.30%	否
3	海门山峰玻璃科技有限公司	4,200,000.00	8.90%	否
4	广东兴发铝业有限公司	2,470,656.74	5.25%	否
5	宁波江花玻璃科技有限公司	2,126,818.20	4.53%	否
合计		32,353,446.57	68.79%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,137,404.37	3,133,547.11
研发投入占营业收入的比例	4.21%	8.70%

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	5,694,532.46	70.72%	4.70%	3,335,510.35	248.80%	2.85%	1.85%
应收账款	22,379,298.72	86.24%	18.45%	12,016,378.17	-13.26%	10.26%	8.20%
存货	31,884,907.31	27.66%	26.29%	24,976,502.16	11.44%	21.32%	4.97%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	33,643,899.48	23.63%	27.74%	27,212,572.37	0.55%	23.23%	4.51%
在建工程	878,971.30	-84.82%	0.72%	5,790,590.27	-	4.94%	-4.22%
短期借款	18,000,000.00	176.92%	14.84%	6,500,000.00	30.00%	5.55%	9.29%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	121,268,012.74	3.54%	-	117,126,329.13	7.77%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：报告期内，公司货币资金比上年增加了 2,359,022.11 元，变动比

例为 70.72%。变动的主要原因是报告期内业务发展导致银行借款有所增加，以及新股东增资所致。

2、应收账款：2015 年末，公司应收账款较 2014 年末增加 10,362,920.55 元，变动比例为 86.24%。变动的主要原因是报告期内公司营业规模增加所致。

3、存货：2015 年末，公司存货较 2014 年末增加了 6,908,405.15 元，变动比例为 27.66%，变动的主要原因是公司在报告期内生产规模扩大，原材料和在产品有所增加。

4、固定资产：2015 年末，公司固定资产较 2014 年末增加了 6,431,327.11 元，变动比例为 23.63%，变动的主要原因是公司年产 15 万平方米节能门新建项目完工，转入固定资产所致。

5、短期借款：2015 年末，公司短期借款较 2014 年末增加 11,500,000.00 元，变动比例为 176.92%，变动的主要原因是公司在报告期内公司扩大生产规模增加银行借款所致。

6、在建工程：2015 年末，公司在建工程较上期末减少-4,911,618.97 元，降幅 84.82%，主要由于公司年产 15 万平方米节能门新建项目完工，转入固定资产所致。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司目前共有一个全资子公司上海研和门窗系统有限公司（简称“上海研和”）。公司法定代表人：陈国东；设立日期：2008 年 6 月 27 日；注册资本：2008.00 万元；住所：上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 518 号 11 幢 803 室；营业执照注册号：310228001104997；经营范围：金属木窗、木门窗，装饰门窗，金属构件，幕墙的生产及安装（涉及行政许可的凭许可证经营）。

报告期内上海研和财务情况如下：

2015 年度上海研和营业收入 20,434,500.30 元，利润总额 1,136,012.53 元，净利润 1,004,415.35 元。2015 年末总资产 36,991,750.87 元，所有者权益 27,336,423.86 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

1、宏观经济与房地产行业

2015 年中国全面深化改革进入关键阶段，宏观经济继续面临下行压力。风险有增加和蔓延态势，把握调结构与稳成长的动态平衡，对实现 GDP 增长的目标，既十分重要，又面临挑战。房地产是我国宏观经济与社会民生的重要构成部分。近年来随着城市化进程的加快，房地产业迅猛发展，对国民经济的增长作出了很大的贡献，是我国经济增长的重要推动力，但也处在下行的周期中，同时面临着去库存、去泡沫与防风险、防崩盘的任务。宏观经济政策的出台，在控制房地产方面起着积极的作用，使房地产的发展趋于更加理性。

2、行业发展趋势分析

由于房地产受政策调控影响，门窗行业作为房地产的下游产业，也将面临着去产能的境地，行业洗牌已成必然。但行业前景依然乐观，一方面，随着国家建筑节能政策的进一步推出，各省、市、自治区也相继制定了本地建筑节能设计标准。在此环境

下，建筑行业加快了科技创新、产品升级、提高质量的步伐；向社会推出各种新型环保节能产品，使行业更健康发展。另一方面，我国近 600 亿平方米的既有建筑约 90% 以上的为高能耗建筑，亟待改造，作为建筑外围护的门窗肯定要更新换代，为建筑门窗行业的发展预留一定的时间和空间。

(四) 竞争优势分析

公司得益于清晰的客户定位，差异化的产品服务，实现了快速发展。公司目前拥有以下核心竞争力优势：

(1) 团队优势

公司核心团队拥有十年以上门窗行业的从业经验，熟悉国内外中高端住宅的门窗产品需求。公司团队注重前瞻性，充分把握行业发展趋势及消费者对于门窗在功能、审美、文化等各层面的个性化需求，加强在系统、型材、产品外型及产品表面处理等方面的深度开发，以先进的眼光引领创新，充分满足中高端客户的不同需求。

(2) 产品技术优势

公司整合了全球顶级门窗系统技术，高度重视技术研发，在引进技术的同时针对国内消费者需求进行针对性的开发，目前已成功研发了四大系列三十几个产品。公司产品实用性强，充分应用断桥等先进技术的使用有效降低房屋能耗，并创新集成运用了各类高端木材，以木铝木门窗产品为代表，运用了精湛的木工、漆工加工工艺以及丰富的表面工艺处理技术，集保温、隔热、隔声等功能与装饰性于一体。

(3) 服务优势

公司以客户需求推动服务品质的持续改进，从应用性和功能性角度出发将客户引入产品设计、制造和服务的全过程，根据调研客户信息，设计出客户需求的产品，并提供相应定制化和个性化的服务。售前提供产品选择和设计优化服务，售后提供质保期保修和日常维护、保养咨询服务。

(五) 持续经营评价

报告期内，公司营业收入比上年增加了 38,537,694.46 元，增长幅度为 107.03%，净利润比上年增加 5,716,074.95 元，增长幅度为 1,689.21%。公司各项业务进展顺利，经营情况保持健康成长，公司产品市场占有率稳定增长，经营管理层、业务骨干团队稳定，资产负债结构合理，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。公司和董事、监事、高级管理人员均没有发生违法、违规行为，公司具备持续经营能力。

二、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、经营资金短缺风险

公司在目前的商业模式下，只有门窗安装工程通过阶段性验收后通过才能取得阶段性工程款，由于合同的执行期较长，导致公司垫付项目资金较多。并且房产企业由于资金压力较大，存在房产企业由于经营状况等问题不能及时支付工程款的可能性。2015 年末，公司的应收账款余额为 24,228,606.82 元，占当期营业收入比例为 32.50%，计提的坏账准备的金额为 1,849,308.10 元。截止 2015 年末，2 年以上账龄的应收账款合计 2,539,412.26 元，如果缺乏足够的收款措施，将对公司经营业绩和生产经营产生不利影响。

针对上述风险，公司在项目承接环节进行了进一步的把控，对一些规模较小、资金链较为紧张的下游客客户的项目谨慎承接，并要求部分客户增加预付款，由此降低收款风险。

2、房地产开发投资政策变化的风险

门窗作为建筑物的重要组成部分，其市场需求规模与房地产新开工、施工、竣工面积相关性较高，而房地产新开工、施工、竣工面积主要受国家房地产开发投资政策影响。公司作为房地产开发行业上游企业，存在因房地产调控政策变化可能影响门窗的市场需求，从而导致公司业绩波动的风险。

针对上述风险，公司的管理团队将密切关注国家产业政策的变化，并积极采取措施顺应政策要求，对相关产品的研发与生产进行统筹规划。

3、原材料价格波动风险

公司的主要原材料为铝合金、木材、玻璃等，原材料占生产总成本比例较高。原材料的价格波动一直受到国家宏观经济周期性变化以及市场供需关系等因素的影响，公司为订单式生产，并且从生产到安装周期较长，原材料的价格上涨将直接导致生产成本的增加，公司无法将材料价格上涨的风险完全转移。

针对上述风险，公司一方面积极研发新技术，提高原材料的使用率；另一方面逐步改变产品定位，减少高耗能铝合金材料的使用，拓展高档木铝复合门窗产品和实木覆膜门窗产品等高附加值的产品系列。

4、行业竞争加剧的风险

我国门窗行业企业较多，市场化程度较高，广阔的市场前景逐渐吸引着越来越多的参与者，市场竞争模式由过去的“以量取胜”、“以价取胜”转向“以质取胜”。在新的市场条件下，企业需要依靠品牌赢得市场信赖，凭借技术优势打造企业核心竞争力。考虑到市场需求变化和新技术革新的不确定性等因素，在未来门窗行业发展过程中，中小企业为了生存和发展，针对客户需求的变化，通过技术创新向专业化和精细化方向发展，并通过降低费用等方式快速提升其在行业内的市场份额，行业竞争的风险日益加剧。

针对上述风险，公司定位于技术含量较高的中高档铝木复合门窗系统和实木门窗系统，并综合考虑国内外市场需求变化、技术发展趋势、行业及竞争对手状况、可利用资源水平和自身优势与劣势等影响因素，在充分调查研究、科学分析预测和广泛征求意见的基础上，制定发展目标，根据发展目标制定战略规划。

(二)报告期内新增的风险因素

随着公司二期项目基本建设的实施，公司经营规模也将扩大，资金调度、人员管理，市场开拓等事项将导致一定的管理风险。公司需要做到整合资源、统一协调、精准定位、多方位多渠道开拓市场，确保公司稳健发展。

三、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	二、（一）
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	二、（二）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	二、（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	是	二、（四）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、（六）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	是	二、（七）
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司是否存在重大诉讼、仲裁事项：

报告期内公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 （资金、资产、 资源）	期初余额	期末余额	是否 无 偿 占用	是否履行 必要决策 程序
陈国东	资金	16,000,000.00	-	是	否
马仙明	资金	3,000,000.00	-	是	否
李越勇	资金	2,400,000.00	-	是	否
郑清友	资金	2,400,000.00	-	是	否
袁敏	资金	2,400,000.00	-	是	否
总计	-	26,200,000.00	-	-	-

占用原因、归还及整改情况：

有限公司时期，公司治理尚不规范，存在关联方占用公司资金的情况，截至股改

基准日前上述借款已收回，并已在挂牌前的股东大会中进行了补充确认。公司股东和董监高已出具《关联方关于不占用公司资金的承诺函》，承诺本人及其关联方在公司经营性往来中将不以任何方式直接或间接占用公司资金。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

报告期内公司无日常性关联交易。

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
陈国东	向公司借款	1,000,000.00	否
邵山	借款给公司	600,000.00	否
陈国东、李越勇、郑清友、马仙明、袁敏	收购上海研和门窗系统有限公司	20,080,000.00	是
总计	-	21,680,000.00	-

上述陈国东向公司借款、邵山借款给公司在发生在有限公司时期，发生前未履行决策程序，但已在挂牌前的股东大会中进行了补充确认。

(四) 企业合并事项

2015年5月10日，有限公司召开临时股东会，同意以2008万元对上海研和门窗系统有限公司100%股权予以收购。2015年5月15日，上海研和股东会做出关于同意股权转让的决定。同日，陈国东、李越勇、郑清友、马仙明、袁敏分别与浙江研和签订《股权转让协议》。

上海研和成立于2008年，是一家集设计、开发、生产、销售高端节能铝合金、铝木门窗于一体的企业。随着上海研和规模不断发展，公司股东于2012年初选择毗邻上海的浙江省平湖市（上海张江平湖科技园）购买土地、新建厂房，并注册成立了浙江研和。截止到合并日，研和门窗经审计的净资产为27,557,037.94元，合并当期研和门窗的收入为12,438,486.58元，净利润为1,225,029.43元。由于上海研和被合并日的股权结构中各股东持股比例与本公司完全一致，故本次收购未进行评估，按照注册资本1:1的对价进行。

报告期内上海研和门窗系统有限公司生产经营稳定，未见亏损情况，具有可持续经营能力。通过收购解决了潜在的同业竞争问题，且对于公司的业务结构调整起到了良好的协同作用。

2015年5月26日，上海研和在上海市工商行政管理局金山分局办理了工商变更登记手续。

上述事项系同一控制下企业合并。

(五) 承诺事项的履行情况

1、关于住房公积金缴纳事项的承诺

公司控股股东、实际控制人出具了《关于住房公积金缴纳事项的承诺》，具体承诺如下：“公司在报告期内存在未为全部员工缴纳住房公积金的情况，若将来有权部门要求公司追缴任何未为员工缴纳的住房公积金，或需承担任何未缴纳住房公积金所导致的处罚或经济损失，本人将补缴前述未缴纳的住房公积金，并承担因此导致的任何处罚或经济损失，以确保公司不会因此遭受任何损失。”

2、关于避免同行业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人、董监高、核心技术人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、有关承诺如下：

(1) 本人不在中国境内外直接或间接任何商业上对研和股份构成竞争的业务及活动，或拥有与研和股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它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。

(2) 本人作为股份公司股东（董监高、核心技术人员）期间，以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

(3) 本人愿意承担因违反上述承诺而给研和股份造成的全部经济损失。

3、关于房屋产权的承诺

公司现有一栋房屋尚未办理产权证书，建设时也未取得相关的规划审批，存在不规范之处，该房屋目前用途为员工宿舍。根据平湖市住房和城乡建设规划局出具的《证明》，证实公司自 2013 年 1 月 1 日至今，不存在因违法任何有关建设管理相关法规而受到行政处罚的情形，也不存在正被住房和城乡建设管理部门立案调查的情形。平湖市新埭镇人民政府出具《证明》，证实公司建造的目前用于员工宿舍的房屋，因建造时未取得相关规划许可，存在不规范之处。但该房屋建造于公司拥有的土地使用权的土地上，建筑质量合格，故不构成重大违法违规行为，将不予处罚，且计划在未来五年内不予拆除。

实际控制人陈国东出具承诺：若公司因宿舍楼问题遭受行政部门处罚，或因宿舍楼被行政部门拆除而使公司遭受损失的，将自愿全额补偿公司。

公司出具声明：公司现已计划按照法律规范重新建造宿舍楼以替代现有的宿舍楼，预计未来三年内可以建成，若在此期间宿舍楼被行政部门拆除，承诺会及时、妥善安置好员工的住宿。

以上承诺在报告期内履行情况良好。

(六)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	抵押承兑	4,600,000.00	3.78%	承兑保证金
固定资产	抵押贷款	26,110,536.46	21.53%	抵押贷款
无形资产	抵押贷款	12,875,255.58	10.62%	抵押贷款
累计值		43,585,792.04	35.93%	

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

(七)重大资产重组事项

公司设立以来资产重组情况为收购上海研和门窗系统有限公司 100%股权。具体情况详见“第五节 重要事项”之“二、重要事项详情”之“(四)企业合并事项”

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	53,500,000	100.00%	0	53,500,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	33,000,000	61.69%	0	33,000,000	61.69%
	董事、监事、高管	45,000,000	84.11%	0	45,000,000	84.11%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
普通股总股本		53,500,000	-	0	53,500,000	-
普通股股东人数		9				

注：截至报告期末，公司实际控制人陈国东持有浙江平湖新研和投资管理合伙企业（有限合伙）17.33%股权，即通过该合伙企业间接持有公司 519,900 股股权，间接持股比例为 0.97%。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈国东	29,000,000	0	29,000,000	54.20%	29,000,000	0
2	李越勇	4,000,000	0	4,000,000	7.48%	4,000,000	0
3	袁敏	4,000,000	0	4,000,000	7.48%	4,000,000	0
4	郑清友	4,000,000	0	4,000,000	7.48%	4,000,000	0
5	邵山	4,000,000	0	4,000,000	7.48%	4,000,000	0
6	马小青	3,250,000	0	3,250,000	6.07%	3,250,000	0
7	马仙明	1,750,000	0	1,750,000	3.27%	1,750,000	0

浙江研和新材料股份有限公司
2015 年度报告

8	赵德威	500,000	0	500,000	0.93%	500,000	0
9	浙江平湖 新研和投 投资管理合 伙企业	3,000,000	0	3,000,000	5.61%	3,000,000	0
合计		53,500,000	0	53,500,000	100%	53,500,000	0

前十名股东间相互关系说明：

- 1、自然人股东陈国东与邵山为夫妻关系；
- 2、自然人股东马仙明为陈国东的表弟；
- 3、自然人股东马仙明与马小青为父女关系。
- 4、自然人股东陈国东为浙江平湖新研和投资管理合伙企业普通合伙人。

二、优先股股本基本情况

无。

三、控股股东、实际控制人情况

截至报告期末陈国东直接持有公司 2,900.00 万股股权，占公司的股权比例为 54.20%；邵山持有公司 400.00 万股股权，占公司的股权比例为 7.48%。陈国东、邵山夫妇直接持有公司 61.69%的股权，为公司的控股股东、实际控制人。

陈国东，男，中国国籍，1965 年 10 月出生，无境外永久居留权，高中学历。1998 年 6 月至 2008 年 5 月就职于上海德高门窗有限公司，任董事、副总经理；2008 年 6 月至今任研和门窗执行董事；2012 年 3 月至今任有限公司执行董事、总经理。现为股份公司董事长、总经理，任期三年。

邵山，女，中国国籍，1970 年 9 月出生，无境外永久居留权，大专学历。1990 年 12 月至 2010 年 11 月年任中国农业银行慈溪市支行职员；2010 年 12 月至今就职于上海研和门窗系统有限公司。2012 年 3 月至今就职于有限公司。现为股份公司董事，任期三年。

四、股份代持情况

报告期内，公司不存在股份代持的情况。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

挂牌以来，公司无普通股股票发行情况

二、存续至本年度的优先股股票相关情况

无

三、债券融资情况

无

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行借款	浙江平湖农村合作银行 新埭支行	6,500,000.00	8.68%	2015.1.12- 2015.5.13	否
银行借款	浙江平湖农村合作银行 新埭支行	10,000,000.00	6.44%	2015.5.12- 2016.5.1	否
银行借款	浙江平湖农村合作银行 新埭支行	9,000,000.00	6.44%	2015.5.18- 2016.5.15	否
银行借款	浙江平湖农村合作银行 新埭支行	4,000,000.00	6.44%	2015.9.7-2 016.9.1	否
银行借款	浙江平湖农村合作银行 新埭支行	3,000,000.00	6.44%	2015.11.16 -2016.11.1 0	否
银行借款	浙江平湖农村合作银行 新埭支行	1,000,000.00	6.44%	2015.12.30 -2016.12.1 8	否
合计	-	33,500,000.00	-	-	-

五、利润分配情况

无

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
陈国东	董事长、总经理	男	51	高中	2015 年 9 月 23 日 -2018 年 9 月 22 日	是
李越勇	董事、副总经理兼董事会秘书、财务总监	男	64	高中	2015 年 9 月 23 日 -2018 年 9 月 22 日	是
袁敏	董事、副总经理	男	62	大专	2015 年 9 月 23 日 -2018 年 9 月 22 日	是
郑清友	董事、副总经理	男	54	中专	2015 年 9 月 23 日 -2018 年 9 月 22 日	是
邵山	董事	女	46	大专	2015 年 9 月 23 日 -2018 年 9 月 22 日	是
冯仙英	监事会主席	女	31	大专	2015 年 9 月 23 日 -2018 年 9 月 22 日	是
李昌彬	监事	男	38	中专	2015 年 9 月 23 日 -2018 年 9 月 22 日	是
赵丽丽	职工监事	女	34	大专	2015 年 9 月 23 日 -2018 年 9 月 22 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事陈国东与邵山为夫妻关系，二人系公司实际控制人；
除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(二)持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈国东	董事长、总经理	29,000,000	0	29,000,000	54.20%	0

浙江研和新材料股份有限公司
2015 年度报告

邵山	董事	4,000,000	0	4,000,000	7.48%	0
李越勇	董事、副总经理兼董事会秘书、财务总监	4,000,000	0	4,000,000	7.48%	0
袁敏	董事、副总经理	4,000,000	0	4,000,000	7.48%	0
郑清友	董事、副总经理	4,000,000	0	4,000,000	7.48%	0
李昌彬	监事	120,000	0	120,000	0.22%	0
冯仙英	监事	80,000	0	80,000	0.15%	0
赵丽丽	监事	80,000	0	80,000	0.15%	0
合计		45,280,000	0	45,280,000	84.65%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			是
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
陈国东	执行董事兼总经理	新任	董事长兼总经理	出于公司治理的要求选举
李越勇	副总经理	新任	董事、副总经理兼董事会秘书、财务总监	出于公司治理的要求选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

(一) 董事

陈国东, 男, 中国国籍, 1965 年 10 月出生, 无境外永久居留权, 高中学历。1998 年 6 月至 2008 年 5 月就职于上海德高门窗有限公司, 任董事、副总经理; 2008 年 6 月至今任研和门窗执行董事; 2012 年 3 月至今任有限公司执行董事、总经理。现为股份公司董事长、总经理, 任期三年。

邵山, 女, 中国国籍, 1970 年 9 月出生, 无境外永久居留权, 大专学历。1990 年 12 月至 2010 年 11 月任中国农业银行慈溪市支行职员; 2010 年 12 月至今就职于上海研和门窗系统有限公司。2012 年 3 月至今就职于有限公司。现为股份公司董事, 任期三年。

李越勇, 男, 中国国籍, 1952 年 3 月出生, 无境外永久居留权, 高中学历。1968 年 12 月至 1996 年 8 月就职于浙江海盐方圆机电实业公司, 任生技部长、厂长; 1996 年 9 月至 1999 年 5 月就职于浙江海盐县机械工业总公司, 任科长; 1999 年 5 月至 2008 年 4 月就职于上海浩克装潢材料有限公司, 任经理; 2008 年 4 月至 2012 年 3 月就职于上海研和门窗系统有限公司, 任监事; 2012 年 3 月至今任有限公司副总经理。现为股份公司董事、副总经理兼董事会秘书、财务总监。任期三年。

袁敏, 男, 中国国籍, 1954 年 11 月出生, 2015 年 5 月 20 日取得澳大利亚永久

居住权，大专学历。1998 年 9 月至 2003 年 6 月就职于上海维卡门窗有限公司任销售经理；2004 年 2 月至 2000 年 9 月就职于上海德高门窗有限公司，任销售经理，2009 年 9 月至 2012 年 3 月就职于上海研和门窗系统有限公司，任副总经理；2012 年 3 月至今任有限公司副总经理。现为股份公司董事、副总经理，任期三年。

郑清友，男，中国国籍，1962 年 6 月出生，无境外永久居住权，中专学历。1998 年至 2008 年就职于上海德高门窗有限公司，任部门经理；2008 年至 2012 年 3 月就职于上海研和门窗系统有限公司，任副总经理；2012 年 3 月至今任有限公司副总经理。现为股份公司董事、副总经理，任期三年。

（二）监事

冯仙英，女，中国国籍，1985 年 4 月出生，无境外永久居留权，大专学历。2005 年 3 月至 2007 年 8 月就职于上海维科精密有限公司，任品管员；2008 年 10 月至 2010 年 6 月就职于上海福助工业有限公司，任品管员；2010 年 7 月至今就职于上海研和门窗系统有限公司。现为股份公司监事会主席，任期三年。

李昌彬，男，中国国籍，1978 年 1 月出生，无境外永久居留权，中专学历。2003 年 2 月至 2008 年 5 月就职于上海德高门窗有限公司技术部；2008 年 10 月至 2013 年 12 月就职于上海研和门窗系统有限公司技术部，任主管；2013 年 12 月至今，任有限公司技术研发部经理。现为股份公司监事，任期三年。

赵丽丽，女，中国国籍，1982 年 3 月出生，无境外永久居留权，大专学历。2002 年 12 月至 2010 年 3 月就职于上海宜鑫实业有限公司，任人事专员；2010 年 3 月至 2012 年 3 月就职于上海研和门窗系统有限公司；2012 年 3 月至今任有限公司行政人事部经理。现为股份公司职工监事，任期三年。

（三）高级管理人员

高级管理人员：陈国东、袁敏、郑清友、李越勇四人简历详见上述（一）董事。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	8	10
销售人员	4	4
项目经理	8	12
生产人员	81	106
管理及其他人员	37	45
员工总计	138	177

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	5	8
专科	21	25
专科以下	111	143
员工总计	138	177

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，因业务量的增加的需要，公司招聘普工、项目经理、技术人员和其他的管理人员。而且公司有针对性地招聘给予培训，并为人才提供了发挥自己才干的舞台和机会。

公司对新员工进行统一的入职培训，再根据岗位不同分别进行岗前培训、岗中培训等，此外公司计划建立员工晋升培训制度，以此激励员工积极性、优化管理队伍。

公司本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度，并建立了员工薪酬等级管理系统。员工薪酬包括固定工资、绩效工资、职务工资及年终激励等。同时，公司依据国家相关规定按照员工月薪的一定比例实行全员缴纳社会保险、医疗保险等。

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司尚未选举认定核心员工，但在公司实际业务发展过程中形成的核心技术人员的基本情况如下：

陈国东，男，中国国籍，1965 年 10 月出生，无境外永久居留权，高中学历。1998 年 6 月至 2008 年 5 月就职于上海德高门窗有限公司，任董事、副总经理；2008 年 6 月至今任研和门窗执行董事；2012 年 3 月至今任有限公司执行董事、总经理。现为股份公司董事长、总经理，任期三年。

李昌彬，男，中国国籍，1978 年 1 月出生，无境外永久居留权，中专学历。2003 年 2 月至 2008 年 5 月就职于上海德高门窗有限公司技术部；2008 年 10 月至 2013 年 12 月就职于上海研和门窗系统有限公司技术部，任主管；2013 年 12 月至今，任有限公司技术研发部经理。现为股份公司监事，任期三年。

截至报告期末，陈国东直接持有公司 54.20%股权，间接持有公司 0.97%股权；李昌彬持有公司 0.22%的股份，最近两年，公司核心技术人员未发生变化。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

股份公司自成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。

自股份公司成立以来，公司依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会和监事会。股份公司的重大事项能够按照三会议事规则等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

截至报告期内，股份公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并召开股东大会、董事会、监事会会议，公司的董事、监事和高级管理人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务。但是，由于股份公司成立时间较短，三会事项的规范运作及相关人员的执行意识仍待进一步提高。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司自 2016 年 3 月 7 日挂牌以来，已经按照全国中小企业股份转让系统的相关规定履行相应的信息披露义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

1、2015 年 6 月 20 日，有限公司召开股东会，同意陈国东将其拥有的有限公司 8% 股权以 400 万元的价格转让给邵山；马仙明将其拥有的有限公司 6.5% 股权以 325 万元的价格转让给马小青，同时对《公司章程》进行了修订。

2、2015 年 6 月 30 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意增资至 5,350.00

万元，增加出资额 350.00 万元，同时对《公司章程》进行了修订。

3、2015 年 10 月 25 日，公司召开的 2015 年第一次临时股东大会通过了挂牌后适用的章程。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
股东大会	2	审议通过新的《公司章程》及三会管理细则等，选举董事、监事；审议在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案。
董事会	2	审议通过新的《公司章程》及三会管理细则；审议通过关于聘任高级管理人员的相关议案；审议在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案。
监事会	2	选举监事会主席、对公司治理机制进行评估。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

本公司股东大会、董事会、监事会的召集，提案审议、通知、时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易决策制度、关于投融资担保等重大事项管理制度等，形成较为完整、合理的内部控制制度，逐步建立科学的决策体系，逐步建立完善的激励机制，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

(四) 投资者关系管理情况

1、公司做好历次股东大会的安排组织工作。
2、公司及时编制公司定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容真实、准确、完整。
3、公司信箱、邮箱、电话、传真均保持畅通，给予投资者以耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在风险，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务分开情况

公司已依法建立了符合现代企业管理制度要求的法人治理结构和内部组织架构，独立进行生产、经营和管理；公司拥有独立的采购、研发、生产和销售系统，具有完整的业务流程；公司拥有独立的生产经营场所以及采购、销售部门和渠道；公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。公司不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

2、资产分开情况

公司拥有独立的经营场所，具有开展业务所需的技术、生产设备、配套设施及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权等，公司对拥有的资产独立登记、建账和管理，主要资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况，不存在以公司资产、权益或信誉为各主要股东的债务提供担保以及被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。

3、人员分开情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金，并按期缴纳了上述社会保险和住房公积金。

4、财务分开情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。

5、机构分开情况

公司按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据经营管理的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

(三)对重大内部管理制度的评价

公司在经营过程中对内部管理不断改进、不断完善，并根据公司发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，该制度已于2016年4月11日公司第一届董事会第三次会议审议通过。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天健审（2016）2202 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号新湖商务大厦 9 层
审计报告日期	2016-04-11
注册会计师姓名	胡燕华、王晓敏
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
审计报告正文： 审 计 报 告 天健审（2016）2202 号 浙江研和新材料股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的浙江研和新材料股份有限公司（以下简称浙江研和公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是浙江研和公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、审计意见 我们认为，浙江研和公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江研和公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。	

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国•杭州

中国注册会计师：胡燕华

中国注册会计师： 王晓敏

二〇一六年四月十一日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、（一）、1	5,694,532.46	3,335,510.35
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、（一）、2	22,379,298.72	12,016,378.17
预付款项	五、（一）、3	6,628,701.00	9,097,632.17
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、（一）、4	4,880,258.34	26,901,210.37
存货	五、（一）、5	31,884,907.31	24,976,502.16
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、（一）、6	2,030,758.86	1,411,628.53
流动资产合计		73,498,456.69	77,738,861.75
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、（一）、7	33,643,899.48	27,212,572.37
在建工程	五、（一）、8	878,971.30	5,790,590.27
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-

浙江研和新材料股份有限公司
2015 年度报告

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、(一)、9	12,969,289.06	6,241,587.46
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(一)、10	277,396.21	142,717.28
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计		47,769,556.05	39,387,467.38
资产总计		121,268,012.74	117,126,329.13
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、(一)、11	18,000,000.00	6,500,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五、(一)、12	8,200,000.00	1,730,000.00
应付账款	五、(一)、13	15,357,396.42	20,139,301.58
预收款项	五、(一)、14	2,007,791.24	8,989,891.49
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(一)、15	-	-
应交税费	五、(一)、16	3,020,205.09	1,506,470.06
应付利息	五、(一)、17	33,352.88	13,597.81
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(一)、18	5,697,589.61	869,852.23
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	52,316,335.24	39,749,113.17
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-

浙江研和新材料股份有限公司
2015 年度报告

长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债总计	-	52,316,335.24	39,749,113.17
所有者权益：	-		
股本	五、(一)、19	53,500,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(一)、20	6,454,211.98	20,080,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(一)、21	408,999.83	292,835.43
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(一)、22	8,588,465.69	7,004,380.53
归属于母公司所有者权益合计	-	68,951,677.50	77,377,215.96
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	68,951,677.50	77,377,215.96
负债和所有者权益总计	-	121,268,012.74	117,126,329.13

法定代表人：陈国东 主管会计工作负责人：李越勇 会计机构负责人：许玉萍

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金		5,358,209.45	1,820,481.69
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十二、(一)、1	12,325,165.28	9,695,685.47
预付款项	-	6,090,831.05	4,577,261.69
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、(一)、2	4,036,618.75	27,984,959.00
存货	-	20,288,647.82	10,158,205.01

浙江研和新材料股份有限公司
2015 年度报告

划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	2,030,758.86	1,287,656.38
流动资产合计	-	50,130,231.21	55,524,249.24
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	十二、（一）、3	27,557,037.94	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	29,929,191.38	21,316,543.49
在建工程	-	878,971.30	5,790,590.27
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	-	12,875,255.58	6,072,083.31
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	106,368.66	23,995.22
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	71,346,824.86	33,203,212.29
资产总计	-	121,477,056.07	88,727,461.53
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	18,000,000.00	6,500,000.00
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	-	8,200,000.00	1,730,000.00
应付账款	-	16,785,335.94	22,086,077.07
预收款项	-	5,142,008.54	5,894,780.70
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	1,564,619.77	1,457,798.50
应付利息	-	33,352.88	13,597.81
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	2,579,447.36	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	52,304,764.49	37,682,254.08
非流动负债：	-	-	-

浙江研和新材料股份有限公司
2015 年度报告

长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债总计	-	52,304,764.49	37,682,254.08
所有者权益：	-		
股本	-	53,500,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	13,931,349.92	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	174,104.17	180,442.71
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	1,566,837.49	864,764.74
所有者权益合计	-	69,172,291.58	51,045,207.45
负债和所有者权益总计	-	121,477,056.07	88,727,461.53

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		74,543,054.85	36,005,360.39
其中：营业收入	五、(二)、1	74,543,054.85	36,005,360.39
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	68,174,310.38	35,529,937.58
其中：营业成本	五、(二)、1	55,314,093.54	25,182,086.44
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-

浙江研和新材料股份有限公司
2015 年度报告

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	五、(二)、2	688,375.54	491,468.18
销售费用	五、(二)、3	1,673,991.05	600,190.45
管理费用	五、(二)、4	10,782,645.94	8,405,022.23
财务费用	五、(二)、5	884,384.15	328,049.10
资产减值损失	五、(二)、6	-1,169,179.84	523,121.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	6,368,744.47	475,422.81
加：营业外收入	五、(二)、7	185,960.96	455.09
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、(二)、8	40,475.15	38,472.45
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	6,514,230.28	437,405.45
减：所得税费用	-	459,768.74	99,018.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	6,054,461.54	338,386.59
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	-	6,054,461.54	338,386.59
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-

浙江研和新材料股份有限公司
2015 年度报告

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	6,054,461.54	338,386.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	6,054,461.54	338,386.59
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.11	0.01
(二) 稀释每股收益	-	0.11	0.01

法定代表人：陈国东 主管会计工作负责人：李越勇 会计机构负责人：许玉萍

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二、(二)、1	57,522,155.11	28,659,712.97
减：营业成本	十二、(二)、1	43,419,657.70	22,739,133.96
营业税金及附加	-	552,056.21	346,218.08
销售费用	-	1,110,005.21	536,955.20
管理费用	-	7,933,241.72	4,703,843.23
财务费用	-	894,649.58	328,150.22
资产减值损失	-	-1,616,391.21	608,514.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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“-”	-	5,228,935.90	-603,101.91

浙江研和新材料股份有限公司
2015 年度报告

号填列)			
加：营业外收入	-	185,400.00	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	36,118.15	31,308.69
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	5,378,217.75	-634,410.60
减：所得税费用	-	328,171.56	124,809.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	5,050,046.19	-759,219.64
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1．重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2．权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1．权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2．可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4．现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5．外币财务报表折算差额	-	-	-
6．其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	5,050,046.19	-759,219.64
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	66,567,785.91	46,145,871.91
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	8,176,952.35	3,651,978.14
经营活动现金流入小计	-	74,744,738.26	49,797,850.05
购买商品、接受劳务支付的现金	-	52,922,509.95	23,939,206.16
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	-	9,381,238.18	6,316,085.53
支付的各项税费	-	1,905,371.45	1,700,669.97
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	9,128,621.25	7,537,929.39
经营活动现金流出小计	-	73,337,740.83	39,493,891.05
经营活动产生的现金流量净额	-	1,406,997.43	10,303,959.00
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	6,000.00	-
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	五、(三)、3	26,202,200.00	1,028,180.00
投资活动现金流入小计	-	26,208,200.00	1,028,180.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	19,771,320.65	11,462,036.06
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-

浙江研和新材料股份有限公司
2015 年度报告

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	20,080,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、(三)、4	-	2,028,180.00
投资活动现金流出小计	-	39,851,320.65	13,490,216.06
投资活动产生的现金流量净额	-	-13,643,120.65	-12,462,036.06
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	5,600,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	33,500,000.00	6,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三)、5	7,450,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	46,550,000.00	9,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	22,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	872,531.07	325,013.33
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	五、(三)、6	11,020,000.00	2,300,000.00
筹资活动现金流出小计	-	33,892,531.07	7,625,013.33
筹资活动产生的现金流量净额	-	12,657,468.93	1,874,986.67
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	-	421,345.71	-283,090.39
加：期初现金及现金等价物余额	-	673,186.75	956,277.14
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,094,532.46	673,186.75

法定代表人：陈国东 主管会计工作负责人：李越勇 会计机构负责人：许玉萍

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	60,516,673.61	33,395,480.11
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	4,757,835.1	2,082,436.72
经营活动现金流入小计	-	65,274,508.71	35,477,916.83
购买商品、接受劳务支付的现金	-	46,894,405.63	15,010,046.64
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,821,596.57	4,710,163.26
支付的各项税费	-	1,548,693.17	1,133,280.18
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,370,794.71	4,442,653.52
经营活动现金流出小计	-	62,635,490.08	25,296,143.60
经营活动产生的现金流量净额	-	2,639,018.63	10,181,773.23
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-

浙江研和新材料股份有限公司
2015 年度报告

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	-	26,200,000.00	1,028,180.00
投资活动现金流入小计	-	26,200,000.00	1,028,180.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	21,448,759.80	10,733,653.05
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	20,080,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	2,028,180.00
投资活动现金流出小计	-	41,528,759.80	12,761,833.05
投资活动产生的现金流量净额	-	-15,328,759.80	-11,733,653.05
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	5,600,000.00	-
取得借款收到的现金	-	33,500,000.00	6,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	5,350,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	44,450,000.00	6,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	22,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	872,531.07	325,013.33
支付其他与筹资活动有关的现金	-	8,220,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	31,092,531.07	5,325,013.33
筹资活动产生的现金流量净额	-	13,357,468.93	1,174,986.67
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	-	667,727.76	-376,893.15
加：期初现金及现金等价物余额	-	90,481.69	467,374.84
六、期末现金及现金等价物余额	-	758,209.45	90,481.69

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	20,080,000.00	-	-	-	292,835.43	-	7,004,380.53	-	77,377,215.96
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	50,000,000.00	-	-	-	20,080,000.00	-	-	-	292,835.43	-	7,004,380.53	-	77,377,215.96
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	3,500,000.00	-	-	-	-13,625,688.02	-	-	-	116,164.40	-	1,583,985.16	-	-8,425,538.46
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,054,461.54	-	6,054,461.54
(二) 所有者投入和减少资本	3,500,000.00	-	-	-	2,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,600,000.00
1. 股东投入的普通股	3,500,000.00	-	-	-	2,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,600,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

浙江研和新材料股份有限公司
2015 年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	551,585.60	-	-551,585.60	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	551,585.60	-	-551,585.60	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	4,354,311.98	-	-	-	-435,421.1	-	-3,918,890.78	-	-
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	-	-	-	-	4,354,311.98	-	-	-	-435,421.1	-	-3,918,890.78	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-20,080,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-20,080,000.00
四、本年期末余额	53,500,000.00	-	-	-	6,454,311.98	-	-	-	408,999.83	-	8,588,365.69	-	68,951,677.50

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	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		所有者权益
		优先	永续	其他									

浙江研和新材料股份有限公司
2015 年度报告

		股	债			股		备					
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	20,080,000.00	-	-	-	183,074.81	-	6,775,754.56	-	77,038,829.37
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	50,000,000.00	-	-	-	20,080,000.00	-	-	-	183,074.81	-	6,775,754.56	-	77,038,829.37
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	109,760.62	-	228,625.97	-	338,386.59
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	338,386.59	-	338,386.59
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	109,760.62	-	-109,760.62	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	109,760.62	-	-109,760.62	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

浙江研和新材料股份有限公司
2015 年度报告

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	20,080,000.00	-	-	-	292,835.43	-	7,004,380.53	-	77,377,215.96

法定代表人：陈国东 主管会计工作负责人：李越勇 会计机构负责人：许玉萍

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	180,442.71	864,764.74	51,045,207.45

浙江研和新材料股份有限公司
2015 年度报告

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	180,442.71	864,764.74	51,045,207.45
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	3,500,000.00	-	-	-	13,931,249.92	-	-	-	-6,338.54	702,172.75	18,127,084.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,050,046.19	5,050,046.19
（二）所有者投入和减少资本	3,500,000.00	-	-	-	2,100,000.00	-	-	-	-	-	5,600,000.00
1．股东投入的普通股	3,500,000.00	-	-	-	2,100,000.00	-	-	-	-	-	5,600,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	4,354,211.98	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

浙江研和新材料股份有限公司
2015 年度报告

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	4,354,211.98	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	7,477,037.94	-	-	-	-	-	7,477,037.94
四、本年期末余额	53,500,000.00	-	-	-	13,931,249.92	-	-	-	174,104.17	1,566,937.49	69,172,291.58

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	180,442.71	1,623,984.38	51,804,427.09
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	180,442.71	1,623,984.38	51,804,427.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-759,219.64	-759,219.64
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-759,219.64	-759,219.64
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

浙江研和新材料股份有限公司
2015 年度报告

本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	180,442.71	864,764.74	51,045,207.45

浙江研和新材料股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江研和新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江研和新材料有限公司（以下简称研和有限公司）发起设立，研和有限公司系由陈国东、马仙明、李越勇、郑清友、袁敏共同出资组建，于 2012 年 3 月 12 日在平湖市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省平湖市。研和有限公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日整体改制变更为股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码为 91330400591777435E 的营业执照，注册资本 5,350 万元，股份总数 5,350 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2016 年 3 月 7 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属建筑材料制造行业。主要经营活动为：节能门窗新材料、节能门窗及部件、幕墙的研发、制造、销售、安装及其技术咨询服务。

本财务报表业经公司 2016 年 4 月 11 日批准对外报出。

本公司将上海研和门窗系统有限公司（以下简称上海研和公司）纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）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的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有

期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款,先将单项金额重大的金融资产区分开来,单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的,根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难,该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时,原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（九）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 50 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	不计提坏账

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在施工过程中的未完工程施工成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合

并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
通用设备	年限平均法	5	5.00	19.00
专用设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50

运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
------	-------	---	------	-------

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	3

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的所属期间。同时, 对设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

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

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认: 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也不再对已售出的商品实施有效控制; 3) 收入的金额能够可靠地计量; 4) 相关的经济利益很可能流入; 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日,合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同,按其差额计提存货跌价准备;待执行的亏损合同,按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

收入确认的具体方法:公司在承接业务后,根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定完工进度百分比,预计合同总收入乘以完工百分比减去前期累计已确认收入来确认当期收入。

（十九）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十一）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	12%、1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠

根据《关于浙江省 2015 年拟认定 1493 家高新技术企业的公示》（浙高企认（2015）1 号），本公司获得高新技术企业证书，2015 年度企业所得税享受 15%的优惠税率。

根据《关于上海市 2014 年第二批复审高新技术企业备案的复函》（国科火字（2015）2 号），上海研和公司通过高新技术企业复审，有效期为 2014 年至 2016 年，故上海研和公司 2015 年度企业所得税享受 15%的优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	736.22	143,237.76
银行存款	5,693,796.24	2,259,948.99
其他货币资金		932,323.60
合 计	5,694,532.46	3,335,510.35

(2) 其他说明

期初银行存款中 1,730,000.00 元系定期存款质押用于银行承兑汇票保证, 其他货币资金 932,323.60 元系保函保证金; 期末银行存款中 4,600,000.00 元系定期存款质押用于银行承兑汇票保证。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	24,228,606.82	100.00	1,849,308.10	7.63	22,379,298.72
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	24,228,606.82	100.00	1,849,308.10	7.63	22,379,298.72

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,903,839.44	100.00	887,461.27	6.88	12,016,378.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	12,903,839.44	100.00	887,461.27	6.88	12,016,378.17

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	17,919,857.38	895,992.87	5.00
1-2 年	3,769,337.18	376,933.72	10.00
2-3 年	2,311,082.08	462,216.42	20.00
3-4 年	228,330.18	114,165.09	50.00

小 计	24,228,606.82	1,849,308.10	7.63
-----	---------------	--------------	------

(2) 本期计提坏账准备金额 961,846.83 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江新光建材装饰城开发有限公司	5,129,480.38	21.17	256,474.02
中房集团瑞安房地产开发有限公司	5,022,825.37	20.73	320,002.76
义乌世茂中心发展有限公司	2,814,256.84	11.62	140,712.84
中国建筑第二工程局有限公司	2,246,126.05	9.27	112,306.30
余姚保利置业有限公司	1,664,952.04	6.87	111,741.25
小 计	16,877,640.68	69.66	941,237.17

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,142,814.07	92.67		6,142,814.07	8,404,016.62	92.38		8,404,016.62
1-2 年	117,084.98	1.77		117,084.98	693,615.55	7.62		693,615.55
2-3 年	368,801.95	5.56		368,801.95				
合 计	6,628,701.00	100.00		6,628,701.00	9,097,632.17	100.00		9,097,632.17

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
宁波锦华铝业有限公司	5,011,548.13	75.60
阿鲁克幕墙门窗系统（上海）有限公司	384,628.29	5.80
上海凌发装饰工程有限公司	250,000.00	3.77
盖泽工业（天津）有限公司	149,951.52	2.26
福建旭晖铝业有限公司	116,040.66	1.75
小 计	5,912,168.60	89.18

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,598,083.67	100.00	717,825.33	12.82	4,880,258.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	5,598,083.67	100.00	717,825.33	12.82	4,880,258.34

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	29,750,062.37	100.00	2,848,852.00	9.58	26,901,210.37
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	29,750,062.37	100.00	2,848,852.00	9.58	26,901,210.37

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,554,975.90	127,748.80	5.00
1-2 年	651,350.20	65,135.02	10.00
2-3 年	2,264,107.57	452,821.51	20.00
3-4 年	100,000.00	50,000.00	50.00
4-5 年	27,650.00	22,120.00	80.00
小 计	5,598,083.67	717,825.33	12.82

(2) 本期计提坏账准备金额-2,131,026.67 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
------	-----	-----

押金保证金	5,335,087.90	3,089,880.90
拆借款	56,625.00	26,200,000.00
应收暂付款	206,370.77	460,181.47
合 计	5,598,083.67	29,750,062.37

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
东阳市东杜投资有限公司	履约保证金	1,700,000.00	2-3 年	30.37	340,000.00	否
平湖市财政局国有土地户	土地拍卖保证金	700,000.00	1 年以内	12.50	35,000.00	否
浙江新光建材装饰城开发有限公司	履约保证金	255,000.00	1 年以内	4.55	12,750.00	否
		375,000.00	1-2 年	6.70	37,500.00	否
建德新越置业有限公司	履约保证金	598,500.00	1 年以内	10.69	29,925.00	否
中天鹅（温州）实业有限公司	投标保证金	500,000.00	1 年以内	8.93	25,000.00	否
小 计		4,128,500.00		73.74	480,175.00	

5. 存货

(1) 明细情况

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	12,404,584.89		12,404,584.89	6,000,392.73		6,000,392.73
库存商品	8,592,061.83		8,592,061.83	8,072,017.93		8,072,017.93
在产品	211,070.25		211,070.25			
建造合同形成的已完工未结算资产	10,677,190.34		10,677,190.34	10,904,091.50		10,904,091.50
合 计	31,884,907.31		31,884,907.31	24,976,502.16		24,976,502.16

(2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额
累计已发生成本	88,778,042.49
累计已确认毛利	31,771,283.01
减：预计损失	

已办理结算的金额	109,872,135.16
建造合同形成的已完工未结算资产	10,677,190.34

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	2,030,758.86	1,411,628.53
合 计	2,030,758.86	1,411,628.53

7. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	23,733,580.17	461,351.15	6,787,498.98	407,845.16	31,390,275.46
本期增加金额	6,608,847.32	634,623.97	795,345.09	586,090.18	8,624,906.56
1) 购置	112,846.05	634,623.97	795,345.09	586,090.18	2,128,905.29
2) 在建工程转入	6,496,001.27				6,496,001.27
本期减少金额				108,785.33	108,785.33
1) 处置或报废				108,785.33	108,785.33
期末数	30,342,427.49	1,095,975.12	7,582,844.07	885,150.01	39,906,396.69
累计折旧					
期初数	1,201,792.11	308,611.89	2,463,811.56	203,487.53	4,177,703.09
本期增加金额	1,323,580.84	93,183.23	666,519.79	104,856.32	2,188,140.18
1) 计提	1,323,580.84	93,183.23	666,519.79	104,856.32	2,188,140.18
本期减少金额				103,346.06	103,346.06
1) 处置或报废				103,346.06	103,346.06
期末数	2,525,372.95	401,795.12	3,130,331.35	204,997.79	6,262,497.21
账面价值					
期末账面价值	27,817,054.54	694,180.00	4,452,512.72	680,152.22	33,643,899.48

期初账面价值	22,531,788.06	152,739.26	4,323,687.42	204,357.63	27,212,572.37
--------	---------------	------------	--------------	------------	---------------

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
员工宿舍楼	1,706,518.08	因规划原因无法取得产权证书
小 计	1,706,518.08	

8. 在建工程

(1) 明细情况

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
年产 15 万平方米节能门新建项目				5,790,590.27		5,790,590.27
年产 15 万平方米节能门窗新材料扩建项目	878,971.30		878,971.30			
合 计	878,971.30		878,971.30	5,790,590.27		5,790,590.27

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
年产 15 万平方米节能门新建项目		5,790,590.27	705,411.00	6,496,001.27		
年产 15 万平方米节能门窗新材料扩建项目	102,000,000.00		878,971.30			878,971.30
小 计	102,000,000.00	5,790,590.27	1,584,382.30	6,496,001.27		878,971.30

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产 15 万平方米节能门新建项目						
年产 15 万平方米节能门窗新材料扩建项目	0.86	0.86				自筹
小 计	0.86	0.86				

9. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	6,653,000.00	226,412.01	6,879,412.01
本期增加金额	7,086,400.00		7,086,400.00
1) 购置	7,086,400.00		7,086,400.00
期末数	13,739,400.00	226,412.01	13,965,812.01
累计摊销			
期初数	580,916.69	56,907.86	637,824.55
本期增加金额	283,227.73		283,227.73
1) 计提	283,227.73	75,470.67	358,698.40
期末数	864,144.42	132,378.53	996,522.95
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	12,875,255.58	94,033.48	12,969,289.06
期初账面价值	6,072,083.31	169,504.15	6,241,587.46

(2) 其他说明

本期增加 7,086,400.00 元系公司购入位于平湖市新埭镇创强路北侧、柳口河南侧的国有建设用地使用权，获得平湖国用（2015）第 03715 号国有土地使用证。该地块用于公司年产 15 万平方米节能门窗新材料项目开发。

10. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	1,849,308.10	277,396.21	887,461.27	142,717.28
合 计	1,849,308.10	277,396.21	887,461.27	142,717.28

11. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	18,000,000.00	6,500,000.00
合 计	18,000,000.00	6,500,000.00

12. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,200,000.00	1,730,000.00
合 计	8,200,000.00	1,730,000.00

13. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	5,626,406.33	3,614,681.23
安装费	7,949,021.55	8,506,421.65
工程款		7,857,479.70
其他	1,781,968.54	160,719.00
合 计	15,357,396.42	20,139,301.58

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

14. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收工程款	2,007,791.24	8,989,891.49
合 计	2,007,791.24	8,989,891.49

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的预收账款。

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬		8,686,522.94	8,686,522.94	
离职后福利—设定提存计划		697,218.51	697,218.51	
合 计		9,383,741.45	9,383,741.45	

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴		7,915,204.67	7,915,204.67	
职工福利费		438,299.79	438,299.79	
社会保险费		263,197.85	263,197.85	
其中：医疗保险费		232,938.64	232,938.64	
工伤保险费		20,157.66	20,157.66	
生育保险费		10,101.55	10,101.55	
住房公积金		36,665.00	36,665.00	
工会经费和职工教育经费		33,155.63	33,155.63	
小 计		8,686,522.94	8,686,522.94	

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		671,412.31	671,412.31	
失业保险费		25,806.20	25,806.20	
小 计		697,218.51	697,218.51	

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,400,135.04	45,680.40
营业税	36,000.00	
企业所得税	1,474,387.89	1,333,396.60

代扣代缴个人所得税	9,816.87	7,313.60
城市维护建设税	1,800.00	3,978.99
房产税	58,800.00	58,800.00
土地使用税	37,105.29	33,000.60
教育费附加	1,080.00	3,514.58
地方教育附加	720.00	1,489.12
地方水利建设基金	360.00	19,296.17
合 计	3,020,205.09	1,506,470.06

17. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	33,352.88	13,597.81
合 计	33,352.88	13,597.81

18. 其他应付款

项目	期末数	期初数
押金保证金	26,664.72	10,664.72
拆借款		700,000.00
代收款	5,518,000.00	
其他	152,924.89	159,187.51
合计	5,697,589.61	869,852.23

19. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积 金 转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00	3,500,000.00				3,500,000.00	53,500,000.00

(2) 其他说明

1) 2015 年 6 月 20 日, 经研和有限公司股东会决议通过, 同意股东陈国东将其持有的公司 400.00 万元股份以同等价格转让给邵山, 股东马仙明将其持有的公司 325.00 万元股份以同等价格转让给马小青。

2) 2015 年 6 月 30 日, 经研和有限公司股东会决议通过, 同意增加公司注册资本 350.00 万元, 其中浙江平湖新研和投资管理合伙企业(有限合伙) 出资 480.00 万元(其中 300.00 万元增加注册资本, 180.00 万元增加资本公积); 赵德威出资 80.00 万元(其中 50.00 万元增加注册资本, 30.00 万元增加资本公积)。上述注册资本变动情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审验, 并由其出具《验资报告》(天健验字〔2015〕275 号)。

3) 2015 年 9 月 7 日, 根据研和有限公司股东会决议、《关于发起设立浙江研和新材料股份有限公司的发起人协议》以及修改后的章程规定, 研和有限公司以经审计后的截至 2015 年 7 月 31 日的净资产整体改制变更为股份有限公司, 股本为人民币 5,350 万元, 股份总数 5,350 万股(每股面值 1 元)。本次整体改制变更验资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审验, 并由其于 2015 年 9 月 7 日出具《验资报告》(天健验〔2015〕第 391 号)。

上述股本变更事项均已办妥工商变更登记手续。

20. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	20,080,000.00	16,031,249.92	29,657,037.94	6,454,211.98
合 计	20,080,000.00	16,031,249.92	29,657,037.94	6,454,211.98

(2) 其他说明

1) 股本溢价本期增加系本公司新增投资者浙江平湖新研和投资管理合伙企业(有限合伙)、赵德威溢价出资金额计入资本公积-股本溢价 2,100,000.00 元以及研和有限公司整体改制变更为股份有限公司时净资产超过股本之溢价部分增加资本公积 13,931,249.92 元。

2) 股本溢价本期减少系同一控制下企业合并(即本公司收购上海研和公司)对资本公积的影响 20,080,000.00 元以及研和有限公司整体改制变更为股份有限公司时折股减少资本公积 9,577,037.94 元。

21. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	292,835.43	551,585.60	435,421.20	408,999.83
合 计	292,835.43	551,585.60	435,421.20	408,999.83

(2) 其他说明

1) 本期盈余公积增加 551,585.60 元, 其中:

① 根据 2015 年度母公司实现净利润弥补上期亏损后的 10%提取法定盈余公积 429,082.66 元。

② 以公司资本公积为限还原上海研和公司在合并前实现的留存收益归属于本公司的部分, 相应增加法定盈余公积 122,502.94 元。

2) 本期盈余公积减少 435,421.20 元系研和有限公司整体改制变更为股份有限公司时折股减少 435,421.20 元。

22. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	7,004,380.53	6,775,754.56
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	6,054,461.54	338,386.59
减: 提取法定盈余公积	429,082.66	109,760.62
减: 还原合并前子公司归属于本公司的法定盈余公积	122,502.94	
减: 整体改制变更为股份有限公司折股减少计入资本公积	3,918,790.78	
期末未分配利润	8,588,465.69	7,004,380.53

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	74,543,054.85	55,314,093.54	36,005,360.39	25,182,086.44
合 计	74,543,054.85	55,314,093.54	36,005,360.39	25,182,086.44

主营业务收入均系门窗销售安装收入。

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
温州市华鸿房地产开发有限公司	15,042,074.35	20.18
上海广晟房地产开发有限公司	11,794,757.23	15.82
东阳市东杜投资有限公司	10,764,870.67	14.44
中国建筑第二工程局有限公司	9,591,560.76	12.87
浙江新光建材装饰城开发有限公司	6,430,925.27	8.63
小 计	53,624,188.28	71.94

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	556,875.87	381,649.35
城市维护建设税	70,887.31	50,195.02
教育费附加	36,367.42	35,774.28
地方教育附加	24,244.94	23,849.53
合 计	688,375.54	491,468.18

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
汽车费用	328,834.75	37,393.00
差旅费	851,258.74	562,467.45
展览费	385,910.56	
其他	107,987.00	330.00
合 计	1,673,991.05	600,190.45

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

研究费用	3,137,404.37	3,133,547.11
职工薪酬	2,826,856.03	2,103,606.47
社保	828,542.71	572,691.00
无形资产摊销	358,698.40	249,748.18
业务招待费	134,217.50	259,949.10
办公费	420,024.06	286,335.01
折旧费	550,332.48	280,331.40
聘请中介机构费	836,132.08	
其他	1,690,438.31	1,518,813.96
合 计	10,782,645.94	8,405,022.23

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	892,286.14	327,761.82
减：利息收入	31,491.37	9,154.24
银行手续费	23,589.38	9,441.52
合 计	884,384.15	328,049.10

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-1,169,179.84	523,121.18
合 计	-1,169,179.84	523,121.18

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	560.96		560.96
其中：固定资产处置利得	560.96		560.96

政府补助	185,400.00		185,400.00
其他		455.09	
合 计	185,960.96	455.09	185,960.96

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
科技补助	100,000.00		与收益相关
专利补贴	75,400.00		与收益相关
安全生产补助	10,000.00		与收益相关
小 计	185,400.00		

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
地方水利建设基金	40,001.45	37,742.71	
其他	473.70	729.74	473.70
合 计	40,475.15	38,472.45	473.70

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	594,447.67	70,361.27
递延所得税费用	-134,678.93	28,657.59
合 计	459,768.74	99,018.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2015 年度	2014 年度
利润总额	6,514,230.28	437,405.45
按法定税率计算的所得税费用	977,134.54	109,351.36
子公司适用不同税率的影响		17,193.47
调整以前期间所得税的影响	19,871.33	

非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,124.11	42,480.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-33,676.31
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	-310,055.91	115,282.26
研发费用加计扣除的影响	-235,305.33	-151,612.73
所得税费用	459,768.74	99,018.86

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到经营性往来款	5,527,737.38	3,651,978.14
收到履约保函保证金	2,432,323.60	
经营性利息收入	31,491.37	
政府奖励及补助	185,400.00	
合 计	8,176,952.35	3,651,978.14

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付经营性往来款	1,145,221.30	
付现的期间费用等	6,483,399.95	4,875,605.79
支付履约保函保证金	1,500,000.00	2,662,323.60
合 计	9,128,621.25	7,537,929.39

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回股东借款	26,202,200.00	1,028,180.00
合 计	26,202,200.00	1,028,180.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
股东借款		2,028,180.00
合 计		2,028,180.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
股东拆借款	1,600,000.00	3,000,000.00
收到中房集团瑞安房地产开发有限公司借款	1,500,000.00	
收到个人借款	1,120,000.00	
收回不符合现金及现金等价物定义的用于票据质押的定期存款	3,230,000.00	
合 计	7,450,000.00	3,000,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
股东拆借款	2,300,000.00	2,300,000.00
归还中房集团瑞安房地产开发有限公司借款	1,500,000.00	
归还个人借款	1,120,000.00	
支付不符合现金及现金等价物定义的用于票据质押的定期存款	6,100,000.00	
合 计	11,020,000.00	2,300,000.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,054,461.54	338,386.59
加: 资产减值准备	-1,169,179.84	523,121.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,188,140.18	1,809,269.37

无形资产摊销	358,698.40	249,748.18
长期待摊费用摊销		
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)	-560.96	
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)	892,286.14	327,761.82
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-134,678.93	28,657.59
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)	-6,908,405.15	-2,563,570.08
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-10,092,864.24	-2,721,614.19
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	10,219,100.29	12,312,198.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,406,997.43	10,303,959.00
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	1,094,532.46	673,186.75
减: 现金的期初余额	673,186.75	956,277.14
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	421,345.71	-283,090.39
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,094,532.46	673,186.75
其中: 库存现金	736.22	143,237.76

可随时用于支付的银行存款	1,093,796.24	529,948.99
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,094,532.46	673,186.75

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

时点	会计科目	金额	差异内容
2015 年 12 月 31 日	银行存款	4,600,000.00	定期存款质押
	小计	4,600,000.00	
2014 年 12 月 31 日	银行存款	1,730,000.00	定期存款质押
	其他货币资金	932,323.60	保函保证金
	小计	2,662,323.60	

(四) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,600,000.00	质押
固定资产	26,110,536.46	抵押
无形资产	12,875,255.58	抵押
合 计	43,585,792.04	

六、合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

基本情况

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
上海研和公司	100.00	受同一实际控制	2015 年 5 月 31 日	获得实际控制权

		人控制		
(续上表)				
被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
上海研和公司	12,438,486.58	1,225,029.43	17,618,724.43	1,097,606.23

2. 合并成本

项 目	上海研和公司
合并成本	20,080,000.00
现金	20,080,000.00

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

(1) 明细情况

项 目	上海研和公司	
	合并日	期初数
资产	32,917,403.19	40,892,589.11
负债	5,360,365.25	14,560,580.60
净资产	27,557,037.94	26,332,008.51
取得的净资产	27,557,037.94	26,332,008.51

(2) 企业合并中无承担的被合并方的或有负债。

七、在其他主体中的权益

重要子公司中的权益

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	
上海研和公司	上海	上海	制造业	100.00		同一控制下企业合并

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本

公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	18,033,352.88	18,659,930.66	18,659,930.66		
应付票据	8,200,000.00	8,200,000.00	8,200,000.00		
应付账款	15,357,396.42	15,357,396.42	15,357,396.42		
其他应付款	5,697,589.61	5,697,589.61	5,697,589.61		
小 计	47,288,338.91	47,914,916.69	47,914,916.69		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	6,513,597.81	6,570,731.14	6,570,731.14		
应付票据	1,730,000.00	1,730,000.00	1,730,000.00		
应付账款	20,139,301.58	20,139,301.58	20,139,301.58		
其他应付款	869,852.23	869,852.23	869,852.23		
小 计	29,252,751.62	29,309,884.95	29,309,884.95		

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币18,000,000.00元(2014年12月31日：人民币6,500,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且全部活动均以人民币计价。因此，本公司本期未面临汇率变动的风险。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

本公司由自然人股东出资成立，不存在母公司情况，实际控制人情况如下：

自然人姓名	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
陈国东、邵山	62.66	62.66

说明：陈国东直接持有本公司 2900 万股股权，占本公司的股权比例为 54.20%，并通过持有浙江平湖新研和投资管理合伙企业（有限合伙）的股权间接持有本公司 0.97%的股权；邵山直接持有本公司 400 万股股权，占本公司的股权比例为 7.48%。陈国东、邵山夫妇直接、间接持有本公司 62.66%的股权，为本公司的控股股东、实际控制人。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
马仙明	股东
李越勇	股东
郑清友	股东
袁敏	股东

3. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

(二) 关联交易情况

1. 关联方资金拆借

公司以前年度存在向关联方拆借无息资金情况，截至 2015 年 12 月 31 日，已全部收回，拆借情况如下：

关联方	本期数	上年同期数
拆出	1,000,000.00	4,028,180.00
陈国东	1,000,000.00	3,028,180.00
马仙明		1,000,000.00

关联方	本期数	上年同期数
收回	27,202,200.00	6,328,180.00
陈国东	17,000,000.00	5,328,180.00
马仙明	3,000,000.00	1,000,000.00
李越勇	2,400,000.00	
郑清友	2,400,000.00	
袁敏	2,402,200.00	

关联方	本期数	上年同期数
拆入	600,000.00	1,000,000.00
邵山	600,000.00	1,000,000.00

关联方	本期数	上年同期数
归还	1,300,000.00	300,000.00
邵山	1,300,000.00	300,000.00

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	51.18 万元	43.18 万元

3. 其他关联交易

根据本公司 2015 年 5 月 10 日股东会决议通过，同意陈国东、李越勇、袁敏、马仙明及郑清友将其合计持有的上海研和公司 100.00%即 2,008.00 万元的股权平价转让给本公司。本公司于 2015 年 5 月 20 日、2015 年 5 月 25 日分别支付转让价款 950.00 万元及 1,058.00 万元。上海研和公司于 2015 年 5 月 26 日办妥工商信息变更。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	陈国东			16,000,000.00	1,548,591.00
	马仙明			3,000,000.00	250,000.00
	李越勇			2,400,000.00	240,000.00
	郑清友			2,400,000.00	240,000.00
	袁敏			2,402,200.00	240,220.00
小 计				26,202,200.00	2,518,811.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	邵山	108,197.64	808,197.64
小 计		108,197.64	808,197.64

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

根据 2016 年 3 月 4 日《浙江研和新材料股份有限公司关于股票挂牌并采取协议转让方式的提示性公告》，公司股票于 2016 年 3 月 7 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,034,289.70	100.00	709,124.42	5.44	12,325,165.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	13,034,289.70	100.00	709,124.42	5.44	12,325,165.28

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	9,791,666.35	100.00	95,980.88	0.98	9,695,685.47
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	9,791,666.35	100.00	95,980.88	0.98	9,695,685.47

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,960,993.50	598,049.68	5.00	1,844,715.15	92,235.76	5.00
1-2 年	1,035,845.00	103,584.50	10.00	37,451.20	3,745.12	10.00
2-3 年	37,451.20	7,490.24	20.00			
小 计	13,034,289.70	709,124.42	5.44	1,882,166.35	95,980.88	5.10

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合				7,909,500.00		
小 计				7,909,500.00		

(2) 本期计提坏账准备金额 613,143.54 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江新光建材装饰城开发有限公司	5,129,480.38	39.35	256,474.02
义乌世茂中心发展有限公司	2,814,256.84	21.59	140,712.84
中国建筑第二工程局有限公司	2,246,126.05	17.23	112,306.30
义乌市都市房地产开发有限公司	1,035,845.00	7.95	103,584.50
东阳市东杜投资有限公司	580,000.00	4.45	29,000.00
小 计	11,805,708.27	90.57	642,077.66

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,539,125.00	100.00	502,506.25	11.07	4,036,618.75
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,539,125.00	100.00	502,506.25	11.07	4,036,618.75

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	30,717,000.00	100.00	2,732,041.00	8.89	27,984,959.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	30,717,000.00	100.00	2,732,041.00	8.89	27,984,959.00

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,452,125.00	122,606.25	5.00	2,553,180.00	127,659.00	5.00
1-2 年	375,000.00	37,500.00	10.00	25,883,820.00	2,588,382.00	10.00
2-3 年	1,712,000.00	342,400.00	20.00	80,000.00	16,000.00	20.00
小 计	4,539,125.00	502,506.25	11.07	28,517,000.00	2,732,041.00	9.58

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合				2,200,000.00		
小 计				2,200,000.00		

(2) 本期计提坏账准备金额-2,229,534.75 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
------	-----	-----

押金保证金	4,482,500.00	2,225,000.00
拆借款	56,625.00	28,400,000.00
其他		92,000.00
合 计	4,539,125.00	30,717,000.00

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
东阳市东杜投资有限公司	履约保证金	1,700,000.00	2-3 年	37.45	340,000.00
平湖市财政局国有土地户	土地拍卖保证金	700,000.00	1 年以内	15.42	35,000.00
浙江新光建材装饰城开发有限公司	履约保证金	630,000.00	1-2 年	13.88	50,250.00
建德新越置业有限公司	履约保证金	598,500.00	1 年以内	13.19	29,925.00
中天鹅(温州)实业有限公司	投标保证金	500,000.00	1 年以内	11.02	25,000.00
小 计		4,128,500.00		90.95	480,175.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

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
对子公司投资	27,557,037.94		27,557,037.94			
合 计	27,557,037.94		27,557,037.94			

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
上海研和公司		27,557,037.94		27,557,037.94		
小 计		27,557,037.94		27,557,037.94		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	57,522,155.11	43,419,657.70	28,659,712.97	22,739,133.96
合 计	57,522,155.11	43,419,657.70	28,659,712.97	22,739,133.96

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	560.96	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	185,400.00	
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		
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	1,225,029.43	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-473.70	
小 计	1,410,516.69	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	211,648.55	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,198,868.14	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	8.47	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.93	0.09	0.09

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,054,461.54
非经常性损益	B	1,198,868.14
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,855,593.40
归属于公司普通股股东的期初净资产（含同一控制下企业合并取得的子公司净资产）	D1	77,377,215.96
归属于公司普通股股东的期初净资产（不含同一控制下企业合并取得的子公司净资产）	D2	51,045,207.45
同一控制下的企业合并于合并日被合并方的净资产	D3	27,557,037.94
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	5,600,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	6
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	

产			
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	同一控制下企业合并抵消资本公积	I	20,080,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	7
报告期月份数		K1	12
同一控制下的企业合并合并日次月起至报告期期末的累计月数		K2	7
加权平均净资产（同一控制下的企业合并被合并方的净资产从报告期期初起进行加权）		$L1 = D1 + A/2 + E \times F/K1 - G \times H/K1 - I \times J/K1$	71,491,113.40
加权平均净资产（同一控制下的企业合并被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权）		$L2 = D2 + A/2 + D3 \times K2/K1 + E \times F/K1 - G \times H/K1 - I \times J/K1$	61,234,043.69
加权平均净资产收益率		$M = A/L1$	8.47%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L2$	7.93%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,054,461.54
非经常性损益	B	1,198,868.14
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	4,855,593.40
期初股份总数	D	53,500,000.00[注]
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	53,500,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.11
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.09

注：以 2015 年 7 月 31 日作为基准日有限公司整体改制变更为股份有限公司，期初股份总数采用整体改制变更为股份有限公司后的股份总数。

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江研和新材料股份有限公司

二〇一六年四月十一日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室
