



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



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记



2020 年上半年共获得 7 项实用新型专利；
分别是 4 月份三项、5 月份二项、6 月份二项；



2020 年 6 月份荣获 “铝木门窗十佳品牌”
奖项；

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	75

第一节 重要提示、目录和释义

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）于克岐保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

未审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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 2020 年 06 月 30 日，公司的应收账款余额为 12,806,851.03 元，占当期营业收入比例为 25.21%，计提的坏账准备的金额为 4,133,243.14 元。截止 2020 年 06 月 30 日，2 年以上账龄的应收账款合计 5,244,359.82 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	随着公司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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、浙江研和、研和股份	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	北京君合（杭州）律师事务所
报告期	指	2020年1月1日至6月30日

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 Yanhegufen
证券简称	研和股份
证券代码	836066
法定代表人	陈国东

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
联系地址	浙江省平湖市新埭镇创强路 118 号
电话	0573-85603333
传真	0573-85600222
电子邮箱	yanhegufen@chinayanji.cn
公司网址	http://www.yumherald.com/
办公地址	江省平湖市新埭镇创强路 118 号
邮政编码	314211
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	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）	建筑业（E）-建筑装饰和其他建筑业（50）-建筑装饰业（501）-指对 建筑工程后期的装饰、装修和清理活动，以及对居室的装修活动（5010）
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
普通股股票交易方式	集合竞价交易
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	浙江省嘉兴市平湖市新埭镇创强路 118 号	否
注册资本（元）	56,500,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财通证券
主办券商办公地址	杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	财通证券
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	50,791,561.64	44,271,952.25	14.73
毛利率%	32.75%	29.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,060,396.05	4,390,878.07	15.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,069,411.91	3,756,385.11	34.95%
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）	4.38%	3.99%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.39%	3.41%	-
基本每股收益	0.09	0.08	12.50%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	229,438,248.36	212,171,217.66	8.14%
负债总计	111479660.02	99273025.37	12.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	117958588.34	112898192.29	4.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.09	2.00	4.48%
资产负债率%（母公司）	52.24%	52.07%	-
资产负债率%（合并）	48.59%	46.79%	-
流动比率	148.07%	147.44%	-
利息保障倍数	5.11	3.05	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,919,537.28	-5,621,052.41	-
应收账款周转率	189.00%	144.75%	-
存货周转率	28.41%	34.86%	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.14%	1.58%	-
营业收入增长率%	14.73%	-18.41%	-
净利润增长率%	15.25%	-28.55%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但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	25,015.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,036.31
非经常性损益合计	-15,021.31
减：所得税影响数	-6,005.45
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-9,015.86

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日对《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号）进行了修订，要求在境内上市的企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。公司于 2020 年 1 月 1 日之前的收入确认和计量与新收入准则要求不一致的，本公司按照新收入准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新收入准则要求不一致的，本公司不进行调整。实施新收入准则对首次执行日前各年财务报表主要财务指标无影响

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

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 63 项。在报告期内新增：实用新型 7 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二年多的运行，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:715 万元。报告期内商业模式未发生重大变化。

七、 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，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、车间无纸视频化以及设计软件系统化使用有其必要性。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		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	5,116,870.02	2.23%	7,128,608.34	3.36%	-28.22%
应收票据	0	0%	0	0%	
应收账款	8,673,607.89	3.78%	36,082,720.75	17.01%	-75.96%

存货	142,120,683.08	61.94%	98,333,315.38	46.35%	44.53%
投资性房地产	4,435,165.01	1.93%	4,567,920.87	2.15%	-2.91%
长期股权投资	0	0%	0	0%	
固定资产	44,913,290.55	19.58%	46,536,825.63	21.93%	-3.49%
在建工程	0	0%	0	0%	
短期借款	54,730,236.74	23.85%	52,213,527.95	24.61%	4.82%
长期借款	0		0	0%	

资产负债项目重大变动原因:

- 1.货币资金：报告期内，公司货币资金余额较上期减少2,011,738.32元，变动比例-28.22%，主要原因为存货资金占用较多导致。
- 2.应收账款：报告期内，公司应收账款余额较上期减少27,409,112.86元，变动比例-75.96%，产要原因是报告期公司加强了收款措施，应收账款余额相应减少。
- 3.存货：报告期内，公司存货余额增加了43,787,367.70元，变动比例为44.53%，主要原因为报告期内公司工程项目未结算资金增加所致。

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	50,791,561.64	-	44,271,952.25	-	14.73%
营业成本	34,158,487.27	67.25%	31,303,227.81	70.71%	9.12%
毛利率	32.75%	-	29.29%	-	-
销售费用	841,632.70	1.66%	1,654,484.27	3.74%	-49.13%
管理费用	6,468,663.28	12.74%	5,432,207.77	12.27%	19.08%
研发费用	2,844,276.24	5.60%	2,008,680.53	4.54%	41.60%
财务费用	1,389,278.15	2.74%	1,157,542.93	2.61%	20.02%
信用减值损失	682,710.91	1.34%	2,232,782.11	5.04%	-69.42%
其他收益	25,015.00	0.05%			
投资收益					
公允价值变动 收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	5,718,163.14	11.26%	4,742,145.73	10.71%	20.58%
营业外收入	37,113.69	0.07%	805,231.26	1.82%	-95.39%
营业外支出	77,150.00	0.15%	45,090.07	0.10%	71.10%
净利润	5,060,396.05	9.96%	4,390,878.07	9.92%	15.25%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：报告期内，公司营业收入比去年同期增加6,519,609.39元，增幅为14.73%，增加原因是工程项目业务收入增加。

- 2、营业成本：报告期内，公司营业成本比去年同期增加2,855,259.46元，增幅为9.12%，原因为营业收入增加，营业成本也相应增加。
- 3、毛利率：报告期内，毛利率略有上升，主要原因是产品类别变化导致毛利率变化。
- 4、销售费用：报告期内，公司销售费比上年同期减少了812851.57元，减少幅度为49.19%，主要原因为疫情影响。
- 5、研发费用：本期比去年同增加41.60%，主要原因为本期增加了研发项目，加大了研发投入。
- 6、信用减值损失：本期信用减值损失比去年同减少69.42%，主要原因为根据账龄计提的坏账准备金减少。
- 7、营业外收入：本期营业外收入比去年同期减少95.39%，主要原因是本期收到的政府补贴减少。
- 8、营业外支出：本期营业外支出比去年同期增加71.10%，主要原因是本期增加疫情的捐赠支出73,000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	50,166,775.78	44,270,125.70	13.32%
其他业务收入	624,785.86	1,826.55	34,105.79%
主营业务成本	33,757,064.62	31,302,218.70	7.84%
其他业务成本	401,422.65	1,009.11	39,679.87%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
铝合金门窗	31,103,501.15	21,399,447.08	31.20%	11.61%	6.87%	3.05%
铝木门窗	6,502,005.20	4,231,360.50	34.92%	-41.71%	-44.97%	3.86%
铝合金耐火窗	10,053,065.70	6,542,932.84	34.92%	98.38%	88.39%	3.45%
铜门窗	2,508,203.73	1,583,324.20	36.87%	1,288.12%	1,252.55%	1.66%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
上海地区	38,286,679.16	25,748,667.70	32.75%	92.18%	92.70%	3.45%
浙江地区	8,533,368.56	5,810,358.68	31.91%	-51.80%	-53.50%	2.63%
江苏地区	3,971,513.92	2,599,460.89	34.55%	-40.23%	-44.65%	5.23%

收入构成变动的的原因:

铜门窗营业收入比去年同期增加较大, 主要原因是本期增加的新江湾城项目。本期主要的工程项目军工路 02、03 及人才公寓项目、新江湾城都在上海地区, 所以上海地区占比较大。

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	-1,919,537.28	-5,621,052.41	65.85%
投资活动产生的现金流量净额	-254,801.30	-5,346,276.45	95.23%
筹资活动产生的现金流量净额	657,600.26	8,836,286.52	-92.56%

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加了 3,701,515.13 元, 主要原因为本期支付职工、支付税费及支付的付现费用比去年同期都有不同程度的减少; 投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加了 5,091,475.15 元, 主要原因是本期购进固定资产支付的现金比年同期减少了 5,106,475.15 元; 筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少了 8,178,686.26 元, 主要原因为本期偿还债务支付的现金比去年同期增加了 13,808,301.52 元。

八、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海研和门窗系统有限公司	子公司	门窗生产及安装	关联	战略发展	2008 万	36,255,871.95	32,958,581.89	177,776.12	-615,766.26
平湖市研和建筑安装工程有 限公司	子公司	门窗安装	关联	业务分类	500 万	14,563,569.66	6,340,859.16	0	-639,891.14

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

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。

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司营业收入比上年增加 6,519,609.39 元，增幅为 14.73%，净利润比上年增加 669,517.98 元，增幅为 15.25%。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。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、经营资金短缺风险

公司在目前的商业模式下，只有门窗安装工程通过阶段性验收后通过才能取得阶段性工程款，由于合同的执行期较长，导致公司垫付项目资金较多。并且房产企业由于资金压力较大，存在房产企业由于经营状况等问题不能及时支付工程款的可能性。截止报告期末，公司的应收账款余额为 12,806,851.03 元，

占当期营业收入比例为 25.21%，计提的坏账准备的金额为 4,133,243.14 元。截止报告期末，2 年以上账龄的应收账款合计 5,244,359.82 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的企业，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。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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	四.二.(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、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(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	四.二.(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	
是否存在应当披露的其他重要事项	<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、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	14,900,000	14,900,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联担保是用于公司向银行借款，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。有利于提高公司的运营效率和日常业务的开展，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。

(三) 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	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/10/20		挂牌	其他承诺（住房公积金缴纳事项承诺）	其他（住房公积金缴纳事项承诺）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/10/20		挂牌	同业竞争承诺	其他（同业竞争承诺）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/10/20		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	2015/10/20		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为，将不予处罚，且计划在未来五年内不予拆除。

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

公司出具声明：公司现已计划按照法律规范重新建造宿舍楼以替代现有的宿舍楼，预计未来五年内可以建成，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。

(四) 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	4,500,000.00	1.96%	票据保证
厂房	投资性房地产	抵押	2,609,098.59	1.14%	借款抵押
厂房	固定资产	抵押	36,555,833.74	15.93%	借款抵押、票据抵押
土地使用权	无形资产	抵押	11,305,293.93	4.93%	借款抵押、票据抵押
总计	-	-	54,970,226.26	23.96%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产受限是为了满足公司向银行融资抵押需要，对公司日常经营未产生影响。

股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	15,282,750	27.05%	-54,000	15,228,750	26.95%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,175,000	14.47%	0	8,175,000	14.47%	
	董事、监事、高管	2,055,750	3.51%	-57,000	1,998,750	3.54%	
	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	41,217,250	72.95%	54,000	41,271,250	73.05%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,525,000	43.41%	0	24,525,000	43.41%	
	董事、监事、高管	5,942,250	10.52%	54,000	5,996,250	10.61%	
	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							61

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持 有的质 押或司 法冻结 股份数 量
1	陈国东	29,000,000	0	29,000,000	51.33%	21,750,000	7,250,000	0
2	袁敏	4,000,000	0	4,000,000	7.08%	4,000,000	0	0
3	郑清友	4,000,000	0	4,000,000	7.08%	3,000,000	1,000,000	0
4	李越勇	3,998,000	-3,000	3,995,000	7.07%	2,996,250	998,750	0
5	邵山	3,700,000	0	3,700,000	6.55%	2,775,000	925,000	0
6	马小青	3,250,000	0	3,250,000	5.75%	1,750,000	1,500,000	0
7	浙江平湖 新研和投 资管理合 伙企业（有 限合伙）	3,000,000	0	3,000,000	5.31%	2,000,000	1,000,000	0
8	刘瑞	1,000,000	0	1,000,000	1.77%	0	1,000,000	0

9	徐百坤	1,000,000	-33,800	966,200	1.71%	500,000	466,200	0
10	吴慈平	500,000	0	500,000	0.89%	500,000	0	0
合计		53,448,000	-	53,411,200	94.54%	39,271,250	14,139,950	0

普通股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、 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。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
陈国东	董事长、总经理	男	1965年10月	2018年9月23日	2021年9月22日
邵山	董事	女	1970年9月	2018年9月23日	2021年9月22日
郑清友	董事、副总经理	男	1962年6月	2018年9月23日	2021年9月22日
李越勇	董事、副总经理、财务总监	男	1952年3月	2018年9月23日	2021年9月22日
彭俊	董事	男	1974年1月	2018年9月23日	2021年9月22日
赵丽丽	董事会秘书	女	1982年3月	2018年9月23日	2021年9月22日
冯仙英	监事会主席	女	1985年4月	2018年9月23日	2021年9月22日
李昌彬	监事	男	1978年1月	2018年9月23日	2021年9月22日
阮逸琳	职工监事	男	1979年10月	2018年9月23日	2021年9月22日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

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	期末被授予的限制性股票数量
陈国东	董事长、总经理	29,000,000	0	29,000,000	51.33%	0	0
郑清友	董事、副总经理	4,000,000	0	4,000,000	7.08%	0	0
李越勇	董事、副总经理、财务总监	3,998,000	-3,000	3,995,000	7.07%	0	0
邵山	董事	3,700,000	0	3,700,000	6.55%	0	0
合计	-	40,698,000	-	40,695,000	72.03%	0	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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
技术人员	39	0	2	37
销售人员	12	3	0	15
生产人员	106	0	8	98
财务人员	4	0	1	3
管理人员	36		3	33
员工总计	197	3	14	186

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	7	8
专科	44	38
专科以下	146	140
员工总计	197	186

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、(一)1	5116870.02	7,128,608.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、(一)2	8673607.89	36,082,720.75
应收款项融资	五、(一)3	400,000.00	206,222.03
预付款项	五、(一)4	4,282,571.93	1,686,500.55
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、(一)5	2,308,939.53	1,730,745.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(一)6	142,120,683.08	98333315.38
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、(一)7	2,161,053.20	1,204,857.76
流动资产合计		165,063,725.65	146,372,970.23
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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、(一)8	4,435,165.01	4,567,920.87

固定资产	五、(一)9	44913290.55	46,536,825.63
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、(一)10	11772995.03	11,919,301.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一)11	1,710,090.53	1,509,365.83
递延所得税资产	五、(一)12	1,542,981.59	1,264,833.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		64,374,522.71	65,798,247.43
资产总计		229,438,248.36	212,171,217.66
流动负债：			
短期借款	五、(一)14	54,730,236.74	52213527.95
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(一)15	9,000,000.00	8,100,000.00
应付账款	五、(一)16	21,213,411.66	18,513,157.86
预收款项	五、(一)17	11,346,812.56	5,067,665.60
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、(一)18	2,491,967.98	4,156,870.69
应交税费	五、(一)19	1,544,338.01	2,387,273.18
其他应付款	五、(一)20	3,551,248.41	1,232,885.43
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、(一)21	7,601,644.66	7,601,644.66
流动负债合计		111,479,660.02	99,273,025.37
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		111479660.02	99273025.37
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）22	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、（一）23	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、（一）24	2,459,613.74	2,459,613.74
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）25	45,323,064.51	40,262,668.46
归属于母公司所有者权益合计		117958588.34	112898192.29
少数股东权益			
所有者权益合计		117,958,588.34	112898192.29
负债和所有者权益总计		229438248.36	212,171,217.66

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,049,323.17	6,845,745.84
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、（一）1	5,485,216.93	35,025,321.86
应收款项融资		400,000.00	206,222.03
预付款项		4,208,246.49	1,630,175.11
其他应收款	十二、（一）2	4,948,784.30	3,441,818.08
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		114,119,391.32	72,459,919.75
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		2,149,430.99	1,204,857.76
流动资产合计		136,360,393.20	120,814,060.43
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(一)3	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		44,581,017.49	46,132,358.47
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,772,995.03	11,919,301.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,710,090.53	1,509,365.83
递延所得税资产		393,252.11	491,644.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		86,014,393.10	87,609,708.47
资产总计		222,374,786.30	208,423,768.90
流动负债：			
短期借款		54,730,236.74	52,213,527.95
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		9,000,000.00	8,100,000.00
应付账款		19,612,487.05	18,055,929.21
预收款项		10,014,614.56	5,023,221.80
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,070,483.14	3,739,184.63
应交税费		770,475.07	1,228,775.41
其他应付款		14,584,128.35	14,786,824.96
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,376,176.16	5,376,176.16
流动负债合计		116,158,601.07	108,523,640.12
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		116,158,601.07	108,523,640.12
所有者权益（或股东权益）：			
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	2,224,718.08
一般风险准备			
未分配利润		26,338,519.12	20,022,462.67
所有者权益合计		106,216,185.23	99,900,128.78
负债和所有者权益总计		222,374,786.30	208,423,768.90

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	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		50,791,561.64	44,271,952.25
其中：营业收入	五、(二)1	50,791,561.64	44,271,952.25
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		45,781,124.41	39,529,806.52
其中：营业成本	五、(二)1	34,158,487.27	31,303,227.81
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、(二)2	78,786.77	206,445.32
销售费用	五、(二)3	841632.70	1,654,484.27
管理费用	五、(二)4	6468663.28	5,432,207.77
研发费用	五、(二)5	2844276.24	2,008,680.53
财务费用	五、(二)6	1,389,278.15	1,157,542.93
其中：利息费用		1,381,017.01	1,181,113.30
利息收入		40,306.42	37,014.98
加：其他收益	五、(二)7	25,015.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)8	682,710.91	2,232,782.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,718,163.14	4,742,145.73
加：营业外收入	五、(二)11	37,113.69	805,231.26
减：营业外支出	五、(二)12	77,150.00	45,090.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5678126.83	5,502,286.92
减：所得税费用	五、(二)13	617,730.78	1,111,408.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5060396.05	4,390,878.07
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）		5,060,396.05	4,390,878.07
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		5,060,396.05	4,390,878.07
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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 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		5,060,396.05	4,390,878.07
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,060,396.05	4,390,878.07
(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	0.08
(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

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十二、(二)1	50,613,785.52	39,181,589.64
减：营业成本	十二、(二)1	34,158,487.27	27,558,182.53
税金及附加		40,203.91	136,255.57
销售费用		790,922.29	1,421,433.96
管理费用		4,730,455.57	3,801,481.82
研发费用	十二、(二)2	2,844,276.24	2,008,680.53
财务费用		1,389,724.13	1,181,113.30
其中：利息费用		1,381,017.01	1,181,113.30
利息收入		37,023.84	37,014.98
加：其他收益		0	0
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		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
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）		683,885.12	1,457,428.810
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,343,601.23	4,557,400.94
加：营业外收入		36,553.69	804,951.26
减：营业外支出		77,150	21,405.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,303,004.92	5,340,946.25
减：所得税费用		986,948.47	618,970.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,316,056.45	4,721,976.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,316,056.45	4,721,976.00
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		6,316,056.45	4,721,976.00
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	2020年1-6月	2019年1-6月
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		41,012,392.57	63,358,813.19
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			
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			682,306.34
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)1	3,515,839.88	3,068,281.55
经营活动现金流入小计		44,528,232.45	67,109,401.08
购买商品、接受劳务支付的现金		29,879,944.14	52,147,560.94
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		6,905,862.41	7,405,207.75
支付的各项税费		3,066,285.20	4,746,811.08
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)2	6,595,677.98	8,430,873.72
经营活动现金流出小计		46,447,769.73	72,730,453.49
经营活动产生的现金流量净额		-1,919,537.28	-5621052.41
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		254,801.30	5,361,276.45
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		254,801.30	5,361,276.45
投资活动产生的现金流量净额		-254801.30	-5,346,276.45
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		35,700,000.00	29,180,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三)3	4,050,000.00	
筹资活动现金流入小计		39,750,000.00	29,180,000.00
偿还债务支付的现金		33,208,301.52	19,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,384,098.22	939,468.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三)4	4,500,000.00	4,245.00
筹资活动现金流出小计		39,092,399.74	20,343,713.48
筹资活动产生的现金流量净额		657,600.26	8836286.52
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		-1,516,738.32	-2,131,042.34
加：期初现金及现金等价物余额		2,133,608.34	2,682,658.93
六、期末现金及现金等价物余额		616,870.02	551,616.59

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	2020年1-6月	2019年1-6月
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		34,008,525.67	46,726,784.78
收到的税费返还			682,306.34
收到其他与经营活动有关的现金		14,638,075.06	29,058,465.85
经营活动现金流入小计		48,646,600.73	76,467,556.97
购买商品、接受劳务支付的现金		28,239,675.53	48,370,200.39
支付给职工以及为职工支付的现金		5,517,412.26	6,019,596.56
支付的各项税费		2,465,524.96	3,132,649.73
支付其他与经营活动有关的现金		14,328,209.61	23,947,186.26
经营活动现金流出小计		50,550,822.36	81,469,632.94
经营活动产生的现金流量净额		-1,904,221.63	-5,002,075.97
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		254,801.30	5,361,276.45
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		254,801.30	5,361,276.45
投资活动产生的现金流量净额		-254,801.30	-5,361,276.45
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		35,700,000.00	29,180,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,050,000.00	
筹资活动现金流入小计		39,750,000.00	29,180,000.00
偿还债务支付的现金		33,208,301.52	19,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,384,098.22	939,468.48
支付其他与筹资活动有关的现金		4,500,000.00	4,245.00
筹资活动现金流出小计		39,092,399.74	20,343,713.48
筹资活动产生的现金流量净额		657,600.26	8,836,286.52
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		-1,501,422.67	-1,527,065.90
加：期初现金及现金等价物余额		2,050,745.84	1,845,090.78
六、期末现金及现金等价物余额		549,323.17	318,024.88

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) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	附注三、(二十四)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	√是 □否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 报表项目注释

浙江研和新材料股份有限公司 财务报表附注

2020 上半年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江研和新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）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 8 月 24 日第二届董事会第八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

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销和收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 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。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(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——合并范围内关联往来组合	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	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，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——账龄组合	账龄	
应收账款——合并范围内关联往来组合	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(%)	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5	5

1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

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。

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。

（九）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

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

4. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（十）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控

制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十一) 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。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
通用设备	年限平均法	5	5.00	19.00
专用设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十四）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十五）部分长期资产减值

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。

（十六）长期待摊费用

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

（十七）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（十八）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。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

(1) 建造合同

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

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

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

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

(2) 销售商品

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

(3) 提供劳务

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

(4) 让渡资产使用权

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

合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

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

(二十) 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。

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

(二十二) 经营租赁

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

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

(二十三) 分部报告

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

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

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更 1、重要会计政策变更 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

2. 重要会计估计变更

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、9%、10%、13%、16%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
-------	--------	-------------

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

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

(二) 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 2020 年度企业所得税享受 15% 的优惠税率。

根据《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), 平湖安装公司属于年应纳税所得额不超过 300 万元的小型微利企业, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	41,440.03	22,377.00
银行存款	575,429.99	3,056,231.34
其他货币资金	4,500,000.00	4,050,000.00
合 计	5,116,870.02	7,128,608.34

(2) 其他说明

期初其他货币资金中 4,050,000.00 元, 期末其他货币资金中 4,500,000.00 元系银行承兑汇票保证金。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	12,806,851.03	100.00	4,133,243.14	32.27	8,673,607.89

合 计	12,806,851.03	100.00	4,133,243.14	32.27	8,673,607.89
-----	---------------	--------	--------------	-------	--------------

(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	41,004,482.14	100.00	4,921,761.39	12.00	36,082,720.75
合 计	41,004,482.14	100.00	4,921,761.39	12.00	36,082,720.75

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	12,806,851.03	4,133,243.14	32.27
小 计	12,806,851.03	4,133,243.14	32.27

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	7,531,978.99	376,598.95	5.00
1-2年	30,512.22	3,051.22	10.00
2-3年	1,309,766.99	261,953.40	20.00
3-4年	387,136.00	193,568.00	50.00
4-5年	1,246,926.30	997,541.04	80.00
5年以上	2,300,530.53	2,300,530.53	100.00
小 计	12,806,851.03	4,133,243.14	32.27

(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	4,921,761.39	-788,518.25						4,133,243.14
小 计	4,921,761.39	-788,518.25						4,133,243.14

(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
中国建筑第二工程局有限公司	2,502,126.05	19.54	1,059,700.84
上海建工集团股份有限公司	17,67,482.00	13.80	88,374.10
义乌市都市房地产开发有限公司	1,035,845.00	8.09	1,035,845.00
上海市建筑装饰工程集团有限公司	701,455.10	5.48	35,072.76

常州田华公路花园置业有限公司	545,535.07	4.26	27,276.75
小 计	6,552,443.22	51.17	2,246,269.45

3. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	400,000.00				400,000.00	
合 计	400,000.00				400,000.00	

期末应收票据均为银行承兑汇票。

(2) 期末公司无已质押的应收票据情况。

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	3,891,553.43	90.87		3,891,553.43	1,680,895.11	99.67		1,680,895.11
1-2 年	385,413.06	9.00		385,413.06	5,605.44	0.33		5,605.44
2-3 年	5,605.44	0.13		5,605.44				
合 计	4,282,571.93	100.00		4,282,571.93	1,686,500.55	100.00		1,686,500.55

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
上海荣钻科贸有限公司	2,135,946.15	49.87
宁波锦华铝业有限公司	660,889.60	15.43
上海银汀创新不锈钢发展有限公司	294,174.62	6.87
北京恒保伟业防火科技有限公司	134,280.00	3.14
嵊州市英华铜业有限公司	100,000.00	2.34
小 计	3,325,290.37	77.65

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	2,938,866.19	100.00	629,926.66	21.43	2,308,939.53
其中：其他应收款	2,938,866.19	100.00	629,926.66	21.43	2,308,939.53
合 计	2,938,866.19	100.00	629,926.66	21.43	2,308,939.52

(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	2,254,864.74	100.00	524,119.32	18.47	1,730,745.42
其中：其他应收款	2,254,864.74	100.00	524,119.32	18.47	1,730,745.42
合 计	2,254,864.74	100.00	524,119.32	18.47	1,730,745.42

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(%)
账龄组合			
其中：1年以内	1,651,307.29	82,566.36	5.00
2-3年	907,862.00	181,572.40	20.00
3-4年	19,816.00	9,908.00	50.00
4-5年	20,000.00	16,000.00	80.00
5年以上	339,880.90	339,880.90	100.00
小 计	2,938,866.19	629,926.66	21.43

(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	19,007.96	147,734.46	357,376.90	524,119.32
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-10,625.00	10,625.00		
--转入第三阶段		-158,359.46	158,359.46	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	74,182.40		31,624.94	105,807.34
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	82,565.36		547,361.30	629,926.66

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,181,026.90	1,987,322.90
应收暂付款	1,757,839.29	267,541.84
合计	2,938,866.19	2,254,864.74

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
浙江熠卓建筑工程有限公司	应收暂付款	1,400,000.00	1 年以内	47.64	70,000.00
无锡汇鑫置业有限公司	履约保证金	356,422.00	2-3 年	12.33	71,284.40
浙江万厦房地产开发有限公司	履约保证金	243,492.00	2-3 年	8.29	48,698.40
中房集团瑞安房地产开发有限公司	投标保证金	233,080.90	5 年以上	7.93	233,080.90
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	3.40	100,000.00
小 计		2,332,994.90		79.38	523,063.70

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,688,395.12		11,688,395.12	10,492,809.28		10,492,809.28
在产品	4,082,313.47		4,082,313.47	1,972,832.49		1,972,832.49
库存商品	6,987,921.51		6,987,921.51	5,479,996.76		5,479,996.76
发出商品	30,909,234.99		30,909,234.99	7,608,218.41		7,608,218.41
建造合同形成的已完工未结算资产	884,52,817.99		88,452,817.99	72,779,458.44		72,779,458.44
合 计	142,120,683.08		142,120,683.08	98,333,315.38		98,333,315.38

(2) 期末不存在存货跌价的情况。

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额
累计已发生成本	293,549,088.03
累计已确认毛利	133,459,274.33
累计已完工未结算的工程税金	7,601,644.66
减：跌价准备	
已办理结算的金额	346,157,189.03
建造合同形成的已完工未结算资产	88,452,817.99

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	2,149,430.99	1,204,857.76
预缴所得税	11,622.21	
合 计	2,161,053.20	1,204,857.76

8. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	5,589,721.76	5,589,721.76
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	5,589,721.76	5,589,721.76
累计折旧和累计摊销		
期初数	1,021,800.89	1,021,800.89
本期增加金额	132,755.86	132,755.86
计提或摊销	132,755.86	132,755.86
本期减少金额		
期末数	1,154,556.75	1,154,556.75
账面价值		
期末账面价值	4,435,165.01	4,435,165.01
期初账面价值	4,567,920.87	4,567,920.87

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	47,103,259.28	1,402,361.61	12,802,476.54	2,582,229.00	63,890,326.43
本期增加金额		31,111.98	180,032.66		211,144.64
购置		31,111.98	180,032.66		211,144.64
本期减少金额					
处置或报废					
期末数	47,103,259.28	1,433,473.59	12,982,509.20	2,582,229.00	64,101,471.07
累计折旧					
期初数	8,100,448.06	1,008,460.61	6,763,432.24	1,481,159.89	17,353,500.80
本期增加金额	1,118,702.40	348,762.73	150,313.51	216,901.08	1,834,679.72
计提	1,118,702.40	348,762.73	150,313.51	216,901.08	1,834,679.72
本期减少金额					
处置或报废					
期末数	9,219,150.46	1,357,223.34	6,913,745.75	1,698,060.97	19,188,180.52
账面价值					
期末账面价值	37,884,108.82	76,250.25	6,068,763.45	884,168.03	44,913,290.55
期初账面价值	39,002,811.22	393,901.00	6,039,044.30	1,101,069.11	46,536,825.63

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司账面价值 1,328,275.08 元的房屋建筑物未办妥产权手续。

10. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	13,739,400.00	404,664.29	14,144,064.29
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	13,739,400.00	404,664.29	14,144,064.29
累计摊销			
期初数	1,963,296.42	261,466.32	2,224,762.74
本期增加金额	137,394.00	8,912.52	146,306.52
计提	137,394.00	8,912.52	146,306.52
本期减少金额			
期末数	2,100,690.42	270,378.84	2,371,069.26
账面价值			
期末账面价值	11,638,709.58	134,285.45	11,772,995.03

期初账面价值	11,776,103.58	143,197.97	11,919,301.55
--------	---------------	------------	---------------

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修改造支出	1,509,365.83	716,187.79	515,463.09		1,710,090.53
合 计	1,509,365.83	716,187.79	515,463.09		1,710,090.53

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	4,133,243.14	771,142.72	4,921,761.39	902,677.24
可抵扣亏损	3,087,355.48	771,838.87	1,448,625.25	362,156.31
合 计	7,220,598.62	1,542,981.59	6,370,386.64	1,264,833.55

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
其他应收款坏账准备	629,926.66	524,119.32
小 计	629,926.66	524,119.32

13. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付固定资产购置款		
合 计		

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数[注]
抵押借款	21,882,836.75	29,825,536.01
抵押及保证借款	32,847,399.99	22,387,991.94
合 计	54,730,236.74	52,213,527.95

15. 应付票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,000,000.00	8,100,000.00
合 计	9,000,000.00	8,100,000.00

(2) 期末无已到期未支付的应付票据。

16. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料款	16,996,905.87	16,720,656.00
应付安装费	3,149,931.61	920,594.20
应付工程款	422,330.10	422,330.10
应付其他	644,244.08	449,577.56
合 计	21,213,411.66	18,513,157.86

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

17. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	11,346,812.56	5,067,665.60
合 计	11,346,812.56	5,067,665.60

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,090,088.89	8,039,146.86	9,637,267.77	2,491,967.98
离职后福利—设定提存计划	66,781.80	119,738.00	186519.80	
合 计	4,156,870.69	8,158,884.86	9823787.57	2,491,967.98

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,026,227.08	7,338,160.31	8,901,411.49	2,462,975.90
职工福利费		239,906.81	239,906.81	
社会保险费	59,947.54	248,070.79	282,742.73	25,275.60

其中：医疗保险费	45,981.60	229,126.00	249,832.00	25,275.60
工伤保险费	8,527.24	15,692.79	24,220.03	
生育保险费	5,438.70	3,252.00	8,690.70	
住房公积金		37,660.00	37,660.00	
工会经费和职工教育经费	3,914.27	175,348.95	175,546.74	3,716.48
小 计	4,090,088.89	8,039,146.86	9,637,267.77	2,491,967.98

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	64,142.40	114,779.80	178,922.20	
失业保险费	2,639.40	4,958.20	7,597.60	
小 计	66,781.80	119,738.00	186,519.80	

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	750,146.36	1,055,342.33
房产税	12,366.00	519,639.14
企业所得税	774,574.98	439,705.40
土地使用税	647.73	346,419.63
城市维护建设税	2.94	10,059.89
教育费附加	1.77	6,035.93
代扣代缴个人所得税	6,597.05	4,768.70
地方教育附加	1.18	4,023.96
印花税		1,278.20
合 计	1,544,338.01	2,387,273.18

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
押金保证金	744,000.00	727,770.00
应付暂收款	289,609.22	489,849.28
往来款	2,517,639.19	15,266.15
合 计	3,551,248.41	1,232,885.43

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

21. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额[注]	7,601,644.66	7,601,644.66
合 计	7,601,644.66	7,601,644.66

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将“应交税费——待转销项税额”科目期末贷方余额在资产负债表中的“其他流动负债”项目列示。

22. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	56,500,000						56,500,000

23. 资本公积

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

24. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,459,613.74			2,459,613.74
合 计	2,459,613.74			2,459,613.74

(2) 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。

25. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	40,262,668.46	35,828,650.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,060,396.05	4,333,075.21
减：提取法定盈余公积	,	
期末未分配利润	45,323,064.51	40,161,725.70

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	50,166,775.78	33,756,178.50	44,270,125.70	31,302,218.7
其他业务收入	624,785.86	402,308.77	1,826.55	1,009.11
合 计	50,791,561.64	34,158,487.27	44,271,952.25	31,303,227.81

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
房产税	17,123.63	15,798.48
城镇土地使用税		323.87
城市维护建设税	27,671.63	92,367.73
教育费附加	18,404.25	53,493.62
印花税	4,174.90	11,653.12
地方教育附加	9,852.36	28,206.13
车船使用税	1,560.00	4,602.40
合 计	78,786.77	206,445.35

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
广告宣传费	229,663.55	678,192.62
职工薪酬	499,167.44	430,369.82
差旅费	13,312.18	190,453.38
运输费	11,078.40	157,714.35
汽车费用		
业务招待费	23,189.20	
其他	65,221.93	197,754.10
合 计	841,632.70	1,654,484.27

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,439,018.28	2,936,847.36
办公费	853,301.41	975,634.79
中介咨询费	312,236.04	414,437.75
折旧费	527,145.43	424,563.44
其他	1,036,617.76	455,692.73
业务招待费	153,937.84	210,695.94
无形资产摊销	146,306.52	14,335.76
合 计	6,468,663.28	5,432,207.77

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
材料费	1,534,629.46	697,008.93
职工薪酬	1,020,714.70	827,850.86
折旧费	216,502.70	233,770.25
技术服务费	35,787.81	39,858.09
专利费	3,420.00	17,490.00
其他	33,221.57	192,702.40
合 计	2,844,276.24	2,008,680.53

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,381,017.01	1,181,113.30
减：利息收入	40,306.42	38,089.78
银行手续费	48,567.56	14,519.41
其他		
合 计	1,389,278.15	1,157,542.93

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	25015.00		25015.00
合 计	25015.00		25015.00

8. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	682,710.91	-2,232,782.11
合 计	682,710.91	-2,232,782.11

9. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	---	
合 计		

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益			
合 计			

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无需支付的应付账款	35,000.00		
废品收入		36,113.00	
与收益相关的政府补助		768,148.26	
其他	2,113.69	970.00	
合 计	37,113.69	850,231.26	

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
税收滞纳金		15,405.95	
赞助支出	77,150.00	60.00	
固定资产处置损失		22,577.27	
其他		7,046.85	
合 计	77,150.00	45,090.07	

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	895,878.82	475,859.61
递延所得税费用	-278,148.04	635,549.24
合 计	617,730.75	1,111,408.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	5,678,126.83	5,502,286.92
按母公司适用税率计算的所得税费用	851,719.02	825,343.04
子公司适用不同税率的影响	-47,901.10	16,134.07
调整以前期间所得税的影响	118,022.84	428,720.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
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	15,871.10	33,291.46
研发费用加计扣除的影响	-319,981.08	-192,080.03
所得税费用	617,730.78	1,111,408.85

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到保证金	928,148.00	500,000.00
收到的政府补助	25,015.00	
收到废品收入等		36,113.00
房屋出租收入	139,998.00	
经营性利息收入	40,306.42	34,194.64
收到经营性往来款净额	2,382,372.46	2497,973.91
合 计	3,515,839.88	3,068,281.55

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现的期间费用等	6,376,825.98	6,378,022.85
支付保证金	218,852.00	1,835,000.00
支付经营性往来款		217,850.87
合 计	6,595,677.98	8,430,873.72

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到企业间拆借款		
收回用于票据质押的定期存款	4,050,000.00	1,000,000.00
合 计	4,050,000.00	1,000,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还企业间拆借款		
支付的票据保证金	4,500,000.00	4,245.00
支付用于保函质押的定期存款		
合 计	4,500,000.00	4,245.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,060,396.05	43,90,878.07
加: 资产减值准备	-682,710.91	-22,32,782.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,967,435.58	1,204,368.92
无形资产摊销	146,306.52	143,335.76
长期待摊费用摊销	515,463.09	233,151.20
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)	1,381,017.01	1,157,542.93
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)	278,148.04	635,549.23
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-50,049,819.34	-29,775,191.32

经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	23,084,873.96	15,999,809.97
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	16,379,352.72	2,599,707.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,919,537.28	-5,621,052.41
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	616,870.02	551,616.59
减: 现金的期初余额	2,133,608.34	2,682,658.93
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	-1,516,738.32	-2,131,042.34

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	616,870.02	2,133,608.34
其中: 库存现金	41,440.03	22,377.00
可随时用于支付的银行存款	575,429.99	2,111,231.34
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	616,870.02	2,133,608.34

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

时点	会计科目	金额	差异内容
2020年6月30日	银行存款		
	其他货币资金	4,500,000.00	票据保证金
	小计	4,500,000.00	
2019年6月30日	其他货币资金	1,400,000.00	票据保证金

小计	1,400,000.00
----	--------------

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,500,000.00	票据保证、定期存款质押
固定资产	36,555,833.74	借款抵押、票据抵押
投资性房地产	2,609,098.59	借款抵押
无形资产	11,305,293.93	借款抵押、票据抵押
合 计	54,970,226.26	

2. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
其他	25,015.00	其他收益	经济小区扶持资金
小 计	25,015.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 25,015.00 元。

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海研和公司	上海	上海	制造业	100.00		同一控制下企业合并
平湖安装公司	平湖	平湖	建筑业	100.00		设立

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。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 2020 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 51.17% (2019 年 6 月 30 日: 39.69%) 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	54,730,236.74	56,813,619.88	56,813,619.88		

应付票据	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00		
应付账款	21,213,411.66	21,213,411.66	21,213,411.66		
其他应付款	3,551,248.41	3,551,248.41	3,551,248.41		
小 计	88,494,896.81	90,578,279.95	90,578,279.95		

(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	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		

(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。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

本公司主要股东为自然人，不存在母公司情况，实际控制人情况如下：

自然人姓名	实际控制人对本公司的持股比例(%)
陈国东、邵山	59.47

陈国东直接持有本公司 2,900 万股股权，占本公司的股权比例为 51.33%，并通过持有浙江平湖新研和投资管理合伙企业（有限合伙）的股权间接持有本公司 90 万股股权，占本公司的股权比例为 1.59%；邵山直接持有本公司 370 万股股权，占本公司的股权比例为 6.55%。陈国东和邵山为夫妻关系，二人合

计持有本公司 59.47%的股权，为本公司的控股股东和实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保债务类型	担保债务余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈国东	本公司	2,400,000.00	短期借款	2,400,000.00	2020/4/27	2021/4/26	否
		5,000,000.00	短期借款	5,000,000.00	2019/8/21	2020/8/21	否
		2,950,000.00	短期借款	2,950,000.00	2019/9/16	2020/9/16	否
		2,000,000.00	短期借款	2,000,000.00	2019/9/18	2020/9/18	否
		3,000,000.00	短期借款	3,000,000.00	2019/10/16	2020/10/16	否
		3,000,000.00	短期借款	3,000,000.00	2019/11/5	2020/11/5	否
		3,000,000.00	短期借款	3,000,000.00	2020/6/5	2021/6/5	否
		500,000.00	短期借款	500,000.00	2020/3/13	2020/12/31	否
		2,000,000.00	银行承兑汇票	2,000,000.00	2020/1/13	2020/7/13	否
		2,000,000.00	银行承兑汇票	2,000,000.00	2020/1/15	2020/7/15	否
		5,000,000.00	银行承兑汇票	5,000,000.00	2020/1/17	2020/7/17	否
小计		30,850,000.00		30,850,000.00			

九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、分部信息

(一) 确定报告分部考虑的因素

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

(二) 报告分部的财务信息

项目	工程类	零售类	总部	合计
主营业务收入	43,014,470.56	7,152,305.22		50,166,775.78

主营业务成本	29,061,270.00	4,694,908.50		33,756,178.50
资产总额			229,438,248.36	229,438,248.36
负债总额			111,479,660.02	111,479,660.02

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	8,106,897.65	100.00	2,621,680.72	32.34	5,485,216.93
合 计	8,106,897.65	100.00	2,621,680.72	32.34	5,485,216.93

(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	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

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	8,106,897.65	2,621,680.72	32.34
合并范围内关联往来组合			
小计	8,106,897.65	2,621,680.72	32.34

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	4,875,255.47	243,762.77	5.00
1-2年	30,512.22	3,051.22	10.00
2-3年	479,137.46	95,827.49	20.00
3-4年	387,136.00	193,568.00	50.00
4-5年	1,246,926.30	997,541.04	80.00

5年以上	1,087,930.20	1,087,930.20	100.00
小计	8,106,897.65	2,621,680.72	32.34

4) 采用合并范围内关联往来组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合						
小计						

(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	3277631.18	-655950.46						2621680.72
小计	3277631.18	-655950.46						2621680.72

(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	1,260,701.00	15.55	63,035.05
中国建筑第二工程局有限公司	1,246,126.05	15.37	996,900.84
义乌市都市房地产开发有限公司	1,035,845.00	12.78	1,035,845.00
上海市建筑装饰工程集团有限公司	701,455.10	8.65	35,072.76
上海富成门窗有限公司	484,571.34	5.98	24,228.57
小计	4,728,698.49	58.33	2,155,082.22

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	5,032,247.14	100.00	83,462.84	3.14	4,948,784.30
其中：其他应收款	5,032,247.14	100.00	83,462.84	3.14	4,948,784.30
合计	5,032,247.14	100.00	83,462.84	3.14	4,948,784.30

(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	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

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 (%)
合并范围内关联往来组合	4426452.45		
账龄组合	605,794.69	83,462.84	13.78
其中：1年以内	251,307.29	12,565.36	5.00
2-3年	354,487.40	70,897.48	20.00
小计	5,032,247.14	83,462.84	1.66

(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	19,007.96	92,389.54		111,397.50
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-35,448.74	35,448.74	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-6,442.60	-56,940.80	35,448.74	-27,934.66
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	12,565.36		70,897.48	83,462.84

(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	4,426,452.45	2,249,160.89
押金保证金	384,686.00	1,191,982.00
应收暂付款	221,108.69	112,072.69

合 计	5,032,247.14	3,553,215.58
-----	--------------	--------------

(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	4,426,452.45	1 年以内	87.96	
无锡汇鑫置业有限公司	履约保证金	247,334.00	2-3 年	4.91	49,466.80
王金宝	应收暂付款	52,459.29	1 年以内	1.04	2,622.96
上海新碧房地产开发有限公司	投标保证金	52,000.000	2-3 年	1.03	10,400.00
杭州中信养老服务有限公司	投标保证金	48,852.00	1 年以内	0.97	2,442.60
小 计		4,827,097.74		95.92	64,932.36

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 2020 年 6 月 30 日，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	50,166,775.78	33,862,981.92	39,179,763.09	27,557,173.42
其他业务收入	447,009.74	295,505.35	1,826.55	1,009.11

合 计	50,613,785.52	34,158,487.27	39,181,589.64	27,558,182.53
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
材料费	1,534,629.46	697,008.93
职工薪酬	1,020,714.70	827,850.86
折旧费	216,502.70	233,770.25
技术服务费	35,787.81	39,858.09
专利费	3,420.00	17,490.00
其他	33,221.57	192,702.40
合 计	2,844,276.24	2,008,680.53

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	25,015.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,036.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-15021.31	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-6005.45	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-9015.86	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.38	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.39	0.06	0.06

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,060,396.05
非经常性损益	B	-9,015.86
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	5,069,411.91
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	112,898,192.29
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	115,428,390.32
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	4.38%

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	4.39%
-------------------	-------	-------

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,060,396.05
非经常性损益	B	-9,015.86
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	5,069,411.91
期初股份总数	D	56,500,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	56,500,000
基本每股收益	M=A/L	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.09

浙江研和新材料股份有限公司

二〇二〇年八月二十五日

第七节 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（如有）。

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

文件备置地址：

董事会办公室