



研和股份

NEEQ : 836066

浙江研和新材料股份有限公司



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记



2018 年上半年共获得 12 项实用新型专利；  
(1 月二项、2 月份三项、3 月份三项，6 月份四项。)



2018 年 4 月获得商标注册证二项



2018 年 4 月成功维持在新三板创新层



2018 年 1 月获得“2017 年度上海市建筑门窗行业质量诚信优胜企业”  
2018 年 2 月获得“三级安全证书”  
2018 年 4 月获得“美丽车间”的称号

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

# 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示.....                    | 5  |
| 第一节 公司概况 .....                | 6  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 8  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 10 |
| 第四节 重要事项 .....                | 13 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 15 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 17 |
| 第七节 财务报告 .....                | 19 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 29 |

## 释义

| 释义项目                  | 指 | 释义   |
|-----------------------|---|--|
| 公司、本公司、股份公司、浙江研和、研和股份 | 指 | 浙江研和新材料股份有限公司                              |
| 股东大会                  | 指 | 浙江研和新材料股份有限公司股东大会                          |
| 董事会                   | 指 | 浙江研和新材料股份有限公司董事会                           |
| 监事会                   | 指 | 浙江研和新材料股份有限公司监事会                           |
| 《公司法》                 | 指 | 《中华人民共和国公司法》                               |
| 三会议事规则                | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》             |
| 三会                    | 指 | 股东大会、董事会、监事会                               |
| 公司章程                  | 指 | 浙江研和新材料股份有限公司章程                            |
| 证监会                   | 指 | 中国证券监督管理委员会                                |
| 元（万元）                 | 指 | 人民币元（万元）                                   |
| 高级管理人员                | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监                            |
| 管理层                   | 指 | 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、研和安装公司       | 指 | 上海研和门窗系统有限公司、平湖市研和建筑安装工程有限公司               |
| 节能门窗                  | 指 | 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                 | 指 | 由建筑铝型材制作框、扇结构的门窗                           |
| 主办券商、财通证券             | 指 | 财通证券股份有限公司                                 |
| 会计师、会计师事务所            | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）                           |
| 律师、律师事务所              | 指 | 北京大成（杭州）律师事务所                              |
| 报告期                   | 指 | 2018年1月至6月                                 |

## 声明与提示

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

公司负责人陈国东、主管会计工作负责人李越勇及会计机构负责人（会计主管人员）李强保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

|        |                                     |
|--------|-------------------------------------|
| 文件存放地点 | 董事会办公室                              |
| 备查文件   | 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。 |

## 第一节 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 | Zhejiang Yumherald New Material Corp.,Ltd |
| 证券简称    | 研和股份                                      |
| 证券代码    | 836066                                    |
| 法定代表人   | 陈国东                                       |
| 办公地址    | 浙江省平湖市新埭镇创强路 118 号                        |

### 二、 联系方式

|               |   |
|---------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 赵丽丽   |
| 是否通过董秘资格考试    | 是   |
| 电话            | 0573-85603333   |
| 传真            | 0573-85600222   |
| 电子邮箱          | 2395229027@qq.com   |
| 公司网址          | <a href="http://www.yumherald.com/">http://www.yumherald.com/</a> |
| 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 | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>              |
| 公司半年度报告备置地    | 董事会办公室  |

### 三、 企业信息

|                 |                    |
|-----------------|--------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统       |
| 成立时间            | 2012 年 3 月 12 日    |
| 挂牌时间            | 2016 年 3 月 7 日     |
| 分层情况            | 创新层                |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 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       | 集合竞价转让             |
| 普通股总股本（股）       | 56,500,000         |
| 优先股总股本（股）       | 0                  |
| 做市商数量           | 0                  |
| 控股股东            | 陈国东、邵山             |
| 实际控制人及其一致行动人    | 陈国东、邵山             |

#### 四、 注册情况

| 项目        | 内容                 | 报告期内是否变更 |
|-----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码  | 91330400591777435E | 否        |
| 金融许可证机构编码 |                    |          |
| 注册地址      | 平湖市新埭镇创强路 118 号    | 否        |
| 注册资本（元）   | 56,500,000         | 否        |
|           |                    |          |

#### 五、 中介机构

|                |   |
|----------------|---|
| 主办券商           | 财通证券  |
| 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<br>201. 501. 502. 1601. 1615. 1701. 1716 室 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否   |
| 会计师事务所         |   |
| 签字注册会计师姓名      |   |
| 会计师事务所办公地址     |   |

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 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                                    | 54,262,358.63 | 51,432,778.11 | 5.50%  |
| 毛利率                                     | 31.44%        | 31.53%        | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 6,145,746.55  | 6,819,535.06  | -9.88% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 6,186,555.57  | 6,819,535.06  | -9.28% |
| 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）           | 6.10%         | 7.87%         | -      |
| 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） | 6.14%         | 7.87%         | -      |
| 基本每股收益                                  | 0.11          | 0.12          | -8.33% |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例  |
|-----------------|----------------|----------------|-------|
| 资产总计            | 168,229,881.90 | 159,195,473.85 | 5.68% |
| 负债总计            | 64,421,866.82  | 61,533,205.32  | 4.69% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 103,808,015.08 | 97,662,268.53  | 6.29% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.84           | 1.73           | 6.36% |
| 资产负债率（母公司）      | 40.51%         | 40.19%         | -     |
| 资产负债率（合并）       | 38.29%         | 38.65%         | -     |
| 流动比率            | 156.73%        | 150.90%        | -     |
| 利息保障倍数          | 10.96          | 11.38          | -     |

### 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 | -7,335,794.66 | 5,291,675.79 | -238.63% |
| 应收账款周转率       | 186.33%       | 196.81%      | -        |
| 存货周转率         | 62.27%        | 83.60%       | -        |

### 四、 成长情况

|        | 本期    | 上年同期  | 增减比例 |
|--------|-------|-------|------|
| 总资产增长率 | 5.68% | 7.70% | -    |



|         |        |        |   |
|---------|--------|--------|---|
| 营业收入增长率 | 5.50%  | 15.54% | - |
| 净利润增长率  | -9.88% | 85.35% | - |

## 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 本期期初       | 增减比例  |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本     | 56,500,000 | 56,500,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | 0.00% |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | 0.00% |

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

本公司在证监会规定的行业大类中属 E50 建筑装饰和其它建筑业。公司致力于新型节能门窗的研发、制造销售和安装，公司自主研发取得发明专利 5 项，实用新型 22 项。在报告期内又新增：实用新型 12 项。管理团队拥有十年以上的门窗行业从业经验，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列、铝木复合门窗系列、木铝复合门窗系列、实木门窗系列、纯铜系列、铜木系列、温尔盾防火窗系列等七大系列百余种产品。

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。

零售市场经销商模式经过一年多的运行，目前已在上海、浙江、江苏、长三角一带各大城市开设专营店 22 家，零售营业收入：1532 万元。比上年增长了 49.72%，报告期内商业模式未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层紧紧围绕年初制定的目标，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，促进企业技术快速稳步发展，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，特别是各地专卖门店的开设，品牌知名度进一步扩大。

#### 1、财务业绩情况：

报告期内，公司经营业绩有小幅增长，1-6 月份实现营业收入 5426.24 万元，同比增长 5.50%；实现利润 614.57 万元，同比减少 9.88%；截止 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 16,822.99 万元，同比增长 5.68%；净资产为 10,380.80 万元，同比增长 6.29%。

公司通过生产及组建销售团队不断开发周边市场，零售收入大幅增长，公司在把握质量的同时，严格控制成本费用支出，使产品保持较高的毛利率，由于报告期内计提资产减值损失的增加，至使净利润同比有较大幅度的减少。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-733.58 万元，同比减少了 1,262.75 万元，主要由于销售商品、提供劳务收到的现金同比减少，而购买商品支付的现金同比增加所致；筹资活动产生的现金流量净额 598.21 万元，同比增加了 109.63 万元，主要由于公司报告期内借款增加所致。

#### 2、业务拓展情况：

(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，报告期内，公司较好的自主研发设计能力为提高产能找下了坚实的基础，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：投产的德国旭格系统和意大利 Secco 钢窗系统生产线进行顺利，更好地满足了客户的需求，也为公司实现年初的目标，打下了坚实的基础。

(3) 客户拓展：报告期内，公司在保持原有市场客户的同时，通过扩大生产及建立专业销售团队和在各地开设专卖门店的手段不断扩大和辐射周边市场，为后期进步实现年初制定的目标奠定了基础。

### 三、 风险与价值

#### 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。截止 2018 年 6 月 30 日，公司的应收账款余额为 29,697,936.35 元，占当期营业收入比例为 54.73%，计提的坏账准备的金额为 4,007,942.14 元。截止 2018 年 6 月 30 日，2 年以上账龄的应收账款合计 4,876,422.58 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。

#### 5、管理风险

公司的二期项目 2018 年已投入使用，经营规模也随之扩大，对资金的调度，人员的管理，市场的开拓等事项存在一定的管理风险。

针对上述风险，公司一方面通过培训和激励手段留住人才，提高管理水平；加大生产管理和工程项目管理人员，争取按质、按时完成任务收回工程款。

### 四、 企业社会责任

自董事长陈国东当先为平湖市第十五届人大代表后，更加强了公司的社会责任感，除积极参与人大组织的活动外，还积极听取广大人民群众的意见，及时向有关部门反映。

与新埭镇一户因病致贫困难户结成常年帮困对子，每月按时为该户送去现金。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项                               | 是或否  | 索引      |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在对外担保事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在偶发性关联交易事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在普通股股票发行事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、重要事项详情

#### (一) 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，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。公司二期工程中5#楼第5层和第6层规划为员工宿舍，目前基建已竣工，正在申报验收。另外已向平湖市相关部门申请原未办手续的宿舍楼产权证的补办手续。

## (二) 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 |
|--------|--------|---------------|---------|------|
| 投资性房地产 | 抵押     | 2,980,272.06  | 1.77%   | 抵押贷款 |
| 固定资产   | 抵押     | 20,278,538.15 | 12.05%  | 抵押贷款 |
| 无形资产   | 抵押     | 12,188,285.58 | 7.25%   | 抵押贷款 |
| 总计     | -      | 35,447,095.79 | 21.07%  | -    |

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质            |               | 期初         |        | 本期变动     | 期末         |        |    |
|-----------------|---------------|------------|--------|----------|------------|--------|----|
|                 |               | 数量         | 比例     |          | 数量         | 比例     |    |
| 无限售<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 14,280,000 | 25.27% | 250,000  | 14,530,000 | 25.72% |    |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 8,250,000  | 14.60% | -300,000 | 7,950,000  | 14.07% |    |
|                 | 董事、监事、高管      | 2,990,000  | 5.29%  | -37,000  | 2,953,000  | 5.23%  |    |
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0        | 0          | 0.00%  |    |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 42,220,000 | 74.73% | -250,000 | 41,970,000 | 74.28% |    |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 24,750,000 | 43.81% | 0        | 24,750,000 | 43.81% |    |
|                 | 董事、监事、高管      | 8,970,000  | 15.88% | 0        | 8,970,000  | 15.88% |    |
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0        | 0          | 0.00%  |    |
| 总股本             |               | 56,500,000 | -      | 0        | 56,500,000 | -      |    |
| 普通股股东人数         |               |            |        |          |            |        | 60 |

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号            | 股东名称                  | 期初持股数      | 持股变动      | 期末持股数      | 期末持股比例 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|---------------|-----------------------|------------|-----------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1             | 陈国东                   | 29,000,000 | 0         | 29,000,000 | 51.33% | 21,750,000  | 7,250,000   |
| 2             | 郑清友                   | 4,000,000  | 0         | 4,000,000  | 7.08%  | 3,000,000   | 1,000,000   |
| 3             | 袁敏                    | 4,000,000  | 0         | 4,000,000  | 7.08%  | 3,000,000   | 1,000,000   |
| 4             | 李越勇                   | 3,960,000  | -37,000   | 3,923,000  | 6.94%  | 2,970,000   | 953,000     |
| 5             | 邵山                    | 4,000,000  | -300,000  | 3,700,000  | 6.55%  | 3,000,000   | 700,000     |
| 6             | 马小青                   | 3,250,000  | 0         | 3,250,000  | 5.75%  | 3,250,000   | 0           |
| 7             | 浙江平湖新研和投资管理合伙企业(有限合伙) | 3,000,000  | 0         | 3,000,000  | 5.31%  | 2,000,000   | 1,000,000   |
| 8             | 徐百坤                   | 1,000,000  | 0         | 1,000,000  | 1.77%  | 500,000     | 500,000     |
| 9             | 刘瑞                    | 0          | 1,000,000 | 1,000,000  | 1.77%  | 0           | 1,000,000   |
| 10            | 龚龔                    | 500,000    | 0         | 500,000    | 0.88%  | 500,000     | 0           |
| 合计            |                       | 52,710,000 | 663,000   | 53,373,000 | 94.46% | 39,970,000  | 13,403,000  |
| 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、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

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 51.33%；邵山持有公司 370.00 万股股权，占公司的股权比例为 6.55%。陈国东、邵山夫妇直接持有公司 57.88%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。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务               | 性别 | 出生日期       | 学历 | 任期                  | 是否在公司<br>领取薪酬 |
|-----------|------------------|----|------------|----|---------------------|---------------|
| 陈国东       | 董事长、总经理          | 男  | 1965-10-25 | 高中 | 2015/9/23-2018/9/22 | 是             |
| 李越勇       | 董事、副总经理、<br>财务总监 | 男  | 1952-03-03 | 高中 | 2015/9/23-2018/9/22 | 是             |
| 袁敏        | 董事、副总经理          | 男  | 1954-11-12 | 专科 | 2015/9/23-2018/9/22 | 是             |
| 郑清友       | 董事、副总经理          | 男  | 1962-06-21 | 中专 | 2015/9/23-2018/9/22 | 是             |
| 邵山        | 董事               | 女  | 1970-09-21 | 专科 | 2015/9/23-2018/9/22 | 是             |
| 赵丽丽       | 董事会秘书            | 女  | 1982-03-09 | 专科 | 2017/4/19-2018/9/22 | 是             |
| 冯仙英       | 监事会主席            | 女  | 1985-04-12 | 专科 | 2015/9/23-2018/9/22 | 是             |
| 李昌彬       | 监事               | 男  | 1978-01-17 | 中专 | 2015/9/23-2018/9/22 | 是             |
| 彭俊        | 职工监事             | 男  | 1974-01-12 | 专科 | 2017/4/27-2018/9/22 | 是             |
| 董事会人数:    |                  |    |            |    |                     | 5             |
| 监事会人数:    |                  |    |            |    |                     | 3             |
| 高级管理人员人数: |                  |    |            |    |                     | 5             |

#### 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，二人系公司控股股东、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               | 期初持普通股股数   | 数量变动     | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|------------------|------------|----------|------------|-----------|------------|
| 陈国东 | 董事长、总经理          | 29,000,000 | 0        | 29,000,000 | 51.33%    | 0          |
| 邵山  | 董事               | 4,000,000  | -300,000 | 3,700,000  | 6.55%     | 0          |
| 李越勇 | 董事、副总经理、<br>财务总监 | 3,960,000  | -37,000  | 3,923,000  | 6.94%     | 0          |
| 袁敏  | 董事、副总经理          | 4,000,000  | 0        | 4,000,000  | 7.08%     | 0          |
| 郑清友 | 董事、副总经理          | 4,000,000  | 0        | 4,000,000  | 7.08%     | 0          |
| 合计  | -                | 44,960,000 | -337,000 | 44,623,000 | 78.98%    | 0          |

#### (三) 变动情况

|      |             |  |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

|  |            |       |
|--|------------|-------|
|  | 财务总监是否发生变动 | □是 √否 |
|--|------------|-------|

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 技术人员    | 28   | 40   |
| 销售人员    | 6    | 16   |
| 行政管理人员  | 37   | 35   |
| 生产人员    | 94   | 115  |
| 财务人员    | 3    | 4    |
| 员工总计    | 168  | 210  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 0    | 0    |
| 本科      | 8    | 10   |
| 专科      | 28   | 40   |
| 专科以下    | 132  | 160  |
| 员工总计    | 168  | 210  |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司各部门人员相对比较稳定。因零售销售渠道方面原因，技术人员和销售人员相对有所增加。为人才提供了发挥自己才干的舞台和机会。公司对新老员工进行专业化培训，不断有针对性地给予员工培训，有内培，外聘讲师或派出去培训。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，依据国家相关规定为全员缴纳社会保险。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员未发生变动。

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 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                 |
|------------------------|----------|-----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |          |                       |                      |
| 货币资金                   | 五、（一）、1  | 1,245,077.35          | 5,798,275.93         |
| 结算备付金                  |          | 0.00                  | 0.00                 |
| 拆出资金                   |          | 0.00                  | 0.00                 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |          | 0.00                  | 0.00                 |
| 衍生金融资产                 |          | 0.00                  | 0.00                 |
| 应收票据及应收账款              | 五、（一）、2  | 25,689,994.21         | 25,647,345.26        |
| 预付款项                   | 五、（一）、3  | 5,846,485.29          | 4,453,605.69         |
| 应收保费                   |          | 0.00                  | 0.00                 |
| 应收分保账款                 |          | 0.00                  | 0.00                 |
| 应收分保合同准备金              |          | 0.00                  | 0.00                 |
| 其他应收款                  | 五、（一）、4  | 1,448,739.52          | 934,348.82           |
| 买入返售金融资产               |          | 0.00                  | 0.00                 |
| 存货                     | 五、（一）、5  | 65,493,793.75         | 53,990,336.29        |
| 持有待售资产                 |          | 0.00                  | 0.00                 |
| 一年内到期的非流动资产            |          | 0.00                  | 0.00                 |
| 其他流动资产                 | 五、（一）、6  | 1,245,164.31          | 2,028,986.28         |
| <b>流动资产合计</b>          |          | <b>100,969,254.43</b> | <b>92,852,898.27</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |          |                       |                      |
| 发放贷款及垫款                |          | 0.00                  | 0.00                 |
| 可供出售金融资产               |          | 0.00                  | 0.00                 |
| 持有至到期投资                |          | 0.00                  | 0.00                 |
| 长期应收款                  |          | 0.00                  | 0.00                 |
| 长期股权投资                 |          | 0.00                  | 0.00                 |
| 投资性房地产                 | 五、（一）、7  | 4,976,496.67          | 5,119,560.67         |
| 固定资产                   | 五、（一）、8  | 28,121,283.16         | 27,817,511.32        |
| 在建工程                   | 五、（一）、9  | 20,948,011.26         | 20,515,797.32        |
| 生产性生物资产                |          | 0.00                  | 0.00                 |
| 油气资产                   |          | 0.00                  | 0.00                 |
| 无形资产                   | 五、（一）、10 | 12,188,285.58         | 12,325,679.58        |
| 开发支出                   |          | 0.00                  | 0.00                 |

|                        |          |                |                |
|------------------------|----------|----------------|----------------|
| 商誉                     |          | 0.00           | 0.00           |
| 长期待摊费用                 | 五、(一)、11 | 280,615.53     | 0.00           |
| 递延所得税资产                | 五、(一)、12 | 745935.27      | 564,026.69     |
| 其他非流动资产                |          | 0.00           | 0.00           |
| <b>非流动资产合计</b>         |          | 67,260,627.47  | 66,342,575.58  |
| <b>资产总计</b>            |          | 168,229,881.90 | 159,195,473.85 |
| <b>流动负债:</b>           |          |                |                |
| 短期借款                   | 五、(一)、13 | 32,400,000.00  | 25,700,000.00  |
| 向中央银行借款                |          | 0.00           | 0.00           |
| 吸收存款及同业存放              |          | 0.00           | 0.00           |
| 拆入资金                   |          | 0.00           | 0.00           |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |          | 0.00           | 0.00           |
| 衍生金融负债                 |          | 0.00           | 0.00           |
| 应付票据及应付账款              | 五、(一)、14 | 24,255,652.05  | 26,373,696.80  |
| 预收款项                   | 五、(一)、15 | 3,934,085.25   | 3,683,922.66   |
| 卖出回购金融资产               |          | 0.00           | 0.00           |
| 应付手续费及佣金               |          | 0.00           | 0.00           |
| 应付职工薪酬                 | 五、(一)、16 | 0.00           | 1,557,466.60   |
| 应交税费                   | 五、(一)、17 | 1,608,891.54   | 3,176,700.29   |
| 其他应付款                  | 五、(一)、18 | 2,223,237.98   | 1,041,418.97   |
| 应付分保账款                 |          | 0.00           | 0.00           |
| 保险合同准备金                |          | 0.00           | 0.00           |
| 代理买卖证券款                |          | 0.00           | 0.00           |
| 代理承销证券款                |          | 0.00           | 0.00           |
| 持有待售负债                 |          | 0.00           | 0.00           |
| 一年内到期的非流动负债            |          | 0.00           | 0.00           |
| 其他流动负债                 |          | 0.00           | 0.00           |
| <b>流动负债合计</b>          |          | 64,421,866.82  | 61,533,205.32  |
| <b>非流动负债:</b>          |          |                |                |
| 长期借款                   |          | 0.00           | 0.00           |
| 应付债券                   |          | 0.00           | 0.00           |
| 其中: 优先股                |          | 0.00           | 0.00           |
| 永续债                    |          | 0.00           | 0.00           |
| 长期应付款                  |          | 0.00           | 0.00           |
| 长期应付职工薪酬               |          | 0.00           | 0.00           |
| 预计负债                   |          | 0.00           | 0.00           |
| 递延收益                   |          | 0.00           | 0.00           |
| 递延所得税负债                |          | 0.00           | 0.00           |
| 其他非流动负债                |          | 0.00           | 0.00           |
| <b>非流动负债合计</b>         |          | 0.00           | 0.00           |
| <b>负债合计</b>            |          | 64,421,866.82  | 61,533,205.32  |
| <b>所有者权益(或股东权益):</b>   |          |                |                |

|                   |          |                |                |
|-------------------|----------|----------------|----------------|
| 股本                | 五、(一)、19 | 56,500,000.00  | 56,500,000.00  |
| 其他权益工具            |          | 0.00           | 0.00           |
| 其中：优先股            |          | 0.00           | 0.00           |
| 永续债               |          | 0.00           | 0.00           |
| 资本公积              | 五、(一)、20 | 13,675,910.09  | 13,675,910.09  |
| 减：库存股             |          | 0.00           | 0.00           |
| 其他综合收益            |          | 0.00           | 0.00           |
| 专项储备              |          | 0.00           | 0.00           |
| 盈余公积              | 五、(一)、21 | 1,293,732.27   | 1,293,732.27   |
| 一般风险准备            |          | 0.00           | 0.00           |
| 未分配利润             | 五、(一)、22 | 32,338,372.72  | 26,192,626.17  |
| 归属于母公司所有者权益合计     |          | 103,808,015.08 | 97,662,268.53  |
| 少数股东权益            |          | 0.00           | 0.00           |
| <b>所有者权益合计</b>    |          | 103,808,015.08 | 97,662,268.53  |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |          | 168,229,881.90 | 159,195,473.85 |

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：李强

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注       | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|----------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |          |               |               |
| 货币资金                   |          | 734,729.59    | 2,733,892.69  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |          | 0.00          | 0.00          |
| 衍生金融资产                 |          | 0.00          | 0.00          |
| 应收票据及应收账款              | 十二、(一)、1 | 25,398,576.06 | 21,191,172.77 |
| 预付款项                   |          | 4,567,693.61  | 4,390,709.38  |
| 其他应收款                  | 十二、(一)、2 | 1,148,347.99  | 1,142,123.05  |
| 存货                     |          | 34,977,646.29 | 28,375,955.04 |
| 持有待售资产                 |          | 0.00          | 0.00          |
| 一年内到期的非流动资产            |          | 0.00          | 0.00          |
| 其他流动资产                 |          | 1,040,641.81  | 2,015,467.25  |
| <b>流动资产合计</b>          |          | 67,867,635.35 | 59,849,320.18 |
| <b>非流动资产：</b>          |          |               |               |
| 可供出售金融资产               |          | 0.00          | 0.00          |
| 持有至到期投资                |          | 0.00          | 0.00          |
| 长期应收款                  |          | 0.00          | 0.00          |
| 长期股权投资                 | 十二、(一)、3 | 27,557,037.94 | 27,557,037.94 |
| 投资性房地产                 |          | 0.00          | 0.00          |
| 固定资产                   |          | 27,624,534.89 | 27,036,707.76 |
| 在建工程                   |          | 20,948,011.26 | 20,515,797.32 |

|                        |  |                       |                       |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 生产性生物资产                |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 油气资产                   |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 无形资产                   |  | 12,188,285.58         | 12,325,679.58         |
| 开发支出                   |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 商誉                     |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期待摊费用                 |  | 280,615.53            | 0.00                  |
| 递延所得税资产                |  | 384,075.40            | 240,819.42            |
| 其他非流动资产                |  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>非流动资产合计</b>         |  | <b>88,982,560.60</b>  | <b>87,676,042.02</b>  |
| <b>资产总计</b>            |  | <b>156,850,195.95</b> | <b>147,525,362.20</b> |
| <b>流动负债：</b>           |  |                       |                       |
| 短期借款                   |  | 32,400,000.00         | 25,700,000.00         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 衍生金融负债                 |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付票据及应付账款              |  | 17,073,328.01         | 19,611,154.35         |
| 预收款项                   |  | 10,514,686.79         | 9,680,145.63          |
| 应付职工薪酬                 |  | 0.00                  | 1,381,068.61          |
| 应交税费                   |  | 629,392.57            | 1,500,689.39          |
| 其他应付款                  |  | 2,918,108.11          | 1,410,990.17          |
| 持有待售负债                 |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他流动负债                 |  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>流动负债合计</b>          |  | <b>63,535,515.48</b>  | <b>59,284,048.15</b>  |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                       |                       |
| 长期借款                   |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付债券                   |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其中：优先股                 |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 永续债                    |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期应付款                  |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期应付职工薪酬               |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 预计负债                   |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 递延收益                   |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 递延所得税负债                |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他非流动负债                |  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>非流动负债合计</b>         |  | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| <b>负债合计</b>            |  | <b>63,535,515.48</b>  | <b>59,284,048.15</b>  |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                       |                       |
| 股本                     |  | 56,500,000.00         | 56,500,000.00         |
| 其他权益工具                 |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其中：优先股                 |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 永续债                    |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 资本公积                   |  | 21,152,948.03         | 21,152,948.03         |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 减：库存股             |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他综合收益            |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 专项储备              |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 盈余公积              |  | 1,058,836.61          | 1,058,836.61          |
| 一般风险准备            |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 未分配利润             |  | 14,602,895.83         | 9,529,529.41          |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>93,314,680.47</b>  | <b>88,241,314.05</b>  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>156,850,195.95</b> | <b>147,525,362.20</b> |

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：李强

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                       | 附注      | 本期金额                | 上期金额                |
|--------------------------|---------|---------------------|---------------------|
| <b>一、营业总收入</b>           | 五、(二)、1 | 54,262,358.63       | 51,432,778.11       |
| 其中：营业收入                  | 五、(二)、1 | 54,262,358.63       | 51,432,778.11       |
| 利息收入                     |         | 0.00                | 0.00                |
| 已赚保费                     |         | 0.00                | 0.00                |
| 手续费及佣金收入                 |         | 0.00                | 0.00                |
| <b>二、营业总成本</b>           |         | 47,062,666.34       | 42,776,643.26       |
| 其中：营业成本                  | 五、(二)、1 | 37,204,225.76       | 35,217,760.84       |
| 利息支出                     |         | 0.00                | 0.00                |
| 手续费及佣金支出                 |         | 0.00                | 0.00                |
| 退保金                      |         | 0.00                | 0.00                |
| 赔付支出净额                   |         | 0.00                | 0.00                |
| 提取保险合同准备金净额              |         | 0.00                | 0.00                |
| 保单红利支出                   |         | 0.00                | 0.00                |
| 分保费用                     |         | 0.00                | 0.00                |
| 税金及附加                    | 五、(二)、2 | 351,777.55          | 44,352.41           |
| 销售费用                     | 五、(二)、3 | 966,096.78          | 466,901.60          |
| 管理费用                     | 五、(二)、4 | 4,627,419.25        | 4,366,698.69        |
| 研发费用                     | 五、(二)、5 | 1,904,064.95        | 2,146,862.79        |
| 财务费用                     | 五、(二)、6 | 769,216.18          | 630,002.18          |
| 资产减值损失                   | 五、(二)、7 | 1,239,865.87        | -95,935.25          |
| 加：其他收益                   |         | 0.00                | 0.00                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）          |         | 0.00                | 0.00                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益       |         | 0.00                | 0.00                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      |         | 0.00                | 0.00                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）        |         | 0.00                | 0.00                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）          |         | 0.00                | 0.00                |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b> |         | <b>7,199,692.29</b> | <b>8,656,134.85</b> |

|                                    |          |              |              |
|------------------------------------|----------|--------------|--------------|
| 加：营业外收入                            | 五、(二)、8  | 1,303.50     | 0.00         |
| 减：营业外支出                            | 五、(二)、9  | 49,323.06    | 0.00         |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>         |          | 7,151,672.73 | 8,656,134.85 |
| 减：所得税费用                            | 五、(二)、10 | 1,005,926.18 | 1,836,599.79 |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>           |          | 6,145,746.55 | 6,819,535.06 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                  |          | 0.00         | 0.00         |
| (一)按经营持续性分类：                       | -        | -            | -            |
| 1.持续经营净利润                          |          | 6,145,746.55 | 6,819,535.06 |
| 2.终止经营净利润                          |          | 0.00         | 0.00         |
| (二)按所有权归属分类：                       | -        | -            | -            |
| 1.少数股东损益                           |          | 0.00         | 0.00         |
| 2.归属于母公司所有者的净利润                    |          | 6,145,746.55 | 6,819,535.06 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>               |          | 0.00         | 0.00         |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额              |          | 0.00         | 0.00         |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益               |          | 0.00         | 0.00         |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |          | 0.00         | 0.00         |
| 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  |          | 0.000        | 0.00         |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                |          | 0.00         | 0.00         |
| 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 |          | 0.00         | 0.00         |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |          | 0.00         | 0.00         |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |          | 0.00         | 0.00         |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |          | 0.00         | 0.00         |
| 5.外币财务报表折算差额                       |          | 0.00         | 0.00         |
| 6.其他                               |          | 0.00         | 0.00         |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |          | 0.00         | 0.00         |
| <b>七、综合收益总额</b>                    |          | 6,145,746.55 | 6,819,535.06 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |          | 6,145,746.55 | 6,819,535.06 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |          | 0.00         | 0.00         |
| <b>八、每股收益：</b>                     |          |              |              |
| (一)基本每股收益                          |          | 0.11         | 0.12         |
| (二)稀释每股收益                          |          | 0.11         | 0.12         |

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：李强



#### (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                                  | 附注       | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------------------|----------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                       | 十二、(二)、1 | 47,941,831.28 | 37,238,939.71 |
| 减：营业成本                              | 十二、(二)、1 | 33,602,435.93 | 27,686,536.04 |
| 税金及附加                               |          | 286,815.66    | 19,699.86     |
| 销售费用                                |          | 696,825.79    | 330,950.70    |
| 管理费用                                |          | 3,864,431.36  | 3,106,791.12  |
| 研发费用                                |          | 1,904,064.95  | 2,146,862.79  |
| 财务费用                                |          | 767,507.13    | 633,915.93    |
| 其中：利息费用                             |          | 0.00          | 0.00          |
| 利息收入                                |          | 0.00          | 0.00          |
| 资产减值损失                              |          | 1,049,974.48  | 39,844.11     |
| 加：其他收益                              |          | 0.00          | 0.00          |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     |          | 0.00          | 0.00          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |          | 0.00          | 0.00          |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）                 |          | 0.00          | 0.00          |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                   |          | 0.00          | 0.00          |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     |          | 0.00          | 0.00          |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            |          | 5,769,775.98  | 3,274,339.16  |
| 加：营业外收入                             |          | 1,303.50      | 0.00          |
| 减：营业外支出                             |          | 49,246.93     | 0.00          |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          |          | 5,721,832.55  | 3,274,339.16  |
| 减：所得税费用                             |          | 648,466.13    | 491,150.87    |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            |          | 5,073,366.42  | 2,783,188.29  |
| （一）持续经营净利润                          |          | 5,073,366.42  | 2,783,188.29  |
| （二）终止经营净利润                          |          | 0.00          | 0.00          |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                |          | 0.00          | 0.00          |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |          | 0.00          | 0.00          |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |          | 0.00          | 0.00          |
| 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  |          | 0.00          | 0.00          |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |          | 0.00          | 0.00          |
| 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 |          | 0.00          | 0.00          |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |          | 0.00          | 0.00          |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |          | 0.00          | 0.00          |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |          | 0.00          | 0.00          |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |          | 0.00          | 0.00          |
| 6. 其他                               |          | 0.00          | 0.00          |
| <b>六、综合收益总额</b>                     |          | 5,073,366.42  | 2,783,188.29  |

|                |  |      |      |
|----------------|--|------|------|
| <b>七、每股收益：</b> |  |      |      |
| （一）基本每股收益      |  | 0.00 | 0.00 |
| （二）稀释每股收益      |  | 0.00 | 0.00 |

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：李强

#### （五）合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注      | 本期金额                 | 上期金额                 |
|------------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |         |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |         | 63,151,849.65        | 69,084,881.49        |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |         | 0.00                 | 0.00                 |
| 向中央银行借款净增加额                  |         | 0.00                 | 0.00                 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |         | 0.00                 | 0.00                 |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |         | 0.00                 | 0.00                 |
| 收到再保险业务现金净额                  |         | 0.00                 | 0.00                 |
| 保户储金及投资款净增加额                 |         | 0.00                 | 0.00                 |
| 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 |         | 0.00                 | 0.00                 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |         | 0.00                 | 0.00                 |
| 拆入资金净增加额                     |         | 0.00                 | 0.00                 |
| 回购业务资金净增加额                   |         | 0.00                 | 0.00                 |
| 收到的税费返还                      |         | 0.00                 | 0.00                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、（三）、1 | 3,400,923.00         | 2,894,111.09         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |         | <b>66,552,772.65</b> | <b>71,978,992.58</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 59,611,808.78        | 57,475,056.50        |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |         | 0.00                 | 0.00                 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |         | 0.00                 | 0.00                 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |         | 0.00                 | 0.00                 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |         | 0.00                 | 0.00                 |
| 支付保单红利的现金                    |         | 0.00                 | 0.00                 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |         | 7,778,984.16         | 5,050,661.89         |
| 支付的各项税费                      |         | 2,774,087.22         | 2,418,196.67         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、（三）、2 | 3,723,687.15         | 1,743,401.73         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |         | <b>73,888,567.31</b> | <b>66,687,316.79</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |         | <b>-7,335,794.66</b> | <b>5,291,675.79</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |         |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                    |         | 0.00                 | 0.00                 |
| 取得投资收益收到的现金                  |         | 0.00                 | 0.00                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |         | 0.00                 | 0.00                 |

|                           |  |               |               |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | 0.00          | 0.00          |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 0.00          | 0.00          |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 0.00          | 0.00          |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 2,199,504.65  | 4,853,774.78  |
| 投资支付的现金                   |  | 0.00          | 0.00          |
| 质押贷款净增加额                  |  | 0.00          | 0.00          |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 0.00          | 0.00          |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 0.00          | 0.00          |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 2,199,504.65  | 4,853,774.78  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -2,199,504.65 | -4,853,774.78 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 0.00          | 10,500,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  | 0.00          | 0.00          |
| 取得借款收到的现金                 |  | 20,400,000.00 | 0.00          |
| 发行债券收到的现金                 |  | 0.00          | 0.00          |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 0.00          | 0.00          |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 20,400,000.00 | 10,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 13,700,000.00 | 5,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 717,899.27    | 614,193.41    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  | 0.00          | 0.00          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 0.00          | 0.00          |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 14,417,899.27 | 5,614,193.41  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 5,982,100.73  | 4,885,806.59  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 0.00          | 0.00          |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -3,553,198.58 | 5,323,707.60  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 4,798,275.93  | 646,225.26    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,245,077.35  | 5,969,932.86  |

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：李强

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 52,239,662.15 | 53,204,670.51 |
| 收到的税费返还               |    | 0.00          | 0.00          |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 2,740,785.00  | 2,795,875.03  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 54,980,447.15 | 56,000,545.54 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 48,933,116.46 | 49,142,379.19 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 6,563,235.40  | 4,438,987.06  |
| 支付的各项税费               |    | 1,944,787.95  | 996,277.93    |

|                           |  |               |               |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 2,321,066.52  | 0.00          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | 59,762,206.33 | 54,577,644.18 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | -4,781,759.18 | 1,422,901.36  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |  | 0.00          | 0.00          |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 0.00          | 0.00          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 0.00          | 0.00          |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | 0.00          | 0.00          |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 0.00          | 0.00          |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 0.00          | 0.00          |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 2,199,504.65  | 4,253,240.48  |
| 投资支付的现金                   |  | 0.00          | 0.00          |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 0.00          | 0.00          |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 0.00          | 0.00          |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 2,199,504.65  | 4,253,240.48  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -2,199,504.65 | -4,253,240.48 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 0.00          | 10,500,000.00 |
| 取得借款收到的现金                 |  | 20,400,000.00 | 0.00          |
| 发行债券收到的现金                 |  | 0.00          | 0.00          |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 0.00          | 0.00          |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 20,400,000.00 | 10,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 13,700,000.00 | 5,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 717,899.27    | 624,122.57    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 0.00          | 0.00          |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 14,417,899.27 | 5,624,122.57  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 5,982,100.73  | 4,875,877.43  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 0.00          | 0.00          |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -999,163.10   | 2,045,538.31  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,733,892.69  | 607,634.38    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 734,729.59    | 2,653,172.69  |

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：李强

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

| 事项                                    | 是或否   | 索引    |
|---------------------------------------|-------|-------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化          | √是 □否 | (二).1 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化          | □是 √否 |       |
| 3. 是否存在前期差错更正                         | □是 √否 |       |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                 | □是 √否 |       |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                  | □是 √否 |       |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息                | □是 √否 |       |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | □是 √否 |       |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化     | □是 √否 |       |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | □是 √否 |       |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                | □是 √否 |       |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出                    | □是 √否 |       |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失                     | □是 √否 |       |
| 13. 是否存在预计负债                          | □是 √否 |       |

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)(以下简称《通知》), 财政部对财务报表的列示进行了增减合并。

1. 公司在财务软件中增设一级科目: 其他收益(与日常经营活动相关的政府补助)、资产处置损益(下设资产处置收益和资产处置损失二级明细)。

2. 在 2018 年披露中报时用最新的财务报表格式进行披露, 最新报表的具体内容详见财政部文件, 其主要变化摘要如下:

资产负债表的变化主要为应收/付账款和应收/付票据合并为应收/付账款列示, 其他应收/付款、应收/付利息、应收/付股利合并为其他应收/付款列示, 长期应付款与专项应付款合并为长期应付款列示。

利润表的变化主要为研发费用、其他收益和资产处置损益单独列示, 财务费用增设利息收入与利息支出的报表二级科目。

### 二、 报表项目注释

## 浙江研和新材料股份有限公司

### 财务报表附注

2018 半年度

## 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5,650万元，股份总数5,650万股（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、防火窗、防火门及部件、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2018年8月20日一届十二次董事会批准对外报出。

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）和平湖市研和建筑安装工程有限责任公司（以下简称研和安装公司）两家子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。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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          | 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) 账龄分析法

| 账 龄         | 应收账款<br>计提比例 (%) | 其他应收款<br>计提比例 (%) |
|-------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5                | 5                 |
| 1-2 年       | 10               | 10                |
| 2-3 年       | 20               | 20                |
| 3-4 年       | 50               | 50                |
| 4-5 年       | 80               | 80                |
| 5 年以上       | 100              | 100               |

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

发出存货采用个别计价法。

3. 工程施工成本的具体核算方法：以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的工程施工成本。期末，工程施工成本根据完工百分比法结转至营业成本。

#### 4. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。

#### 5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

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存在共有的控制，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) 投资性房地产

### 1. 投资性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和已出租的建筑

物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

### (十三) 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(%)    |
|--------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 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      |

### (十四) 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。

### (十五) 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。

#### (十六) 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, 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。

#### (十七) 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。

#### (十八) 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。

### (十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 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) 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。

#### (3) 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。

#### (4) 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。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售门窗及提供门窗安装服务。工程类：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，预计合同总收入乘以完工进度减去前期累计已确认收入为当期确认的收入。零售类：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### (二十一) 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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政



府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### （二十二）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。

#### （二十三）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。

#### （二十四）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### （二十五）重要会计政策变更

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）（以下简称《通知》），财政部对财务报表的列示进行了增减合并。

公司根据《通知》要求在 2018 年批露中报时执行最新的财务报表格式。

#### 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                                    | 3%、10%、11%、16%、17% |
| 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 | 1.2%、12%           |
| 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%、25%            |

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称       | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 本公司          | 15%   |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25%   |

##### (二) 税收优惠

根据浙江省科技厅《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，有效期为2015年至2017年，故公司2017年度企业所得税享受15%的优惠税率。2018年8月进行高新复审，2018年半年度企业所得税按15%执行。

#### 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 | 18,076.82    | 9,516.50     |
| 银行存款 | 1,227,000.53 | 5,788,759.43 |
| 合计   | 1,245,077.35 | 5,798,275.93 |

###### (2) 其他说明

期初银行存款中1,000,000.00元系定期存款质押用于银行承兑汇票保证；期末银行存款中不存在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           |        |              |         | 账面价值          |
|-----------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                 | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |               |
|                 | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 29,697,936.35 | 100.00 | 4,007,942.14 | 13.50   | 25,689,994.21 |
| 合计              | 29,697,936.35 | 100.00 | 4,007,942.14 | 13.50   | 25,689,994.21 |

(续上表)

| 种类              | 期初数           |        |              |         | 账面价值          |
|-----------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                 | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |               |
|                 | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 28,545,637.18 | 100.00 | 2,898,291.92 | 10.15   | 25,647,345.26 |
| 合计              | 28,545,637.18 | 100.00 | 2,898,291.92 | 10.15   | 25,647,345.26 |

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 | 20,006,146.99 | 1,000,307.35 | 5.00    |
| 1-2年 | 4,815,366.78  | 481,536.67   | 10.00   |
| 2-3年 | 2,575,892.05  | 515,178.41   | 20.00   |
| 3-4年 | 65,146.05     | 32,573.03    | 50.00   |
| 4-5年 | 1,285,189.00  | 1,028,151.20 | 80.00   |
| 5年以上 | 950,195.48    | 950,195.48   | 100.00  |
| 小计   | 29,697,936.35 | 4,007,942.14 | 13.50   |

(2) 本期计提坏账准备 1,109,650.22 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         |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|
| 杭州半山半岛置业有限公司       | 7,374,000.00  | 24.83         | 368,700.00   |
| 上海建工集团股份有限公司       | 6,271,491.84  | 21.12         | 313,574.59   |
| 南通市通州区碧桂园房地产开发有限公司 | 2,453,145.62  | 8.26          | 122,657.28   |
| 上海军澜实业有限公司         | 1,736,156.00  | 5.85          | 86,807.8     |
| 华鸿嘉信房地产集团有限公司      | 1,387,304.25  | 4.67          | 138,730.43   |
| 小计                 | 19,222,097.71 | 64.73         | 1,030,470.10 |

### 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 | 4,935,222.71 | 84.41  |      | 4,935,222.71 | 4,346,983.70 | 97.60  |      | 4,346,983.70 |
| 1-2年 | 785,997.98   | 13.44  |      | 785,997.98   | 33,013.99    | 0.74   |      | 33,013.99    |
| 2-3年 | 71,140.10    | 1.22   |      | 71,140.10    | 41,278.00    | 0.93   |      | 41,278.00    |
| 3年以上 | 54,124.50    | 0.93   |      | 54,124.50    | 32,330.00    | 0.73   |      | 32,330.00    |
| 合计   | 5,846,485.29 | 100.00 |      | 5,846,485.29 | 4,453,605.69 | 100.00 |      | 4,453,605.69 |

(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(%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 平湖市家焕建筑工程队    | 1,773,000.00 | 30.33         |
| 上海荣钻科贸有限公司    | 1,699,715.73 | 29.07         |
| 宁波锦华铝业有限公司    | 835,593.74   | 14.29         |
| 河南中捷供应链管理有限公司 | 230,000.00   | 3.93          |
| 上海保越实业有限公司    | 163,821.20   | 2.80          |
| 小计            | 4,702,130.67 | 80.43         |

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(%) |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,942,300.48 | 100.00 | 493,560.96 | 25.41   | 1,448,739.52 |
| 合计              | 1,942,300.48 | 100.00 | 493,560.96 | 25.41   | 1,448,739.52 |

(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(%) |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,297,694.13 | 100.00 | 363,345.31 | 28.00   | 934,348.82 |
| 合计              | 1,297,694.13 | 100.00 | 363,345.31 | 28.00   | 934,348.82 |

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 | 1,297,606.00 | 64,880.30  | 5.00   |
| 1-2 年 | 141,629.60   | 14,162.96  | 10.00  |
| 2-3 年 | 23,183.98    | 4,636.80   | 20.00  |
| 3-4 年 | 140,000.00   | 70,000.00  | 50.00  |
| 5 年以上 | 339,880.90   | 339,880.90 | 100.00 |
| 小 计   | 1,942,300.48 | 493,560.96 | 25.41  |

(2) 本期计提坏账准备 130,215.65 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 | 1,594,581.90 | 1,018,005.90 |
| 应收暂付款 | 274,618.58   | 179,125.65   |
| 备用金   | 73,100.00    | 100,562.58   |
| 合 计   | 1,942,300.48 | 1,297,694.13 |

(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<br>余额的比例<br>(%) | 坏账准备       | 是否为关<br>联方 |
|-------------------|-------|--------------|-------|------------------------|------------|------------|
| 浙江万厦房地产开发有限公司     | 履约保证金 | 568,148.00   | 1 年以内 | 29.25                  | 28,407.40  | 否          |
| 中国石化销售有限公司上海石油分公司 | 应收暂付款 | 243,037.40   | 1 年以内 | 12.51                  | 12,151.87  | 否          |
| 中房集团瑞安房地产开发有限公司   | 履约保证金 | 233,080.90   | 5 年以上 | 12.00                  | 233,080.90 | 否          |
| 浙江平湖泛华置业有限公司      | 投标保证金 | 200,000.00   | 1 年以内 | 10.30                  | 10,000.00  | 否          |
| 浙江新光建材装饰城开发有限公司   | 履约保证金 | 196,553.00   | 1 年以内 | 10.12                  | 9,827.65   | 否          |
| 小 计               |       | 1,440,819.30 |       | 74.18                  | 293,467.82 |            |

## 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  | 16,476,411.06 |      | 16,476,411.06 | 6,354,129.37 |      | 6,354,129.37 |
| 库存商品 | 4,015,061.69  |      | 4,015,061.69  | 2,149,602.96 |      | 2,149,602.96 |
| 在产品  | 447,330.80    |      | 447,330.80    | 1,605,581.78 |      | 1,605,581.78 |

|                 |               |  |               |               |  |               |
|-----------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 44,554,990.20 |  | 44,554,990.20 | 43,881,022.18 |  | 43,881,022.18 |
| 合计              | 65,493,793.75 |  | 65,493,793.75 | 53,990,336.29 |  | 53,990,336.29 |

(2) 本期期末不存在存货跌价的情况。

(3) 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         | 220,791,972.89 |
| 累计已确认毛利         | 88,887,905.69  |
| 减：预计损失          |                |
| 已办理结算的金额        | 265,124,888.38 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 44,554,990.20  |

#### 6. 其他流动资产

| 项 目       | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 1,245,164.31 | 2,028,986.28 |
| 合计        | 1,245,164.31 | 2,028,986.28 |

#### 7. 投资性房地产

(1) 明细情况

| 项 目       | 房屋及建筑物       | 合 计          |
|-----------|--------------|--------------|
| 账面原值      |              |              |
| 期初数       | 6,023,748.05 | 6,023,748.05 |
| 本期增加金额    |              |              |
| 本期减少金额    |              |              |
| 期末数       | 6,023,748.05 | 6,023,748.05 |
| 累计折旧和累计摊销 |              |              |
| 期初数       | 904,187.38   | 904,187.38   |
| 本期增加金额    | 143,064.00   | 143,064.00   |
| 1) 计提或摊销  | 143,064.00   | 143,064.00   |
| 本期减少金额    |              |              |
| 期末数       | 1,047,251.38 | 1,047,251.38 |
| 账面价值      |              |              |
| 期末账面价值    | 4,976,496.67 | 4,976,496.67 |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 期初账面价值 | 5,119,560.67 | 5,119,560.67 |
|--------|--------------|--------------|

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

截至2018年6月30日, 本公司账面价值1,996,224.61元的房屋建筑物未办妥产权手续。

8. 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      | 26,468,046.44 | 1,271,032.26 | 8,249,456.06 | 2,449,723.66 | 38,438,258.42 |
| 本期增加金额   |               | 55,217.11    | 1,568,852.07 |              | 1,624,069.18  |
| 1) 购置    |               | 55,217.11    | 1,568,852.07 |              | 1,624,069.18  |
| 本期减少金额   |               |              |              |              |               |
| 处置或报废    |               |              |              |              |               |
| 期末数      | 26,468,046.44 | 1,326,249.37 | 9,818,308.13 | 2,449,723.66 | 40,062,327.60 |
| 累计折旧     |               |              |              |              |               |
| 期初数      | 4,605,811.06  | 729,062.74   | 4,564,486.08 | 721,387.22   | 10,620,747.10 |
| 本期增加金额   | 628,616.10    | 91,502.41    | 367,455.08   | 232,723.75   | 1,320,297.34  |
| 1) 计提    | 628,616.10    | 91,502.41    | 367,455.08   | 232,723.75   | 1,320,297.34  |
| 本期减少金额   |               |              |              |              |               |
| 1) 处置或报废 |               |              |              |              |               |
| 期末数      | 5,234,427.16  | 820,565.15   | 4,931,941.16 | 954,110.97   | 11,941,044.44 |
| 账面价值     |               |              |              |              |               |
| 期末账面价值   | 21,233,619.28 | 505,684.22   | 4,886,366.97 | 1,495,612.69 | 28,121,283.16 |
| 期初账面价值   | 21,862,235.38 | 541,969.52   | 3,684,969.98 | 1,728,336.44 | 27,817,511.32 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

截至2018年6月30日, 本公司账面价值1,499,876.56元的房屋建筑物未办妥产权手续。

9. 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15万平方米节能门窗新材料扩建项目 | 20,948,011.26 |      | 20,948,011.26 | 20,515,797.32 |      | 20,515,797.32 |
| 合 计                 | 20,948,011.26 |      | 20,948,011.26 | 20,515,797.32 |      | 20,515,797.32 |

(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<br>固定资产 | 其他减少 | 期末数           |
|-----------------------|---------------|---------------|------------|------------|------|---------------|
| 年产 15 万平方米节能门窗新材料扩建项目 | 30,000,000.00 | 20,515,797.32 | 432,213.94 |            |      | 20,948,011.26 |
| 小 计                   | 30,000,000.00 | 20,515,797.32 | 432,213.94 |            |      | 20,948,011.26 |

(续上表)

| 工程名称                  | 工程累计投入<br>占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本<br>化累计金额 | 本期利息<br>资本化金额 | 本期利息资本<br>化率 (%) | 资金来源 |
|-----------------------|---------------------|----------|---------------|---------------|------------------|------|
| 年产 15 万平方米节能门窗新材料扩建项目 | 69.83               | 70.00    |               |               |                  | 自筹   |
| 小 计                   | 69.83               | 70.00    |               |               |                  |      |

#### 10. 无形资产

| 项 目    | 土地使用权         | 软件         | 合 计           |
|--------|---------------|------------|---------------|
| 账面原值   |               |            |               |
| 期初数    | 13,739,400.00 | 226,412.01 | 13,965,812.01 |
| 本期增加金额 |               |            |               |
| 期末数    | 13,739,400.00 | 226,412.01 | 13,965,812.01 |
| 累计摊销   |               |            |               |
| 期初数    | 1,413,720.42  | 226,412.01 | 1,640,132.43  |
| 本期增加金额 | 137,394.00    |            | 137,394.00    |
| 1) 计提  | 137,394.00    |            | 137,394.00    |
| 期末数    | 1,551,114.42  | 226,412.01 | 1,777,526.43  |
| 账面价值   |               |            |               |
| 期末账面价值 | 12,188,285.58 |            | 12,188,285.58 |
| 期初账面价值 | 12,325,679.58 |            | 12,325,679.58 |

#### 11. 长期待摊费用

| 项 目    | 装修费        | 固定资产改良支出   | 合 计        |
|--------|------------|------------|------------|
| 账面原值   |            |            |            |
| 期初数    |            |            |            |
| 本期增加金额 | 147,792.87 | 145,454.55 | 293,247.42 |
| 期末数    | 147,792.87 | 145,454.55 | 293,247.42 |
| 累计摊销   |            |            |            |



|        |           |            |            |
|--------|-----------|------------|------------|
| 期初数    |           |            |            |
| 本期增加金额 | 4,551.09  | 8,080.80   | 12,631.89  |
| 1) 计提  | 4,551.09  | 8,080.80   | 12,631.89  |
| 期末数    | 4,551.09  | 8,080.80   | 12,631.89  |
| 账面价值   |           |            |            |
| 期末账面价值 | 143241.78 | 137,373.75 | 280,615.53 |
| 期初账面价值 |           |            |            |

#### 12. 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    |
| 应收账款坏账准备 | 4,007,942.14 | 745,935.27 | 2,898,291.92 | 564,026.69 |
| 合 计      | 4,007,942.14 | 745,935.27 | 2,898,291.92 | 564,026.69 |

#### 13. 短期借款

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 32,400,000.00 | 25,700,000.00 |
| 合 计  | 32,400,000.00 | 25,700,000.00 |

#### 14. 应付票据及应付账款

##### (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 材料款    | 12,185,567.46 | 9,645,554.72  |
| 安装费    | 6,096,828.00  | 7,396,300.21  |
| 工程款    | 5,813,270.87  | 7,163,270.87  |
| 银行承兑汇票 |               | 2,000,000.00  |
| 其他     | 159,985.72    | 168,571.00    |
| 合 计    | 24,255,652.05 | 26,373,696.80 |

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付款项情况。

#### 15. 预收款项

##### (1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

|      |              |              |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 3,934,085.25 | 3,683,922.66 |
| 合 计  | 3,934,085.25 | 3,683,922.66 |

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的预收款项情况。

## 16. 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         | 1,557,466.60 | 5,802,457.97 | 7,359,924.57 |     |
| 离职后福利—设定提存计划 |              | 419,059.59   | 419,059.59   |     |
| 合 计          | 1,557,466.60 | 6,221,517.56 | 7,778,984.16 |     |

### (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 | 1,557,466.60 | 5,216,857.03 | 6,774,323.63 |     |
| 职工福利费       |              | 209,131.27   | 209,131.27   |     |
| 社会保险费       |              | 343,776.78   | 343,776.78   |     |
| 其中：医疗保险费    |              | 288,361.95   | 288,361.95   |     |
| 工伤保险费       |              | 32,804.43    | 32,804.43    |     |
| 生育保险费       |              | 22,610.40    | 22,610.40    |     |
| 住房公积金       |              | 18,384.00    | 18,384.00    |     |
| 工会经费和职工教育经费 |              | 14,308.89    | 14,308.89    |     |
| 小 计         | 1,557,466.60 | 5,802,457.97 | 7,359,924.57 |     |

### (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 |     | 405,684.80 | 405,684.80 |     |
| 失业保险费  |     | 13,374.79  | 13,374.79  |     |
| 小 计    |     | 419,059.59 | 419,059.59 |     |

## 17. 应交税费

| 项 目       | 期末数        | 期初数          |
|-----------|------------|--------------|
| 企业所得税     | 299,846.63 | 1,916,186.50 |
| 增值税       | 993,172.85 | 793,341.00   |
| 代扣代缴个人所得税 | 11,612.99  | 8,546.75     |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税  | 1,179.61     | 1,135.92     |
| 房产税      | 129,013.90   | 283,468.25   |
| 土地使用税    | 172,885.95   | 172,885.95   |
| 教育费附加    | 707.77       | 681.56       |
| 地方教育附加   | 471.84       | 454.36       |
| 地方水利建设基金 |              |              |
| 合 计      | 1,608,891.54 | 3,176,700.29 |

## 18. 其他应付款

### (1) 明细情况

| 项 目       | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 押金保证金     | 559,000.00   | 384,400.00   |
| 拆借款       | 950,000.00   |              |
| 应付固定资产购置款 |              | 386,638.97   |
| 应付未付款     | 560,634.79   |              |
| 应付暂收款     | 94,326.52    | 229,767.31   |
| 短期借款应付利息  | 17,640.00    | 40,612.69    |
| 其他        | 41,636.67    |              |
| 合 计       | 2,223,237.98 | 1,041,418.97 |

注：根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本期应付利息并入其他应付款。

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款情况。

## 19. 股本

### 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<br>转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 56,500,000.00 |                  |    |           |    |    | 56,500,000.00 |

## 20. 资本公积

### 明细情况

| 项 目  | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价 | 13,675,910.09 |      |      | 13,675,910.09 |

|     |               |  |  |               |
|-----|---------------|--|--|---------------|
| 合 计 | 13,675,910.09 |  |  | 13,675,910.09 |
|-----|---------------|--|--|---------------|

21. 盈余公积

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 | 1,293,732.27 |      |      | 1,293,732.27 |
| 合 计    | 1,293,732.27 |      |      | 1,293,732.27 |

22. 未分配利润

| 项 目               | 本期数           | 上期数           |
|-------------------|---------------|---------------|
| 期初未分配利润           | 26,192,626.17 | 15,706,159.48 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 6,145,746.55  | 11,178,080.14 |
| 减：提取法定盈余公积        |               | 691,613.45    |
| 期末未分配利润           | 32,338,372.72 | 26,192,626.17 |

(二) 合并利润表项目注释

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 | 54,262,358.63 | 37,204,225.76 | 51,337,540.01 | 35,125,744.30 |
| 其他业务收入 |               |               | 95,238.10     | 92,016.54     |
| 合 计    | 54,262,358.63 | 37,204,225.76 | 51,432,778.11 | 35,217,760.84 |

2. 税金及附加

| 项 目      | 本期数        | 上年同期数     |
|----------|------------|-----------|
| 城市维护建设税  | 14,969.25  | 23,817.82 |
| 教育费附加    | 8,188.64   | 11,425.33 |
| 地方教育附加   | 5,459.08   | 7,616.89  |
| 房产税[注]   | 306,479.92 |           |
| 土地使用税[注] | 1,295.46   |           |
| 排污费      |            | 656.67    |
| 印花税[注]   | 15,385.20  | 835.70    |
| 合 计      | 351,777.55 | 44,352.41 |

### 3. 销售费用

| 项 目  | 本期数        | 上年同期数      |
|------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 390,416.51 | 163,847.47 |
| 运输费  | 102,880.18 | 111,819.39 |
| 差旅费  | 145,371.21 | 8,568.77   |
| 展览费  | 292,262.06 | 162,548.13 |
| 其他   | 35,166.82  | 20,117.84  |
| 合 计  | 966,096.78 | 466,901.60 |

### 4. 管理费用

| 项 目    | 本期数          | 上年同期数        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 2,332,102.14 | 1,755,163.81 |
| 中介咨询费  | 742,695.18   | 339,622.64   |
| 折旧费    | 416,646.92   | 446,789.15   |
| 办公费    | 127,325.18   | 193,134.08   |
| 无形资产摊销 | 137,394.00   | 137,394.00   |
| 差旅费    | 198,689.61   | 526,767.26   |
| 业务招待费  | 73,309.24    | 92,266.83    |
| 其他     | 599,256.98   | 875,560.92   |
| 合 计    | 4,627,419.25 | 4,366,698.69 |

### 5. 研发费用

| 项 目   | 本期数          | 上年同期数        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 800,452.88   | 590,628.79   |
| 材料费   | 649,027.05   | 1,253,935.78 |
| 折旧费   | 249,776.95   | 202,064.50   |
| 专利费   | 6,300.00     | 3,860.00     |
| 水电费   | 8,768.04     |              |
| 软件服务费 | 32,780.28    |              |
| 技术服务费 | 55,938.34    |              |
| 其他    | 101,021.41   | 96,373.72    |
| 合 计   | 1,904,064.95 | 2,146,862.79 |

#### 6. 财务费用

| 项 目    | 本期数        | 上年同期数      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 717,899.67 | 639,063.10 |
| 减：利息收入 | 3,844.45   | 24,995.14  |
| 银行手续费  | 55,160.96  | 15,934.22  |
| 合 计    | 769,216.18 | 630,002.18 |

#### 7. 资产减值损失

| 项 目  | 本期数          | 上年同期数      |
|------|--------------|------------|
| 坏账损失 | 1,239,865.87 | -95,935.25 |
| 合 计  | 1,239,865.87 | -95,935.25 |

#### 8. 营业外收入

##### 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 |
|----------|----------|-------|---------------|
| 收到退超计划水费 | 1,303.50 |       | 1,303.50      |
| 合 计      | 1,303.50 |       | 1,303.50      |

#### 9. 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 |
|-------------|-----------|-------|---------------|
| 税收滞纳金、罚金、罚款 | 45,323.06 |       | 45,323.06     |
| 赞助费         | 4,000.00  |       | 4,000.00      |
| 合 计         | 49,323.06 |       | 49,323.06     |

#### 10. 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 | 1,187,834.76 | 1,813,630.56 |
| 递延所得税费用 | -181,908.58  | 22,969.23    |
| 合 计     | 1,005,926.18 | 1,836,599.79 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

|                                |              |              |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| 利润总额                           | 7,151,672.73 | 8,656,134.85 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用               | 1,072,750.91 | 1,836,599.79 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 142,984.02   |              |
| 调整以前期间所得税的影响                   |              |              |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 4,398.56     |              |
| 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 |              |              |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -214,207.31  |              |
| 所得税费用                          | 1,005,926.18 | 1,836,599.79 |

### (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 | 2,665,833.55 | 1,155,115.95 |
| 收到履约保证金  | 309,245.00   | 900,000.00   |
| 收到加盟店保证金 | 122,000.00   | 814,000.00   |
| 经营性利息收入  | 3,844.45     | 24,995.14    |
| 收到投标保证金  | 300,000.00   |              |
| 合 计      | 3,400,923.00 | 2,894,111.09 |

#### 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        |
|----------|--------------|--------------|
| 付现的期间费用等 | 1,114,688.76 | 1,489,763.24 |
| 支付经营性往来款 | 866,568.39   | 253,638.49   |
| 支付保证金    | 1,742,430.00 |              |
| 合 计      | 3,723,687.15 | 1,743,401.73 |

#### 5. 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                 | 6,145,746.55 | 6,819,535.06 |
| 加: 资产减值准备           | 1,239,865.87 | -95,935.25   |

|                                  |               |               |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,463,361.34  | 1,264,946.05  |
| 无形资产摊销                           | 137,394.00    | 155,956.81    |
| 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) |               |               |
| 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)                  | 717,899.27    | 630,002.18    |
| 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)             | -181,908.58   | 22,969.23     |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             |               |               |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -1,130,891.69 | -947,558.44   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -3,469,399.56 | -2,056,437.23 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -1,885,296.09 | -501,802.62   |
| 其他                               |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -7,335,794.66 | 5,291,675.79  |
| 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                          | 1,245,077.35  | 5,969,932.86  |
| 减: 现金的期初余额                       | 4,798,275.93  | 646,225.26    |
| 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                     | -3,553,198.58 | 5,323,707.60  |
| (2) 现金和现金等价物的构成                  |               |               |
| 项 目                              | 期末数           | 期初数           |
| 1) 现金                            | 1,245,077.35  | 5,969,932.86  |
| 其中: 库存现金                         | 18,076.82     | 9,633.97      |
| 可随时用于支付的银行存款                     | 1,227,000.53  | 5,960,298.89  |



|                 |              |              |
|-----------------|--------------|--------------|
| 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  |              |              |
| 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 | 1,245,077.35 | 5,969,932.86 |

(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   |
|-------------|------|------------|--------|
| 2018年06月30日 | 银行存款 | 0.00       | 定期存款质押 |
|             | 小计   | 0.00       |        |
| 2017年06月30日 | 银行存款 | 800,000.00 | 定期存款质押 |
|             | 小计   | 800,000.00 |        |

(四) 其他

1. 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 |
|--------|---------------|------|
| 投资性房地产 | 2,980,272.06  | 抵押   |
| 固定资产   | 20,278,538.15 | 抵押   |
| 无形资产   | 12,188,285.58 | 抵押   |
| 合计     | 35,447,095.79 |      |

## 六、在其他主体中的权益

在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 |
| 研和安装公司[注] | 平湖    | 平湖  | 建筑业  | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |

注：本公司对研和安装公司认缴出资额 500 万元，截至 2018 年 06 月 30 日，公司尚未实际出资。

## 七、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  | 32,400,000.00 | 32,740,924.00 | 32,740,924.00 |       |       |
| 应付账款  | 24,255,652.05 | 24,255,652.05 | 24,255,652.05 |       |       |
| 其他应付款 | 2,223,237.98  | 2,223,237.98  | 2,223,237.98  |       |       |
| 小 计   | 58,878,890.03 | 59,219,814.03 | 59,219,814.03 |       |       |

(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  | 25,700,000.00 | 26,435,695.84 | 26,435,695.84 |       |       |
| 应付票据  | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |       |       |
| 应付账款  | 24,373,696.80 | 24,373,696.80 | 24,373,696.80 |       |       |
| 应付利息  | 40,612.69     | 40,612.69     | 40,612.69     |       |       |
| 其他应付款 | 1,000,806.28  | 1,000,806.28  | 1,000,806.28  |       |       |

|     |               |               |               |  |  |
|-----|---------------|---------------|---------------|--|--|
| 小 计 | 53,115,115.77 | 53,850,811.61 | 53,850,811.61 |  |  |
|-----|---------------|---------------|---------------|--|--|

(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。

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，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 八、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(%) |
|--------|-------------------|
| 陈国东、邵山 | 59.47             |

陈国东直接持有本公司 2,900 万股股权，占本公司的股权比例为 51.33%，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 90 万股股权，占本公司的股权比例为 1.59%；邵山直接持有本公司 370 万股股权，占本公司的股权比例为 6.55%。陈国东、邵山夫妇直接、间接持有本公司 59.47% 的股权，为本公司的控股股东、实际控制人。

2. 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

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 | 27.57 万元 | 24.00 万元 |

(三) 关联方应收应付款项

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  | 0.00 | 93,803.24 |
| 小 计   |     | 0.00 | 93,803.24 |

## 九、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、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、分部信息

### (一) 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

### (二) 报告分部的财务信息

| 项 目    | 工程类           | 零售类           | 总部             | 合 计            |
|--------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 38,941,350.89 | 15,321,007.74 |                | 54,262,358.63  |
| 主营业务成本 | 27,118,406.36 | 10,085,819.40 |                | 37,204,225.76  |
| 资产总额   |               |               | 168,022,304.88 | 168,022,304.88 |
| 负债总额   |               |               | 64,421,866.82  | 64,421,866.82  |

## 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           |        |              |          | 账面价值          |
|-----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                 | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |               |
|                 | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 27,959,078.71 | 100.00 | 2,560,502.65 | 9.16     | 25,398,576.06 |
| 合 计             | 27,959,078.71 | 100.00 | 2,560,502.65 | 9.16     | 25,398,576.06 |

(续上表)

| 种 类             | 期初数           |        |              |          | 账面价值          |
|-----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                 | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |               |
|                 | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 22,796,635.59 | 100.00 | 1,605,462.82 | 7.04     | 21,191,172.77 |
| 合 计             | 22,796,635.59 | 100.00 | 1,605,462.82 | 7.04     | 21,191,172.77 |

##### 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 | 17,475,898.69 | 873,794.93  | 5.00    |
| 1-2年 | 3,519,469.12  | 351,946.91  | 10.00   |
| 2-3年 | 2,306,583.05  | 461,316.61  | 20.00   |
| 3-4年 | 14,634.00     | 7,317.00    | 50.00   |
| 4-5年 | 1,035,845.00  | 828,676.00  | 80.00   |
| 5年以上 | 37,451.20     | 37,451.20   | 100.00  |
| 小计   | 24,389,881.06 | 2560,502.65 | 10.50   |

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(%) |
| 合并范围内关联往来组合 | 3,569,197.65 |      |         | 3,658,154.40 |      |         |
| 小计          | 3,569,197.65 |      |         | 3,658,154.40 |      |         |

(2) 本期计提坏账准备金额 955,039.83 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       |
|-----------------|---------------|---------------|------------|
| 上海建工集团股份有限公司    | 6,271,491.84  | 22.43         | 313,574.59 |
| 杭州半山半岛置业有限公司    | 5,160,000.00  | 18.46         | 258,000.00 |
| 研和安装公司          | 3,569,197.65  | 12.77         |            |
| 通州区碧桂园房地产开发有限公司 | 2,453,145.62  | 8.77          | 122,657.28 |
| 上海军澜实业有限公司      | 1,736,156.00  | 6.21          | 86,807.80  |
| 小计              | 19,189,991.11 | 68.64         | 781,039.67 |

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类              | 期末数          |        |            |         | 账面价值         |
|-----------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
|                 | 账面余额         |        | 坏账准备       |         |              |
|                 | 金额           | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,281,042.18 | 100.00 | 132,694.19 | 10.36%  | 1,148,347.99 |
| 合计              | 1,281,042.18 | 100.00 | 132,694.19 | 10.36%  | 1,148,347.99 |

(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(%) |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,179,882.59 | 100.00 | 37,759.54 | 3.20    | 1,142,123.05 |
| 合计              | 1,179,882.59 | 100.00 | 37,759.54 | 3.20    | 1,142,123.05 |

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 | 1,034,568.60 | 51,728.43  | 5.00    |
| 1-2 年 | 103,289.60   | 10,328.96  | 10.00   |
| 2-3 年 | 3,183.98     | 636.80     | 20.00   |
| 3-4 年 | 140,000.00   | 70,000.00  | 50.00   |
| 小计    | 1,281,042.18 | 132,694.19 | 10.36%  |

(2) 本期计提坏账准备金额 94,934.65 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 拆借款   |              | 848,490.41   |
| 押金保证金 | 123,4701.00  | 240,000.00   |
| 应收暂付款 | 22,341.18    | 20,289.60    |
| 备用金   | 24,000.00    | 71,102.58    |
| 合计    | 1,281,042.18 | 1,179,882.59 |

(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       |
|-----------------|---------|--------------|-------|----------------|------------|
| 浙江万厦房地产开发有限公司   | 履约保证金   | 568,148.00   | 1 年以内 | 44.35          | 28,407.40  |
| 浙江平湖泛华置业有限公司    | 投标保证金   | 200,000.00   | 1 年以内 | 15.61          | 10,000.00  |
| 浙江新光建材装饰城开发有限公司 | 履约保证金   | 196,553.00   | 1 年以内 | 15.34          | 9,827.65   |
| 平湖市财政局          | 土地拍卖保证金 | 140,000.00   | 3-4 年 | 10.93          | 70,000.00  |
| 余姚舜益房地产开发有限公司   | 投标保证金   | 100,000.00   | 1-2 年 | 7.81           | 10,000.00  |
| 小计              |         | 1,204,701.00 |       | 94.04          | 128,235.05 |

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 | 27,557,037.94 |      | 27,557,037.94 |
| 合计     | 27,557,037.94 |      | 27,557,037.94 | 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 |          |         |
| 研和安装公司 |               |      |      |               |          |         |
| 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 | 47,941,831.28 | 33,602,435.93 | 37,238,939.71 | 27,686,536.04 |
| 合计     | 47,941,831.28 | 33,602,435.93 | 37,238,939.71 | 27,686,536.04 |

**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                                |    |    |
| 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） |    |    |
| 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   |            |  |
| 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   | -48,019.56 |  |
| 小 计   | -48,019.56 |  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）   | -7,210.54  |  |
| 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  | -40,809.02 |  |

## （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          | 6.10          | 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 | 6.14          | 0.11      | 0.11   |

### 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     | 6,145,746.55  |
| 非经常性损益                      | B     | -40,809.02    |
| 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 | 6,186,555.57  |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D     | 97,662,268.53 |
| 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     |               |



|                            |  |                |
|----------------------------|--|----------------|
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数        | F  |                |
| 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  |                |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数        | H  |                |
| 报告期月份数                     | K  | 6              |
| 加权平均净资产                    | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$ | 100,735,141.81 |
| 加权平均净资产收益率                 | $M = A/L$  | 6.10%          |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率          | $N = C/L$  | 6.14%          |

### 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   | 6,145,746.55 |
| 非经常性损益                   | B   | -40,809.02   |
| 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   | 6,186,555.57 |
| 期初股份总数                   | D   | 56,500,000   |
| 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   | 6            |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L = D + E + \frac{F \times G}{K} - \frac{H \times I}{K} - J$ | 56,500,000   |
| 基本每股收益                   | $M = A/L$   | 0.11         |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N = C/L$   | 0.11         |

(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

二〇一八年八月二十日

