



研和股份

NEEQ : 836066

浙江研和新材料股份有限公司

Zhejiang Yumherald New Material Corp.,Ltd



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



2019 年共获得 8 项专利；5 月、9 月、11 月、12 月分别获得 2 项实用新型专利；



2019 年 5 月成功维持在新三板创新层



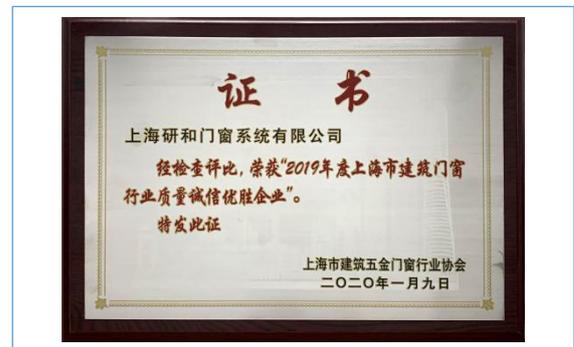
2019 年共获得 9 项商标；2 月 1 项、6 月 9 项



2019 年 11 月被中国门窗百强评委会和中视蓝海幕墙行业联盟评为“中国门窗品牌百强”



2019 年度董事长陈国东先生被上海市建筑五金门窗行业协会评为“优秀企业家”称号；



2019 年度上海研和公司被上海市建筑五金门窗行业协会评为“质量诚信优胜企业”称号；

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	39

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、董事会秘书
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、上海研和公司、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责任公司
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	2019 年度

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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）于克岐保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
经营资金短缺风险	公司在目前的商业模式下，只有门窗安装工程通过阶段性验收后通过才能取得阶段性工程款，由于合同的执行期较长，导致公司垫付项目资金较多。并且房产企业由于资金压力较大，存在房产企业由于经营状况等问题不能及时支付工程款的可能性。截止 2019 年 12 月 31 日，公司的应收账款余额为 41,004,482.14 元，占当期营业收入比例为 45.46%，计提的坏账准备的金额为 4,921,761.39 元。截止 2019 年 12 月 31 日，2 年以上账龄的应收账款合计 3,934,592.83 元，如果缺乏足够的收款措施，将对公司经营业绩和生产经营产生不利影响。
房地产开发投资政策变化的风险	公司作为房地产开发行业上游企业，存在因房地产调控政策变化可能影响门窗的市场需求，从而导致公司业绩波动的风险。
原材料价格波动风险	公司的主要原材料为铝合金、木材、玻璃等，原材料占生产总成本比例较高。原材料的价格波动一直受到国家宏观经济周期性变化以及市场供需关系等因素的影响，公司为订单式生产，并且从生产到安装周期较长，原材料的价格上涨将直接导致生产成本的增加，公司无法将材料价格上涨的风险完全转移。
行业竞争加剧的风险	我国门窗行业企业较多，市场化程度较高，广阔的市场前景逐渐吸引着越来越多的参与者，市场竞争模式由过去的“以量取胜”、“以价取胜”转向“以质取胜”。在新的市场条件下，企业需

	要依靠品牌赢得市场信赖，凭借技术服务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。
管理风险	公司的二期项目逐步投入使用，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。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江研和新材料股份有限公司
英文名称及缩写	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	赵丽丽
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0573-85603333-8010
传真	0573-85600222
电子邮箱	yanhegufen@chinayanji.cn
公司网址	http://www.yumherald.com/
联系地址及邮政编码	浙江省平湖市新埭镇创强路 118 号（邮编：314211）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

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
注册地址	平湖市新埭镇创强路 118 号	否
注册资本	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 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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	潘晶晶、王卫民
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	90,201,467.35	110,220,172.89	-18.16%
毛利率%	31.68%	35.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,925,288.99	10,310,634.77	-52.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,131,288.40	10,164,725.70	-69.19%
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)	4.46%	10.03%	-
加权平均净资产收益率%(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)	2.84%	9.89%	-
基本每股收益	0.09	0.18	-51.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	212,171,217.66	204,010,840.42	4.00%
负债总计	99,273,025.37	96,037,937.12	3.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	112,898,192.29	107,972,903.30	4.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.00	1.91	4.56%
资产负债率%(母公司)	52.07%	50.49%	-
资产负债率%(合并)	46.79%	47.07%	-
流动比率	147.44	139.48	-
利息保障倍数	3.05	7.29	-

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	-4,870,010.42	-4,597,889.04	-5.92%
应收账款周转率	1.96	2.77	-
存货周转率	0.7114	1.1	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.00%	28.15%	-
营业收入增长率%	-18.16%	3.44%	-
净利润增长率%	-52.23%	-7.76%	-

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%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-22,577.27
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）	1,812,828.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	371,086.87
非经常性损益合计	2,161,337.86
所得税影响数	367,337.27
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,794,000.59

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	46,229,942.48			
应收账款		46,229,942.48		
应付账款及应付票据	33,828,806.37			
应付票据		10,000,000.00		
应付账款		23,828,806.37		
短期借款	44,400,000.00	44,472,419.42		
其他应付款	1,136,388.63	1,063,969.21		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

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 52 项。在报告期内新增：实用新型 8 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统、铝木复合门窗系统、木铝复合门窗系统、实木门窗系统、纯铜系列、铜木系列、阳光房系列、温尔盾防火窗系列等八大系列百余种产品。

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 30 家左右，零售营业收入:1988.78 万元。报告期内商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况:

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，主营业务的工程项目业绩基本持平。又由于战略调整的需要，公司零售业务板块，注重品牌策划，产品创新，渠道优化等措施。代理和直营业务的双管俱下，业务量略有上升，为企业战略转型打下坚实的基础。同时二期厂房及研科研楼的启用，为 2020 年零售市场发力，作好充分准备。

在行业不景气的市场环境下，公司通过产品不断创新，推出个性化定制，精细化管理等手段，工程项目板块随着品牌知名度的提升，品牌效应已突显，为了稳妥起见，继续有选择性的承揽（以往也是），故本年度工程项目业绩有所下滑。零售板块也随着品牌知名度的提升，加盟代理商的数量在不断增加，订单在持续的增加。

以企业成长长期发展阶段来看，业务量短期的下滑，后期信息化管理手段必须跟进，尤其零售业务的拓展，ERP 的导入有其必要性。只有通过 ERP 等精细化管理手段，杜绝浪费，提高效率，确保品质与交期，才能实现利润率的提升。

(二) 行业情况

由于房地产调控，新建住宅建筑量明显呈下降趋势，门窗行业产能已严重过剩。恶性竞争加剧，出现保本销售甚至亏本。门窗企业关停数量在继续上升，但为改善人们居住质量的家居装饰，门窗的零售趋势逐渐上升。有实力的工程类门窗企业纷纷转型生产家装门窗。广东为代表的家装门窗企业风生水起，零售品牌集中度在慢慢提高。作为整个建筑门窗行业真是东边不亮西边亮。为门窗行业转型发展开辟了新的通道。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末 金额变动比例%
	金额	占总资产的比 重%	金额	占总资产的比 重%	
货币资金	7,128,608.34	3.36%	7,682,658.93	3.77%	-7.21%
应收票据	0	0%	0	0%	
应收账款	36,082,720.75	17.01%	46,229,942.48	22.66%	-21.95%
存货	98,333,315.38	46.35%	74,915,226.81	36.72%	31.26%
投资性房地产	4,567,920.87	2.15%	4,833,432.65	2.37%	-5.49%
长期股权投资					
固定资产	46,536,825.63	21.93%	50,000,345.97	24.51%	-6.93%
在建工程					
短期借款	52,213,527.95	24.61%	44,400,000.00	21.76%	17.60%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款：报告期内，公司应收账款余额较上年减少 10,147,221.73 元,变动比例为 21.95%。主要系报告期内公司加强了收款措施，应收账款余额相应减少。

2、存货：报告期内，公司存货增加了 23,418,088.57 元,,变动幅度为 31.26%。主要系报告期内公司工程项目尚未结算金额的增加。

3、短期借款：2019 年末，公司短期借款较上年末增加了 7,813,527.95 元,变动比例为 17.60%。变动的主要原因是公司在报告期内扩大生产投入增加银行贷款所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金 额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入的 比重%	
营业收入	90,201,467.35	-	110,220,172.89	-	-18.16%
营业成本	61,622,296.86	68.32%	70,774,052.87	64.21%	-12.93%
毛利率	31.68%	-	35.79%	-	-
销售费用	4,511,567.53	5.00%	4,991,950.02	4.53%	-9.62%

管理费用	13,038,783.46	14.46%	13,680,722.20	12.41%	-4.69%
研发费用	4,229,651.56	4.69%	4,280,751.67	3.88%	-1.19%
财务费用	2,572,225.61	2.85%	1,896,515.86	1.72%	35.63%
信用减值损失	-111,168.84	-0.12%	0		
资产减值损失	0		-2,073,074.64	-1.88%	-100.00%
其他收益	1,812,828.26	2.01%	152,890.85	0.14%	1,085.70%
投资收益	0		0		
公允价值变动收益	0	0%	0		
资产处置收益	-22,577.27	-0.03%	0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	4,923,006.52	5.46%	11,538,453.86	10.47%	-57.33%
营业外收入	409,924.44	0.45%	38,183.50	0.03%	973.56%
营业外支出	38,837.57	0.04%	49,399.07	0.04%	-21.38%
净利润	4,925,288.99	5.46%	10,310,634.77	9.35%	-52.23%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：报告期内，公司营业收入比上年减少了 20,018,705.54 元，下降幅度为 18.16%。下降的主要原因是工程项目业务收入的减少。
- 2、营业成本：报告期内，公司营业成本比上年下降了 9,151,756.01 元，下降幅度为 12.93%。下降的主要原因是营业收入减少，营业成本也相应减少。
- 3、毛利率：报告期内，毛利率略有下降，主要是单位产品的人工成本和制造费用增加。
- 4、销售费用：报告期内，公司销售费用比上年减少了 480,382.49 元，减少幅度为 9.62%。变动主要原因为运输费用减少。
- 5、管理费用：报告期内，公司管理费用比上年减少了 641,938.74 元，减少幅度为 4.69%。变动主要原因是公司报告期内公司对管理人员进行资源优化和管理升级。
- 6、财务费用：报告期内，公司财务费用比上年增加了 675,709.75 元，变动比例为 35.63%。变动主要原因是公司报告期内借款本金增加导致利息费用支出比上年度增加。
- 7、营业外收入：报告期内，公司营业外收入较上年增加 371,740.94 元。变动比例为 973.56%变动主要原因是公司报告期内清理了部分无法支付的应付账款。
- 8、营业外支出：报告期内，公司营业外支出比上年减少了 10,561.50 元，变动比例为 21.38%变动主要原因是税收滞纳金减少。
- 9、营业利润、净利润：报告期内，公司营业收入比上年下降，同比下降 18.16%；毛利率下降了 4.11 个百分点，公司营业利润比上年减少了 6,615,447.34 元减少幅度为 57.33%；净利润比上年减少 5,385,345.78 元，减少幅度为 52.23%，变动主要原因是公司报告期内营业收入减少影响毛利 7,164,389.61 元，毛利率下降，影响毛利 3,702,559.91 元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	89,981,354.53	110,092,289.11	-18.27%
其他业务收入	220,112.82	127,883.78	72.12%
主营业务成本	61,558,363.82	70,663,975.80	-12.89%
其他业务成本	63,933.04	110,077.07	-41.92%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
铝合金门窗	60,505,564.54	67.08%	68,133,615.71	61.82%	-11.20%
铝木门窗	11,182,552.46	12.40%	26,553,868.20	24.09%	-57.89%
铝合金防火窗	17,622,834.35	19.54%	14,858,093.31	13.48%	18.61%
铜门窗	890,516.00	0.98%	350,931.60	0.32%	153.76%
铜窗加工			323,664.07	0.29%	-100%

按区域分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
上海地区	39,619,428.77	43.92%	48,526,917.33	44.03%	-18.36%
浙江地区	37,593,217.60	41.68%	46,077,961.53	41.81%	-18.41%
江苏地区	12,988,820.98	14.40%	15,615,274.03	14.16%	-16.82%
江苏地区					

收入构成变动的原因：

报告期内，公司铝合金及铝木门窗产品销售收入都有一定下降，铜窗产品销售收入略有上升，主要原因为客户订单所至。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	上海建工集团股份有限公司	21,833,105.36	24.20%	否
2	杭州半山半岛置业有限公司	12,974,987.96	14.38%	否
3	上海农工商建设发展有限公司	8,877,617.10	9.84%	否
4	中建港航局集团有限公司	6,661,288.41	7.38%	否
5	江苏平安节能科技有限公司	3,798,859.89	4.21%	否
	合计	54,145,858.72	60.01%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
----	-----	------	---------	----------

1	上海尔吉其门窗幕墙系统有限公司	9,039,797.44	13.96%	否
2	浙江久丰铝业有限公司	8,202,667.53	12.67%	否
3	诺托弗朗克建筑五金（北京）有限公司上海分公司	3,777,300.00	5.83%	否
4	苏州莹澳节能科技有限公司	3,400,092.69	5.25%	否
5	宁波锦华铝业有限公司	1,756,420.03	2.71%	否
合计		26,176,277.69	40.42%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,870,010.42	-4,597,889.04	-5.92%
投资活动产生的现金流量净额	-838,057.34	-10,418,033.69	91.96%
筹资活动产生的现金流量净额	5,159,017.17	12,900,305.73	-60.01%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内公司经营活动产生的现金流量净额比去年减少了 272,121.38 元,主要由于报告期内支付给职工以及为职工支付的现金比去年增加了 3,528,431.67 元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内公司投资活动产生的现金流量净额比去年增加了 9,579,976.35 元，主要系去年同期公司建造厂房支付的现金较大所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少了 7,741,288.56 元，主要系报告期内公司银行借款增加的幅度较去年同期减少所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司目前共有二个全资子公司。

其一：上海研和门窗系统有限公司（简称“上海研和公司”）。公司法定代表人：陈国东；设立日期：2008年6月27日；注册资本：2008.00万元；住所：上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路518号11幢803室；统一社会信用代码：91310117676291151D；经营范围：金属木窗、木门窗，装饰门窗，金属构件，幕墙的生产及安装（涉及行政许可的凭许可证经营）。

报告期内上海研和财务情况如下：

2019年度上海研和营业收入2,850,457.09元，利润总额-1,234,261.19元，净利-1,126,997.47元。2019年末总资产38,593,704.84元，所有者权益33,574,348.15元。

其二：平湖市研和建筑安装工程有限公司（简称“研和安装公司”）。公司法定代表人：陈国东；设立日期：2016年8月4日；注册资本：500.00万元；住所：平湖市新埭镇创强路118号内第1幢102室；统一社会信用代码：91330482MA28AK058A；经营范围：建筑门窗、幕墙、金属构件的安装；工业设计；市场营销；建筑材料批发、零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期内研和安装公司财务情况如下：

2019年度研和安装营业收入10,391,784.39元，利润总额1,233,379.11元，净利1,139,576.22元。2019年末总资产15,739,066.55元，所有者权益6,980,753.30元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(五) 研发情况

1. 研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	4,229,651.56	4,280,751.67
研发支出占营业收入的比例	4.69%	3.88%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

2. 研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	22	21
研发人员总计	22	21
研发人员占员工总量的比例	10.19%	10.66%

3. 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	57	49
公司拥有的发明专利数量	5	5

4. 研发项目情况:

报告期内,公司研发支出 4,229,651.56 元, 占营业收入的比例为 4.69%, 比上年度减少 51,100.11 元, 基本持平, 公司为高新技术企业, 对“温尔盾防火窗系列”产品的研发项目已收官, 通过验收取证并将投放市场, 对企业的发展奠定良好的基础, 随着国家对门窗节能招标值的严格控制, “温尔盾防火窗系列”产品的应用将有广阔的市场前景, 在近两年内将给我司带来新的业绩增长点。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

(一) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十八)、附注五(二)1 及附注十一(二)。

研和股份公司的营业收入主要来自于门窗销售及安装业务。2019 年度, 研和股份公司财务报表所示营业收入金额为人民币 90,201,467.35 元, 其中采用完工百分比法确认的收入为人民币 70,093,570.94 元, 占营业收入的 77.71%。

研和股份公司的门窗销售及安装业务主要按照《企业会计准则第 15 号-建造合同》的规定，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和成本。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。在确定履约进度时，研和股份公司管理层（以下简称管理层）需要对工程承包合同的预计总成本作出合理估计。

由于营业收入是研和股份公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时，收入确认涉及重大管理层判断。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解合同预计总成本制定和收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查了工程承包合同条款和成本预算资料，评估管理层对预计总成本和预计总收入的估计的适当性；

(3) 对预计总成本、预计总收入或毛利率水平发生异常波动的工程承包项目实施询问、分析性复核等相关程序，检查在建的工程承包合同是否存在预计总成本超过预计总收入的情况；

(4) 检查相关文件验证已发生的合同成本的准确性，同时实施了截止性测试程序，检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间；

(5) 基于预计总成本以及实际发生成本计算完工百分比，检查了以完工百分比为基础确认工程承包收入计算的准确性；

(6) 抽样选取工程承包合同现场查看了工程形象进度并对工程承包合同中的业主方、监理方及研和股份公司项目经理关于工程的完工进度进行访谈；

(7) 函证工程承包合同的重要条款及结算进度情况；

(8) 向监理和业主确认主要项目合同金额与工程进度并获取工程进度确认单，检查预计总收入、完工百分比的准确性；

(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(八)及附注五(一)2。

截至 2019 年 12 月 31 日，研和股份公司应收账款账面余额为人民币 41,004,482.14 元，坏账准备

为人民币 4,921,761.39 元，账面价值为人民币 36,082,720.75 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编

制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
款	46,229,942.48	应收票据	
		应收账款	46,229,942.48
款	33,828,806.37	应付票据	10,000,000.00
		应付账款	23,828,806.37

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
短期借款	44,400,000.00	72,419.42	44,472,419.42
其他应付款	1,136,388.63	-72,419.42	1,063,969.21

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	7,682,658.93	以摊余成本计量的金融资产	7,682,658.93
应收账款	贷款和应收款项	46,229,942.48	以摊余成本计量的金融资产	46,229,942.48
其他应收款	贷款和应收款项	1,996,709.28	以摊余成本计量的金融资产	1,996,709.28
短期借款	其他金融负债	44,400,000.00	以摊余成本计量的金融负债	44,472,419.42
应付票据	其他金融负债	10,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	10,000,000.00
应付账款	其他金融负债	23,828,806.37	以摊余成本计量的金融负债	23,828,806.37

其他应付款	其他金融负债	1,136,388.63	以摊余成本计量的金融负债	1,063,969.21
(3) 2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:				
项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
1) 金融资产				
摊余成本				
货币资金	7,682,658.93			7,682,658.93
应收账款	46,229,942.48			46,229,942.48
预付账款	2,042,630.84			2,042,630.84
其他应收款	1,996,709.28			1,996,709.28
以摊余成本计量的总金融资产	57,951,941.53			57,951,941.53
2) 金融负债				
摊余成本				
短期借款	44,400,000.00	72,419.42		44,472,419.42
应付票据	10,000,000.00			10,000,000.00
应付账款	23,828,806.37			23,828,806.37
预收账款	2,479,957.42			2,479,957.42
其他应付款	1,136,388.63	-72,419.42		1,063,969.21
以摊余成本计量的总金融负债	81,845,152.42			81,845,152.42
(4) 2019年1月1日,公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:				
项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债(2018年12月31日)	重 分 类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备(2019年1月1日)
应收账款坏账准备	4,882,404.58			4,882,404.58
其他应收款坏账准备	452,307.29			452,307.29
3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》,自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。				

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（九） 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

√适用□不适用

自董事长陈国东当选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。

员工家属重病逝董事长个人捐助 1000 元，公司捐助 5000 元。

2. 其他社会责任履行情况

√适用□不适用

2019 年 8 月为平湖市老年书画研究院举办的“新中国成立七十周年书画展”贡献 2000 元整。

三、 持续经营评价

报告期内，公司营业收入比上年减少 20,018,705.54 元，减少幅度为 18.16%，净利润比上年减少 5,385,345.78 元，减少幅度为 52.23%。公司各项业务进展顺利，经营情况保持健康，公司产品市场占有率稳定增长，经营管理层、业务骨干团队稳定，资产负债结构合理，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

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

四、 未来展望

（一） 行业发展趋势

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

（1）团队优势

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

（2）产品技术优势

公司整合了全球顶级门窗系统技术，高度重视技术研发，在引进技术的同时针对国内消费者需求进行针对性的开发，目前已成功研发了八大系列百余种产品。公司产品实用性强，充分应用断桥等先进技术的使用有效降低房屋能耗，并创新集成运用了各类高端木材，以木铝木门窗产品为代表，运用了精湛的木工、漆工加工工艺以及丰富的表面工艺处理技术，集保温、隔热、隔声等功能与装饰性于一体。

（3）服务优势

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

近年来随着人们生活水平的不断提高。对家居的装饰要求越来越高，高端门窗也逐步走入百姓装饰家庭。零售市场迅速发展，我们的产品有了更广阔的市场。

(二) 公司发展战略

结合行业发展趋势，根据公司自身实力，加强研发投入，拓展销售渠道及品牌建设。做稳现有产业，趋势节能门窗新材料板块，为 5 年内 IPO 做战略部署。

(三) 经营计划或目标

- 1、传统产业分两块：工程项目稳步增长，每年有 30%左右的递增。零售项目每年迅速增长。
- 2、门窗新材料：2019 年下半年开始量产，未来 3 年业绩明显突显。

(四) 不确定性因素

- 1、工程项目随着房地产业下行而业绩下滑；
- 2、零售市场的品牌沉淀度及渠道建设的成功与否；
- 3、节能门窗指标的实施力度会影响新材料推广进程。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、经营资金短缺风险

公司在目前的商业模式下，只有门窗安装工程通过阶段性验收后通过才能取得阶段性工程款，由于合同的执行期较长，导致公司垫付项目资金较多。并且房产企业由于资金压力较大，存在房产企业由于经营状况等问题不能及时支付工程款的可能性。2019 年末，公司的应收账款余额为 41,004,482.14 元，占当期营业收入比例为 45.46%，计提的坏账准备的金额为 4,921,761.39 元。截止 2019 年末，2 年以上账龄的应收账款合计 3,934,592.83 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。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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	
是否存在股份回购事项	<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	五.二.(三)
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	五.二.(四)
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
陈国东	担保	30,450,000.00	30,450,000.00	已事后补充履行	2020年4月28日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、必要性和真实意图

本次担保用于公司工程款周转，该关联交易不具有持续性，且价格公允，不影响公司的正常运营。

2、本次关联交易对公司的影响

上述关联交易有利于提高公司的运营效率，有利于日常业务的开展，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形，不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响。

（二） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人	2015年10月		挂牌	其他承诺(住房	其他(住房公积	正在履行中

或控股股东	20日			公积金缴纳事项承诺)	金缴纳事项承诺)	
实际控制人或控股股东	2015年10月20日		挂牌	同业竞争承诺	其他(避免同行业竞争承诺)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年10月20日		挂牌	其他承诺(房屋产权承诺)	其他(房屋产权承诺)	正在履行中
董监高	2015年10月20日		挂牌	同业竞争承诺	其他(同业竞争承诺)	正在履行中

承诺事项详细情况:

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，若将来有关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，预计未来五年内可以建成，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，正在装修阶段。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。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
定期存款	货币资金	质押	4,995,000.00	2.35%	票据保证、定期存款质押

厂房	投资性房地产	抵押	2,670,190.77	1.26%	借款抵押
厂房	固定资产	抵押	37,632,509.14	17.74%	借款抵押、票据抵押
土地使用权	无形资产	抵押	11,438,157.93	5.39%	借款抵押、票据抵押
总计	-	-	56,735,857.84	26.74%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

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 条件股 份	无限售股份总数	13,530,000	23.95%	1,752,750	15,282,750	27.05%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,950,000	14.07%	225,000	8,175,000	14.47%	
	董事、监事、高管	1,953,000	3.46%	102,750	2,055,750	3.51%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	42,970,000	76.05%	-1,752,750	41,217,250	72.95%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,750,000	43.81%	-225,000	24,525,000	43.41%	
	董事、监事、高管	5,970,000	10.57%	-27,750	5,942,250	10.52%	
	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							19

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈国东	29,000,000	0	29,000,000	51.33%	21,750,000	7,250,000
2	袁敏	4,000,000	0	4,000,000	7.08%	4,000,000	0
3	郑清友	4,000,000	0	4,000,000	7.08%	3,000,000	1,000,000
4	李越勇	3,923,000	75,000	3,998,000	7.08%	2,942,250	1,055,750
5	邵山	3,700,000	0	3,700,000	6.55%	2,775,000	925,000
6	马小青	3,250,000	0	3,250,000	5.75%	1,750,000	1,500,000
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	刘瑞	1,000,000	0	1,000,000	1.77%	0	1,000,000
9	徐百坤	1,000,000	0	1,000,000	1.77%	500,000	500,000
10	吴慈平	500,000	0	500,000	0.88%	500,000	0
合计		53,373,000	75,000	53,448,000	94.60%	39,217,250	14,230,750

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、自然人股东陈国东为浙江平湖新研和投资管理合伙企业普通合伙人。
- 3、马小青与陈国东是表侄女关系。

二、 优先股股本基本情况

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%;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 82 万股股权,占本公司的股权比例为 1.45%;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 59.33%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。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2017年1月11日	2019年3月27日	3.5	3,000,000		10,500,000	0	0	6	0	0

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

四、可转换债券情况

□适用 √不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	中国农业银行股份有限公司平湖新埭支行	银行	2,400,000.00	2019年4月15日	2020年4月14日	4.80
2	抵押贷	浙江平湖农村商	银行	3,000,000.00	2019年3月20	2020年3月19	5.00

	款	业银行股份有限 公司新埭支行			日	日	
3	抵押贷 款	浙江平湖农村商 业银行股份有限 公司新埭支行	银行	12,980,000.00	2019年6月11 日	2020年6月10 日	5.00
4	抵押贷 款	浙江平湖农村商 业银行股份有限 公司新埭支行	银行	4,800,000.00	2019年6月13 日	2020年6月12 日	5.00
5	抵押贷 款	浙江平湖农村商 业银行股份有限 公司新埭支行	银行	2,000,000.00	2019年6月27 日	2020年6月26 日	5.00
6	抵押贷 款	浙江平湖农村商 业银行股份有限 公司新埭支行	银行	2,000,000.00	2019年11月7 日	2020年11月6 日	5.01
7	抵押贷 款	浙江平湖农村商 业银行股份有限 公司新埭支行	银行	5,000,000.00	2019年12月16 日	2020年12月15 日	5.01
8	抵押贷 款	中国农业银行股 份有限公司平湖 新埭支行	银行	10,000.00	2019年10月31 日	2019年11月29 日	5.22
9	抵押贷 款	兴业银行股份有 限公司嘉兴分行 平湖支行	银行	4,000,000.00	2019年6月26 日	2020年6月26 日	5.66
10	抵押贷 款	兴业银行股份有 限公司嘉兴分行 平湖支行	银行	5,000,000.00	2019年8月21 日	2020年8月21 日	5.66
11	抵押贷 款	兴业银行股份有 限公司嘉兴分行 平湖支行	银行	2,950,000.00	2019年9月16 日	2020年9月16 日	5.66
12	抵押贷 款	兴业银行股份有 限公司嘉兴分行 平湖支行	银行	2,000,000.00	2019年9月18 日	2020年9月18 日	5.66
13	抵押贷 款	兴业银行股份有 限公司嘉兴分行 平湖支行	银行	3,000,000.00	2019年10月16 日	2020年10月16 日	5.66
14	抵押贷 款	兴业银行股份有 限公司嘉兴分行 平湖支行	银行	3,000,000.00	2019年11月5 日	2020年11月6 日	5.66
合计	-	-	-	52,140,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领薪
					起始日期	终止日期	
陈国东	董事长、总经理	男	1965年10月	高中	2018年9月23日	2021年9月22日	是
邵山	董事	女	1970年9月	大专	2018年9月23日	2021年9月22日	是
郑清友	董事、副总经理	男	1962年6月	中专	2018年9月23日	2021年9月22日	是
李越勇	董事、副总经理、财务总监	男	1952年3月	高中	2018年9月23日	2021年9月22日	是
彭俊	董事	男	1974年1月	大专	2018年9月23日	2021年9月22日	是
赵丽丽	董事会秘书	女	1982年3月	大专	2018年9月23日	2021年9月22日	是
冯仙英	监事会主席	女	1985年4月	大专	2018年9月23日	2021年9月22日	是
李昌彬	监事	男	1978年1月	中专	2018年9月23日	2021年9月22日	是
阮逸琳	职工监事	男	1979年10月	大专	2018年9月23日	2021年9月22日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事陈国东与邵山为夫妻关系，二人系公司控股股东、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	3,700,000	0	3,700,000	6.55%	0
郑清友	董事、副总经理	4,000,000	0	4,000,000	7.08%	0

李越勇	董事、副总经理、财务总监	3,923,000	75,000	3,998,000	7.08%	0
合计	-	40,623,000	75,000	40,698,000	72.04%	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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	40	39
销售人员	13	12
生产人员	121	106
财务人员	4	4
行政管理人员	38	36
员工总计	216	197

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	10	7
专科	45	44
专科以下	161	146
员工总计	216	197

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。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) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

截至报告期内，股份公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并召开股东大会、董事会、监事会会议，公司的董事、监事和高级管理人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司自 2016 年 3 月 7 日挂牌以来，已经按照全国中小企业股份转让系统的相关规定履行相应的信息披露义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未做修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>(1) 2019 年 4 月 8 日举行的第二届董事会第三次会议： 《关于〈公司 2018 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2018 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2018 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈公司 2018 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2019 年</p>

		<p>度财务预算报告》的议案》、《关于〈公司 2018 年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构〉的议案》、《关于〈公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》、《关于〈提请召开 2018 年年度股东大会〉的议案》。</p> <p>（2）2019 年 4 月 26 日上午召开第二届董事会第四次会议： 《关于〈公司 2019 年第一季度报告〉的议案》</p> <p>（3）2019 年 8 月 19 日上午召开第二届董事会第五次会议： 《关于〈公司 2019 年半年度报告〉的议案》、《关于〈补充确认 2019 年上半年度关联交易事项〉的议案》、《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>（4）2019 年 10 月 28 日下午召开第二届董事会第六次会议： 《关于〈公司 2019 年第三季度报告〉的议案》</p>
监事会	4	<p>（1）2019 年 4 月 8 日下午召开第二届监事会第三次会议，会议审议通过如下议案：</p> <p>《关于〈公司 2018 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2018 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈公司 2018 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2019 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈公司 2018 年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》、《关于〈续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构〉的议案》</p> <p>（2）2019 年 4 月 26 日下午第二届监事会第四次会议，会议审议通过：</p> <p>《关于〈公司 2019 年第一季度报告〉的议案。</p> <p>（3）2019 年 8 月 19 日下午召开第二届监事会第五次会议，会议审议通过如下议案：</p> <p>《关于〈公司 2019 年半年度报告〉的议案》、《关于〈补充确认 2019 年上半年度关联交易事项〉的议案》</p> <p>（4）2019 年 10 月 28 日下午召开第二届监事会第六次会议，会议审议通过： 《关于〈公司 2019 年第三季度报告〉的议案》。</p>
股东大会	2	<p>（1）2018 年年度股东大会：</p> <p>《关于〈关于公司 2018 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈关于公司 2018 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2018 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈公司 2018 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2019 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈公司 2018 年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019</p>

		<p>年度审计机构>的议案》、《关于<关于公司 2018 年度募集资金存放及使用情况的专项报告>的议案》。《关于<关于补充确认 2018 年度关联交易事项>的议案》。</p> <p>(2) 2019 年第一次临时股东大会： 《关于补充确认 2019 年上半年度关联交易事项的议案》、</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

(三) 公司治理改进情况

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

公司管理层将加强对《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续信息披露业务指南（试行）》等相关规则的学习，及时对关联交易履行相应审批程序并进行信息披露。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

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

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务分开情况

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

2、资产分开情况

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

3、人员分开情况

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

4、财务分开情况

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

5、机构分开情况

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审〔20 20〕3356 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2020 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	潘晶晶、王卫民
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
会计师事务所审计报酬	200,000

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2020〕3356 号

浙江研和新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江研和新材料股份有限公司（以下简称研和股份公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了研和股份公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于研和股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十九)、附注五(二)1及附注十一(二)。

研和股份公司的营业收入主要来自于门窗销售及安装业务。2019年度，研和股份公司财务报表所示营业收入金额为人民币90,201,467.35元，其中采用完工百分比法确认的收入为人民币70,093,570.94元，占营业收入的77.71%。

研和股份公司的门窗销售及安装业务主要按照《企业会计准则第15号-建造合同》的规定，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和成本。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。在确定履约进度时，研和股份公司管理层（以下简称管理层）需要对工程承包合同的预计总成本作出合理估计。

由于营业收入是研和股份公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时，收入确认涉及重大管理层判断。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解合同预计总成本制定和收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查了工程承包合同条款和成本预算资料，评估管理层对预计总成本和预计总收入的估计的适当性；

(3) 对预计总成本、预计总收入或毛利率水平发生异常波动的工程承包项目实施询问、分析性复核等相关程序，检查在建的工程承包合同是否存在预计总成本超过预计总收入的情况；

(4) 检查相关文件验证已发生的合同成本的准确性，同时实施了截止性测试程序，检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间；

(5) 基于预计总成本以及实际发生成本计算完工百分比，检查了以完工百分比为基础确认工程承包收入计算的准确性；

(6) 抽样选取工程承包合同现场查看了工程形象进度并对工程承包合同中的业主方、监理方及研和股份公司项目经理关于工程的完工进度进行访谈；

(7) 函证工程承包合同的重要条款及结算进度情况；

(8) 向监理和业主确认主要项目合同金额与工程进度并获取工程进度确认单，检查预计总收入、完工百分比的准确性；

(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(八)及附注五(一)2。

截至 2019 年 12 月 31 日，研和股份公司应收账款账面余额为人民币 41,004,482.14 元，坏账准备为人民币 4,921,761.39 元，账面价值为人民币 36,082,720.75 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估研和股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

研和股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督研和股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行

以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对研和股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致研和股份公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就研和股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	(五) 1	7,128,608.34	7,682,658.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(五) 6	36,082,720.75	46,229,942.48
应收款项融资	(五) 7	206,222.03	
预付款项	(五) 8	1,686,500.55	2,042,630.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五) 9	1,730,745.42	1,996,709.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五) 10	98,333,315.38	74,915,226.81
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五) 14	1,204,857.76	1,084,673.36
流动资产合计		146,372,970.23	133,951,841.70
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(五) 23	4,567,920.87	4,833,432.65
固定资产	(五) 24	46,536,825.63	50,000,345.97
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(五) 29	11,919,301.55	12,211,318.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(五) 32	1,509,365.83	1,815,572.57
递延所得税资产	(五) 33	1,264,833.55	926,328.9
其他非流动资产	(五) 34		272,000.00
非流动资产合计		65,798,247.43	70,058,998.72
资产总计		212,171,217.66	204,010,840.42
流动负债:			
短期借款	(五) 35	52,213,527.95	44,400,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	(五) 39	8,100,000.00	10,000,000.00
应付账款	(五) 40	18,513,157.86	23,828,806.37
预收款项	(五) 41	5,067,665.60	2,479,957.42
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(五) 43	4,156,870.69	4,541,233.80
应交税费	(五) 44	2,387,273.18	3,194,390.01
其他应付款	(五) 45	1,232,885.43	1,136,388.63
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(五) 48	7,601,644.66	6,457,160.89
流动负债合计		99,273,025.37	96,037,937.12
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		99,273,025.37	96,037,937.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（五）57	56,500,000.00	56,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（五）59	13,675,910.09	13,675,910.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（五）63	2,459,613.74	1,968,342.72
一般风险准备			
未分配利润	（五）64	40,262,668.46	35,828,650.49
归属于母公司所有者权益合计		112,898,192.29	107,972,903.30
少数股东权益			
所有者权益合计		112,898,192.29	107,972,903.30
负债和所有者权益总计		212,171,217.66	204,010,840.42

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：于克岐

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		6,845,745.84	6,845,090.78
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		35,025,321.86	31,040,992.96
应收款项融资		206,222.03	
预付款项		1,630,175.11	1,999,174.92

其他应收款		3,441,818.08	12,624,608.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		72,459,919.75	46,650,618.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,204,857.76	1,001,728.63
流动资产合计		120,814,060.43	100,162,214.88
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		27,557,037.94	27,557,037.94
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		46,132,358.47	49,407,704.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,919,301.55	12,211,318.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,509,365.83	1,815,572.57
递延所得税资产		491,644.68	441,408.38
其他非流动资产			272,000.00
非流动资产合计		87,609,708.47	91,705,042.45
资产总计		208,423,768.90	191,867,257.33
流动负债：			
短期借款		52,213,527.95	44,400,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		8,100,000.00	10,000,000.00
应付账款		18,055,929.21	22,933,656.57
预收款项		5,023,221.80	2,269,957.42
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		3,739,184.63	3,989,899.12
应交税费		1,228,775.41	1,158,492.31
其他应付款		14,786,824.96	7,520,088.15
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,376,176.16	4,607,745.22
流动负债合计		108,523,640.12	96,879,838.79
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		108,523,640.12	96,879,838.79
所有者权益：			
股本		56,500,000.00	56,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,152,948.03	21,152,948.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,224,718.08	1,733,447.06
一般风险准备			
未分配利润		20,022,462.67	15,601,023.45
所有者权益合计		99,900,128.78	94,987,418.54
负债和所有者权益合计		208,423,768.90	191,867,257.33

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：于克岐

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		90,201,467.35	110,220,172.89
其中：营业收入	(五) 65	90,201,467.35	110,220,172.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		86,957,542.98	96,761,535.24
其中：营业成本	(五) 65	61,622,296.86	70,774,052.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(五) 66	983,017.96	1,137,542.62
销售费用	(五) 67	4,511,567.53	4,991,950.02
管理费用	(五) 68	13,038,783.46	13,680,722.20
研发费用	(五) 69	4,229,651.56	4,280,751.67
财务费用	(五) 70	2,572,225.61	1,896,515.86
其中：利息费用		2,587,091.36	1,831,501.00
利息收入		50,071.06	7,153.30
加：其他收益	(五) 71	1,812,828.26	152,890.85
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五) 75	-111,168.84	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(五) 76	0	-2,073,074.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五) 77	-22,577.27	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,923,006.52	11,538,453.86
加：营业外收入	(五) 78	409,924.44	38,183.50
减：营业外支出	(五) 79	38,837.57	49,399.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,294,093.39	11,527,238.29
减：所得税费用	(五) 80	368,804.40	1,216,603.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,925,288.99	10,310,634.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

(一) 按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		4,925,288.99	10,310,634.77
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
2.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		4,925,288.99	10,310,634.77
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,925,288.99	10,310,634.77
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,925,288.99	10,310,634.77
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.09	0.18
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.09	0.18

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: 于克岐

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入		83,728,853.01	85,942,543.61
减: 营业成本		58,499,390.21	58,185,561.41

税金及附加		833,537.10	1,012,472.87
销售费用		3,879,004.19	2,559,883.95
管理费用		9,823,048.24	9,928,065.18
研发费用		4,229,651.56	4,280,751.67
财务费用		2,568,770.17	1,893,256.74
其中：利息费用		2,587,081.69	1,831,501.00
利息收入		48,462.92	5,643.62
加：其他收益		1,772,268.26	22,890.85
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-378,048.84	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	-1,367,757.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,289,670.96	6,737,685.16
加：营业外收入		42,625.23	37,903.50
减：营业外支出		37,320.72	49,322.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,294,975.47	6,726,265.72
减：所得税费用		382,265.23	-19,838.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,912,710.24	6,746,104.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,912,710.24	6,746,104.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			

7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		4,912,710.24	6,746,104.49
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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：于克岐

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		111,651,445.12	106,105,624.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		319,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	(五) 82 (1)	4,256,372.78	1,729,464.43
经营活动现金流入小计		116,226,817.90	107,835,088.76
购买商品、接受劳务支付的现金		88,646,197.27	80,186,085.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		18,681,289.76	15,152,858.09
支付的各项税费		4,528,786.94	4,030,012.03
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 82 (2)	9,240,554.35	13,064,022.54
经营活动现金流出小计		121,096,828.32	112,432,977.80

经营活动产生的现金流量净额		-4,870,010.42	-4,597,889.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		853,057.34	10,418,033.69
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		853,057.34	10,418,033.69
投资活动产生的现金流量净额		-838,057.34	-10,418,033.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		52,140,000.00	69,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五) 82 (5)	15,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计		67,140,000.00	70,400,000.00
偿还债务支付的现金		44,410,000.00	50,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,575,982.83	1,799,694.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五) 82 (6)	14,995,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		61,980,982.83	57,499,694.27
筹资活动产生的现金流量净额		5,159,017.17	12,900,305.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-549,050.59	-2,115,617.00
加：期初现金及现金等价物余额		2,682,658.93	4,798,275.93
六、期末现金及现金等价物余额		2,133,608.34	2,682,658.93

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：于克岐

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		89,985,443.33	83,506,120.83

收到的税费返还		319,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		49,616,308.94	43,844,711.91
经营活动现金流入小计		139,920,752.27	127,350,832.74
购买商品、接受劳务支付的现金		85,982,251.89	58,570,997.95
支付给职工以及为职工支付的现金		15,614,277.42	12,506,689.82
支付的各项税费		2,858,662.83	1,772,209.95
支付其他与经营活动有关的现金		39,765,874.57	56,872,008.97
经营活动现金流出小计		144,221,066.71	129,721,906.69
经营活动产生的现金流量净额		-4,300,314.44	-2,371,073.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		853,057.34	10,418,033.69
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		853,057.34	10,418,033.69
投资活动产生的现金流量净额		-853,057.34	-10,418,033.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		52,130,000.00	69,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		15,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计		67,130,000.00	70,400,000.00
偿还债务支付的现金		44,400,000.00	50,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,575,973.16	1,799,694.27
支付其他与筹资活动有关的现金		14,795,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		61,770,973.16	57,499,694.27
筹资活动产生的现金流量净额		5,359,026.84	12,900,305.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		205,655.06	111,198.09
加：期初现金及现金等价物余额		1,845,090.78	1,733,892.69
六、期末现金及现金等价物余额		2,050,745.84	1,845,090.78

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：于克岐

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公 积	减： 库 存 股	其他 综 合 收 益	专项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	56,500,000.00				13,675,910.09				1,968,342.72		35,828,650.49		107,972,903.30
加：会计政策变更	0				0				0		0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	56,500,000.00				13,675,910.09				1,968,342.72		35,828,650.49		107,972,903.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									491,271.02		4,434,017.97		4,925,288.99
（一）综合收益总额											4,925,288.99		4,925,288.99
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三) 利润分配								491,271.02	-491,271.02			
1.提取盈余公积								491,271.02	-491,271.02			
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配												
4.其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	56,500,000.00				13,675,910.09			2,459,613.74	40,262,668.46			112,898,192.29

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公 积	减： 库 存 股	其他 综 合 收 益	专项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	56,500,000.00				13,675,910.09				1,293,732.27		26,192,426.17		97,662,268.53
加：会计政策变更	0				0			0		0			0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	56,500,000.00				13,675,910.09				1,293,732.27		26,192,626.17		97,662,268.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								674,610.45		9,636,024.32			10,310,634.77
（一）综合收益总额										10,310,634.77			10,310,634.77
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									674,610.45		-674,610.45		
1.提取盈余公积									674,610.45		-674,610.45		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	56,500,000.00				13,675,910.09				1,968,342.72		35,828,650.49		107,972,903.30

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：于克岐

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	56,500,000.00				21,152,948.03				1,733,447.06		15,601,023.45	94,987,418.54
加：会计政策变更	0				0			0				0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	56,500,000.00				21,152,948.03				1,733,447.06		15,601,023.45	94,987,418.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								491,271.02			4,421,439.22	4,912,710.24
（一）综合收益总额											4,912,710.24	4,912,710.24
（二）所有者投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配								491,271.02			-491,271.02	
1.提取盈余公积								491,271.02			-491,271.02	
2.提取一般风险准备												

3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	56,500,000.00				21,152,948.03				2,224,718.08		20,022,462.67	99,900,128.78

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	56,500,000.00				21,152,948.03				1,058,836.61		9,529,529.41	88,241,314.05
加：会计政策变更	0				0				0			0

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	56,500,000.00			21,152,948.03			1,058,836.61		9,529,529.41	88,241,314.05	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							674,610.45		6,071,494.04	6,746,104.49	
（一）综合收益总额									6,746,104.49	6,746,104.49	
（二）所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配							674,610.45		-674,610.45		
1.提取盈余公积							674,610.45		-674,610.45		
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											

4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	56,500,000.00				21,152,948.03				1,733,447.06		15,601,023.45	94,987,418.54

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：于克岐

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 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）前身系浙江研和新材料有限公司（以下简称研和有限）。研和有限以 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 5,650.00 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 2020 年 4 月 27 日第二届董事会第七次会议批准对外报出。

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（以下简称平湖安装公司）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六之说明。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

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（以下简称平湖安装公司）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六之说明。

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

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

(三) 重要会计政策及会计估计

1. 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。

2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 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。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

适用 不适用

(2) 外币财务报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的

损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联组合	合并范围内关联方	
(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项		
1) 具体组合及计量预期信用损失的方法		
项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表		
账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	
1年以内(含,下同)	5	
1-2年	10	
2-3年	20	
3-4年	50	
4-5年	80	
5年以上	100	
6. 金融资产和金融负债的抵销		
<p>金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。</p> <p>不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。</p>		

11. 应收票据

适用 不适用

12. 应收账款

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

(3) 存货可变现净值的确认依据

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。

(4) 存货的盘存制度

5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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。

16. 合同资产

适用 不适用

17. 合同成本

适用 不适用

18. 持有待售资产

适用 不适用

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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) 初始投资成本的确定

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

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) 长期股权投资的处置

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，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。

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

(十一) 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。

24. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 固定资产分类及折旧方法

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	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备	年限平均法	5-10	5	19-9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

25. 在建工程

适用 不适用

26. 借款费用

适用 不适用

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。

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	直线法	50	0
专利权	直线法	按实际	0
非专利技术	直线法	10	0

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

31. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

33. 合同负债

适用 不适用

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 预计负债

适用 不适用

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。

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 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。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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。

3. 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。

4. 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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

42. 租赁

适用 不适用

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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

除新金融工具准则外，首次执行的准则为：

新收入准则 新租赁准则

合并资产负债表

适用 不适用

母公司资产负债表

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
短期借款	44,400,000.00	72,419.42	44,472,419.42
其他应付款	1,136,388.63	-72,419.42	1,063,969.21

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	7,682,658.93	以摊余成本计量的金融资产	7,682,658.93
应收账款	贷款和应收款项	46,229,942.48	以摊余成本计量的金融资产	46,229,942.48
其他应收款	贷款和应收款项	1,996,709.28	以摊余成本计量的金融资产	1,996,709.28

短期借款	其他金融负债	44,400,000.00	以摊余成本计量的金融负债	44,472,419.42
应付票据	其他金融负债	10,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	10,000,000.00
应付账款	其他金融负债	23,828,806.37	以摊余成本计量的金融负债	23,828,806.37
其他应付款	其他金融负债	1,136,388.63	以摊余成本计量的金融负债	1,063,969.21

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
1) 金融资产				
摊余成本				
货币资金	7,682,658.93			7,682,658.93
应收账款	46,229,942.48			46,229,942.48
预付账款	2,042,630.84			2,042,630.84
其他应收款	1,996,709.28			1,996,709.28
以摊余成本计量的总金融资产	57,951,941.53			57,951,941.53
2) 金融负债				
摊余成本				
短期借款	44,400,000.00	72,419.42		44,472,419.42
应付票据	10,000,000.00			10,000,000.00
应付账款	23,828,806.37			23,828,806.37
预付账款	2,479,957.42			2,479,957.42
其他应付款	1,136,388.63	-72,419.42		1,063,969.21
以摊余成本计量的总金融负债	81,845,152.42			81,845,152.42

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备(2019年1月1日)
应收账款坏账准备	4,882,404.58			4,882,404.58
其他应收款坏账准备	452,307.29			452,307.29

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019

年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

45. 其他

适用 不适用

(四) 税项

1. 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%、9%、10%、13%、16%
消费税		
教育费附加	应缴流转税税额	3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的说明：

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
平湖安装公司	20%
上海研和公司	25%

2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2018年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕70号），本公司获得高新技术企业证书，有效期为2018年至2020年，故公司2019年度企业所得税享受15%的优惠税率。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。平湖安装公司符合小型微利企业标准，本期享受上述优惠政策。

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 合并财务报表项目附注

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	22,377.00	19,919.47
银行存款	3,056,231.34	2,662,739.46
其他货币资金	4,050,000.00	5,000,000.00
合计	7,128,608.34	7,682,658.93
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	945,000.00	
银行承兑汇票保证	4,050,000.00	5,000,000.00
合计	4,995,000.00	5,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

期初其他货币资金中 5,000,000.00 元系银行承兑汇票保证金。期末银行存款中 945,000.00 元系定期存款质押用于国内保函保证，其他货币资金中 4,050,000.00 元系银行承兑汇票保证金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

4、衍生金融资产

适用 不适用

5、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(6) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

6、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	35,472,384.04	45,518,396.23
其中：X 月-X 月		
X 月-X 月		
1 至 2 年	1,597,505.27	631,190.00
2 至 3 年	387,136.00	2,662,230.30
3 年以上		
3 至 4 年	1,246,926.30	65,146.05
4 至 5 年	65,146.05	1,285,189.00
5 年以上	2,235,384.48	950,195.48
合计	41,004,482.14	51,112,347.06

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	35,472,384.04	1,773,619.20	5.00%
1-2 年	1,597,505.27	159,750.52	10.00%
2-3 年	387,136.00	77,427.20	20.00%
3-4 年	1,246,926.30	623,463.15	50.00%
4-5 年	65,146.05	52,116.84	80.00%
5 年以上	2,235,384.48	2,235,384.48	100.00%
合计	41,004,482.14	4,921,761.39	

确定组合依据的说明：

按销售合同分组

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
上海建工集团股份有限公司	13,015,222.02	31.74%	650,761.10
杭州半山半岛置业有限公司	7,132,021.04	17.39%	356,601.05
中建港务建起有限公司	3,911,681.00	9.54%	195,584.05
中国建筑第二工程局有限公司	2,465,543.53	6.01%	185,583.48
浙江万厦房地产开发有限公司	2,363,123.93	5.76%	235,956.20
合计	28,887,591.52	70.44%	1,624,485.88

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

7、应收款项融资

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票	206,222.03	
合计	206,222.03	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

适用 不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	1,680,895.11	99.67%	1,948,867.43	95.41%
1 至 2 年	5,605.44	0.33%	55,849.25	2.73%
2 至 3 年			5,914.16	0.29%
3 年以上			32,000.00	1.57%
合计	1,686,500.55	100%	2,042,630.84	100%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
宁波锦华铝业有限公司	1,014,085.08	60.13%
上海荣钻科贸有限公司	260,151.00	15.43%

旭格国际建材(北京)有限公司上海分公司	242,057.76	14.35%
中国石化销售股份有限公司上海石油分公司	62,200.18	3.69%
中国石化销售股份有限公司嘉兴石油分公司	31,236.53	1.85%
合计	1,609,730.55	95.45%

其他说明:

适用 不适用

9、其他应收款

适用 不适用

单位:元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,730,745.42	1,996,709.28
合计	1,730,745.42	1,996,709.28

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,987,322.90	2,197,112.90
备用金		
往来款	267,541.84	251,903.67
合计	2,254,864.74	2,449,016.57

2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年1月1日余额	100,805.59	6,984.00	344,517.70	452,307.29
2019年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-73,867.23	73,867.23		
--转入第三阶段		-3,748.00	3,748.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-7,930.40	70,631.23	9,111.20	71,812.03
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	19,007.96	147,734.46	357,376.90	524,119.32

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

3) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	361,151.33	1,915,306.10
1至2年	1,329,610.09	62,856.00
2至3年	29,984.00	18,547.18
3年以上		
3至4年	10,000.00	
4至5年		
5年以上		
合计	1,730,745.42	1,996,709.28

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

□适用 √不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江万厦房地产开发有限公司	履约保证金	811,640.00	1-2年	36.00%	81,164.00
无锡汇鑫置业有限公司	履约保证金	356,422.00	1-2年	15.81%	35,642.20
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	10.34%	233,080.90
南京至君房地产开发有限公司	履约保证金	100,000.00	1年以内	4.43%	5,000.00
浙江新东阳建设集团有限公司	履约保证金	100,000.00	5年以上	4.43%	100,000.00
合计	-	1,601,142.90	-	71.01%	454,887.10

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	10,492,809.28		10,492,809.28	9,163,165.09		9,163,165.09
在产品	1,972,832.49		1,972,832.49	1,405,283.99		1,405,283.99
库存商品	5,479,996.76		5,479,996.76	4,036,600.15		4,036,600.15
周转材料						
消耗性生物资产						
发出商品	7,608,218.41		7,608,218.41	580,993.34		580,993.34
建造合同形成的已完工未结算资产	72,779,458.44		72,779,458.44	59,729,184.24		59,729,184.24
合同履约成本						
合计	98,333,315.38		98,333,315.38	74,915,226.81		74,915,226.81

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况（尚未执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	294,062,093.73
累计已确认毛利	118,612,102.10
减：预计损失	
已办理结算的金额	339,894,737.39
建造合同形成的已完工未结算资产	72,779,458.44

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明（已执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、合同资产（已执行新收入准则公司适用）

(1) 合同资产情况

适用 不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备相关信息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

12、持有待售资产

适用 不适用

13、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

14、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	1,204,857.76	1,001,728.63
预缴所得税		82,944.73
合计	1,204,857.76	1,084,673.36

其他说明：

适用 不适用

15、可供出售金融资产

适用 不适用

16、持有至到期投资

适用 不适用

17、 债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、 长期股权投资

适用 不适用

21、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

22、 其他非流动金融资产

适用 不适用

23、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,589,721.76			5,589,721.76
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货/固定资产/在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,589,721.76			5,589,721.76
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	756,289.11			756,289.11
2. 本期增加金额	265,511.78			265,511.78
(1) 计提或摊销	265,511.78			265,511.78
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,021,800.89			1,021,800.89
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,567,920.87			4,567,920.87
2. 期初账面价值	4,833,432.65			4,833,432.65

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 √不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

24、固定资产

(1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	46,536,825.63	50,000,345.97
固定资产清理		

合计	46,536,825.63	50,000,345.97
----	---------------	---------------

(2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	47,103,259.28	13,946,708.17		2,449,723.66	63,499,691.11
2. 本期增加金额		258,129.98		263,208.76	521,338.74
(1) 购置		258,129.98		263,208.76	521,338.74
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				130,703.42	130,703.42
(1) 处置或报废				130,703.42	130,703.42
4. 期末余额	47,103,259.28	14,204,838.15		2,582,229.00	63,890,326.43
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,863,043.26	6,489,274.13		1,147,027.75	13,499,345.14
2. 本期增加金额	2,237,404.80	1,282,618.72		427,258.29	3,947,281.81
(1) 计提	2,237,404.80	1,282,618.72		427,258.29	3,947,281.81
3. 本期减少金额				93,126.15	93,126.15
(1) 处置或报废				93,126.15	93,126.15
4. 期末余额	8,100,448.06	7,771,892.85		1,481,159.89	17,353,500.80
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	39,002,811.22	6,432,945.30		1,101,069.11	46,536,825.63
2. 期初账面价值	41,240,216.02	7,457,434.04		1,302,695.91	50,000,345.97

(3) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）

□适用 √不适用

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	1,370,302.08	

其他说明：

适用 不适用

(7) 固定资产清理

适用 不适用

25、在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

(2) 在建工程情况

适用 不适用

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

26、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、油气资产

适用 不适用

28、使用权资产（已执行新租赁准则公司适用）

适用 不适用

29、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,739,400.00		404,664.29	14,144,064.29
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	13,739,400.00		404,664.29	14,144,064.29
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,688,508.42		244,237.24	1,932,745.66
2. 本期增加金额	274,788.00		17,229.08	292,017.08
(1) 计提	274,788.00		17,229.08	292,017.08

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,963,296.42		261,466.32	2,224,762.74
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	11,776,103.58		143,197.97	11,919,301.55
2. 期初账面价值	12,050,891.58		160,427.05	12,211,318.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 0 元，占无形资产余额的比例 0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、开发支出

适用 不适用

31、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造支出	1,815,572.57	480,655.84	786,862.58		1,509,365.83
合计	1,815,572.57	480,655.84	786,862.58		1,509,365.83

其他说明：

适用 不适用

33、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元

6370386.64 项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	4,921,761.39	902,677.24	4,882,404.58	926,328.90
可抵扣亏损	1,448,625.25	362,156.31		
合计	6,370,386.64	1,264,833.55	4,882,404.58	926,328.90

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	524,119.32	452,307.29
可抵扣亏损		
合计	524,119.32	452,307.29

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产购置款				272,000.00		272,000.00
合计				272,000.00		272,000.00

其他说明：

适用 不适用

35、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	29,825,536.01	26,444,374.00
保证借款	22,387,991.94	18,028,045.42
信用借款		
合计	52,213,527.95	44,472,419.42

短期借款分类的说明：

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

36、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

37、交易性金融负债

适用 不适用

38、衍生金融负债

适用 不适用

39、应付票据

适用 不适用

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	8,100,000.00	10,000,000.00
合计	8,100,000.00	10,000,000.00

40、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	16,720,656.00	18,208,834.27
应付安装费	920,594.20	469,433.95
应付工程款	422,330.10	4,523,125.05
应付其他	449,577.56	627,413.10
合计	18,513,157.86	23,828,806.37

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、预收款项

(1) 预收账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,067,665.60	2,479,957.42
合计	5,067,665.60	2,479,957.42

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况（未执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、合同负债（已执行新收入准则公司适用）

(1) 合同负债情况

适用 不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

43、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	4,452,424.47	17,495,170.95	17,857,506.53	4,090,088.89
2、离职后福利-设定提存计划	88,809.33	798,101.18	820,128.71	66,781.80
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	4,541,233.80	18,293,272.13	18,677,635.24	4,156,870.69

(2) 短期薪酬列示

适用 不适用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,377,522.38	15,921,532.63	16,272,827.93	4,026,227.08
2、职工福利费		576,161.28	576,161.28	
3、社会保险费	74,902.09	824,434.66	839,389.21	59,947.54
其中: 医疗保险费	58,146.40	648,928.06	661,092.86	45,981.60
工伤保险费	10,389.09	107,511.68	109,373.53	8,527.24
生育保险费	6,366.60	67,994.92	68,922.82	5,438.70
4、住房公积金		77,070.00	77,070.00	
5、工会经费和职工教育经费		95,972.38	92,058.11	3,914.27
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	4,452,424.47	17,495,170.95	17,857,506.53	4,090,088.89

(3) 设定提存计划列示

适用 不适用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	85,511.40	760,857.18	782,226.18	64,142.40
2、失业保险费	3,297.93	37,244.00	37,902.53	2,639.40
3、企业年金缴费				
合计	88,809.33	798,101.18	820,128.71	66,781.80

其他说明:

适用 不适用

44、应交税费

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,055,342.33	1,300,333.34
消费税		
企业所得税	439,705.40	1,240,694.66
个人所得税	4,768.70	8,423.22
城市维护建设税	10,059.89	8,251.83
教育费附加	6,035.93	4,865.46
地方教育附加	4,023.96	3,243.65
印花税	1,278.20	2,203.80
房产税	519,639.14	452,840.37
车船税		
土地使用税	346,419.63	173,533.68
资源税		
合计	2,387,273.18	3,194,390.01

其他说明：

适用 不适用

45、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,232,885.43	1,063,969.21
合计	1,232,885.43	1,063,969.21

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	727,770.00	577,570.00
应付暂收款	489,849.28	284,653.92
往来款	15,266.15	201,745.29
合计	1,232,885.43	1,063,969.21

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、持有待售负债

适用 不适用

47、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

48、其他流动负债

适用 不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	7,601,644.66	6,457,160.89
合计	7,601,644.66	6,457,160.89

(2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

49、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

50、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

51、租赁负债（已执行新租赁准则公司适用）

适用 不适用

52、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

53、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

54、预计负债

适用 不适用

55、递延收益

适用 不适用

56、其他非流动负债

适用 不适用

57、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	56,500,000						56,500,000

其他说明：

适用 不适用

58、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

59、资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	13,675,910.09			13,675,910.09
其他资本公积				
合计	13,675,910.09			13,675,910.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

60、库存股

适用 不适用

61、其他综合收益

适用 不适用

62、专项储备

适用 不适用

63、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,968,342.72	491,271.02		2,459,613.74
任意盈余公积				
合计	1,968,342.72	491,271.02		2,459,613.74

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

本期增加系根据《公司法》和公司章程的规定按 2019 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

64、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	0	0
调整期初未分配利润合计数	0	0
调整后期初未分配利润	35,828,650.49	26,192,626.17

加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,925,288.99	10,310,634.77
减：提取法定盈余公积	491,271.02	674,610.45
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	40,262,668.46	35,828,650.49

其他说明：

适用 不适用

65、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	89,981,354.53	61,558,363.82	110,092,289.11	70,663,975.80
其他业务	220,112.82	63,933.04	127,883.78	110,077.07
合计	90,201,467.35	61,622,296.86	110,220,172.89	70,774,052.87

(2) 按产品或业务类别列示的明细情况

适用 不适用

(3) 其他（标题可修改，可重复添加）

适用 不适用

66、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	138,244.81	48,881.72
教育费附加	90,698.40	26,236.39
地方教育附加	19,944.71	17,490.92
房产税	357,870.35	666,342.90
车船税	6,762.40	
土地使用税	346,419.64	347,715.09
资源税		
印花税	23,077.65	30,875.60
其他		
合计	983,017.96	1,137,542.62

67、销售费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,150,195.91	835,775.56
差旅费	875,462.12	1,291,835.10
业务招待费	166,182.10	130,120.77
折旧费		
办公费		

商品维修费		
广告费	1,460,170.07	1,631,624.77
运输装卸费	681,349.07	1,022,377.81
预计产品质量保证损失		
其他	178,208.26	80,216.01
合计	4,511,567.53	4,991,950.02

68、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,828,006.34	8,127,474.45
差旅费		
业务费	446,665.54	1,034,487.66
中介服务费	1,253,497.57	1,221,903.38
咨询费		
租赁费		
折旧费	988,355.63	862,501.11
办公费	1,598,215.58	1,474,081.78
无形资产摊销	292,017.08	292,613.23
其他	632,025.72	667,660.59
合计	13,038,783.46	13,680,722.20

69、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销		
固定资产折旧	455,973.16	563,511.30
职工薪酬	1,525,686.17	1,703,256.93
材料费	1,926,386.72	1,309,152.41
租赁费		
产品设计费		
中间试验费		
技术服务费	161,551.80	226,426.53
其他	160,053.71	478,404.50
合计	4,229,651.56	4,280,751.67

70、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,587,091.36	1,831,501.00
减：利息收入	50,071.06	7,153.30
汇兑损益		
手续费及其他	35,205.31	72,168.16
其他		
合计	2,572,225.61	1,896,515.86

71、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	1,812,828.26	152,890.85
合计	1,812,828.26	152,890.85

72、投资收益

(1) 投资收益明细情况

□适用 √不适用

投资收益的说明：

□适用 √不适用

73、净敞口套期收益

□适用 √不适用

74、公允价值变动收益

□适用 √不适用

75、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-71,812.03	
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失	-39,356.81	
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	-111,168.84	0

76、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	-2,073,074.64
存货跌价损失		
存货跌价损失及合同履约成本减值损失（新收入准则适用）		
可供出售金融资产减值损失	-	
持有至到期投资减值损失	-	
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失（新收入准		

则适用)		
其他		
合计	0	-2,073,074.64

77、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中：固定资产处置收益	-22,577.27	
无形资产处置收益		
持有待售处置组处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中：固定资产处置收益		
无形资产处置收益		
债务重组利得（处置损失以“-”号填列）		
非货币性资产交换利得（处置损失以“-”号填列）		
合计	-22,577.27	0

78、营业外收入

(1) 营业外收入明细

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
接受捐赠		
政府补助		
盘盈利得		
无须支付的应付账款	319,021.85	
废品收入		36,600.00
其他	90,902.59	1,583.50
合计	409,924.44	38,183.50

计入当期损益的政府补助：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

79、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠		
税收滞纳金	31,037.57	45,399.07
赞助支出	7,800.00	4,000.00
其他		
合计	38,837.57	49,399.07

营业外支出的说明：

适用 不适用

80、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	707,309.05	1,578,905.73
递延所得税费用	-338,504.65	-362,302.21
合计	368,804.40	1,216,603.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	5,294,093.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	794,114.01
部分子公司适用不同税率的影响	-235,095.10
调整以前期间所得税的影响	260,844.68
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,744.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	16,637.65
研发费用加计扣除的影响	-517,441.79
所得税费用	368,804.40

81、其他综合收益

其他综合收益详见附注 XX。

82、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,493,828.26	152,890.85
利息收入	50,071.06	7,153.30
收到保证金	2,522,767.03	1,089,245.00
收到废品收入等	90,902.59	38,183.50
房屋出租收入	88,887.62	116,544.29
收到经营性往来款净额	9,916.22	325,447.49
合计	4,256,372.78	1,729,464.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

付现的期间费用等	7,199,577.32	10,561,170.54
支付保证金	2,040,977.03	2,502,852.00
合计	9,240,554.35	13,064,022.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到企业间拆借款	8,500,000.00	
收到用于票据质押的定期存款	6,500,000.00	1,000,000.00
合计	15,000,000.00	1,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还企业间拆借款	8,500,000.00	
支付票据保证金	5,450,000.00	5,000,000.00
支付用于保函质押的定期存款	1,045,000.00	
合计	14,995,000.00	5,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

适用 不适用

83、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,925,288.99	10,310,634.77
加：资产减值准备	111,168.84	2,073,074.64
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	4,212,793.59	3,164,726.06
使用权资产折旧		
无形资产摊销	292,017.08	292,613.23
长期待摊费用摊销	786,862.58	140,675.76
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）	22,577.27	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,587,091.36	1,831,501.00
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）	-338,504.65	-362,302.21
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）	-81,605,869.08	-20,924,890.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,331,740.61	-20,362,744.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,804,822.99	19,238,822.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,870,010.42	-4,597,889.04
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	2,133,608.34	2,682,658.93
减：现金的期初余额	2,682,658.93	4,798,275.93
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	-549,050.59	-2,115,617.00

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	22,377.00	19,919.47
可随时用于支付的银行存款	2,133,608.34	2,682,658.93
可随时用于支付的其他货币资金	0	0
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,133,608.34	2,682,658.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

84、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

85、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,995,000.00	票据保证、保函保证
固定资产	37,632,509.14	借款抵押、票据抵押
投资性房地产	2,670,190.77	借款抵押
无形资产	11,438,157.93	借款抵押、票据抵押
合计	56,735,857.84	-

86、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

87、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工业经济转型升级补助	362,700.00	其他收益	362,700.00
新三板挂牌企业税收返还	319,000.00	其他收益	319,000.00
平湖市就业管理服务处职工失业保险基金	445,468.26	其他收益	445,468.26
平湖市专利专项资金补助	322,400.00	其他收益	322,400.00
2018年度平湖市科技发展专项资金补助	244,000.00	其他收益	244,000.00
新埭镇政府科技创新2017年度第二批科发资金补	10,000.00	其他收益	10,000.00
其他	109,260.00	其他收益	109,260.00
合计	1,812,828.26	-	1,812,828.26

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

88、套期

适用 不适用

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失
是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易
适用 不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
适用 不适用

(6) 其他说明
适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并
适用 不适用

(2) 合并成本
适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值
适用 不适用

3. 反向购买
适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
适用 不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易：
适用 不适用

2) 非一揽子交易：
适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动
适用 不适用

6. 其他
适用 不适用

(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成
适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司
适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息
适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：
适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明
适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

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、流动性风险及市场风险。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。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3及五(一)5之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年12月31日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的70.44%(2018年12月31日:61.67%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动性风险

流动性风险,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。流动性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	52,213,527.95	53,758,865.09	53,758,865.09		
应付票据	8,100,000.00	8,100,000.00	8,100,000.00		
应付账款	18,513,157.86	18,513,157.86	18,513,157.86		
其他应付款	1,232,885.43	1,232,885.43	1,232,885.43		
小 计	80,059,571.24	81,604,908.38	81,604,908.38		

(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	44,472,419.42	45,982,865.67	45,982,865.67		
应付票据	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00		
应付账款	23,828,806.37	23,828,806.37	23,828,806.37		
其他应付款	1,063,969.21	1,063,969.21	1,063,969.21		
小计	79,365,195.00	80,875,641.25	80,875,641.25		

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币9,000,000.00元(2018年12月31日：人民币20,400,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且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。

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明：

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关于租赁情况说明：

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方：

适用 不适用

本公司作为被担保方：

适用 不适用

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行
-----	------	-------	-------	----------

				完毕
陈国东	2,400,000.00	2019/4/15	2020/4/14	否
陈国东	35,000,000.00	2019/6/26	2020/11/5	否

关联担保情况说明：

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,306,700.00	840,000.00

(8) 其他关联交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

(2) 应付项目

适用 不适用

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部信息

适用 不适用

(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	70,093,570.94	19,887,783.59		89,981,354.53
主营业务成本	49,386,527.55	12,171,836.27		61,558,363.82
资产总额			212,171,217.66	212,171,217.66
负债总额			99,273,025.37	99,273,025.37

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

□适用 √不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

√适用 □不适用

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	38,302,953.04	100.00	3,277,631.18	8.56	35,025,321.86
合 计	38,302,953.04	100.00	3,277,631.18	8.56	35,025,321.86

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	33,983,715.47	100.00	2,942,722.51	8.66	31,040,992.96
合 计	33,983,715.47	100.00	2,942,722.51	8.66	31,040,992.96

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	31,789,864.94	3,277,631.18	10.31
合并范围内关联组合	6,513,088.10		
小计	38,302,953.04	3,277,631.18	8.56

3) 采用账龄组合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	28,300,996.22	1,415,049.81	5.00
1-2年	766,876.22	76,687.62	10.00
2-3年	387,136.00	77,427.20	20.00
3-4年	1,246,926.30	623,463.15	50.00
4-5年	14,634.00	11,707.20	80.00
5年以上	1,073,296.20	1,073,296.20	100.00
小 计	31,789,864.94	3,277,631.18	10.31

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,942,722.51	334,908.67						3,277,631.18
小 计	2,942,722.51	334,908.67						3,277,631.18

(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	12,508,441.02	32.66	625,422.05
杭州半山半岛置业有限公司	5,109,107.25	13.34	255,455.36
平湖安装公司	4,719,791.56	12.32	
中建港务建设有限公司	3,911,681.00	10.21	195,584.05
上海研和公司	1,793,296.54	4.68	
小 计	28,042,317.37	73.21	1,076,461.46

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,553,215.58	100.00	111,397.50	3.14	3,441,818.08
其中：其他应收款	3,553,215.58	100.00	111,397.50	3.14	3,441,818.08
合 计	3,553,215.58	100.00	111,397.50	3.14	3,441,818.08

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	12,692,866.25	100.00	68,257.33	0.54	12,624,608.92
其中：其他应收款	12,692,866.25	100.00	68,257.33	0.54	12,624,608.92
合 计	12,692,866.25	100.00	68,257.33	0.54	12,624,608.92

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

合并范围内关联组合	2,249,160.89		
账龄组合	1,304,054.69	111,397.50	8.54
其中：1年以内	380,159.29	19,007.96	5.00
1-2年	923,895.40	92,389.54	10.00
小计	3,553,215.58	111,397.50	3.14

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	64,420.53	3,200.00	636.80	68,257.33
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-46,194.77	46,194.77		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	782.20	42,994.77	-636.80	43,140.17
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	19,007.96	92,389.54		111,397.50

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	2,249,160.89	11,369,271.77
押金保证金	1,191,982.00	1,270,535.00
应收暂付款	112,072.69	53,059.48
合 计	3,553,215.58	12,692,866.25

(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
平湖安装公司	往来款	2,249,160.89	1年以内	63.30	
浙江万厦房地产开发有限公司	履约保证金	568,148.00	1-2年	15.99	56,814.80
无锡汇鑫置业有限公司	履约保证金	247,334.00	1-2年	6.96	24,733.40

南京至君房地产开发 有限公司	投标保证金	100,000.00	1年以内	2.81	5,000.00
上海新碧房地产开发 有限公司	投标保证金	52,000.00	1-2年	1.46	5,200.00
小计		3,216,642.89		90.53	91,748.20

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		
平湖安装公司						
小 计	27,557,037.94			27,557,037.94		

(3) 其他说明

截至2019年末，公司尚未对平湖安装公司实际出资。

(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	83,597,627.81	58,496,801.53	85,931,204.12	58,182,836.97
其他业务收入	131,225.20	2,588.68	11,339.49	2,724.44
合 计	83,728,853.01	58,499,390.21	85,942,543.61	58,185,561.41

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
材料费	1,926,386.72	1,309,152.41
职工薪酬	1,525,686.17	1,703,256.93
折旧费	455,973.16	563,511.30

技术服务费	161,551.80	226,426.53
专利费	30,078.40	65,580.00
其他	129,975.31	412,824.50
合 计	4,229,651.56	4,280,751.67

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-22,577.27	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,812,828.26	
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，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	371,086.87	
小计	2,161,337.86	
减：所得税影响额	367,337.27	
少数股东权益影响额		
合计	1,794,000.59	

其他说明：

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.46%	0.09	0.09
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.84%	0.06	0.06

3. 境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

浙江研和新材料股份有限公司董事会办公室