



浙江开尔新材料股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人邢翰学、主管会计工作负责人马丽芬及会计机构负责人（会计主管人员）俞铖耀声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中所涉及的发展战略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。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素。

1、新产品开发及实现产业化不达预期风险

公司起家于釉料研发制造，发展于城市轨道交通建设，后以新型功能性搪瓷材料“需求创造性”及“功能多样化”的优异特性为载体，综合上市公司的各种优势资源，以多种方式积极向火电节能环保、大气治理、新型绿色建筑幕墙等领域进行延伸和探索，持续推动核心技术的创新与突破，实现业绩爆发式增长。但科技发展进步迅速，市场竞争激烈，更多新产品的研发到投入生产并产生经济效益需要一定周期，在向新业务领域探索和实现更多产品产业化的过程中，公司将面临人才短缺、营销渠道拓展难等方面的挑战，其效果能否达到预期，存在较大的不确定性。

对策：公司将持续密切关注行业政策变化，适时灵活应对，不断提高市场判断和应变能力，继续做好项目的可行性研究，强化过程控制与管理，提高研发效率；引进高端管理、营销、技术等复合型人才，健全人才激励机制；不断提高核心技术的研发能力，积极稳妥地引导和推进搪瓷产业的转型与升级，以防范和控制业务拓展中的风险。

2、应收账款坏账风险

公司的客户主要是市政部门或为政府背景的国有企业，项目多数为政府或五大能源集团及其下属公司采购项目。但因其一，受政府采购计划和招标项目付款进度的影响；其二，公司所处行业具有建设周期长、产品验收环节多、结算程序复杂、分期结算货款等特点，所以尽管客户具有良好的信用和资金支付能力，工程项目付款有保障，仍存在应收账款发生坏账损失的风险。

对策：公司根据政府项目采购和建设在年度时间内的规律和特点，合理配置和使用资金，合理规划项目实施进度，加强项目应收账款的回收和管理。同时，公司将应收账款回款率纳入相关人员的 KPI 考核指标，与个人绩效紧密结合，明确责任，努力降低应收账款回收的风险。

3、成本费用上升的风险

随着公司规模的不不断扩大，募投项目实施形成的资产及高层储备人才的增加，公司成本和费用面临较大的上升压力；随着公司不断扩大市场，提高公司产品市场占有率，销售费用、管理费用等费用将相应增加；随着劳动力成本的上升、人员流动的加剧，现有的员工工资呈较快上升趋势；上述成本费用上升因素将导致产品毛利率和销售净利率的下降。

对策：对此，公司将密切关注科技前沿，基于新型功能型搪瓷材料“需求创造性”和“功能多样化”的优异特性，坚持自主创新，挖掘新的利润增长点，积极推进产品结构优化；加快企业信息化建设进度，利用信息化工具加强生产和运营管理，减少、消除信息壁垒，降低管理内耗，提高管理效率，降低综合运营成本；积极响应行业相关政策红利，通过扩大销售、强化管理，控制费用等举措，降低公司成本费用上升压力。

4、对外投资收益不达预期的风险

近年来，公司以内生式增长与外延式发展并重方式，整体规模不断扩张，子公司、参股公司陆续增加，但投资并购存在对标的企业所处行业、行业周期、市场环境、技术水平、管理能力、团队稳定性等方面靶向不准等问题，容易导致对外投资收益不达预期，从而对公司业绩产生不利影响。

对策：制定投资并购战略：明确投资并购的动机与目的，结合公司发展战略和自身实际制定投资并购战略规划；严格筛选项目：项目选择时严格把关，按照投资的行业标准、区域标准、项目标准进行项目筛选，对于不符合要求的项目坚决否决；尽职调查：与标的相关各方达成初步意见时，应对投资并购相关的事项进行包括商业、财务、法律和税务等全面的尽职调查，必要时聘请专业的中介机构进行尽调；设计交易方案并进行价值评估；作出投资并购决策并签署严谨的协议；关注投后整合与管理。公司将通过投资并购各环节的风险管控，最大限度地降低投资风险，以稳定、提升公司业绩。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 8 |
| 第三节 公司业务概要 | 11 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 18 |
| 第五节 重要事项 | 36 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 46 |
| 第七节 优先股相关情况 | 50 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 51 |
| 第九节 公司债相关情况 | 52 |
| 第十节 财务报告 | 53 |
| 第十一节 备查文件目录 | 159 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------------|---|---|
| 本公司、公司、开尔新材 | 指 | 浙江开尔新材料股份有限公司 |
| 浙江开尔 | 指 | 浙江开尔实业有限公司，公司前身，2010年6月浙江开尔整体变更为开尔新材 |
| 董事会 | 指 | 浙江开尔新材料股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 浙江开尔新材料股份有限公司监事会 |
| 股东大会 | 指 | 浙江开尔新材料股份有限公司股东大会 |
| 元/万元/亿元 | 指 | 人民币元/万元/亿元 |
| 报告期 | 指 | 2018年1月1日--2018年6月30日 |
| 合肥开尔、合肥开尔公司 | 指 | 合肥开尔环保科技有限公司（原合肥翰林搪瓷有限公司），为公司的全资子公司，2012年11月合肥翰林更名为合肥开尔环保科技有限公司 |
| 开尔香港、香港开尔公司 | 指 | 开尔新材料香港（国际）有限公司，成立于2012年6月，为公司的控股子公司，持有70%股权 |
| 晟开幕墙、浙江晟开公司 | 指 | 浙江晟开幕墙装饰有限公司，为公司控股子公司，持有60%股权 |
| 天润新能源、杭州天润、杭州天润公司 | 指 | 杭州天润新能源技术有限公司，为公司2015年收购的全资子公司 |
| 中航长城 | 指 | 江苏中航长城节能科技有限公司，为公司2015年对外投资新设的参股公司，持有10%股权 |
| 斐然节能 | 指 | 浙江斐然节能科技有限公司，为公司2015年对外投资参股的公司，持有20%股权 |
| 开源新能 | 指 | 北京开源新能投资管理有限公司，为公司2015年对外投资参股的公司，持有20%股权 |
| 金科尔、无锡金科尔、无锡金科尔公司 | 指 | 无锡市金科尔动力设备有限公司，为公司2016年收购的控股子公司，持有51%股权 |
| 开尔装饰、杭州开尔公司 | 指 | 杭州开尔装饰材料有限公司，为公司2016年12月成立的全资子公司 |
| 沃驰科技 | 指 | 杭州沃驰科技股份有限公司，为公司2016年对外投资参股的公司，公司于2017年11月对其追加投资，共持有9.7767%的股份。 |
| 开尔文化 | 指 | 宁波梅山保税港区开尔文化投资合伙企业（有限合伙），为公司2017年对外投资新设的有限合伙企业，持有其99.9%的合伙份额。 |
| 开晴科技、金华开晴公司 | 指 | 金华开晴太阳能科技有限公司，为公司2017年对外投资新设的控股子公司，持有67%股权。 |
| 义通投资 | 指 | 杭州义通投资合伙企业（有限合伙），为公司2018年参与投资的有限 |

| | | |
|-----------------------------|---|--|
| | | 合伙企业，公司作为有限合伙人，持有其 99.29% 的合伙份额。 |
| 祥盛环保 | 指 | 江西祥盛环保科技有限公司，为杭州义通投资合伙企业（有限合伙）对外投资的参股公司，义通投资持有其 25% 的股权。 |
| 内立面装饰搪瓷材料\搪瓷钢板\建筑装饰用搪瓷钢板 | 指 | 一种新型功能性搪瓷材料，用于建筑物内立面装饰 |
| 珐琅板绿色建筑幕墙材料\珐琅板幕墙 | 指 | 一种新型功能性搪瓷材料，用于建筑物外立面装饰 |
| 工业保护搪瓷材料 | 指 | 一种新型功能性搪瓷材料，具有耐酸碱、耐腐蚀、耐磨等优良特性，对恶劣物理化学环境下工作的工业设备、管道能够起到良好的保护作用 |
| 管式烟气-烟气换热器/MGGH/烟气冷却器和烟气再热器 | 指 | 一种烟气余热回收-再热装置系统（MGGH），不同于传统的回转式烟气换热器（RGGH），MGGH 可实现烟气零泄漏、高效脱硫、余热利用等目标 |
| 低温省煤器 | 指 | 一种烟气余热回收利用装置 |
| 空气预热器 | 指 | 用于转换燃煤发电厂锅炉尾部烟道中的烟气热量，使空气在进入锅炉前预热到一定温度，以降低电厂能量消耗，是电厂节能的有效途径 |
| 搪瓷波纹板传热元件 | 指 | 将优质钢板加工成波浪形坯体而制成的搪瓷制品，是燃煤发电厂烟气的脱硫脱硝、空气预热器、热交换传热元件，具有高耐酸、耐腐、耐热和良好的热传导性能 |
| 会计师 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 保荐机构、中德证券 | 指 | 中德证券有限责任公司，公司非公开发行股票保荐机构 |
| 海通证券 | 指 | 海通证券股份有限公司，公司首次公开发行股票保荐机构 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 开尔新材 | 股票代码 | 300234 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 浙江开尔新材料股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 开尔新材 | | |
| 公司的外文名称（如有） | ZHEJIANG KAIER NEW MATERIALS CO.,LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | KAIER MATERIALS | | |
| 公司的法定代表人 | 邢翰学 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------|--------------------------|
| 姓名 | 许哲远 | 盛蕾 |
| 联系地址 | 浙江省杭州市滨江区东信大道 69 号中恒大厦 14 楼 | 浙江省金华市金义都市经济开发区广顺街 333 号 |
| 电话 | 0579-82888566 | 0579-82888566 |
| 传真 | 0579-82886066 | 0579-82886066 |
| 电子信箱 | stock@zjke.com | stock@zjke.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

| | |
|----------------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《证券时报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券部 |

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元） | 96,733,518.31 | 131,956,771.40 | -26.69% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 692,919.34 | 616,186.01 | 12.45% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | -10,101,283.49 | -4,571,195.21 | -120.98% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -19,971,647.91 | -36,092,198.13 | 44.66% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0024 | 0.0021 | 14.29% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0024 | 0.0021 | 14.29% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.07% | 0.06% | 0.01% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,196,975,198.07 | 1,219,268,677.11 | -1.83% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 995,932,456.43 | 995,276,190.66 | 0.07% |

截止披露前一交易日的公司总股本：

| | |
|--------------------|-------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 289,534,588 |
|--------------------|-------------|

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

| | |
|-----------------------|--------|
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.0024 |
|-----------------------|--------|

五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|------------------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 16,905.02 | 主要系公司处置使用过的固定资产产生的损益 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,748,896.14 | 详见“第十节、财务报告”之“七、合并财务报表项目注解”之“其他收益” |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,560,708.78 | 主要系购买理财产品收到的投资收益 |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,955,307.28 | 主要系取得沃驰科技的派息分红 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -25,157.62 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 4,291,362.42 | 主要系按权益法确认的长期股权投资收益 |
| 减：所得税影响额 | 753,250.10 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 569.09 | |
| 合计 | 10,794,202.83 | -- |

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司的主营业务、主营产品及用途

公司致力于新型功能性搪瓷材料的前瞻性研发和市场化推广，是我国新型功能性搪瓷材料产业化应用的市场引领者和行业领航者，自设立以来一直从事新型功能性搪瓷材料的研发、设计、推广、制造与销售。

新型功能性搪瓷材料是指注重搪瓷作为一种复合材料所具有的优良化学和物理属性，以坚韧性好、抗冲击度强的钢板为基材，在此基础上采用新工艺、新技术开发具有特定功能可以应用于传统日用品以外多个领域的搪瓷材料，具有“需求创造性”及“功能多样化”等优异特性，属于超强耐腐、易清洁易维护、美观大方、色彩灵活、长效保真、无毒无辐射、使用寿命长的绿色环保新材料。

公司秉承“推动绿色建筑，构建环保中国”的理念，经过多年的发展，主营业务已形成了核心竞争力突出、战略发展方向重点明确、三大业务板块并驾齐驱、组合科学的业务结构。目前主营业务包括轨道交通城市服务、火电节能环保、新型绿色建筑幕墙等；主要产品包括内立面装饰搪瓷材料、工业保护搪瓷材料及珐琅板绿色建筑幕墙材料。主要应用如下：

| | | |
|-----------|-------------|--------------------|
| 新型功能性搪瓷材料 | 内立面装饰搪瓷材料 | 地铁、城市隧道、地下人行通道 |
| | | 地下商业街、商场 |
| | | 飞机场、高铁站等交通枢纽 |
| | 工业保护搪瓷材料 | 电厂脱硫、脱硝、超低排放节能环保设施 |
| | | 污水处理池围壁系统 |
| | | 化工防腐管道 |
| | | 粮仓存储系统 |
| | 珐琅板绿色建筑幕墙材料 | 会议中心、酒店、商务楼宇等高端物业 |
| | | 体育馆、展览馆、医院等公共设施 |

（二）公司主要经营模式

公司所处行业具有很强的专业性，产品销售采用直销模式，以销定产，定价以预算成本为基础，加上合理利润确定，主要通过投标方式，部分直接以协议方式获取订单；直销模式可以减少公司与用户沟通的中间环节，使公司及时、客观地了解市场动态，与订单式生产形成配套；同时直销模式也有利于客户资源管理、技术交流、订单执行、项目协调、货款回收等。

公司采取订单式生产模式，客户通常以招标方式选择供应商，在具体实施时，双方还需要商定项目的具体技术要求，整个合同的执行均需经过现场测量、设计、作业计划排定、物料采购、成品制造、出厂检验、发货、现场安装协调、施工全程技术支持、用户现场验收等步骤。

历经十五年的发展，公司积聚了丰富的研发、技术、行业经验、人才及市场优势，技术工艺在国内新型功能型搪瓷材料行业乃至全球居于领先地位。公司产品的主要销售对象为大型公共设施建设项目业主单位或建设总承包单位、燃煤发电厂、锅炉厂、高端物业楼宇业主等，业务范围辐射全国各大中型城市及海外市场。

（三）报告期主要业绩驱动因素

报告期，公司实现营业收入 9,673.35 万元，较上年同期下滑 26.69%，实现营业利润 88.61 万元，较上年同期下滑 49.56%，实现利润总额 85.44 万元，较上年同期下滑 66.39%，实现归属于上市公司普通股股东的净利润 69.29 万元，较上年同期上升 12.45%。期内，上述业绩情况主要系：其一、公司金义都市新厂区投入运营，现有产能未得到有效释放，营业总成本同比较高；其二、本期承接项目多处在供货或安装期，收入尚未体现，总体确认收入较少；其三、公司加强了应收款项催收力度，计提的资产减值损失同比有所下降；其四、公司坚持以内生式增长与外延式发展并重方式，寻求更多创新经营模式，通过外延发展，投资收益有所增加。

1、城市轨道交通领域（传统龙头产品：内立面装饰搪瓷材料）：

公司传统产品——应用于城市轨道交通、隧道等地下空间装饰的内立面装饰搪瓷材料，凭借固有的行业先发、技术工艺、营销推广、品牌质量等优势，持续稳固了龙头地位，市场占有率一直保持行业第一。期内，公司内立面装饰搪瓷材料实现营业收入 3,846.45 万元，较上年同期下滑 57.72%。主要系上年延续至第一季度公司合同签约量相对往期较少，同时，项目从合同签约、供货到结算存在一定周期，故虽报告期整体合同签约量较上年同期提升超过

40%，但签约多集中于第二季度，因此暂不能体现为公司的营业收入。

搪瓷钢板仍然是地铁、隧道的首选装饰材料，其耐久耐气候、安全环保、长效保真等多重优异特性使其不断得到推广应用。

《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》指出，到 2020 年，城市轨道交通运营里程比 2015 年增长近一倍，城市轨道交通成为国民经济新的增长点。大力实施交通基础设施重大工程建设三年行动计划，获得国家批复的全国各地城市轨道交通建设规划累计里程超过一万公里。受益于政策利好，公司目标市场未来需求空间广阔，潜在业务充足。

2、火电节能环保领域（自主创新产品：搪瓷波纹板传热元件、珐琅管、烟囱烟道珐琅板）：

公司在火力发电等行业的节能环保（脱硫、脱硝、清洁排放、烟羽消白）领域，已积累了多年的技术优势和经验基础。自涉足该行业以来，逐步实现了配件供应商——系统集成供应商——整机制造商的产业升级；业务类型由搪瓷波纹板传热元件备件供应扩展至烟气加热器改造、空气预热器改造及整机制造，以及“超低排放”、“烟羽消白”政策引导下所延伸的其他节能环保细分市场。

期内，公司工业保护搪瓷材料实现营业收入 4,226.43 万元，较上年同期上升 16.76%。主要系该类业务属于产品结构调整期，由原来脱硫脱硝、超低排放延伸至节能环保的更多业务领域，对于传统产品空预器，公司适时转变策略，抓住机遇，在本年度销售呈现回暖态势，故该类业务整体实现小幅上升。

2018 年，在“大气十条”及“水十条”的背景下，随着京津冀大气污染传输通道城市（即“2+26”城市）执行大气污染物特别排放限值，上海、浙江、山东等部分省市出台燃煤电厂超低排放地方标准并将消除“石膏羽、有色烟羽”写入地方环保标准，燃煤电厂深度超低排放仍将持续进行，脱硫废水零排放及烟羽消白将成为燃煤电厂环保治理的重点并释放市场容量。

公司有丰富的低温烟气余热（显热和潜热）回收利用设计及工程经验，有耐硫酸、盐酸、氯离子腐蚀的珐琅管技术，有多个火电厂白色烟羽治理的业绩，同时具备烟气冷凝换热器的研究和技术储备，可根据用户的不同需求和实际情况通过个性化的、系统化的烟气消白解决方案。我们相信珐琅管在有色烟雨深度治理中的应用将是未来烟气节能环保主流技术之一，我们对此充满信心，前景看好，将一如既往为抢占市场齐心向前，努力奋进。

3、新型绿色建筑幕墙领域（自主创新产品：珐琅板绿色建筑幕墙材料）：

作为建筑幕墙行业的新材料，珐琅板自推广初期便在海外获得广泛认可，近两年在国内市场也得到较高认可。公司该类产品应用范围辐射商务楼宇、银行、政府机构、医院等领域，标志性项目有：澳大利亚黑德兰休闲商业中心、卡塔尔多哈 SIDA 医院外墙、俄罗斯海参崴大楼外墙、人民日报大楼、康恩贝生物科技产业发展中心、上海当代艺术馆等海内外项目，产品应用反馈良好，未来前景可期。

公司自主创新产品：易洁型珐琅板的升级版——自清洁珐琅板推向市场，融合了纳米和光催化技术，能够将包括 PM2.5 在内的大多数有毒有害有机污染物分解为水和二氧化碳，利用太阳能催化且不消耗其他资源的前提下，使建筑外立面历久弥新；此外，还具有硬度高且兼具韧性的特点，遇地震时，外墙不至于大片断裂、倒塌，从而提高了建筑的安全性。作为一种新型幕墙类绿色建材，市场认知度正在不断提升。

期内，公司珐琅板绿色建筑幕墙材料实现营业收入 101.40 万元，较上年同期上升 78.61%。主要系产品尚处于推广期，尚未形成规模，营业收入尚未企稳。未来公司将紧跟国家绿色建材发展步伐，总结经验教训，兼容并蓄，灵活应变，以系统化销售为主要经营模式，从珐琅装饰板的商品研发、市场开拓、销售网络、到施工安装的质量监控、客户服务，提供全方位一体化的建筑外墙及内装的专业化解决方案。前瞻性的产能布局及精英团队引进，综合各方优势资源，待市场逐步拓展开来，该类产品前景可期。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------------------|---|
| 股权资产 | 报告期末较期初增加了 14,429.14 万元，增加了 170.99%，主要系期内增加对义通投资 1.4 亿元，确认为长期股权投资；期内按权益法确认义通投资、开尔文化及开源新能投资收益 429.14 万元。 |
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 无重大变化 |
| 货币资金 | 报告期末较期初减少了 3,707.1 万元，下降了 30.15%，主要系期初闲置募集资金购买理财产品所致。 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损 | 报告期末较期初减少了 57.67 万元，下降了 88.57%，主要系期内赎回存放在证券机 |

| | |
|---------|---|
| 益的金融资产 | 构的基金用于日常经营所致。 |
| 应收票据 | 报告期末较期初减少了 728.02 万元，减少了 35.50%，主要系期初所持票据在报告期内予以背书、银行托收及质押所致。 |
| 其他流动资产 | 报告期末较期初减少了 12,509.64 万元，减少了 67.00%，主要系报告期内公司利用闲置资金购买理财产品金额减少所致。 |
| 其他非流动资产 | 报告期末较期初减少 439.12 万元，下降了 71.77%，主要系预付的工程建设及设备款减少所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术领先优势：技术实力雄厚，科技成果转化能力突出

公司是国家高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业及“中国轻工业联合会科学技术发明一等奖”获得者；公司研发中心为浙江省级企业技术中心、省级高新技术研究开发中心、省级重点企业研究院；拥有覆盖搪瓷釉料、瓷釉喷涂工艺、纳米改性技术、物理结构改造等完整的产品技术体系和自主知识产权，截至报告期末，公司及子公司现有授权专利 49 项，其中发明专利 6 项，实用新型专利 42 项，外观设计 1 项；此外，授权软件著作权有 3 项。主营产品“新型装饰搪瓷钢板”、“GGH搪瓷波纹板传热元件”均获得国家火炬计划项目，“保温隔热新型功能性铝蜂窝搪瓷钢板”被列为国家重点新产品。

目前，公司掌握多项新型功能性搪瓷材料制造核心技术：

(1) 静电干法喷涂技术：公司设立初创期，将静电干法工艺创造性地应用于建筑装饰用搪瓷钢板、搪瓷波纹板传热元件生产，经过持续的工艺升级改造，成为国内率先全面掌握该技术并实现规模化生产的企业。该技术是国际搪瓷行业最先进的搪瓷工艺，代表了国际搪瓷行业的最高工艺水平。

(2) 超长珐琅管制备技术：普通珐琅管的长度一般为 6M 左右，而应用于电厂的珐琅管长度可达 12M，且对耐酸性、耐腐蚀性有极高要求。公司成功研发出了超长珐琅管，该规格属于国际首创，填补了该领域空白，可替代昂贵的特材及耐腐、耐磨性能差的其他金属材料，是燃煤电厂大型换热器的理想材料。

(3) 珐琅板喷墨艺术画绘制工艺：通过全自动电脑控制，绘制精细、逼真、色彩艳丽的喷墨艺术画，将艺术融入建筑，在国内处于领先水平。该技术常应用于地铁隧道产品，如武汉地铁的城市三海经。该工艺同样能够满足建筑外幕墙对色彩的更高要求。

(4) 表面自洁功能处理技术：公司与付贤智院士专家工作站合作，利用二氧化钛光触媒技术，开发出具有表面自洁功能的搪瓷钢板，主要用于建筑外立面（幕墙）、城市隧道装饰；该技术融合了纳米和光催化技术，能够将PM2.5 在内的大多数有毒有害有机污染物分解为水和二氧化碳，发展前景可期。

(5) 保温隔热铝蜂窝技术：静电干法搪瓷钢板与铝蜂窝、保温材料、金属（非金属）薄板四者复合技术。采用中空蜂窝状网格芯材和保温材料作为中衬材料，既减轻了重量又达到保温隔热、提高强度的效果，使搪瓷钢板兼具节能环保和美化功能。本项目产品的成功开发，进一步提高了搪瓷制品在国内外市场的竞争力。

(6) 纳米改性技术：无机纳米颗粒及耐高温金属粉末的有效分散与合成以及耐高温静电搪瓷的烧成工艺技术，通过添加特殊的耐高温无机纳米颗粒，采用先进的制备工艺，获得制备纳米耐高温静电搪瓷的一套完整工艺参数，实现新型搪瓷材料在特殊使用场合下耐高温、防腐蚀、抗辐射的功能，并实现在行业内首次将搪瓷材料用于极端条件下的使用环境。

(7) 搪瓷釉料制造技术：新型功能性搪瓷材料的“釉料烧成温度”要求比一般搪瓷釉料低，而理化性能优于一般搪瓷釉料。目前公司已掌握了多项搪瓷釉料制造的关键技术，自主创新开发出了系列搪瓷釉料。

(8) 搪瓷釉料调配技术：公司已建立了各种彩色搪瓷釉料的数据库，配色高效、精准，灵活多变的色彩表现力能够满足建筑涉及的色彩视觉表达。目前，公司数据库拥有超过 4000 个颜色配方，其中包括公司特有的系列（KE系列）颜色配方。

未来公司将继续加大研发力度，加快新产品开发进度，使新技术、新产品实现产业化，巩固并提高公司的核心竞争力。

2、团队优势：核心团队稳定，研发团队业内领先

企业之间的竞争本质上是人才的竞争，公司重视人才、尊重人才，坚持个人与企业共享发展的理念，一方面，公司通过第一期员工持股计划（已于 2016 年 8 月购买完成）等方式实现包括技术研发、市场营销、生产管理、财务等多方面的骨干人员持股，使核心团队成为

为既是公司经营发展的中坚力量，又是公司经营成果的享有者，与公司利益高度一致，核心团队人员稳定，是公司持续、快速成长的重要保障。另一方面，通过“内部培训+外部培训”相结合的方式，建立起合理、系统的人力资源培训体系，不断地发展培养人才，巩固、增强公司发展的后续力量。

公司主营产品——立面装饰搪瓷材料的市场处于垄断竞争状态，行业人才分布集中、专业团队稀缺、人才培养周期较长。公司已经构建了以董事长邢翰学先生为核心的结构合理、能力突出的研发设计团队，邢翰学先生具有 30 年以上搪瓷行业从业经历，被业界誉为：“中国搪瓷行业第一人”，现任中国搪瓷工业协会副理事长、中国硅酸盐学会搪瓷分会副理事长，曾任国家建设部幕墙门窗标准化技术委员会副主任委员，国际搪瓷协会（IEI）第 21 届搪瓷大会副主席。公司研发人员涵盖了产品设计、搪瓷釉料、静电喷涂、机械加工、设备调整与生产控制等各个方面的专业人才，拥有强大的技术实力和专业储备。

3、品牌、质量优势：高端产品应用领域具有较强竞争力

公司自成立以来一直实施严格的质量控制和管理制度，致力于品牌建设，在执行国家标准的同时，还参考国外领先产品标准，对质量制定了更高要求以满足高端客户的需求。公司作为我国新型功能性搪瓷材料行业的龙头企业，凭借技术优势和品牌知名度，在高端产品应用领域具有较强的市场竞争力和较高的市场占有率，在诸多大型标志性工程项目竞标中屡屡获胜，承接了包括北京奥运（国家鸟巢奥林匹克公园地下联系通道及北京地铁）、上海世博（上海长江隧道、外滩隧道及上海地铁系列）和广州亚运、青岛胶州湾隧道、港珠澳岛隧桥工程在内的一系列国家重点建设项目。

在火电节能环保应用领域，公司凭借干法静电工艺、优质基材选用、巨量的生产能力、整机设计能力和业绩、专利的密封结构、专业高效及时的技术服务能力、国内一流的设计团队，承接了覆盖国内五大发电集团旗下电厂的脱硫、脱硝改造、超低排放项目，短短两年间跻身为“行业第一梯队”。

报告期内，公司的核心技术团队或关键技术人员未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期，在董事会的正确领导下，公司管理层围绕“明晰战略、优化模式、开源节流、强化绩效”的管理目标，深入贯彻“推动绿色建筑，构建环保中国”的理念，积极巩固三大主营业务“并驾齐驱”的业务模式。同时，坚持内生式增长与外延式发展并重的模式，积极推进投资并购业务的开展，探索创新经营模式，投资项目初见成效。积极优化改善公司的业务组合和盈利能力，提高公司的可持续发展能力。

报告期，公司实现营业收入 9,673.35 万元，较上年同期下滑 26.69%，实现营业利润 88.61 万元，较上年同期下滑 49.56%，实现利润总额 85.44 万元，较上年同期下滑 66.39%，实现归属于上市公司普通股股东的净利润 69.29 万元，较上年同期上升 12.45%。期内，上述业绩情况主要系：其一、公司金义都市新厂区投入运营，现有产能未得到有效释放，营业总成本同比较高；其二、本期承接项目多处在供货或安装期，收入尚未体现，总体确认收入较少；其三、公司加强了应收款项催收力度，计提的资产减值损失同比有所下降；其四、公司坚持以内生式增长与外延式发展并重方式，寻求更多创新经营模式，通过外延发展，投资收益有所增加。

期内，公司三大类产品的营业收入及毛利率情况如下：

| 分产品 | 营业收入（万元） | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------------|----------|--------|-------------|------------|
| 内立面装饰搪瓷材料 | 3,846.45 | 36.04% | -57.72% | -1.24% |
| 工业保护搪瓷材料 | 4,226.43 | 17.14% | 16.76% | -16.29% |
| 珐琅板绿色建筑幕墙材料 | 101.40 | 49.25% | 78.61% | 24.57% |

期内，公司根据 2018 年度既定的经营计划，扎实有效的开展各项工作，主要实现以下成果：

1、产能充足、国际领先的定制化平台助推产品产业化进程

期内，金华金义都市新厂区生产运营步入正轨，数字化车间建设持续深入。产能充足的数字化柔性生产平台通过深化信息化管理，SAP 及 MES 系统的优化升级，效用逐步体现，日

益改善了现有生产制造过程的管控能力，为公司产品持续创新及市场化进程提供了坚实保障。公司现已具备了国际最高先进水平的全自动静电干法喷涂生产线，工艺、技术达到国际搪瓷行业最高水平，是浙江省高端设备制造企业。

截至期末尚未执行完毕的重大合同合计金额为 18,016.14 万元，除税后金额 16,616.29 万元，约占最近一年经审计营业总收入的 47.04%。

目前公司生产基地布局科学合理，金义都市新厂区（新型功能性搪瓷材料产业化基地）主要生产新型建筑材料珐琅板幕墙材料、内立面装饰搪瓷材料；全资子公司合肥开尔主要为工业保护搪瓷材料提供产能保障。以上将有效巩固公司在新型功能性搪瓷材料领域的龙头地位。

2、完善生产运营管理体系，追求卓越质量文化

作为行业龙头企业，公司全力倡导秉承匠心，追求卓越，只做精品。期内，公司在明晰战略的前提下，不断完善公司的生产运营管理，以巩固行业先发、技术工艺、营销推广、品牌质量等优势，持续稳固公司龙头地位。

报告期内，公司总结港珠澳项目的宝贵经验，秉承更高的技术标准、更全面的质量意识、更精细的工序管理，产品的制造品质、项目的安装质量以及施工的工期把控均提升了一个台阶。期内，公司推进集团经营考核管理机制，建立了各单元经营目标责任考核体系；推进和巩固基于标准工时机制的生产工时管理体系，以实现生产运营系统薪酬模式优化和完善；加快信息化建设，深化“两化融合”成果的应用，以实现生产经营网络化管理，提高了公司运行决策效率。

3、坚持技术和工艺的突破创新，促进产品与市场的有机结合

公司为国家高新技术企业。报告期，公司统筹协调、有效整合公司与各子公司研发团队的资源，加强公司与各子公司研发人员之间的技术交流和信息互通，发挥优势互补的协同效应，提升研发团队的整体技术创新能力和水平；同时，把握市场趋势，做好技术预研工作，增加技术储备，加大研发资金的投入，持续保持高比例的研发投入，期内，公司研发投入为 679.76 万元，占公司同期营业收入的 7.03%。

期内，公司重点推进研发项目 7 个，包括光催化自洁环保珐琅幕墙板研究与产业化、珠光珐琅的开发与应用、一种瓷雕立体珐琅艺术画的开发应用、彩色熔制釉的研究与开发、新

型防火装饰珐琅板、新型吸音珐琅板的开发及产业化、可视双面穿孔珐琅外墙板开发及产业化。公司通过不断加大新产品研发力度，丰富公司产品的多样性，拓展珐琅产品的应用市场，进一步满足个性化需求。

截至期末，公司及子公司现有授权专利 49 项，其中发明专利 6 项，实用新型专利 42 项，外观设计 1 项；此外授权软件著作权 3 项。期内公司通过了知识产权管理体系贯标，并获评省级制造业与互联网融合发展试点示范企业。

公司依托于珐琅工艺的技术积累，牢牢把握用户需求，依据市场和用户的反馈及工艺技术的创新寻找并引领高端珐琅产品应用的细分市场，提升公司的核心竞争力，提高了产品的市场影响力。未来公司将继续加大研发力度，加快开发进度，使新技术、新产品实现产业化，进一步巩固并提高公司的核心竞争力。

4、稳步推进对外投资，寻求新的利润增长点

报告期，公司立足主业，放眼于大环保产业，根据市场情况和自身发展的实际需要充分利用好资本市场平台，采取战略投资与财务投资并行的多种投资模式，更好更快地抓住新兴产业发展的有利契机，通过产业投资的方式，积极、稳健地推进公司外延式拓展，渐进式完善公司产业转型升级，保持公司持续、健康、快速发展，提升公司综合竞争力和盈利能力，为公司股东创造更好的回报。

期内，公司作为有限合伙人参与投资了杭州义通投资合伙企业(有限合伙)，总出资 14,000 万元，将通过股权投资等方式专项投资于与“危废处理”等相关环保产业。截至期末，义通投资实收资本 14,100 万元，公司已实际出资 14,000 万元；义通投资实际以人民币 14,000 万元受让了杭州华沃祥盛投资合伙企业（有限合伙）所持有的江西祥盛环保科技有限公司的 25% 股权。

公司在推进外延式拓展的同时，亦不断调整公司的投资结构，以增强公司盈利的稳定性及可持续性。旗下参股公司——沃驰科技为公司外延式投资布局标的之一（持股比例 9.78%），投资以来其发展与收益符合公司预期。鉴于沃驰科技拟被上市公司立昂技术股份有限公司整体收购，2018 年 7 月，公司与立昂技术达成协议，拟将所持有的全部沃驰科技 9.78% 的股权作价 9,972.07 万元转让给立昂技术，上述对价全部为股份对价。该事项尚待中国证监会核准，存在不确定性，如实施顺利，公司将获得立昂技术股份 3,021,838 股（以中国证监会核准为准），有助于提升公司的净利润水平。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|----------|--|
| 营业收入 | 96,733,518.31 | 131,956,771.40 | -26.69% | |
| 营业成本 | 72,845,285.15 | 85,000,198.91 | -14.30% | |
| 销售费用 | 9,653,206.54 | 12,190,155.57 | -20.81% | |
| 管理费用 | 32,037,616.65 | 35,974,870.81 | -10.94% | |
| 财务费用 | -357,810.06 | -543,140.30 | 34.12% | 主要系报告期银行存款下降，利息收入减少所致。 |
| 所得税费用 | 1,517,260.49 | 2,278,080.91 | -33.40% | 主要系报告期内按权益法确认的投资收益属于不征税收入及全资子公司杭州天润利润减少所致。 |
| 研发投入 | 6,797,623.06 | 12,139,340.47 | -44.00% | 主要系报告期内母子公司研发投入减少所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -19,971,647.91 | -36,092,198.13 | 44.67% | 主要系报告期内货款回笼及对外经营性支付减少综合影响所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,581,340.06 | 7,991,542.80 | -294.97% | 主要系报告期内子公司闲置募集资金购买理财产品投资增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -148,625.46 | 1,142,081.89 | -113.01% | 主要系报告期内母公司支付票据保证金增加所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -35,604,744.62 | -27,008,334.32 | -31.83% | 系上述经营活动、投资活动、筹资活动共同影响所致。 |
| 税金及附加 | 2,713,201.78 | 1,129,987.33 | 140.11% | 主要系本报告期金义新厂区房产税增加所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

本期公司实现归属于上市公司股东的净利润 69.29 万元，其中 1,079.42 万元来源于非经常性损益，是当期归属于上市公司股东净利润的 15.58 倍，上年同期归属于上市公司股东的

净利润 61.62 万元，其中 518.74 万元来源于非经常性损益，是当期归属于上市公司股东净利润的 8.42 倍。详情请参见第一节之“六、非经常性损益项目及金额”及第四节之“一、概述”。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 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 |
|-------------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 内立面装饰搪瓷材料 | 38,464,527.92 | 24,602,818.81 | 36.04% | -57.72% | -56.88% | -1.24% |
| 工业保护搪瓷材料 | 42,264,302.60 | 35,018,236.47 | 17.14% | 16.76% | 45.33% | -16.29% |
| 珐琅板绿色建筑幕墙材料 | 1,013,967.67 | 514,568.99 | 49.25% | 78.61% | 20.34% | 24.57% |
| 幕墙装饰 | 13,683,202.90 | 11,931,325.43 | 12.80% | 283.52% | 260.54% | 5.56% |

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|---------------|------------|--|----------|
| 投资收益 | 7,807,378.48 | 913.74% | 主要系利用闲置资金进行现金管理取得收益、收到参股公司沃驰科技的股利分派及按权益法确认合伙企业--义通投资的投资收益。 | 否 |
| 资产减值 | -9,470,729.55 | -1,108.41% | 主要系收回应收账款及其他应收款冲回坏账准备。 | 是 |
| 营业外支出 | 31,610.27 | 3.70% | 主要系公益捐赠支出。 | 否 |
| 其他收益 | 3,748,896.14 | 438.75% | 主要系收到各类政府补助。 | 否 |

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|--------|----------------|--------|--------|-----------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 85,883,129.26 | 7.18% | 122,954,099.38 | 10.08% | -2.90% | 主要系期初闲置募集资金在报告期 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--------------------------------------|
| | | | | | | 内购买理财产品所致。 |
| 应收账款 | 239,198,570.36 | 19.98% | 260,997,041.44 | 21.41% | -1.43% | |
| 存货 | 194,406,413.04 | 16.24% | 173,522,692.09 | 14.23% | 2.01% | |
| 投资性房地产 | 4,791,147.83 | 0.40% | 0.00 | 0.00% | 0.40% | |
| 长期股权投资 | 163,574,926.14 | 13.67% | 19,283,563.72 | 1.58% | 12.09% | 主要系报告期内增加对义通投资 1.4 亿出资并按权益法确认投资收益所致。 |
| 固定资产 | 250,234,946.74 | 20.91% | 244,953,317.83 | 20.09% | 0.82% | |
| 在建工程 | 19,815,267.47 | 1.66% | 20,422,709.34 | 1.67% | -0.01% | |
| 短期借款 | | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | |
| 长期借款 | | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | |
| 其他流动资产 | 61,621,247.47 | 5.15% | 186,717,688.20 | 15.31% | -10.16% | 主要系期初理财产品在报告期内到期赎回所致。 |
| 预收款项 | 76,720,792.08 | 6.41% | 59,359,151.45 | 4.87% | 1.54% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|------------------------------------|------------|------------|---------------|---------|---------------|---------------|-----------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） | 651,062.71 | 124.69 | 1,325.44 | | 55,314,017.42 | 55,890,809.00 | 74,395.82 |
| 上述合计 | 651,062.71 | 124.69 | 1,325.44 | | 55,314,017.42 | 55,890,809.00 | 74,395.82 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
|------|---------------|----------------------|
| 货币资金 | 13,165,738.46 | 承兑保证金、履约保证金及农民工工资保证金 |

| | | |
|------|---------------|------|
| 应收票据 | 1,000,000.00 | 质押担保 |
| 固定资产 | 9,498,835.68 | 抵押担保 |
| 无形资产 | 8,415,302.96 | 抵押担保 |
| 合计 | 32,079,877.10 | |

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|---------------|---------|
| 143,000,000.00 | 45,487,500.00 | 214.37% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|------------------|-------------|------|----------------|--------|------|--------------|------|---------------|------|--------------|------|-------------|---------------------|
| 杭州义通投资合伙企业(有限合伙) | 股权投资、投资管理服务 | 增资 | 140,000,000.00 | 99.29% | 自有资金 | 杭州恬湛投资管理有限公司 | 5年 | “危废处理”等相关环保产业 | 0.00 | 4,299,782.28 | 否 | 2018年02月06日 | 巨潮资讯网,公告编号:2018-007 |
| 合计 | -- | -- | 140,000,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 4,299,782.28 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|------------|-----------|------|
| 基金 | 651,062.71 | 124.69 | 1,325.44 | 55,314,017.42 | 55,890,809.00 | 277,442.38 | 74,395.82 | 自有资金 |

| | | | | | | | | |
|----|------------|--------|----------|---------------|---------------|------------|-----------|----|
| 合计 | 651,062.71 | 124.69 | 1,325.44 | 55,314,017.42 | 55,890,809.00 | 277,442.38 | 74,395.82 | -- |
|----|------------|--------|----------|---------------|---------------|------------|-----------|----|

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 39,843.4 |
| 报告期投入募集资金总额 | 121.1 |
| 已累计投入募集资金总额 | 36,500.61 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 4,000 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 4,000 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 10.04% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>(一) 实际募集资金金额、资金到位情况</p> <p>2015 年 12 月 29 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]3106 号《关于核准浙江开尔新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司拟非公开发行人民币普通股 31,918,235 股（每股面值 1 元），发行价格为人民币 15.90 元/股。本次实际非公开发行人民币普通股 25,534,588 股（每股面值 1 元），发行价格为人民币 15.90 元/股，实际收到募集资金为人民币 406,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 7,566,037.74 元，募集资金净额为人民币 398,433,962.26 元。上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 3 月 17 日出具信会师报字[2016]第 610180 号《验资报告》验证。</p> <p>(二) 本报告期募集资金使用情况及结余情况</p> <p>本报告期公司募集资金实际使用情况为：直接投入募投项目 121.10 万元，闲置募集资金购买银行理财产品 3,800 万元，收到募集资金利息收入 68.59 万元（其中理财产品收益 67.30 万元），银行手续费等支出 0 元。</p> <p>截至 2018 年 6 月 30 日，公司募集资金实际使用情况为：直接投入募投项目 13,549.03 万元，永久补充流动资金 22,951.58 万元，银行手续费等支出 0.38 万元。</p> <p>截至 2018 年 6 月 30 日，公司募集资金专用账户余额为 1,493,844.01 元（包括累计收到的募集资金利息收入扣除银行手续费等的净额），未到期理财产品 38,000,000.00 元。</p> | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|--------------|-----------|---------------|----------|--------------|
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | 期 | | 益 | | 化 |
|----------------------------------|---|-----------|-----------|-------|-----------|---------|-------------|-----------|--------|-----|----|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目 | 是 | 17,000 | 17,000 | 0 | 13,427.93 | 100.00% | 2016年12月31日 | -1,125.61 | 182.21 | 否 | 否 |
| 年产 30 万平方米搪瓷钢板生产线技术改造项目 | 是 | 3,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | | | | 不适用 | 是 |
| 珐琅板绿色建筑幕墙营销中心建设项目 | 是 | 4,000 | 1,200 | 121.1 | 121.1 | 10.09% | 2018年12月30日 | | | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 19,901.27 | 19,901.27 | 0 | 19,901.27 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目节余募集资金永久补充流动资金 | 否 | | | 0 | 3,050.31 | | | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 43,901.27 | 38,101.27 | 121.1 | 36,500.61 | -- | -- | -1,125.61 | 182.21 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 43,901.27 | 38,101.27 | 121.1 | 36,500.61 | -- | -- | -1,125.61 | 182.21 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>1、新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目原为公司首次公开发行股票募集资金投资项目，于 2016 年变更后作为公司 2015 年非公开发行股票募集资金投资项目继续实施。该项目承诺投资总额为 30,000 万元，其中，非公开发行股票募集资金承诺投资额为 17,000 万元；截至 2017 年 12 月 31 日，该项目实际投入金额为 24,803.57 万元，包括首次公开发行募集资金累计投入金额 6,436.09 万元、土地相关款 4,939.55 万元（含 IPO 剩余超募资金及自有资金）以及非公开发行募集资金累计投入金额 13,427.93 万元。</p> <p>新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目本报告期未达到预期效益，主要系：其一、公司现有产能未得到有效释放，营业总成本同比较高；其二、本期承接项目多处在供货或安装期，收入尚未体现，总体确认收入较少。</p> <p>2、珐琅板绿色建筑幕墙营销中心建设项目由于是为了优化营销模式，完善市场布局，经济效益通过拓展市场领域、推进产品销售、消化新增产能，在营业收入中间接体现，无法核算。</p> | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>年产 30 万平方米搪瓷钢板生产线技术改造项目：</p> <p>2017 年 4 月 12 日，公司 2016 年年度股东大会通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》，同意公司终止实施“年产 30 万平方米搪瓷钢板生产线技术改造项目”，终止原因如下：</p> <p>1、根据市场预期及近年产品销售情况，在新产品推广期，新厂区产能利用未充分的前提下，现有产能能够满足公司三类主营产品市场需求：①新厂区年产 50 万方项目现已投产，与金华现有厂区产能联动，能够满足未来市场需求；②在珐琅板幕墙新产品推广期，新厂区产能未完全释放阶段，</p> | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| | <p>短期内现有产能能够满足公司产品市场需求；</p> <p>2、“年产 30 万平方米搪瓷钢板生产线技术改造项目”属于异地搬迁项目，实施过程会对公司生产造成暂时的不利影响并将增加成本费用。</p> |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>2018 年 4 月 10 日，公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目变更实施方式、调整投资总额的议案》，同意公司将“珐琅板绿色建筑幕墙营销中心建设项目”的实施方式由办公楼房屋购置变更为房屋租赁方式；投资总额由 4,000 万元调整为 1,200 万元；项目完工时间延期至 2018 年 12 月，并将项目剩余募集资金继续存放于原募集资金专户或经法定程序用于现金管理。除上述变更外，项目实施主体、实现目的、实施内容均未发生变化。</p> |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>2016 年 4 月 12 日，公司召开了第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司使用募集资金置换已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用非公开发行募集资金人民币 35,075,273.11 元置换公司预先已投入募投项目——新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目的自筹资金。截至 2016 年 6 月 30 日，该笔资金已划转完毕。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>适用</p> <p>新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目：</p> <p>2017 年 8 月 21 日，公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司募集资金投资项目“新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目”已达到预定可使用状态并正常工作，为充分发挥资金的使用效率，合理降低公司财务费用，同意将该募投项目结项并使用节余募集资金。</p> <p>公司已于 2017 年 11 月 27 日前将“新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目”节余募集资金中 853.46 万元对开尔装饰增资用于建立珐琅板绿色建筑幕墙营销中心，剩余 3050.31 万元（含利息）用于永久补充流动资金，并注销该项目的募集资金专户。</p> |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放在公司银行募集资金专户中，其中闲置募集资金用于现金管理。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。 |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|--|-------------------------|-------------------|------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 珐琅板绿色建筑幕墙营销中心建设项目 | 年产 30 万平方米搪瓷钢板生产线技术改造项目 | 1,200 | 121.1 | 121.1 | 10.09% | 2018 年 12 月 31 日 | | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 1,200 | 121.1 | 121.1 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| <p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)</p> <p>2017 年 3 月 20 日, 公司召开了第三届董事会第七次会议, 并于 2017 年 4 月 12 日召开了 2016 年年度股东大会, 审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》。一方面, 根据当前市场预期及近年产品销售情况, 在珐琅板绿色建筑幕墙材料等新产品推广期, 新厂区产能利用未充分的前提下, 现有产能能够满足公司三类主营产品市场需求; 另一方面, 拟终止“年产 30 万平方米搪瓷钢板生产线技术改造项目”属于异地搬迁项目, 从搬迁到技改完成需要一个过程, 在项目改造完毕之前势必会造成公司原有生产能力的暂时下降, 对公司满足客户订单会暂时造成一定的不利影响, 并且搬迁技改势必会增加公司的相关成本和费用。因此, 在综合考虑市场环境、目前产能情况、相关成本费用以及对公司生产的影响等各方面因素的情况下, 公司谨慎决定“终止年产 30 万平方米搪瓷钢板生产线技术改造项目”。在能满足公司产品需求和发展战略不变的前提下, 此项目终止不会对公司现有的业务产生不利影响。</p> <p>2017 年 8 月 3 日, 公司召开了第三届董事会第十次会议, 并于 2017 年 8 月 21 日召开了 2017 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于使用部分节余募集资金及已终止项目的募集资金对全资子公司增资用于珐琅板绿色建筑幕墙营销中心建设项目的议案》。为充分践行新型功能型搪瓷材料的“需求创造性”与“功能多样化”的优异特性, 加快推进新产品珐琅板绿色建筑幕墙材料市场化进程, 优化营销模式, 进一步完善公司内立面装饰搪瓷材料、珐琅板绿色建筑幕墙材料及工业保护搪瓷材料三大主营业务“并驾齐驱”的业务模式, 同意公司使用已终止“年产 30 万平方米搪瓷钢板生产线技术改造项目”剩余募集资金及“新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目”部分节余募集资金共计 4,000 万元对全资子公司杭州开尔装饰材料有限公司增资用于珐琅板绿色建筑幕墙营销中心建设项目。增资后, 开尔装饰注册资本将变更为 5,000 万元。</p> <p>2017 年 9 月 25 日, 公司第三届董事会第十二次(临时)会议审议通过了《关于开立募集资金专户的议案》, 同意开尔装饰设立“珐琅板绿色建筑幕墙营销中心建设项目”的募集资金专项账户。2017 年 11 月 9 日, 为规范募集资金管理, 保护中小投资者的权益, 提高募集资金的使用效率, 公司及开尔装饰、招商银行股份有限公司杭州钱塘支行、保荐机构中德证券有限责任公司签订了《募集资金四方监管协议》。</p> <p>2018 年 3 月 23 日, 公司召开了第三届董事会第十九次(临时)会议, 并于 2018 年 4 月 10 日召开了 2018 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于部分募集资金投</p> | | | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|---|
| | 资项目变更实施方式、调整投资总额的议案》。为提高募集资金使用效率，加快推进珐琅板绿色建筑幕墙材料的市场化进程，提升公司经济效益，本着合理、科学、审慎利用募集资金的原则，同意公司将“珐琅板绿色建筑幕墙营销中心建设项目”的实施方式由办公楼房屋购置变更为房屋租赁方式，投资总额由 4,000 万元调整为 1,200 万元，项目完工时间延期至 2018 年 12 月，项目剩余募集资金继续存放于原募集资金专户或经法定程序用于现金管理。除上述变更外，项目实施主体、实现目的、实施内容均未发生变化。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 闲置募集资金 | 3,800 | 3,800 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 8,000 | 2,000 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 10,500 | 0 | 0 |
| 合计 | | 22,300 | 5,800 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 托机构名称(或受托人姓名) | 受托机构(或受托人)类型 | 产品类型 | 金额 | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益(如有) | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 计提减值准备金额(如有) | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引(如有) |
|----------------|--------------|---------|-------|------|-------------|-------------|----------------|-------------------|---------|----------|-----------|-------------|--------------|----------|--------------|-----------------|
| 宁波银行股份有限公司金华分行 | 银行 | 保本浮动收益型 | 1,500 | 自有资金 | 2017年12月15日 | 2018年01月02日 | 货币市场工具与固定收益类产品 | 客户收益=投资本金 x 实际收益率 | 3.10% | 2.29 | 0.25 | 2.29 | | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | (年) x 实际 理财 天数 (/365) | | | | | | | | |
|--|----|------------------------|-------|----------|---------------------------|---------------------------|--|-----------------------------------|-------|-------|-------|-------|--|---|---|--|
| 中信 证券 股份 有限 公司 | 券商 | 本金保 障型固 定收益 | 8,000 | 自有 资金 | 2017 年 12 月 14 日 | 2018 年 01 月 02 日 | 其他 低风 险投 资 | 同上 | 4.75% | 19.78 | 1.04 | 19.78 | | 是 | 是 | |
| 中信 证券 股份 有限 公司 | 券商 | 本金保 障型固 定收益 | 500 | 自有 资金 | 2017 年 12 月 21 日 | 2018 年 01 月 08 日 | 其他 低风 险投 资 | 同上 | 5.00% | 1.23 | 0.48 | 1.23 | | 是 | 是 | |
| 宁波 银行 股份 有限 公司 金华 分行 | 银行 | 保本浮 动收益 型 | 1,500 | 自有 资金 | 2017 年 12 月 21 日 | 2018 年 01 月 02 日 | 货币 市场 工具 与固 定收 益类 产品 | 同上 | 3.10% | 1.53 | 0.13 | 1.53 | | 是 | 是 | |
| 中信 证券 股份 有限 公司 | 券商 | 本金保 障型固 定收益 | 2,000 | 自有 资金 | 2017 年 12 月 29 日 | 2018 年 01 月 15 日 | 其他 低风 险投 资 | 同上 | 5.20% | 5.13 | 4.27 | 5.13 | | 是 | 是 | |
| 浙江 泰隆 商业 银行 金华 分行 | 银行 | 封闭式 保本浮 动收益 型 | 4,000 | 自有 资金 | 2017 年 12 月 29 日 | 2018 年 02 月 27 日 | 货币 市场 工具 与固 定收 益类 产品 | 同上 | 4.65% | 30.58 | 29.05 | 30.58 | | 是 | 是 | |
| 宁波 银行 股份 有限 公司 金华 分行 | 银行 | 结构性 存款 | 1,000 | 自有 资金 | 2017 年 12 月 29 日 | 2018 年 01 月 31 日 | 结构 性存 款 | 同上 | 4.60% | 4.16 | 3.78 | 4.16 | | 是 | 是 | |
| 中信 | 券商 | 本金保 | 3,000 | 自有 | 2018 | 2018 | 其他 | 同上 | 4.85% | 12.76 | 12.76 | 12.76 | | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|----|-------------------|-------|----------|---------------------------|---------------------------|--|----|-------|-------|-------|-------|--|---|---|--|
| 证券 股份 有限 公司 | | 障型固 定收益 | | 资金 | 年 01 月 04 日 | 年 02 月 05 日 | 低风 险投 资 | | | | | | | | | |
| 宁波 银行 股份 有限 公司 金华 分行 | 银行 | 保本浮 动收益 型 | 3,000 | 自有 资金 | 2018 年 03 月 01 日 | 2018 年 04 月 05 日 | 货币 市场 工具 与固 定收 益类 产品 | 同上 | 4.10% | 12.81 | 12.81 | 12.81 | | 是 | 是 | |
| 浙江 稠州 商业 银行 金华 分行 | 银行 | 保本浮 动收益 型 | 2,000 | 自有 资金 | 2018 年 03 月 02 日 | 2018 年 04 月 02 日 | 货币 市场 工具 与固 定收 益类 产品 | 同上 | 4.10% | 6.96 | 6.96 | 6.96 | | 是 | 是 | |
| 宁波 银行 股份 有限 公司 金华 分行 | 银行 | 保本浮 动收益 型 | 300 | 自有 资金 | 2018 年 04 月 04 日 | 2018 年 04 月 25 日 | 货币 市场 工具 与固 定收 益类 产品 | 同上 | 2.70% | 0.47 | 0.47 | 0.47 | | 是 | 是 | |
| 宁波 银行 股份 有限 公司 金华 分行 | 银行 | 保本浮 动收益 型 | 700 | 自有 资金 | 2018 年 04 月 04 日 | 2018 年 04 月 28 日 | 货币 市场 工具 与固 定收 益类 产品 | 同上 | 2.70% | 1.24 | 1.24 | 1.24 | | 是 | 是 | |
| 宁波 银行 股份 有限 公司 金华 分行 | 银行 | 保本浮 动收益 型 | 2,000 | 自有 资金 | 2018 年 04 月 09 日 | 2018 年 05 月 15 日 | 货币 市场 工具 与固 定收 益类 产品 | 同上 | 4.10% | 7.86 | 7.86 | 7.86 | | 是 | 是 | |
| 浙江 泰隆 商业 | 银行 | 封闭式 保本浮 动收益 | 1,000 | 自有 资金 | 2018 年 04 月 10 | 2018 年 05 月 17 | 货币 市场 工具 | 同上 | 4.10% | 4.16 | 4.16 | 4.16 | | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|----|------------------------|--------|----------------|---------------------------|---------------------------|--|----|-------|--------|--------|-------|---|----|----|----|
| 银行 金华 分行 | | 型 | | | 日 | 日 | 与固 定收 益类 产品 | | | | | | | | | |
| 宁波 银行 股份 有限 公司 金华 分行 | 银行 | 保本浮 动收益 型 | 2,000 | 自有 资金 | 2018 年 05 月 17 日 | 2018 年 06 月 26 日 | 货币 市场 工具 与固 定收 益类 产品 | 同上 | 2.60% | 5.84 | 5.84 | 2.14 | | 是 | 是 | |
| 宁波 银行 股份 有限 公司 金华 分行 | 银行 | 保本浮 动收益 型 | 2,000 | 自有 资金 | 2018 年 06 月 27 日 | 2018 年 07 月 27 日 | 货币 市场 工具 与固 定收 益类 产品 | 同上 | 4.20% | 6.67 | 0.92 | 0 | | 是 | 是 | |
| 招商 银行 杭州 分行 钱塘 支行 | 银行 | 保本浮 动收益 型滚动 式 | 3,800 | 闲置 募集 资金 | 2018 年 01 月 05 日 | 2018 年 07 月 06 日 | 货币 市场 工具 与固 定收 益类 产品 | 同上 | 3.65% | 69.82 | 68.02 | 67.30 | | 是 | 是 | |
| 合计 | | | 38,300 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 193.29 | 160.04 | -- | 0 | -- | -- | -- |

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-----------------|------|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 合肥开尔环保科技有限公司 | 子公司 | 新型功能型搪瓷材料制造、销售 | 7,000 万元人民币 | 74,779,655.03 | 54,847,123.30 | 11,395,519.13 | -2,722,683.77 | -2,729,136.42 |
| 开尔新材料香港（国际）有限公司 | 子公司 | 新型功能型搪瓷材料进出口贸易 | 100 万港币 | 28,390,306.43 | -9,686,465.51 | 0.00 | -3,546,464.03 | -3,546,464.03 |
| 杭州天润新能源技术有限公司 | 子公司 | 节能环保设备、新能源技术、项目、设备成套信息技术的咨询、销售 | 5,000 万元人民币 | 29,646,362.65 | 26,462,314.16 | 7,372,786.34 | 223,298.15 | 193,133.35 |
| 无锡市金科尔动力设备有限公司 | 子公司 | 锅炉部件、换热器、机械零部件的制造、加工、销售 | 2,000 万元人民币 | 25,875,037.58 | 10,206,825.41 | 15,505,712.33 | -612,775.22 | -590,184.42 |
| 杭州开尔装饰材料有限公司 | 子公司 | 批发、零售：装饰材料 | 5,000 万元人民币 | 47,320,197.52 | 39,569,132.93 | 0.00 | -2,846,151.10 | -2,846,151.10 |
| 杭州沃驰科技股份有限公司 | 参股公司 | 增值电信业务，数字网络工程、通讯设备、计算机的技术开发、技术咨询、技术 | 4,602.85 万元人民币 | 301,061,068.62 | 210,695,536.65 | 140,642,439.20 | 59,081,529.06 | 52,241,859.16 |

| | | | | | | | | |
|------------------|------|-----------------|--------------|----------------|----------------|------|--------------|--------------|
| | | 服务、成果转化, 经济信息咨询 | | | | | | |
| 杭州义通投资合伙企业(有限合伙) | 参股公司 | 股权投资、投资管理服务 | 14,100 万元人民币 | 144,331,041.80 | 144,330,041.80 | 0.00 | 4,330,529.04 | 4,330,529.04 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、合肥开尔环保科技有限公司为公司全资子公司，为公司工业保护搪瓷材料主要生产基地，报告期内实现营业收入 1,139.55 万元，较上年同期营业收入 1,092.01 万元上涨 4.35%，实现净利润-272.91 万元，较上年同期净利润-406.57 万元上涨 32.88%。主要系：期内，空气预热器产品销售呈现回暖态势，合肥开尔产能释放增加，固定成本摊薄，净利润提升所致。

2、开尔新材料香港（国际）有限公司为公司控股子公司，持股比例 70%。期内，未实现营业收入，上年同期营业收入 108.11 万元；实现净利润-354.65 万元，较上年同期净利润-128.48 万元下降 176.04%。上述指标主要系：期内，开尔香港在手订单单一项目体量较大，建设工期较长，期内无确认收入；同时伴随业务扩展，该公司团队建设逐步完善，各项费用增加，导致业绩出现下滑。

3、杭州天润新能源技术有限公司为公司全资子公司，报告期内实现营业收入 737.28 万元，较上年同期 1,474.56 万元下降 50.00%，实现净利润 19.31 万元，较上年同期 350.77 万元下降 94.49%，上述指标主要系期内订单同比下降，销售收入下滑从而导致营业利润下降。

4、无锡市金科尔动力设备有限公司为公司控股子公司，持股比例 51%，报告期内实现营业收入 1,550.57 万元，较上年同期营业收入 1,189.68 万元增加 30.34%；实现净利润-59.02 万元，较上年同期净利润 61.60 万元下滑 195.81%，主要系节能环保业务（低温省煤器、MGGH）市场竞争激烈，订单价格下滑，加之产能释放不足，单位产品成本上升所致。

5、杭州开尔装饰材料有限公司为公司全资子公司，主要从事珐琅板绿色建筑幕墙的销售。报告期末实现收入，上年同期营业收入 9.34 万元，实现净利润-284.62 万元，较上年同期净利润-258.58 万元，下降 10.07%。上述指标主要系：开尔装饰于 2017 年开始投入运营，前期团队融合、经营模式探索、市场开拓等铺垫工作，运营费用较高；其次，珐琅板绿色建筑幕墙材料作为新型幕墙材料，目前尚处推广期，市场取得广泛认可需要一定阶段，营业收入尚未企稳。

6、杭州沃驰科技股份有限公司为公司参股公司，持股比例 9.78%，期内现金分红款 195.53 万元。

2018 年 1 月 23 日，沃驰科技召开了 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于 2017 年度权益分派的议案》，确定 2017 年度利润分配方案为：以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东共派发现金股利 20,000,000 元（含税）。截至报告期末，公司已收到上述相关现金分红款 195.53 万元。

沃驰科技成立于 2011 年 05 月 24 日，是一家专业的移动应用支付服务商，2016 年 8 月在全国中小企业股份转让系统挂牌（证券代码：838489），后于 2018 年 1 月 5 日起终止挂牌。所属行业为其他互联网服务。目前主营业务是通过和电信运营商合作，借助其移动通信网络各大基地的计费能力，构建基于移动互联网的支付平台，为移动应用的终端用户提供安全、便捷的支付服务。同时，围绕支付 SDK，全面拓展娱乐文化业务领域，实现公司快速发展。

7、杭州义通投资合伙企业（有限合伙）为公司作为有限合伙人参与投资的有限合伙企业，认缴份额 99.29%。本报告期初，公司以义通投资为投资主体，受让了杭州华沃祥盛投资合伙企业（有限合伙）持有的江西祥盛环保科技有限公司 25% 的股权，并派出董事、监事各一名，参与被投资方的经营管理。期内，公司按权益法确认投资收益 429.98 万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

参见“第一节重要提示、目录和释义”之“风险因素”。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 54.43% | 2018 年 04 月 10 日 | 2018 年 04 月 10 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2018-019《2018 年第一次临时股东大会决议公告》 |
| 2017 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 54.43% | 2018 年 05 月 15 日 | 2018 年 05 月 15 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2018-037《2017 年年度股东大会决议公告》 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2016年4月12日，公司召开了第二届董事会第二十三次会议及第二届监事会第二十一次会议，并于2016年4月28日召开了2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施第一期员工持股计划，并委托山西证券股份有限公司设立“山西证券开尔新材1号集合资产管理计划”进行管理，并通过二级市场竞价交易方式购买等法律法规许可的方式取得及持有开尔新材股票。上述具体内容详见公司于2016年4月12日及2016年4月28日在巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露的相关公告。

2016年5月27日、2016年6月30日、2016年8月2日，公司于巨潮资讯网披露了《关于第一期员工持股计划实施进展的公告》（公告编号：2016-049、2016-057及2016-074）；2016年8月5日，公司披露了《关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2016-076）。截至2016年8月5日，公司第一期员工持股计划通过二级市场竞价交易方式累计买入本公司股票5,182,858股，成交金额为人民币103,364,650.74元，成交均价为人民币19.9436元，买入股票数量约占公司总股本1.79%。公司本次员工持股计划已完成股票购买，所购买的股票锁定期自2016年8月6日起至2017年8月5日。

2017年4月12日，公司召开了2016年年度股东大会，审议通过了《2016年度利润分配预案的议案》，根据该次股东大会决议，公司2016年度利润分配方案为：以公司现有股本289,534,588股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.10元人民币（含税），共计分配现金股利2,895,345.88元（含税），剩余未分配的利润261,483,170.61元结转以后年度分配。本次权益分派于2017年5月16日实施完毕，已向公司第一期员工持股计划派发现金红利人民币51,828.58元（含税）。

2017年8月7日，公司于巨潮资讯网披露了《关于第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》（公告编号：2017-063），公司第一期员工持股计划的股票锁定期为2016年8月6日起至2017年8月5日，截至2017年8月7日，锁定期已届满。

2018年2月28日，公司于巨潮资讯网披露了《关于公司第一期员工持股计划存续期展期的公告》（公告编号：2018-013），经出席公司第一期员工持股计划持有人会议的持有人所持2/3以上份额同意，并经公司于2017年2月27日召开的第三届董事会第十八次（临时）会议审议通过，公司第一期员工持股计划的存续期延长不超过两年，即存续期由2016年4月28日至2018年4月27日变更为2018年4月28日至2020年4月27日。同时，出于对公司价值及未来持续稳定发展的信心，为维护持有人利益，公司控股股东、实际控制人邢翰学先生将提供资金支持替换优先级资金。截至2018年6月30日，邢翰学先生实际已提供资金替换了优先级资金。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、公司与实际控制人共同对外投资的关联交易的后续进展

2017-01-03, 巨潮资讯网, 公告编号: 2017-001《2017 年第一次临时股东大会决议公告》。2016 年 12 月 16 日, 公司召开了第三届董事会第六次(临时)会议及第三届监事会第五次(临时)会议, 并于 2017 年 1 月 3 日召开了 2017 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于公司对外投资设立文化投资合伙企业暨关联交易的议案》, 同意公司作为有限合伙人与杭州汉钦投资管理有限公司(LP)、宁波梅山保税港区开睿投资管理有限公司(GP)共同发起设立宁波梅山保税港区开尔文化投资合伙企业(有限合伙), 开尔文化总投资额 1 亿元人民币, 公司出资 5,990 万元, 投资方向为: 与“泛文化产业领域”相关的投资、经营、管理及其相关供应链等产业公司, 实现资本增值及泛文化产业相关领域的产业整合, 涵盖影音文化、阅读、动漫、音乐、体育等品类。

2017 年 7 月, 经开尔文化全体合伙人同意, 公司出资 1,000 万元受让了有限合伙人杭州汉钦投资管理有限公司所持有的开尔文化 40% 的合伙份额。开尔文化已于 2017 年 8 月 15 日

完成合伙人名录工商变更手续，公司作为有限合伙人持有开尔文化 99.9%的合伙份额，宁波梅山保税港区开睿投资管理有限公司作为普通合伙人持有开尔文化 0.1%的合伙份额。

截至本报告期末，开尔文化实收资本 1,258.75 万元，公司已出资 1,248.75 万元。开尔文化设立以来，从事“泛文化产业领域”的相关项目投资，暂未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------------------------|------------------|--|
| 公司与实际控制人共同对外投资的关联交易的后续进展 | 2016 年 12 月 16 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2016-102《关于对外投资设立文化投资合伙企业暨关联交易的公告》 |
| | 2017 年 01 月 06 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2017-003《关于对外投资设立文化投资合伙企业的进展暨完成工商注册登记的公告》 |

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、公司与豪波安全科技有限公司签订了租赁期限为 2015 年 6 月 1 日-2018 年 5 月 31 日的租赁协议，年租金为不含税 59.63 万元，计入本报告期租赁费用 24.85 万。

2、公司与个体户童春婷签订了租赁期限为 2018 年 1 月 10 日-2019 年 1 月 9 日的租赁合同，月租金 0.15 万元，计入本报告期租赁费用 8.94 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额(万元) | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益(万元) | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|---------------|-------------|--------|--------------|-------------|-------------|----------|----------|-----------|--------|------|
| 浙江开尔新材料股份有限公司 | 金华市鸿泰文具有限公司 | 在用资产 | 174.98 | 2018年04月20日 | 2020年04月20日 | 8.76 | 租赁合同 | 无重大影响 | 否 | 无 |

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------------|-------|-----------------------|-------------------------|--------|---------|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 杭州天润新能源技术有限公司 | 2017年03月21日 | 1,500 | 2017年05月04日 | 159.33 | 连带责任保证 | 至主债权到期日 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 8,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | 159.33 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 8,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | 159.33 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | | 8,000 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | 159.33 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | | 8,000 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | 159.33 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 0.16% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

| | |
|---------------------------------------|---|
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | 0 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | 0 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | 无 |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同标的 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有) | 合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有) | 评估机构名称 (如有) | 评估基准日 (如有) | 定价原则 | 交易价格 (万元) | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------|------------|---|------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|------------|--------|-----------|--------|------|----------------|------------------|-----------------------|
| 开尔香港 | 香港宝嘉建筑有限公司 | 莲塘-香园围口岸土地平整及基础建设工程——工程合同之分包合同 (龙山隧道围壁系统设计、供货及安装) | 2016 年 04 月 12 日 | | | 不适用 | | 市场公允价格 | 8,381.85 | 否 | 无 | 项目处于供货阶段, 尚未结算 | 2016 年 04 月 13 日 | 巨潮资讯网, 公告编号: 2016-030 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|--------------|--------------------------------------|------------------|--|--|-----|--|--------|----------|---|---|-----------------------|------------------|-----------------------|
| 开尔新材 | 湛江中粤能源有限公司 | 2×600 MW 机组超低排放改造工程烟气换热器改造 EP 项目设备采购 | 2017 年 01 月 25 日 | | | 不适用 | | 市场公允价格 | 5,460.00 | 否 | 无 | 主要设备配件已供货完毕, 尚未竣工验收结算 | 2017 年 02 月 14 日 | 巨潮资讯网, 公告编号: 2017-006 |
| 开尔新材 | 浙江天创环境科技有限公司 | 3×330 MW 机组脱硫管式烟气换热器设备采购 | 2017 年 04 月 10 日 | | | 不适用 | | 市场公允价格 | 4,174.29 | 否 | 无 | 主要设备配件已供货完毕, 尚未竣工验收结算 | 2017 年 04 月 10 日 | 巨潮资讯网, 公告编号: 2017-025 |

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司在日常经营中认真执行有关环保方面的法律法规, 报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作, 也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2018-01-12, 巨潮资讯网, 公告编号: 2018-001《关于参与投资有限合伙企业的公告》, 公司于 2018 年 1 月 12 日召开了第三届董事会第十六次(临时)会议, 审议通过了《关于参与投资有限合伙企业的议案》, 同意公司以自有资金对杭州义通投资合伙企业(有限合伙)出资, 认缴出资额不超过 7,000 万元, 出资比例为 98.59%。合伙企业总认缴出资额为 7,100 万元, 将通过股权投资等方式专项投资于与“危废处理”等相关环保产业。义通投资已于 2018

年 1 月 18 日完成了相关工商变更登记手续；

2018-02-06，巨潮资讯网，公告编号：2018-007《关于对杭州义通投资合伙企业（有限合伙）增资的公告》，公司于 2018 年 2 月 6 日召开了第三届董事会第十七次（临时）会议，审议通过了《关于对杭州义通投资合伙企业（有限合伙）增资的议案》，同意公司作为有限合伙人对义通投资追加投资不超过 7,000 万元。出资后，义通投资以人民币 14,000 万元受让杭州华沃祥盛投资合伙企业（有限合伙）所持有的江西祥盛环保科技有限公司的 25% 股权。

截至报告期末，义通投资实收资本 14,100 万元，公司已出资 14,000 万元。义通投资已参与投资祥盛环保并持有其 25% 的股权，对公司本报告期的经营成果产生积极影响。

2、2018-07-31，巨潮资讯网，公告编号：2018-048《关于出售参股子公司股权的公告》。2018 年 7 月 30 日，公司召开了第三届董事会第二十二次（临时）会议，审议通过了《关于出售参股子公司股权的议案》，同意公司将所持有的全部沃驰科技 9.78% 股权以 99,720,671.32 元对价转让给立昂技术股份有限公司，以上全部为股份对价，根据各方协商结果，公司获得的上述交易对价的协商比例为 8.32%。若交易顺利完成，公司将获得 3,021,838 股立昂技术股份（具体以中国证监会核准为准）。该事项已经公司于 2018 年 8 月 16 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过，尚须中国证监会核准通过，存在不确定性。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2018 年 7 月 25 日，巨潮资讯网，公告编号：2018-046《关于控股子公司签订重大合同的公告》，公司控股子公司浙江晟开幕墙装饰有限公司与中天建设集团有限公司金华分公司在浙江省金华市签订了《幕墙工程专业分包合同书》，合同主要内容为金华市妇幼保健院（金华市中心医院妇女儿童院区）迁建项目建设工程幕墙工程分包合作事项，涉及合同总金额约为人民币 3,100 万元（含税），除税金额为 2,818.18 万元，占公司 2017 年经审计营业收入的 7.98%，公司预计本合同的履行将对公司后续的经营业绩产生积极影响。

2、2018 年 8 月 14 日，公司控股子公司金华开晴太阳能科技有限公司因实际业务发展需要，办理了变更住所及增加经营范围的工商变更登记手续，并取得了由金华市金东区市场监督管理局颁发的新营业执照。开晴科技新注册地为：浙江省金华市金义都市经济开发区广顺街 333 号（浙江开尔新材料股份有限公司内办公楼 2 楼）；经营范围为：太阳能光伏发电技术开发，技术咨询、技术转让、技术服务；项目工程管理，光伏设备及配件销售、安装、维

修；太阳能发电；太阳能发电工程设计、施工；国家法律法规允许的，无需前置审批的货物与技术进出口。（凡涉及后置审批项目的，凭相关许可证经营，浙江省后置审批目录详见浙江省人民政府官网）（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）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----------|----------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 137,182,826 | 47.38% | | | | 422,500 | 422,500 | 137,605,326 | 47.53% |
| 3、其他内资持股 | 137,182,826 | 47.38% | | | | 422,500 | 422,500 | 137,605,326 | 47.53% |
| 其中：境内法人持股 | 19,150,941 | 6.61% | | | | | | 19,150,941 | 6.61% |
| 境内自然人持股 | 118,031,885 | 40.77% | | | | 422,500 | 422,500 | 118,454,385 | 40.91% |
| 二、无限售条件股份 | 152,351,762 | 52.62% | | | | -422,500 | -422,500 | 151,929,262 | 52.47% |
| 1、人民币普通股 | 152,351,762 | 52.62% | | | | -422,500 | -422,500 | 151,929,262 | 52.47% |
| 三、股份总数 | 289,534,588 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 289,534,588 | 100.00% |

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年6月5日，邢翰科先生持有的无限售流通股422,500股转托管办理时，因中国证券登记结算有限公司结算接口优化，办理程序调整，导致其在股东名册中显示的有限售条件股份的变动。报告期，邢翰科先生并未减持公司股份，422,500股变动系股份性质发生变化，截至本报告报出日，其股份性质已显示正常。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|----------------------|-------------|----------|----------|-------------|---------------|---|
| 邢翰学 | 72,437,735 | | | 72,437,735 | 高管锁定股、非公开发行股份 | 高管锁定股：每年度第一个交易日解锁 25%；新增的非公开发行股份的上市流通时间为 2019 年 4 月 6 日（如遇非交易日顺延） |
| 吴剑鸣 | 22,424,400 | | | 22,424,400 | 高管锁定股 | 每年度第一个交易日解锁 25% |
| 邢翰科 | 21,427,500 | | 422,500 | 21,850,000 | 高管锁定股 | 每年度第一个交易日解锁 25% |
| 康恩贝集团有限公司 | 6,383,647 | | | 6,383,647 | 非公开发行股份 | 上市流通时间为 2019 年 4 月 6 日（如遇非交易日顺延） |
| 上海巽利投资有限公司 | 6,383,647 | | | 6,383,647 | 非公开发行股份 | 上市流通时间为 2019 年 4 月 6 日（如遇非交易日顺延） |
| 杭州华弘海泰投资管理合伙企业（有限合伙） | 6,383,647 | | | 6,383,647 | 非公开发行股份 | 上市流通时间为 2019 年 4 月 6 日（如遇非交易日顺延） |
| 刘永珍 | 1,700,625 | | | 1,700,625 | 高管锁定股 | 每年度第一个交易日解锁 25% |
| 傅建有 | 41,625 | | | 41,625 | 高管锁定股 | 每年度第一个交易日解锁 25% |
| 合计 | 137,182,826 | 0 | 422,500 | 137,605,326 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | | | | | |
|-----------------------------|--------|------------------------------|-------|-------|-------|-------|---------|
| 报告期末普通股股东总数 | 15,616 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | |
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持 | 报告期内增 | 持有有限售 | 持有无限售 | 质押或冻结情况 |

| | | | 股数量 | 减变动情况 | 条件的股份数量 | 条件的股份数量 | 股份状态 | 数量 |
|--------------------------------------|---|------------|------------|------------|------------|------------|------|------------|
| 邢翰学 | 境内自然人 | 33.36% | 96,583,647 | | 72,437,735 | 24,145,912 | 质押 | 87,366,778 |
| 吴剑鸣 | 境内自然人 | 10.33% | 29,899,200 | | 22,424,400 | 7,474,800 | 质押 | 26,342,500 |
| 邢翰科 | 境内自然人 | 9.87% | 28,570,000 | | 21,850,000 | 6,720,000 | 质押 | 28,569,998 |
| 康恩贝集团有限公司 | 境内非国有法人 | 2.20% | 6,383,647 | | 6,383,647 | | | |
| 上海巽利投资有限公司 | 境内非国有法人 | 2.20% | 6,383,647 | | 6,383,647 | | 质押 | 6,380,000 |
| 杭州华弘海泰投资管理合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 2.20% | 6,383,647 | | 6,383,647 | | 质押 | 6,367,628 |
| 山西证券—杭州银行—山西证券开尔新材1号集合资产管理计划 | 其他 | 1.79% | 5,182,858 | | | 5,182,858 | | |
| 刘永珍 | 境内自然人 | 0.78% | 2,267,500 | | 1,700,625 | 566,875 | | |
| 毕英佐 | 境内自然人 | 0.73% | 2,122,000 | 17,800 | | 2,122,000 | | |
| 宗群 | 境内自然人 | 0.69% | 1,993,300 | 585,300 | | 1,993,300 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>1、邢翰学、吴剑鸣、邢翰科是本公司的控股股东，其中邢翰学与吴剑鸣系夫妻，邢翰学与邢翰科系兄弟关系；</p> <p>2、山西证券—杭州银行—山西证券开尔新材1号集合资产管理计划为公司第一期员工持股计划委托山西证券管理的资产管理计划；</p> <p>3、除邢翰学、吴剑鸣、邢翰科为近亲属关系外，公司未知前十大股东中的其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> | | | | | | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 邢翰学 | | 24,145,912 | 人民币普通股 | 24,145,912 | | | | |
| 吴剑鸣 | | 7,474,800 | 人民币普通股 | 7,474,800 | | | | |
| 邢翰科 | | 6,720,000 | 人民币普通股 | 6,720,000 | | | | |
| 山西证券—杭州银行—山西证券开尔新材1号集合资产管理计划 | | 5,182,858 | 人民币普通股 | 5,182,858 | | | | |
| 毕英佐 | | 2,122,000 | 人民币普通股 | 2,122,000 | | | | |
| 宗群 | | 1,993,300 | 人民币普通股 | 1,993,300 | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 刘佳玉 | 1,991,510 | 人民币普通股 | 1,991,510 |
| 黄铁祥 | 1,515,800 | 人民币普通股 | 1,515,800 |
| 天萃宝资产管理（上海）有限公司 一天萃宝稳健分红 1 号私募证券投资 基金 | 1,088,866 | 人民币普通股 | 1,088,866 |
| 王美娟 | 990,850 | 人民币普通股 | 990,850 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | <p>1、邢翰学、吴剑鸣、邢翰科是本公司的控股股东，其中邢翰学与吴剑鸣系夫妻，邢翰学与邢翰科系兄弟关系；</p> <p>2、山西证券—杭州银行—山西证券开尔新材 1 号集合资产管理计划为公司第一期员工持股计划委托山西证券管理的资产管理计划；</p> <p>3、除邢翰学、吴剑鸣、邢翰科为近亲属关系外，公司未知前十大股东中的其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | <p>1、公司股东宗群除通过普通证券账户持有 1,005,700 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 987,600 股，实际合计持有公司股票 1,993,300 股，占公司总股本的 0.69%；</p> <p>2、公司股东黄铁祥除通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,515,800 股，未通过普通证券账户持有公司股票，实际持有公司股票 1,515,800 股，占总股本的 0.52%。</p> | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增持 股份数量 (股) | 本期减持 股份数量 (股) | 期末持股数 (股) | 期初被授予 的限制性股 票数量(股) | 本期被授予 的限制性股 票数量(股) | 期末被授予 的限制性股 票数量(股) |
|-----|----------------|------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 邢翰学 | 董事长 | 现任 | 96,583,647 | | | 96,583,647 | | | |
| 郑根土 | 董事、总经 理 | 现任 | | | | | | | |
| 吴剑鸣 | 董事、副总 经理 | 现任 | 29,899,200 | | | 29,899,200 | | | |
| 邢翰科 | 董事、副总 经理 | 现任 | 28,570,000 | | | 28,570,000 | | | |
| 王泽霞 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 茅铭晨 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 赵虹 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 傅建有 | 监事会主席 | 现任 | 55,500 | | | 55,500 | | | |
| 陈丰伟 | 监事 | 现任 | | | | | | | |
| 徐婷婷 | 监事 | 现任 | | | | | | | |
| 刘永珍 | 副总经理 | 现任 | 2,267,500 | | | 2,267,500 | | | |
| 许哲远 | 副总经理、 董事会秘书 | 现任 | | | | | | | |
| 马丽芬 | 财务总监 | 现任 | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 157,375,847 | 0 | 0 | 157,375,847 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江开尔新材料股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 85,883,129.26 | 122,954,099.38 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 74,395.82 | 651,062.71 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 13,226,535.00 | 20,506,700.00 |
| 应收账款 | 239,198,570.36 | 260,997,041.44 |
| 预付款项 | 6,704,567.23 | 6,037,295.35 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 590,794.63 | 686,802.81 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 10,236,915.81 | 9,240,555.58 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 194,406,413.04 | 173,522,692.09 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 61,621,247.47 | 186,717,688.20 |
| 流动资产合计 | 611,942,568.62 | 781,313,937.56 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 65,100,000.00 | 65,100,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 163,574,926.14 | 19,283,563.72 |
| 投资性房地产 | 4,791,147.83 | |
| 固定资产 | 250,234,946.74 | 244,953,317.83 |
| 在建工程 | 19,815,267.47 | 20,422,709.34 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 52,425,306.81 | 53,689,362.19 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 14,731,274.69 | 14,731,274.69 |
| 长期待摊费用 | 2,088,705.92 | 1,839,093.73 |
| 递延所得税资产 | 10,544,214.77 | 11,817,388.67 |
| 其他非流动资产 | 1,726,839.08 | 6,118,029.38 |
| 非流动资产合计 | 585,032,629.45 | 437,954,739.55 |
| 资产总计 | 1,196,975,198.07 | 1,219,268,677.11 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 10,086,404.65 | 29,740,899.27 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 77,998,898.17 | 80,665,240.34 |
| 预收款项 | 76,720,792.08 | 59,359,151.45 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 6,937,232.77 | 11,730,028.15 |
| 应交税费 | 4,623,841.53 | 15,522,602.44 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 2,927,896.52 | 3,123,053.85 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 179,295,065.72 | 200,140,975.50 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 10,944,664.87 | 11,677,053.25 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 10,944,664.87 | 11,677,053.25 |
| 负债合计 | 190,239,730.59 | 211,818,028.75 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 289,534,588.00 | 289,534,588.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 414,631,762.71 | 414,631,762.71 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -19,031.18 | 17,622.39 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 37,584,302.92 | 37,584,302.92 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 254,200,833.98 | 253,507,914.64 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 995,932,456.43 | 995,276,190.66 |
| 少数股东权益 | 10,803,011.05 | 12,174,457.70 |
| 所有者权益合计 | 1,006,735,467.48 | 1,007,450,648.36 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,196,975,198.07 | 1,219,268,677.11 |

法定代表人：邢翰学

主管会计工作负责人：马丽芬

会计机构负责人：俞铨耀

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 43,781,250.32 | 43,303,799.09 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 74,395.82 | 651,062.71 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 9,024,535.00 | 18,206,700.00 |
| 应收账款 | 221,739,629.47 | 245,865,197.98 |
| 预付款项 | 12,539,429.33 | 4,404,914.03 |
| 应收利息 | 584,019.16 | 686,802.81 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 17,198,883.10 | 16,100,210.53 |
| 存货 | 152,430,780.28 | 144,188,551.35 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 20,679,560.54 | 185,730,752.43 |
| 流动资产合计 | 478,052,483.02 | 659,137,990.93 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 65,100,000.00 | 65,100,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 347,273,128.03 | 199,981,765.61 |
| 投资性房地产 | 2,689,046.83 | 972,241.47 |
| 固定资产 | 190,408,908.97 | 195,884,603.47 |
| 在建工程 | 19,815,267.47 | 20,422,709.34 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 44,756,145.10 | 44,939,784.33 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,936,265.32 | 1,839,093.73 |
| 递延所得税资产 | 9,308,687.99 | 10,715,489.18 |
| 其他非流动资产 | 1,102,442.26 | 2,415,932.38 |
| 非流动资产合计 | 682,389,891.97 | 542,271,619.51 |
| 资产总计 | 1,160,442,374.99 | 1,201,409,610.44 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 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 | 10,086,404.65 | 29,740,899.27 |
| 应付账款 | 46,398,219.07 | 74,414,247.83 |
| 预收款项 | 57,315,512.31 | 45,640,062.70 |
| 应付职工薪酬 | 4,015,750.49 | 7,456,311.57 |
| 应交税费 | 2,736,355.84 | 12,479,527.30 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,942,378.02 | 2,352,596.48 |
| 持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 122,494,620.38 | 172,083,645.15 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 4,484,280.19 | 4,745,327.11 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 4,484,280.19 | 4,745,327.11 |
| 负债合计 | 126,978,900.57 | 176,828,972.26 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 289,534,588.00 | 289,534,588.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 414,631,762.71 | 414,631,762.71 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 37,584,302.92 | 37,584,302.92 |
| 未分配利润 | 291,712,820.79 | 282,829,984.55 |
| 所有者权益合计 | 1,033,463,474.42 | 1,024,580,638.18 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,160,442,374.99 | 1,201,409,610.44 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 96,733,518.31 | 131,956,771.40 |
| 其中：营业收入 | 96,733,518.31 | 131,956,771.40 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 107,420,770.51 | 136,824,971.69 |
| 其中：营业成本 | 72,845,285.15 | 85,000,198.91 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 2,713,201.78 | 1,129,987.33 |
| 销售费用 | 9,653,206.54 | 12,190,155.57 |
| 管理费用 | 32,037,616.65 | 35,974,870.81 |
| 财务费用 | -357,810.06 | -543,140.30 |
| 资产减值损失 | -9,470,729.55 | 3,072,899.37 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 124.69 | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 7,807,378.48 | 4,383,526.07 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 4,291,362.42 | -112,003.72 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 16,905.02 | -2,057.17 |
| 其他收益 | 3,748,896.14 | 2,243,494.00 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 886,052.13 | 1,756,762.61 |
| 加：营业外收入 | | 942,551.40 |
| 减：营业外支出 | 31,610.27 | 157,401.46 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 854,441.86 | 2,541,912.55 |
| 减：所得税费用 | 1,517,260.49 | 2,278,080.91 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|-------------|
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | -662,818.63 | 263,831.64 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -662,818.63 | 263,831.64 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 692,919.34 | 616,186.01 |
| 少数股东损益 | -1,355,737.97 | -352,354.37 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -52,362.25 | 115,170.14 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -36,653.57 | 80,619.10 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | -36,653.57 | 80,619.10 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | -36,653.57 | 80,619.10 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -15,708.68 | 34,551.04 |
| 七、综合收益总额 | -715,180.88 | 379,001.78 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 656,265.77 | 696,805.11 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,371,446.65 | -317,803.33 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0024 | 0.0021 |

| | | |
|------------|--------|--------|
| (二) 稀释每股收益 | 0.0024 | 0.0021 |
|------------|--------|--------|

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：邢翰学

主管会计工作负责人：马丽芬

会计机构负责人：俞铨耀

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|---------------|----------------|
| 一、营业收入 | 62,308,457.79 | 107,892,476.60 |
| 减：营业成本 | 43,968,969.56 | 71,675,005.62 |
| 税金及附加 | 2,208,200.72 | 551,408.65 |
| 销售费用 | 5,008,810.24 | 9,228,662.19 |
| 管理费用 | 20,626,850.46 | 24,225,129.67 |
| 财务费用 | -526,250.95 | -546,614.03 |
| 资产减值损失 | -9,117,627.63 | 3,017,007.11 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 124.69 | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 7,165,680.37 | 4,383,526.07 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 4,291,362.42 | -112,003.72 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 16,905.02 | -2,057.17 |
| 其他收益 | 3,235,541.70 | 2,243,494.00 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 10,557,757.17 | 6,366,840.29 |
| 加：营业外收入 | | 367,794.45 |
| 减：营业外支出 | 25,157.62 | 149,985.94 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 10,532,599.55 | 6,584,648.80 |
| 减：所得税费用 | 1,649,763.31 | 1,369,177.75 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 8,882,836.24 | 5,215,471.05 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 8,882,836.24 | 5,215,471.05 |
| （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）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 8,882,836.24 | 5,215,471.05 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 140,122,500.12 | 174,359,477.07 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |

| | | |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | 37,794.45 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,840,827.69 | 8,585,860.16 |
| 经营活动现金流入小计 | 147,963,327.81 | 182,983,131.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 92,766,921.22 | 144,618,177.67 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 32,903,826.92 | 39,758,406.46 |
| 支付的各项税费 | 20,834,462.41 | 8,922,887.51 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 21,429,765.17 | 25,775,858.17 |
| 经营活动现金流出小计 | 167,934,975.72 | 219,075,329.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -19,971,647.91 | -36,092,198.13 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 326,828,998.93 | 659,350,328.01 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,955,307.28 | 1,500,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,112,978.63 | 32,000.00 |
| 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 | 5,549,432.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 335,446,716.84 | 660,882,328.01 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 12,953,785.77 | 19,403,285.21 |
| 投资支付的现金 | 338,074,271.13 | 633,487,500.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 351,028,056.90 | 652,890,785.21 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,581,340.06 | 7,991,542.80 |
| 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 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 8,336,529.19 | 9,938,366.17 |
| 筹资活动现金流入小计 | 8,336,529.19 | 9,938,366.17 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,895,345.88 |
| 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 | 8,485,154.65 | 5,900,938.40 |
| 筹资活动现金流出小计 | 8,485,154.65 | 8,796,284.28 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -148,625.46 | 1,142,081.89 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 96,868.81 | -49,760.88 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -35,604,744.62 | -27,008,334.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 98,322,135.42 | 91,638,204.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 62,717,390.80 | 64,629,870.31 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 110,147,065.09 | 140,002,247.31 |
| 收到的税费返还 | | 37,794.45 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,229,298.32 | 7,745,506.81 |
| 经营活动现金流入小计 | 114,376,363.41 | 147,785,548.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 87,934,576.70 | 131,325,826.38 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 17,572,280.27 | 25,440,729.76 |
| 支付的各项税费 | 17,126,835.69 | 4,558,396.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 14,739,750.03 | 14,437,647.32 |
| 经营活动现金流出小计 | 137,373,442.69 | 175,762,599.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -22,997,079.28 | -27,977,051.15 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 326,155,980.93 | 659,350,328.01 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,955,307.28 | 1,500,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,112,978.63 | 32,000.00 |
| 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 | 5,549,432.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 334,773,698.84 | 660,882,328.01 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 8,376,092.64 | 18,809,545.56 |
| 投资支付的现金 | 303,074,271.13 | 636,487,500.00 |
| 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 | 311,450,363.77 | 655,297,045.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 23,323,335.07 | 5,585,282.45 |
| 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 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 8,771,529.19 | 8,652,567.97 |
| 筹资活动现金流入小计 | 8,771,529.19 | 8,652,567.97 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,895,345.88 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 8,485,154.65 | 12,650,938.40 |
| 筹资活动现金流出小计 | 8,485,154.65 | 15,546,284.28 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 286,374.54 | -6,893,716.31 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 | | -505.96 |

| | | |
|----------------|---------------|----------------|
| 影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 612,630.33 | -29,285,990.97 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 24,329,568.59 | 78,376,249.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 24,942,198.92 | 49,090,258.62 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|----------------|-----|------------|-----|---------------|-----|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 积 | 存股 | 合收益 | 备 | 积 | 险准备 | 利润 | | | |
| 一、上年期末余额 | 289,534,588.00 | | | | 414,631,762.71 | | 17,622.39 | | 37,584,302.92 | | 253,507,914.64 | 12,174,457.70 | 1,007,450,648.36 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 289,534,588.00 | | | | 414,631,762.71 | | 17,622.39 | | 37,584,302.92 | | 253,507,914.64 | 12,174,457.70 | 1,007,450,648.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -36,653.57 | | | | 692,919.34 | -1,371.44 | -715.18 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 692,919.34 | -1,355.73 | -662.81 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | -36,653.57 | | | | | -15,708.68 | -52,362.25 |
| 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 | | | | | | | -36,653.57 | | | | | -15,708.68 | -52,362.25 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 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. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 289,534,588.00 | | | | 414,631,762.71 | | -19,031.18 | | 37,584,302.92 | | 254,200,833.98 | 10,803,011.05 | 1,006,735,467.48 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|-------------|------|---------------|--------|----------------|--------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 289,534,588.00 | | | | 414,631,762.71 | | -160,048.93 | | 35,695,582.90 | | 264,378,516.49 | 7,088,483.02 | 1,011,168,884.00 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|--|----------------|--------------|------------------|
| | 00 | | | | | | | | | | | 19 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 289,534,588.00 | | | 414,631,762.71 | | -160,048.93 | | 35,695,582.90 | | 264,378,516.49 | 7,088,483.02 | 1,011,168,884.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | 177,671.32 | | 1,888,720.02 | | -10,870,601.85 | 5,085,974.68 | -3,718,235.83 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 177,671.32 | | | | -6,086,535.95 | -854,025.32 | -6,762,889.95 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | 5,940,000.00 | 5,940,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | 5,940,000.00 | 5,940,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 1,888,720.02 | | -4,784,065.90 | | -2,895,345.88 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 1,888,720.02 | | -1,888,720.02 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -2,895,345.88 | | -2,895,345.88 |
| 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. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 289,534,588.00 | | | | 414,631,762.71 | | 17,622.39 | | 37,584,302.92 | | 253,507,914.64 | 12,174,457.70 | 1,007,450,648.36 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 289,534,588.00 | | | | 414,631,762.71 | | | | 37,584,302.92 | 282,829,984.55 | 1,024,580,638.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 289,534,588.00 | | | | 414,631,762.71 | | | | 37,584,302.92 | 282,829,984.55 | 1,024,580,638.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 8,882,836.24 | 8,882,836.24 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 8,882,836.24 | 8,882,836.24 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 289,534,588.00 | | | | 414,631,762.71 | | | | 37,584,302.92 | 291,712,820.79 | 1,033,463,474.42 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 289,534,588.00 | | | | 414,631,762.71 | | | | 35,695,582.90 | 268,726,850.22 | 1,008,588,783.83 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 289,534,588.00 | | | | 414,631,762.71 | | | | 35,695,582.90 | 268,726,850.22 | 1,008,588,783.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00 | | | | 0.00 | | | | 1,888,720.02 | 14,103,134.33 | 15,991,854.35 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 18,887,200.23 | 18,887,200.23 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 1,888,720.02 | -4,784,065.90 | -2,895,345.88 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,888,720.02 | -1,888,720.02 | 0.00 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -2,895,345.88 | -2,895,345.88 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 289,534,588.00 | | | | 414,631,762.71 | | | | 37,584,302.92 | 282,829,984.55 | 1,024,580,638.18 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|

三、公司基本情况

（一）公司概况

浙江开尔新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原浙江开尔实业有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由上海诚鼎创业投资有限公司、上海圭石创业投资中心（有限合伙）和邢翰学、吴剑鸣、邢翰科等 32 位自然人共同发起设立。公司的企业法人营业执照注册号：9133000074981708XL。2011 年 6 月在深圳证券交易所上市。所属行业为非金属矿物制品业。

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 289,534,588.00 股，注册资本为 289,534,588.00 元，注册地：浙江省金华市，总部地址：浙江省金华市。本公司主要经营活动为：新型功能性搪瓷材料的研发、设计、推广、制造与销售，主营产品：内立面装饰搪瓷材料、工业保护搪瓷材料及珐琅板绿色建筑幕墙材料。本公司没有控股母公司，本公司的实际控制人为邢翰学先生、吴剑鸣女士、邢翰科先生。

（二）合并财务报表范围

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|-----------------------------|
| 开尔新材料香港（国际）有限公司（以下简称香港开尔公司） |
| 合肥开尔环保科技有限公司（以下简称合肥开尔公司） |
| 浙江晟开幕墙装饰有限公司（以下简称浙江晟开公司） |
| 杭州天润新能源技术有限公司（以下简称杭州天润公司） |
| 无锡市金科尔动力设备有限公司（以下简称无锡金科尔公司） |
| 杭州开尔装饰材料有限公司（以下简称杭州开尔公司） |
| 金华开晴太阳能科技有限公司（以下简称金华开晴公司） |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业

会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买

方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与

合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值

损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额重大是指应收款项余额前五名 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|---------|----------|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
|-------------|---|

| | |
|-----------|--|
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 |
|-----------|--|

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、工程施工等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法。

其中，工程施工成本的具体核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本。项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本。期末，对已实际发生未报账的工程成本由项目部统计报财务部门进行工程施工成本暂估，在工程项目确认收入时结转工程施工成本。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

节“五、重要会计政策及会计估计”之“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”及“6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 5-30 | 5% | 19.00%-3.17% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5% | 19.00%-9.50% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-10 | 5% | 23.75%-9.50% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5% | 31.67%-19.00% |
| 太阳能电站 | 年限平均法 | 20 | 5% | 4.75% |

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费

用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|---------|-----------|-------------|
| 软件 | 10年 | 预计可使用年限 |
| 专利与专有技术 | 6年 | 专利与专有技术登记年限 |
| 土地使用权 | 土地证登记使用年限 | 土地证登记使用年限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

22、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊

至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括厂区绿化及办公楼装修。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

| 项目 | 摊销年限 |
|-------|------|
| 厂区绿化 | 5 年 |
| 办公楼装修 | 3 年 |

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本节“七、合并财务报表项目注释”之“37、应付职工薪酬”。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

不适用

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

公司目前主要销售内立面装饰搪瓷材料、珐琅板绿色建筑幕墙材料、工业保护搪瓷材料和搪瓷釉料四种产品。具体收入确认时间和判断标准如下：

① 内立面装饰搪瓷材料、珐琅板绿色建筑幕墙材料

A、自营内销

按照合同约定客户与公司结算确认收货，公司根据结算单据确认收入。

B、委托出口或自营出口

产品报关出口后，公司根据出口报关单和出口货物销售专用发票确认销售收入。

② 工业保护搪瓷材料

按照合同约定客户在产品安装并验收合格后，公司根据验收单确认收入。

③ 搪瓷釉料

搪瓷釉料在按照客户要求发货，经客户签收后，公司确认收入。

3、建造合同收入的确认原则：

(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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

不适用

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 10%，11%，16%，17% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计征 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 15%、25%、16.5% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计征 | 2%、1% |
| 房产税 | 按房屋建筑物原值的 70%或租金收入 | 1.2%、12% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|-------------------------|
| 浙江开尔新材料股份有限公司 | 15% |
| 合肥开尔环保科技有限公司 | 25% |
| 浙江晟开幕墙装饰有限公司 | 25% |
| 杭州天润新能源技术有限公司 | 15% |
| 开尔新材料香港（国际）有限公司 | 16.5% |
| 无锡市金科尔动力设备有限公司 | 25% |
| 杭州开尔装饰材料有限公司 | 25% |
| 金华开晴太阳能科技有限公司 | 详见“2、税收优惠”之“(3) 金华开晴公司” |

2、税收优惠

(1) 母公司：已通过高新技术企业复审，认定有效期为 3 年（2017 年-2019 年），本期按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

(2) 杭州天润公司：于 2016 年 11 月 21 日通过高新技术企业首次认定，认定有效期为 3 年（2016 年-2018 年），本期按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

(3) 金华开晴公司：

①企业所得税：根据财税（2008）46 号文件（财政部国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知）规定，企业从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》（财税（2008）116 号，以下简称“《目录》”）内符合相关条件和技术标准及国家投资管理相关规定、于 2008 年 1 月 1 日后经批准的公共基础设施项目，其投资经营的所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。金华开晴公司报告期末项目已建成并投入运营，于下半年取得第一笔收入，因此金华开晴公司 2018-2020 年免征企业所得税，2021-2023 年减半征收企业所得税。企业从事不在《目录》的项目取得的所得，企业所得税税率 25%。

②增值税：根据财税（2016）81 号文件（财政部 国家税务总局关于继续执行光伏发电增值税政策的通知）规定：自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，对纳税人销售自产的利用太阳能生产的电力产品，实行增值税即征即退 50% 的政策。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 库存现金 | 150,095.81 | 218,499.28 |
| 银行存款 | 72,489,698.87 | 108,069,604.61 |
| 其他货币资金 | 13,243,334.58 | 14,665,995.49 |
| 合计 | 85,883,129.26 | 122,954,099.38 |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 8,485,154.65 | 8,336,529.19 |
| 履约保证金 | 3,819,387.00 | 5,434,774.09 |
| 农民工工资保证金 | 861,196.81 | 860,660.68 |
| 合计 | 13,165,738.46 | 14,631,963.96 |

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司以 8,485,154.65 人民币元质押，取得宁波银行股份有限公司金华分行人民币 9,386,404.65 元、期限为（2018/2/8 至 2018/10/28）的银行承兑汇票，详见本节“十四、承诺及或有事项”之“1、资产负债表日存在的重要承诺事项”。

截至 2018 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 3,819,387.00 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，详见本本节“十四、承诺及或有事项”之“1、资产负债表日存在的重要承诺事项”。

截至 2018 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 861,196.81 元为本公司存入的农民工工资保证金存款，详见本本节“十四、承诺及或有事项”之“1、资产负债表日存在的重要承诺事项”。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-----------|------------|
| 交易性金融资产 | 74,395.82 | 651,062.71 |
| 其他 | 74,395.82 | 651,062.71 |
| 合计 | 74,395.82 | 651,062.71 |

其他说明：

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 5,979,000.00 | 17,187,000.00 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑票据 | 7,247,535.00 | 3,319,700.00 |
| 合计 | 13,226,535.00 | 20,506,700.00 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 1,000,000.00 |

(3) 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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 14,318,260.00 | |
| 商业承兑票据 | 4,708,286.60 | |
| 合计 | 19,026,546.60 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|------|-----------|
| 其他说明 | |
| 无 | |

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 292,514,426.18 | 98.92% | 53,315,855.82 | 18.23% | 239,198,570.36 | 319,169,926.13 | 98.85% | 58,172,884.69 | 18.23% | 260,997,041.44 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备 | 3,200,000.00 | 1.08% | 3,200,000.00 | 100.00% | | 3,700,000.00 | 1.15% | 3,700,000.00 | 100.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|-------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 295,714,426.18 | 100.00% | 56,515,855.82 | 19.11% | 239,198,570.36 | 322,869,926.13 | 100.00% | 61,872,884.69 | 19.16% | 260,997,041.44 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 132,637,812.22 | 6,631,890.61 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 58,860,639.44 | 5,886,063.94 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 54,499,922.72 | 10,899,984.54 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 30,822,531.52 | 15,411,265.77 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 6,034,346.61 | 4,827,477.29 | 80.00% |
| 5 年以上 | 9,659,173.67 | 9,659,173.67 | 100.00% |
| 合计 | 292,514,426.18 | 53,315,855.82 | 18.23% |

确定该组合依据的说明：

账龄分析法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-5,357,028.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 |
|------|------|
|------|------|

| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
|-----|---------------|----------------|--------------|
| 第一名 | 12,420,000.00 | 4.25 | 1,530,395.04 |
| 第二名 | 10,959,833.60 | 3.75 | 621,000.00 |
| 第三名 | 9,722,882.94 | 3.32 | 2,122,576.59 |
| 第四名 | 6,887,567.88 | 2.35 | 171,448.09 |
| 第五名 | 5,741,510.00 | 1.96 | 126,242.40 |
| 合计 | 45,731,794.42 | 15.63 | 4,571,662.12 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 6,438,694.90 | 96.03% | 5,930,259.43 | 98.23% |
| 1至2年 | 173,554.66 | 2.59% | 21,668.25 | 0.36% |
| 2至3年 | 24,551.50 | 0.37% | 27,956.00 | 0.46% |
| 3年以上 | 67,766.17 | 1.01% | 57,411.67 | 0.95% |
| 合计 | 6,704,567.23 | -- | 6,037,295.35 | -- |

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|------|--------------|-----------------|
| 第一名 | 2,309,036.58 | 34.44% |
| 第二名 | 1,471,092.21 | 21.94% |
| 第三名 | 973,930.00 | 14.53% |

| | | |
|-----|--------------|--------|
| 第四名 | 291,262.14 | 4.34% |
| 第五名 | 137,321.42 | 2.05% |
| 合计 | 5,182,642.35 | 77.30% |

其他说明：

无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 定期存款 | 537,772.60 | 402,394.52 |
| 理财产品 | 53,022.03 | 284,408.29 |
| 合计 | 590,794.63 | 686,802.81 |

(2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

无

8、应收股利

(1) 应收股利

无

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|----|------|-----|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | 例 | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|--------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 11,666,163.22 | 100.00% | 1,429,247.41 | 12.25% | 10,236,915.81 | 14,783,440.79 | 100.00% | 5,542,885.21 | 37.49% | 9,240,555.58 |
| 合计 | 11,666,163.22 | 100.00% | 1,429,247.41 | 12.25% | 10,236,915.81 | 14,783,440.79 | 100.00% | 5,542,885.21 | 37.49% | 9,240,555.58 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 9,053,329.12 | 452,666.44 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,358,307.07 | 135,830.71 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 249,244.60 | 49,848.92 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 317,850.00 | 158,925.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 277,280.43 | 221,824.34 | 80.00% |
| 5 年以上 | 410,152.00 | 410,152.00 | 100.00% |
| 合计 | 11,666,163.22 | 1,429,247.41 | 12.25% |

确定该组合依据的说明：

账龄分析法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-4,113,637.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证金 | 6,070,491.83 | 11,347,500.92 |
| 备用金 | 3,038,462.21 | 1,385,163.21 |
| 押金 | 346,883.26 | 887,776.66 |
| 往来款 | 2,210,325.92 | 1,163,000.00 |
| 合计 | 11,666,163.22 | 14,783,440.79 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 第一名 | 备用金 | 700,000.00 | 1 年以内 | 6.00% | 35,000.00 |
| 第二名 | 履约保证金 | 636,000.00 | 1 年以内 | 5.45% | 31,800.00 |
| 第三名 | 履约保证金 | 600,000.00 | 1-2 年 | 5.14% | 60,000.00 |
| 第四名 | 履约保证金 | 494,833.32 | 1 年以内 | 4.24% | 24,741.67 |
| 第五名 | 备用金 | 394,047.44 | 1 年以内 | 3.38% | 19,702.37 |
| 第五名 | 备用金 | 60,000.00 | 1-2 年 | 0.51% | 6,000.00 |
| 合计 | -- | 2,884,880.76 | -- | 24.72% | 177,244.04 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 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 | 46,676,101.76 | | 46,676,101.76 | 58,512,781.54 | | 58,512,781.54 |
| 在产品 | 9,794,960.27 | | 9,794,960.27 | 7,097,027.87 | | 7,097,027.87 |
| 库存商品 | 15,269,661.26 | | 15,269,661.26 | 7,111,829.65 | 391,249.13 | 6,720,580.52 |
| 工程施工 | 32,851.82 | | 32,851.82 | 5,011,247.61 | | 5,011,247.61 |
| 发出商品 | 125,734,701.83 | 3,101,863.90 | 122,632,837.93 | 99,282,918.45 | 3,101,863.90 | 96,181,054.55 |
| 合计 | 197,508,276.94 | 3,101,863.90 | 194,406,413.04 | 177,015,805.12 | 3,493,113.03 | 173,522,692.09 |

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------|----|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 391,249.13 | | | 391,249.13 | | |
| 发出商品 | 3,101,863.90 | | | | | 3,101,863.90 |
| 合计 | 3,493,113.03 | | | 391,249.13 | | 3,101,863.90 |

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

其他说明：

无

11、持有待售的资产

无

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

无

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 预缴所得税 | 81,865.48 | |
| 未交增值税 | | 78,429.45 |
| 待认证进项税额 | 3,215,032.23 | 1,109,809.21 |
| 待抵扣进项税额 | 324,349.76 | 529,449.54 |
| 理财产品 | 58,000,000.00 | 185,000,000.00 |
| 合计 | 61,621,247.47 | 186,717,688.20 |

其他说明：

无

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 65,100,000.00 | | 65,100,000.00 | 65,100,000.00 | | 65,100,000.00 |
| 按成本计量的 | 65,100,000.00 | | 65,100,000.00 | 65,100,000.00 | | 65,100,000.00 |
| 合计 | 65,100,000.00 | | 65,100,000.00 | 65,100,000.00 | | 65,100,000.00 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 江苏中航长城节能科技有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | | | | 10.00% | |
| 浙江斐然节能科技有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | | | | 20.00% | |
| 浙江沃驰科技股份有限公司 | 61,100,000.00 | | | 61,100,000.00 | | | | | 9.78% | 1,955,307.28 |
| 合计 | 65,100,000.00 | | | 65,100,000.00 | | | | | -- | 1,955,307.28 |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

其他说明

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 期末重要的持有至到期投资

无

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

无

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 | |
|---|-------------------|--------------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|--------------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京开源 新能投资 管理有限 公司 | 2,003,980 .43 | | | -8,994.88 | | | | | | 1,994,985 .55 | |
| 宁波梅山 保税港区 开尔文化 投资合伙 企业（有 有限合伙） | 17,279,58 3.29 | | | 575.02 | | | | | | 17,280,15 8.31 | |
| 杭州义通 投资合伙 企业（有 有限合伙） | | 140,000,0 00.00 | | 4,299,782 .28 | | | | | | 144,299,7 82.28 | |
| 小计 | 19,283,56 | 140,000,0 | | 4,291,362 | | | | | | 163,574,9 | |

| | | | | | | | | | | |
|----|-----------|-----------|--|-----------|--|--|--|--|-----------|--|
| | 3.72 | 00.00 | | .42 | | | | | 26.14 | |
| 合计 | 19,283,56 | 140,000,0 | | 4,291,362 | | | | | 163,574,9 | |
| | 3.72 | 00.00 | | .42 | | | | | 26.14 | |

其他说明

无

18、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 | | | | |
| 2.本期增加金额 | 5,332,962.00 | 1,647,325.16 | | 6,980,287.16 |
| （1）外购 | | | | |
| （2）存货\固定资产 \在建工程转入 | 5,332,962.00 | | | 5,332,962.00 |
| （3）企业合并增加 | | | | |
| （4）无形资产转入 | | 1,647,325.16 | | 1,647,325.16 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 5,332,962.00 | 1,647,325.16 | | 6,980,287.16 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | 1,884,013.85 | 305,125.48 | | 2,189,139.33 |
| （1）计提或摊销 | 27,413.28 | 7,211.53 | | 34,624.81 |
| （2）存货、固定资 产、在建工程转入 | 1,856,600.57 | | | 1,856,600.57 |
| （3）无形资产转入 | | 297,913.95 | | 297,913.95 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |

| | | | | |
|----------|--------------|--------------|--|--------------|
| 4.期末余额 | 1,884,013.85 | 305,125.48 | | 2,189,139.33 |
| 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 | 3,448,948.15 | 1,342,199.68 | | 4,791,147.83 |
| 2.期初账面价值 | | | | |

(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

无

其他说明

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 太阳能电站 | 合计 |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 171,202,336.75 | 139,715,275.78 | 13,839,741.09 | 12,458,433.39 | | 337,215,787.01 |
| 2.本期增加金额 | 1,401,758.83 | 784,532.86 | 279,224.08 | 2,601,080.24 | 15,646,491.73 | 20,713,087.74 |
| (1) 购置 | 294,641.98 | 784,532.86 | 279,224.08 | 2,601,080.24 | 15,646,491.73 | 19,605,970.89 |
| (2) 在建工 | 1,107,116.85 | | | | | 1,107,116.85 |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 5,332,962.00 | 264,658.12 | | | | 5,597,620.12 |
| (1) 处置或报废 | | 264,658.12 | | | | 264,658.12 |
| (2) 转入投资性房地产 | 5,332,962.00 | | | | | 5,332,962.00 |
| 4.期末余额 | 167,271,133.58 | 140,235,150.52 | 14,118,965.17 | 15,059,513.63 | 15,646,491.73 | 352,331,254.63 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 23,383,898.26 | 54,306,371.44 | 8,218,246.22 | 6,353,953.26 | | 92,262,469.18 |
| 2.本期增加金额 | 3,891,442.33 | 5,709,276.11 | 1,181,114.40 | 1,098,097.62 | 61,934.03 | 11,941,864.49 |
| (1) 计提 | 3,891,442.33 | 5,709,276.11 | 1,181,114.40 | 1,097,054.21 | 61,934.03 | 11,940,821.08 |
| (2) 本期汇率影响 | | | | 1,043.41 | | 1,043.41 |
| 3.本期减少金额 | 1,856,600.57 | 251,425.21 | | | | 2,108,025.78 |
| (1) 处置或报废 | | 251,425.21 | | | | 251,425.21 |
| (2) 转入投资性房地产 | 1,856,600.57 | | | | | 1,856,600.57 |
| 4.期末余额 | 25,418,740.02 | 59,764,222.34 | 9,399,360.62 | 7,452,050.88 | 61,934.03 | 102,096,307.89 |
| 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) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 141,852,393.56 | 80,470,928.18 | 4,719,604.55 | 7,607,462.75 | 15,584,557.70 | 250,234,946.74 |
| 2.期初账面价值 | 147,818,438.49 | 85,408,904.34 | 5,621,494.87 | 6,104,480.13 | | 244,953,317.83 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|-----|--------------|
| 厂房 | 3,217,813.30 |
| 办公楼 | 231,134.85 |
| 合计 | 3,448,948.15 |

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|----------------|------------|
| 金义都市新厂区厂房 | 90,256,477.00 | 未办理竣工验收 |
| 合肥开尔厂房 | 10,619,498.47 | 未办理消防验收 |
| 合计 | 100,875,975.47 | |

其他说明

无

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| SAP 软件工程 | 961,939.62 | | 961,939.62 | 910,996.22 | | 910,996.22 |
| 在安装设备 | 18,853,327.85 | | 18,853,327.85 | 18,853,327.85 | | 18,853,327.85 |
| MES 项目软件 | | | | 658,385.27 | | 658,385.27 |
| 合计 | 19,815,267.47 | | 19,815,267.47 | 20,422,709.34 | | 20,422,709.34 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------|-----|---------------|--------------|--------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 金义都市新区新厂房 | | | 1,107,116.85 | 1,107,116.85 | | | | 100% | | | | 募股资金 |
| SAP 软件工程 | | 910,996.22 | 50,943.40 | | | 961,939.62 | | | | | | 其他 |
| 在安装设备 | | 18,853,327.85 | | | | 18,853,327.85 | | | | | | 募股资金 |
| MES 项目软件 | | 658,385.27 | 95,634.22 | 75,4019.49 | | | | | | | | 其他 |
| 合计 | | 20,422,709.34 | 1,253,694.47 | 1,861,136.34 | | 19,815,267.47 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

其他说明

无

21、工程物资

无

其他说明：

无

22、固定资产清理

无

其他说明：

无

23、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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 专利与专有技术 | 合计 |
|--------------|---------------|-----|-------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 60,062,892.30 | | | 649,600.95 | 261,111.00 | 60,973,604.25 |
| 2.本期增加金额 | | | | 75,4019.49 | | 75,4019.49 |
| (1) 购置 | | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 在建工程转入 | | | | 75,4019.49 | | 75,4019.49 |
| 3.本期减少金额 | 1,647,325.16 | | | | | 1,647,325.16 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2) 转入投资性房地产 | 1,647,325.16 | | | | | 1,647,325.16 |
| 4.期末余额 | 58,415,567.14 | | | 1,403,620.44 | 261,111.00 | 60,080,298.58 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 6,699,699.44 | | | 323,431.62 | 261,111.00 | 7,282,606.59 |
| 2.本期增加 | 599,988.54 | | | 68,675.12 | | 668,663.66 |

| | | | | | | |
|--------------|---------------|--|--|--------------|------------|---------------|
| 金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | 599,988.54 | | | 70,205.63 | | 670,194.17 |
| (2) 汇率影响 | | | | -1,530.51 | | -1,530.51 |
| 3.本期减少金额 | 297,913.95 | | | | | 297,913.95 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2) 转入投资性房地产 | 297,913.95 | | | | | 297,913.95 |
| 4.期末余额 | 7,001,774.03 | | | 392,106.74 | 261,111.00 | 7,654,991.77 |
| 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 | 51,413,793.11 | | | 1,011,513.70 | | 52,425,306.81 |
| 2.期初账面价值 | 53,363,192.86 | | | 326,169.33 | | 53,689,362.19 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明：

无

26、开发支出

无

其他说明

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| | | | | | | |
| 浙江晟开公司 | 1,347,687.20 | | | | | 1,347,687.20 |
| 杭州天润公司 | 20,990,289.03 | | | | | 20,990,289.03 |
| 无锡金科尔 | 1,306,138.65 | | | | | 1,306,138.65 |
| 合计 | 23,644,114.88 | | | | | 23,644,114.88 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| | | | | | | |
| 浙江晟开公司 | 1,347,687.20 | | | | | 1,347,687.20 |
| 杭州天润公司 | 7,565,152.99 | | | | | 7,565,152.99 |
| 无锡金科尔 | | | | | | |
| 合计 | 8,912,840.19 | | | | | 8,912,840.19 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

1、商誉计算过程：

(1) 浙江晟开公司：本公司于 2013 年支付人民币 7,200,000.00 元合并成本收购了浙江晟开公司 60% 的权益。合并成本超过按比例获得的浙江晟开公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 1,347,687.20 元，确认为与浙江晟开公司相关的商誉。

(2) 杭州天润公司：本公司于 2015 年 10 月份支付人民币 40,000,000.00 元合并成本收购了杭州天润公司 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的杭州天润公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 20,990,289.03 元，确认为与杭州天润公司相关的商誉。

(3) 无锡金科尔公司：本公司于 2016 年 9 月份支付人民币 5,100,000.00 元合并成本收购了无锡金科尔公司 51% 的权益。合并成本超过按比例获得的无锡金科尔公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 1,306,138.65 元，确认为与无锡金科尔公司相关的商誉。

2、商誉减值测试的方法：

(1) 浙江晟开公司：购买日将形成的商誉 1,347,687.20 元按资产组的公允价值分摊到资产组。根据管理层批准的财务预算为基础的现金流量预测来确定资产组的可收回金额，现金流量预测所用的折现率是 12.00%，预算毛利率基于浙江晟开公司毛利率确定。经测算，上年度与浙江晟开公司相关的商誉发生减值，全额计提商誉减值准备。

(2) 杭州天润公司：购买日将形成的商誉 20,990,289.03 元按资产组的公允价值分摊到资产组。根据管理层批准的财务预算为基础的现金流量预测来确定资产组的可收回金额，现金流量预测所用的折现率是 12.00%，预算毛利率基于杭州天润公司毛利率确定。上年度与杭州天润公司相关的商誉发生减值，计提商誉减值准备 7,565,152.99 元。本期末减值。

(3) 无锡金科尔：购买日将形成的商誉 1,306,138.65 元按资产组的公允价值分摊到资产组。根据管理层批准的财务预算为基础的现金流量预测来确定资产组的可收回金额，现金流量预测所用的折现率是 12.00%，预算毛利率基于无锡金科尔公司毛利率确定。经测算，与无锡金科尔公司相关的商誉本期末减值。

其他说明

无

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 厂区绿化 | 1,839,093.73 | 336,205.15 | 239,033.56 | | 1,936,265.32 |
| 办公楼装修 | | 161,407.70 | 8,967.10 | | 152,440.60 |
| 合计 | 1,839,093.73 | 497,612.85 | 248,000.66 | | 2,088,705.92 |

其他说明

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 60,221,290.20 | 9,464,706.45 | 69,645,750.67 | 10,908,753.91 |
| 内部交易未实现利润 | 314,087.93 | 406,866.29 | 1,312,237.95 | 196,835.69 |
| 递延收益 | 4,484,280.19 | 672,642.03 | 4,745,327.11 | 711,799.07 |
| 合计 | 65,019,658.32 | 10,544,214.77 | 75,703,315.73 | 11,817,388.67 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 10,544,214.77 | | 11,817,388.67 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 35,784,526.61 | 29,785,422.53 |
| 资产减值准备 | 810,676.93 | 1,263,132.26 |
| 递延收益 | 6,460,384.68 | 6,931,726.14 |
| 合计 | 43,055,588.22 | 37,980,280.93 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2020 | 12,165,663.02 | 12,165,663.02 | |
| 2021 | 3,137,517.22 | 3,137,517.22 | |
| 2022 | 14,482,242.29 | 14,482,242.29 | |
| 2023 | 5,999,104.08 | | |
| 合计 | 35,784,526.61 | 29,785,422.53 | -- |

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 预付工程设备款 | 1,726,839.08 | 6,118,029.38 |
| 合计 | 1,726,839.08 | 6,118,029.38 |

其他说明：

无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

无

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

其他说明：

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

其他说明：

无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 10,086,404.65 | 29,740,899.27 |
| 合计 | 10,086,404.65 | 29,740,899.27 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应付材料款 | 43,503,078.59 | 48,909,491.81 |
| 应付安装服务费 | 6,921,944.09 | 10,996,847.72 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 应付设备工程款 | 25,665,298.50 | 18,527,263.10 |
| 应付运费 | 1,764,438.16 | 1,829,608.74 |
| 其他 | 144,138.83 | 402,028.97 |
| 合计 | 77,998,898.17 | 80,665,240.34 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

其他说明：

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 76,720,792.08 | 59,359,151.45 |
| 合计 | 76,720,792.08 | 59,359,151.45 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

其他说明：

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 11,661,691.59 | 26,064,669.80 | 30,856,192.15 | 6,870,169.24 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 68,336.56 | 2,046,361.74 | 2,047,634.77 | 67,063.53 |
| 合计 | 11,730,028.15 | 28,111,031.54 | 32,903,826.92 | 6,937,232.77 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 8,354,502.17 | 23,197,150.76 | 28,012,307.66 | 3,539,345.27 |
| 2、职工福利费 | | 1,043,063.77 | 1,043,063.77 | |
| 3、社会保险费 | 54,780.71 | 1,001,015.38 | 1,012,335.90 | 43,460.19 |
| 其中：医疗保险费 | 40,568.69 | 741,756.06 | 745,848.93 | 36,475.82 |
| 工伤保险费 | 3,267.33 | 163,414.14 | 163,603.14 | 3,078.33 |
| 生育保险费 | 3,688.44 | 49,136.27 | 48,918.67 | 3,906.04 |
| 强积金 | 7,256.25 | 46,708.91 | 53,965.16 | |
| 4、住房公积金 | 9,312.00 | 262,526.40 | 262,526.40 | 9,312.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,243,096.71 | 560,913.49 | 525,958.42 | 3,278,051.78 |
| 合计 | 11,661,691.59 | 26,064,669.80 | 30,856,192.15 | 6,870,169.24 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 66,186.16 | 2,019,470.39 | 2,020,644.67 | 65,011.88 |
| 2、失业保险费 | 2,150.40 | 26,891.35 | 26,990.10 | 2,051.65 |
| 合计 | 68,336.56 | 2,046,361.74 | 2,047,634.77 | 67,063.53 |

其他说明：

无

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 3,129,039.16 | 9,897,580.01 |
| 企业所得税 | 673.13 | 4,207,259.46 |
| 个人所得税 | 86,827.25 | 95,883.99 |
| 城市维护建设税 | 246,178.52 | 548,245.59 |
| 房产税 | 849,637.79 | 157,166.19 |
| 土地使用税 | 86,125.03 | 86,125.03 |

| | | |
|---------|--------------|---------------|
| 教育费附加 | 133,990.37 | 306,567.53 |
| 地方教育费附加 | 79,734.05 | 204,378.38 |
| 印花税 | 10,394.62 | 17,772.95 |
| 水利建设基金 | 1,241.61 | 1,623.31 |
| 合计 | 4,623,841.53 | 15,522,602.44 |

其他说明：

无

39、应付利息

无

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

其他说明：

无

40、应付股利

无

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 未结算费用 | 1,748,646.40 | 1,948,188.90 |
| 押金保证金 | 979,250.12 | 974,864.95 |
| 往来款 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 合计 | 2,927,896.52 | 3,123,053.85 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

其他说明

无

42、持有待售的负债

无

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

无

其他说明：

无

44、其他流动负债

无

短期应付债券的增减变动：

无

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

无

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

(1) 应付债券

无

(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）

无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

其他说明：

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

无

计划资产：

无

设定受益计划净负债（净资产）

无

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

49、专项应付款

无

其他说明：

无

50、预计负债

无

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|------------|---------------|-------|
| 政府补助 | 11,677,053.25 | | 732,388.38 | 10,944,664.87 | 与资产相关 |
| 合计 | 11,677,053.25 | | 732,388.38 | 10,944,664.87 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|---------------|----------|-------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 拆迁补偿 | 6,931,726.14 | | | 471,341.46 | | | 6,460,384.68 | 与资产相关 |
| 工业企业技术改造补助 | 4,745,327.11 | | | 261,046.92 | | | 4,484,280.19 | 与资产相关 |
| 合计 | 11,677,053.25 | | | 732,388.38 | | | 10,944,664.87 | -- |

其他说明：

1、根据合肥市拆迁办 2009 年 10 月 26 日《粮食二库综合改造项目》的通知，合肥开尔公司原位于瑶海区大通路厂区属于旧城改造和拆迁范围。根据合肥开尔公司与合肥市土地储备中心 2010 年 9 月 16 日签订的《合肥市国有建设用地使用权收回合同》，合肥市土地储备中心收回收合肥开尔公司位于合肥市瑶海区大通路 34 号的土地及地上建筑物，合肥市土地储备中心向合肥开尔有限公司支付补偿费 18,786,700.00 元，2010 年 9 月 25 日，双方已办理了土地及地上建筑物的相关移交手续，拆迁工作全部结束，截止 2010 年 12 月 31 日上述补偿费已全部收到。在上述拆迁过程中合肥开尔公司形成了土地价值损失 2,650,991.30 元、房屋建筑物和机器设备损失 1,650,203.12 元、搬迁费用性支出 357,817.00 元、停工损失 352,117.91 元、税款 9,393.35 元，共计 5,020,522.68 元。根据《企业会计准则 16 号——政府补助》和《企业会计准则解释第 3 号》的规定，合肥开尔公司将上述补偿款中与拆迁相关的损失和支出对应的金额 5,020,522.68 元作为与收益性相关的政府补助列入营业外收入，超出部分 13,766,177.32 元（不足以补偿搬迁后新建资产和

土地的价值 29,807,022.47 元) 作为与资产相关的政府补助, 确认为递延收益。与搬迁相关的新建资产已完工, 本期摊销 471,341.46 元, 将摊销金额计入其他收益。

2、企业于本期收到 2016 年度金华市区工业企业技术改造财政补助资金合计 482.78 万元, 该补助款系用于公司“年产 50 万平方米保温隔热幕墙搪瓷钢板”的技改项目, 分别由市财政局和区财政拨款各 241.39 万元。其中市财政局于 2017.8 月拨款、区财政局于 2017.12 月拨款。公司已购入与技改补助相关设备, 并结合资产的使用年限, 对该项补助收入进行摊销, 本期摊销 261,046.92 元, 将摊销金额计入其他收益。

52、其他非流动负债

无

其他说明:

无

53、股本

单位: 元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 289,534,588.00 | | | | | | 289,534,588.00 |

其他说明:

无

54、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

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

无

其他说明:

无

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 414,631,762.71 | | | 414,631,762.71 |
| 合计 | 414,631,762.71 | | | 414,631,762.71 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

无

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|-----------|------------|--------------------|---------|------------|------------|------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 17,622.39 | -52,362.25 | | | -36,653.57 | -15,708.68 | -19,031.18 |
| 外币财务报表折算差额 | 17,622.39 | -52,362.25 | | | -36,653.57 | -15,708.68 | -19,031.18 |
| 其他综合收益合计 | 17,622.39 | -52,362.25 | | | -36,653.57 | -15,708.68 | -19,031.18 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

无

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、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 | 37,584,302.92 | | | 37,584,302.92 |
| 合计 | 37,584,302.92 | | | 37,584,302.92 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、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 | 253,507,914.64 | 264,378,516.49 |
| 调整后期初未分配利润 | 253,507,914.64 | 264,378,516.49 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 692,919.34 | -6,086,535.95 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 1,888,720.02 |
| 应付普通股股利 | | 2,895,345.88 |
| 期末未分配利润 | 254,200,833.98 | 253,507,914.64 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 95,426,001.09 | 72,066,949.70 | 131,308,935.52 | 84,893,671.30 |
| 其他业务 | 1,307,517.22 | 778,335.45 | 647,835.88 | 106,527.61 |
| 合计 | 96,733,518.31 | 72,845,285.15 | 131,956,771.40 | 85,000,198.91 |

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 423,053.79 | 176,411.70 |
| 教育费附加 | 228,345.34 | 83,263.97 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 房产税 | 1,510,793.16 | 296,126.00 |
| 土地使用税 | 367,153.63 | 462,148.65 |
| 车船使用税 | | 10,370.22 |
| 印花税 | 31,625.62 | 46,157.50 |
| 地方教育费附加 | 152,230.24 | 55,509.29 |
| 合计 | 2,713,201.78 | 1,129,987.33 |

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 职工薪酬 | 3,196,525.00 | 3,149,816.08 |
| 运输费 | 2,121,359.76 | 4,272,636.66 |
| 车辆及差旅费 | 1,681,823.13 | 2,315,756.65 |
| 业务招待费 | 974,340.86 | 889,258.97 |
| 房屋租赁费 | 424,824.61 | 516,435.80 |
| 现场费用 | 391,332.18 | 209,848.82 |
| 投标服务费 | 300,912.11 | 146,074.34 |
| 广告宣传费 | 91,627.74 | |
| 办公费 | 125,341.35 | 452,428.72 |
| 其他 | 345,119.80 | 237,899.53 |
| 合计 | 9,653,206.54 | 12,190,155.57 |

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 工资 | 8,218,627.40 | 7,569,709.77 |
| 研究与开发费 | 6,797,623.06 | 12,139,340.47 |
| 折旧费 | 4,419,910.89 | 3,483,767.00 |
| 社会保险费 | 2,777,624.96 | 3,226,235.17 |
| 其他费用 | 1,358,643.93 | 678,654.68 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 办公费 | 1,215,367.56 | 1,177,700.31 |
| 福利费 | 1,001,865.12 | 1,249,045.09 |
| 咨询审计费 | 859,900.75 | 2,145,884.83 |
| 诉讼费 | 731,674.43 | 107,075.47 |
| 广告宣传费 | 675,190.84 | 135,713.96 |
| 无形资产摊销 | 666,020.88 | 645,714.80 |
| 小车费用 | 665,201.85 | 923,628.03 |
| 房屋租赁费 | 657,114.60 | 374,167.30 |
| 业务招待费 | 649,662.39 | 661,731.69 |
| 差旅费 | 564,149.13 | 834,176.39 |
| 教育经费 | 301,939.82 | 312,283.74 |
| 工会经费 | 238,065.48 | 310,042.11 |
| 长期待摊费用 | 239,033.56 | |
| 合计 | 32,037,616.65 | 35,974,870.81 |

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------------|-------------|
| 利息支出 | 0.00 | 55,896.75 |
| 减：利息收入 | 401,216.67 | 633,048.46 |
| 汇兑损失 | -65,278.89 | -62,812.28 |
| 金融机构手续费 | 108,685.50 | 96,823.69 |
| 合计 | -357,810.06 | -543,140.30 |

其他说明：

无

66、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失 | -9,470,729.55 | 3,072,899.37 |
| 合计 | -9,470,729.55 | 3,072,899.37 |

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|--------|-------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 124.69 | |
| 合计 | 124.69 | |

其他说明：

无

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,291,362.42 | -112,003.72 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 1,955,307.28 | 1,500,000.00 |
| 理财产品收益 | 1,560,708.78 | 2,995,529.79 |
| 合计 | 7,807,378.48 | 4,383,526.07 |

其他说明：

无

69、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------|-----------|
| 固定资产处置收益 | 16,905.02 | -2,057.17 |
| 合计 | 16,905.02 | -2,057.17 |

70、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| “三名”企业培育财政补助 | 2,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 技术创新补助资金 | | 734,900.00 |
| 拆迁补偿 | 471,341.46 | |
| 机器人换人补助 | 300,000.00 | |
| 工业企业技改补助 | 261,046.92 | |
| 2016 年见习补贴 | 174,494.78 | |

| | | |
|--------------|--------------|--------------|
| 新进企业壮大优惠补贴 | 30,000.00 | |
| 稳岗补贴 | 10,116.00 | 14,158.00 |
| 中小企业市场推广资金补助 | 1,896.98 | |
| 专项资金后置审核返还 | | -5,564.00 |
| 合计 | 3,748,896.14 | 2,243,494.00 |

71、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-----------|-------|------------|-------------------|
| 政府补助 | | 851,341.46 | |
| 非流动资产处置利得 | | | |
| 其他 | | 91,209.94 | |
| 合计 | | 942,551.40 | |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------------------------------|----------------|------|--|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 拆迁补偿 | 合肥市土地 储备中心 | 补助 | 因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助 | 是 | 否 | | 471,341.46 | 与资产相关 |
| “省高端装 备制造业骨 干企业”荣 誉称号奖励 | 金华市经济 和信息委员 | 奖励 | 因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助 | 是 | 否 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 促进新型工 业化发展奖 励 | 合肥市包河 区财政 | 奖励 | 因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 | 是 | 否 | | 50,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|------------|---------|----|---------------------------------------|----|----|------|------------|-------|
| | | | 格控制职能而获得的补助 | | | | | |
| 产出绩效挂钩补助资金 | 金东区科技局 | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 产品质量纠纷补助资金 | 质量技术监督局 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 851,341.46 | -- |

其他说明：

无

72、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | 25,100.00 | 144,300.00 | 25,100.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | | | |
| 水利基金 | 6,452.65 | 6,613.21 | |
| 罚款损失 | 57.62 | | 57.62 |
| 其他 | | 6,488.25 | |
| 合计 | 31,610.27 | 157,401.46 | 25,157.62 |

其他说明：

无

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 243,254.08 | 2,734,778.13 |
| 递延所得税费用 | 1,274,006.41 | -456,697.22 |
| 合计 | 1,517,260.49 | 2,278,080.91 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额 | 854,441.86 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 128,166.28 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -624,388.05 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 145,993.10 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,993,707.23 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -400,747.97 |
| 其他调整事项的影响 | 274,529.90 |
| 所得税费用 | 1,517,260.49 |

其他说明

无

74、其他综合收益

详见附注 57。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 收到暂收款或收回暂付款 | 4,536,152.13 | 5,416,405.43 |
| 利息收入 | 279,281.98 | 492,185.93 |
| 政府补助 | 3,025,393.58 | 2,623,494.00 |
| 其他 | | 53,774.80 |
| 合计 | 7,840,827.69 | 8,585,860.16 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 车辆及差旅费 | 1,899,888.99 | 3,149,933.04 |
| 运输费 | 2,121,359.76 | 4,273,678.16 |
| 研发费 | 1,187,365.75 | 1,230,218.30 |
| 支付暂付款或退回暂收款 | 4,307,789.35 | 6,396,352.59 |
| 办公费 | 1,340,708.91 | 1,630,129.03 |
| 业务招待费 | 1,624,003.25 | 1,550,990.66 |
| 咨询审计费 | 859,900.75 | 2,145,884.83 |
| 房屋租赁费 | 1,081,939.21 | 516,435.80 |
| 广告宣传费 | 766,818.58 | 135,713.96 |
| 投标服务费 | 300,912.11 | 146,074.34 |
| 现场费用 | 391,332.18 | 209,848.82 |
| 支付保证金 | 2,130,830.00 | 1,904,670.32 |
| 小车费用 | 1,011,285.12 | 923,628.03 |
| 诉讼费 | 731,674.43 | 107,075.47 |
| 其他 | 1,565,271.28 | 1,307,124.47 |
| 金融机构手续费 | 108,685.50 | 148,100.35 |
| 合计 | 21,429,765.17 | 25,775,858.17 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|-------|
| 收回土地保证金 | 5,549,432.00 | |
| 合计 | 5,549,432.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 收回承兑保证金 | 8,336,529.19 | 9,938,366.17 |
| 合计 | 8,336,529.19 | 9,938,366.17 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 支付承兑保证金 | 8,485,154.65 | 5,900,938.40 |
| 合计 | 8,485,154.65 | 5,900,938.40 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、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 | -662,818.63 | 263,831.64 |
| 加：资产减值准备 | -9,861,978.68 | 3,072,899.37 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,976,866.90 | 10,697,022.44 |
| 无形资产摊销 | 677,405.70 | 648,714.80 |
| 长期待摊费用摊销 | 239,615.84 | -5,375.00 |
| 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） | -14,767.09 | -2,592.40 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -124.69 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -187,213.58 | -199,312.28 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -7,807,378.48 | -4,383,526.07 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 1,273,173.90 | -456,697.22 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -20,386,320.19 | -77,429,940.68 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 16,350,886.13 | 27,012,789.65 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -10,833,631.77 | 5,161,329.08 |
| 其他 | -735,363.27 | -471,341.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -19,971,647.91 | -36,092,198.13 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 62,717,390.80 | 64,629,870.31 |
| 减：现金的期初余额 | 98,322,135.42 | 91,638,204.63 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -35,604,744.62 | -27,008,334.32 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

其他说明：

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 62,717,390.80 | 98,322,135.42 |
| 其中：库存现金 | 150,095.81 | 218,499.28 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 62,489,698.87 | 98,069,604.61 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 77,596.12 | 34,031.53 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 62,717,390.80 | 98,322,135.42 |

其他说明：

1、现金流量表补充资料的说明

| 货币资金中不属于现金及现金等价物的项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 8,485,154.65 | 8,336,529.19 |
| 履约保证金 | 3,819,387.00 | 5,434,774.09 |
| 农民工工资保证金 | 861,196.81 | 860,660.68 |
| 将持有至到期的定期存款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 小 计 | 23,165,738.46 | 24,631,963.96 |

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|----------------------|
| 货币资金 | 13,165,738.46 | 承兑保证金、履约保证金及农民工工资保证金 |
| 应收票据 | 1,000,000.00 | 质押担保 |
| 固定资产 | 9,498,835.68 | 抵押担保 |
| 无形资产 | 8,415,302.96 | 抵押担保 |
| 合计 | 32,079,877.10 | -- |

其他说明：

无

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|---------|------------|
| 货币资金 | -- | -- | 168,178.72 |
| 其中：美元 | 1.66 | 6.61660 | 10.98 |
| 港币 | 199,463.58 | 0.84310 | 168,167.74 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：港币 | 174,915.00 | 0.84310 | 147,470.84 |

| | | | |
|-------|---------------|---------|---------------|
| 其他应付款 | | | |
| 其中：港币 | 15,982.46 | 0.84310 | 13,474.81 |
| 预收账款 | | | |
| 其中：港币 | 21,756,576.65 | 0.84310 | 18,342,969.77 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：港币 | 1,758,291.54 | 0.84310 | 1,482,415.60 |

其他说明：

无

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

适用 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

81、其他

无

八、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

无

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

无

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(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并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(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

无

(6) 其他说明

无

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

无

其他说明：

无

(2) 合并成本

无

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------|-------|-----|-------|---------|----|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 合肥开尔公司 | 合肥 | 合肥 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下合并 |
| 香港开尔公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | 70.00% | | 设立 |
| 浙江晟开公司 | 杭州 | 杭州 | 建筑装饰业 | 60.00% | | 非同一控制下合并 |
| 杭州天润公司 | 杭州 | 杭州 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 无锡金科尔公司 | 无锡 | 无锡 | 制造业 | 51.00% | | 非同一控制下合并 |
| 杭州开尔公司 | 杭州 | 杭州 | 建筑装饰业 | 100.00% | | 设立 |
| 金华开晴公司 | 金华 | 金华 | 制造业 | 67.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

无

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

无

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发生变化的情况说明

无

(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

无

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------------------|-------|-----|------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 北京开源新能投资管理有限公司 | 北京 | 北京 | 咨询服务 | 20.00% | | 权益法 |
| 宁波梅山保税港区开尔文化投资合伙企业（有限合伙） | 宁波 | 宁波 | 投资 | 99.99% | | 权益法 |
| 杭州义通投资合伙企业（有限合伙） | 杭州 | 杭州 | 投资 | 99.29% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司持有宁波梅山保税港区开尔文化投资合伙企业（有限合伙）99.9%股权，但根据《合伙协议》，公司只能在共有三名成员构成的投资决策委员会中推举一名成员，而投资决策需得到投资决策委员会全体成员的三分之二以上批准方为有效，因此公司在开尔文化的持股比例不同于表决权比例。

公司持有杭州义通投资合伙企业（有限合伙）99.29%股权，根据《合伙协议》，在三名成员构成的投资决策委员会中，两名成员由公司推举，且公司具有一票否决权，但投资决策需得到投资决策委员会全体成员的三分之二以上批准方为有效，因此公司在义通投资的持股比例不同于表决权比例。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司持有浙江斐然节能科技有限公司 20% 股权，但公司未在其董事会中派有代表，且不参与其财务和经营决策制定，故不存在重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 163,574,926.14 | 19,283,563.72 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 4,291,362.42 | -112,003.72 |
| --综合收益总额 | 4,291,362.42 | -112,003.72 |

其他说明

无

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

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：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

无

十一、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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本公司没有控股母公司，本公司的实际控制人为邢翰学先生、吴剑鸣女士、邢翰科先生，实际控制人对本公司的持股比例共计 53.55%，对公司的表决权比例为 53.55%。

本企业最终控制方是邢翰学先生、吴剑鸣女士、邢翰科先生。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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：

无

其他说明

无

4、其他关联方情况

无

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

无

出售商品/提供劳务情况表

无

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(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:

无

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

无

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

无

本公司作为承租方:

无

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

无

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 952,355.89 | 951,303.61 |

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

无

(2) 应付项目

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、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

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

抵押事项

公司于 2017 年 11 月 8 日与中国银行股份有限公司金华市婺城支行签订了编号为 2017 年婺字 375A 号的最高额为 38,520,100.00 元、期限为（2017/11/8-2020/11/8）的《最高额抵押合同》，以原值为 13,020,453.88 元、净值为 9,498,835.68 的房屋建筑物和原值为 9,978,310.12 元、净值为 8,415,302.96 元的土地使用权为公司在该行的以下银行保函提供抵押担保：

（1）为公司在该行开立的金额为 1,391,744.70 元、期限为（2018/1/16-2020/7/15）的质量保函提供担保；

（2）为公司在该行开立的金额为 100,000.00 元、期限为（2018/3/26-2018/10/8）的见索即付投标保函提供担保；

（3）为公司在该行开具的金额为 844,855.50 元、期限为（2018/4/11-2019/5/15）的履约保函提供担保；

（4）为公司在该行开具的金额为 626,000.00 元、期限为（2018/4/17-2019/4/16）的履约保函提供担保；

（5）为公司在该行开具的金额为 3,787,117.69 元、期限为（2018/5/4-2019/6/30）的见索即付预付款保函提供担保；

（6）为公司在该行开具的金额为 2,524,745.13 元、期限为（2018/5/7-2019/6/30）的见索即付履约保函提供担保；

(7) 为公司在该行开具的金额为 837,634.00 元、期限为 (2018/6/1-2019/5/17) 的预付款保函提供担保;

质押事项

(1) 公司于 2015 年 4 月 14 日与宁波银行股份有限公司金华分行签订了编号为 2015JHPJC002 号的担保限额为 100,000,000.00 元《票据池业务合作及票据质押协议》，以人民币保证金 8,098,904.65 元为本公司在该行的以下银行承兑汇票提供质押担保:

①为公司在该行开具的金额为 7,203,954.52 元、期限为 (2018/2/8-2018/8/8) 的银行承兑汇票提供担保;

②为公司在该行开具的金额为 544,970.00 元、期限为 (2018/4/3-2018/10/3) 的银行承兑汇票提供担保;

③为公司在该行开具的金额为 349,980.13 元、期限为 (2018/4/28-2018/10/28) 的银行承兑汇票提供担保。

(2) 公司于 2018 年 4 月 28 日与宁波银行股份有限公司金华分行签订了编号为 7918CD8195 号《银行承兑协议》，以 386,250.00 元保证金质押，为公司在该行开具的金额为 1,287,500.00 元、期限为 (2018/4/28-2018/10/28) 的银行承兑汇票提供担保。

(3) 公司于 2017 年 12 月 22 日与浙商银行股份有限公司金华分行签订了编号为(33100000)浙商资产池质字(2017)号第 20018 号的担保限额为 50,000,000.00 元《资产池质押协议》，以 1,000,000.00 元的银行承兑汇票为本公司在该行的以下银行承兑汇票提供质押担保:

①为公司在该行开具的金额为 700,000.00 元、期限为 (2018/6/28-2018/12/28) 的银行承兑汇票提供担保。

(4) 公司于 2016 年 1 月 6 日与招商银行股份有限公司杭州凤起支行签订了编号为 2016 年保字第 001 号的《担保协议》，以 3,642,350.00 元保证金为质押，为公司在该行开立的金额为 3,642,350.00 元的履约保函提供担保。

(5) 公司于 2017 年 5 月 16 日与中国银行股份有限公司杭州滨江支行签订了编号为滨江 2017 年人函字 069 号的《开立保函申请书》，以 177,037.00 元保证金为质押，为公司在该行开立的金额为 1,770,370.00 元的履约保函提供担保。

(6) 公司于 2015 年 1 月 26 日和 2015 年 12 月 24 日分别向中国农业银行股份有限公司金华金三角支行、中国交通银行股份有限公司金华分行存入人民币 350,000.00 元、490,000.00 元作为农民工工资保证金，截至 2018 年 6 月 30 日，该部分质押保证金本金及利息合计为 861,196.81 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，根据公司的内部组织结构、管理要求等，未划分单独的经营分部，

与各分部共同使用的资产、负债无法在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 国内 | 国外 | 分部间抵销 | 合计 |
|------|---------------|----|-------|---------------|
| 营业收入 | 95,426,001.09 | | | 95,426,001.09 |
| 营业成本 | 72,066,949.70 | | | 72,066,949.70 |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 274,312,691.16 | 100.00% | 52,573,061.69 | 19.17% | 221,739,629.47 | 303,406,124.18 | 100.00% | 57,540,926.20 | 18.96% | 245,865,197.98 |
| 合计 | 274,312,691.16 | 100.00% | 52,573,061.69 | 19.17% | 221,739,629.47 | 303,406,124.18 | 100.00% | 57,540,926.20 | 18.96% | 245,865,197.98 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 119,047,055.90 | 5,952,352.80 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 53,379,766.23 | 5,337,976.62 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 54,454,045.20 | 10,890,809.04 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 31,604,479.99 | 15,802,240.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 6,188,303.05 | 4,950,642.44 | 80.00% |
| 5 年以上 | 9,639,040.79 | 9,639,040.79 | 100.00% |
| 合计 | 274,312,691.16 | 52,573,061.69 | 19.17% |

确定该组合依据的说明：

账龄分析法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-4,967,864.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

其中重要的应收账款核销情况：

无

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 13,810,147.56 | 5.03 | 1,380,395.05 |
| 第二名 | 12,420,000.00 | 4.53 | 621,000.00 |
| 第三名 | 10,959,833.6 | 4.00 | 547,991.68 |
| 第四名 | 9,722,882.94 | 3.54 | 1,944,576.59 |

| | | | |
|-----|---------------|-------|--------------|
| 第五名 | 7,435,329.75 | 2.71 | 371,766.49 |
| 合计 | 54,348,193.85 | 19.81 | 4,865,729.80 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 19,097,597.26 | 100.00% | 1,898,714.16 | 9.94% | 17,198,883.10 | 22,148,687.81 | 100.00% | 6,048,477.28 | 27.31% | 16,100,210.53 |
| 合计 | 19,097,597.26 | 100.00% | 1,898,714.16 | 9.94% | 17,198,883.10 | 22,148,687.81 | 100.00% | 6,048,477.28 | 27.31% | 16,100,210.53 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 7,579,322.85 | 378,966.14 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 10,708,290.21 | 1,070,829.02 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 249,244.60 | 49,848.92 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 264,850.00 | 132,425.00 | 50.00% |

| | | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| 4 至 5 年 | 146,222.60 | 116,978.08 | 80.00% |
| 5 年以上 | 149,667.00 | 149,667.00 | 100.00% |
| 合计 | 19,097,597.26 | 1,898,714.16 | 9.94% |

确定该组合依据的说明：

账龄分析法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-4,149,763.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

其中重要的其他应收款核销情况：

无

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金 | 5,163,491.82 | 9,192,500.92 |
| 暂借款 | 10,929,570.64 | 10,437,688.00 |
| 备用金 | 2,749,180.40 | 865,759.57 |
| 往来款 | 65,021.37 | 1,150,000.00 |
| 押金 | 180,167.00 | 452,311.60 |
| 社保/公积金 | 10,166.03 | 50,427.72 |
| 合计 | 19,097,597.26 | 22,148,687.81 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 第一名 | 备用金 | 700,000.00 | 1 年以内 | 3.67% | 35,000.00 |
| 第二名 | 履约保证金 | 636,000.00 | 1 年以内 | 3.33% | 31,800.00 |
| 第三名 | 履约保证金 | 494,833.32 | 1 年以内 | 2.59% | 24,741.67 |
| 第四名 | 备用金 | 394,047.44 | 1 年以内 | 2.06% | 19,702.37 |
| 第四名 | 备用金 | 60,000.00 | 1-2 年 | 0.32% | 6,000.00 |
| 第五名 | 履约保证金 | 400,000.00 | 1 年以内 | 2.09% | 20,000.00 |
| 合计 | -- | 2,684,880.76 | -- | 14.06% | 137,244.04 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 183,698,201.89 | | 183,698,201.89 | 180,698,201.89 | | 180,698,201.89 |
| 对联营、合营企业投资 | 163,574,926.14 | | 163,574,926.14 | 19,283,563.72 | | 19,283,563.72 |
| 合计 | 347,273,128.03 | | 347,273,128.03 | 199,981,765.61 | | 199,981,765.61 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 合肥开尔公司 | 69,767,246.89 | | | 69,767,246.89 | | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|--------------|--|----------------|--|--|
| 香港开尔公司 | 570,955.00 | | | 570,955.00 | | |
| 浙江晟开公司 | 7,200,000.00 | | | 7,200,000.00 | | |
| 杭州天润公司 | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 | | |
| 无锡金科尔公司 | 5,100,000.00 | | | 5,100,000.00 | | |
| 金华开晴公司 | 12,060,000.00 | | | 12,060,000.00 | | |
| 开尔装饰公司 | 46,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 49,000,000.00 | | |
| 合计 | 180,698,201.89 | 3,000,000.00 | | 183,698,201.89 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 | |
|--|-------------------|--------------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|--------------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京开源 新能投资 管理有限 公司 | 2,003,980 .43 | | | -8,994.88 | | | | | | 1,994,985 .55 | |
| 宁波梅山 保税港区 开尔文化 投资合伙 企业（有 限合伙） | 17,279,58 3.29 | | | 575.02 | | | | | | 17,280,15 8.31 | |
| 杭州义通 投资合伙 企业（有 限合伙） | | 140,000,0 00.00 | | 4,299,782 .28 | | | | | | 144,299,7 82.28 | |
| 小计 | 19,283,56 3.72 | 140,000,0 00.00 | | 4,291,362 .42 | | | | | | 163,574,9 26.14 | |
| 合计 | 19,283,56 3.72 | 140,000,0 00.00 | | 4,291,362 .42 | | | | | | 163,574,9 26.14 | |

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 61,500,940.64 | 43,450,894.54 | 107,391,544.14 | 71,672,587.62 |
| 其他业务 | 807,517.15 | 518,075.02 | 500,932.46 | 2,418.00 |
| 合计 | 62,308,457.79 | 43,968,969.56 | 107,892,476.60 | 71,675,005.62 |

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,291,362.42 | -112,003.72 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 1,955,307.28 | 1,500,000.00 |
| 理财产品投资收益 | 919,010.67 | 2,995,529.79 |
| 合计 | 7,165,680.37 | 4,383,526.07 |

6、其他

无

十八、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 | 16,905.02 | 主要系公司处置使用过的固定资产产生的损益 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,748,896.14 | 详见“第十节、财务报告”之“七、合并财务报表项目注解”之“其他收益” |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,560,708.78 | 主要系购买理财产品收到的投资收益 |
| 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、交易性 | 1,955,307.28 | 主要系取得沃驰科技的派息分红 |

| | | |
|---|---------------|--------------------|
| 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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -25,157.62 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 4,291,362.42 | 主要系按权益法确认的长期股权投资收益 |
| 减：所得税影响额 | 753,250.10 | |
| 少数股东权益影响额 | 569.09 | |
| 合计 | 10,794,202.83 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.07% | 0.0024 | 0.0024 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.01% | -0.03 | -0.03 |

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原因说明，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

无

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人签名的 2018 年半年度报告文本原件。

四、其他相关资料

以上备查文件的备置地点：公司证券部

法定代表人：邢翰学

浙江开尔新材料股份有限公司

2018 年 8 月 24 日