浙江开尔新材料股份有限公司

ZHEJIANG KAIER NEW MATERIALS CO.,LTD.

（浙江省金华市金义都市经济开发区）

2018 年年度报告

二〇一九年四月

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，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，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及非电行业节能环保、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，故此，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：公司将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、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：（1）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；（2）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；（3）进行尽职调查：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；（4）设计交易方案并进行价值评估；（5）作出投资并购决策并签署严谨的协议；（6）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 9
第三节 公司业务概要 14
第四节 经营情况讨论与分析 27
第五节 重要事项 57
第六节 股份变动及股东情况 78
第七节 优先股相关情况 84
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 85
第九节 公司治理 93
第十节 公司债券相关情况 102
第十一节 财务报告 103
第十二节 备查文件目录 220

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 12 月 31 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
香港开尔、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 9.78%的股份。公司于 2018 年 8 月 16 日召开 2018 年第二次临时股东大会，决议将所持有的全部 9.78%股权转让给立昂技术股份有限公司。
立昂技术	指	立昂技术股份有限公司（证券代码：300603），为公司出售沃驰科技股权的交易对方，公司于 2019 年 1 月 30 日获得其股份 3,021,838 股，持有其 1.87%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，公司作为有限合伙人，持有其 99.9%的合伙份额
淮安魔峰、淮安魔峰公司	指	淮安魔峰科技有限公司，为开尔文化 2018 年对外投资的控股子公司，开尔文化持有 99%股权
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、杭州义通	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 2018 年对外投资的参股公司，杭州义通有其 25%的股权
新型功能性搪瓷（珐琅）材料	指	注重搪瓷（国外称“珐琅”）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，融合了新工艺、新技术，与无机非金属釉料经 800 度以上高温熔融，使二者间产生紧密化学键，从而开发出具有特定功能可应用于传统日用品以外多个领域的新材料，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，业内称之为“30 年零维修材料”
珐琅	指	又称“佛郎”、“法蓝”、景泰蓝，现属于“艺术搪瓷”、“装饰搪瓷”，是在金属表面涂一层或多层无机玻璃瓷釉，后于高温下烧制而成的金属与无机材料牢固结合的复合型材料，珐琅材料在金属基材上表现出硬度高、耐高温、耐磨损、绝缘等优良性能，瓷釉层还赋予了相关材料制品以靓丽的外表，使得珐琅制品有着相当广泛的用途
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
烟气消白、 “消白”	指	由于湿法脱硫后烟气含有大量水蒸气，处于饱和状态，遇冷后易凝结形成雾滴，在烟囱出口形成长长的白色烟羽，造成视觉污染，故而可

		利用提升脱硫后低温湿烟气的温度等技术，消除烟囱出口的白色烟羽
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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	开尔新材	股票代码	300234
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	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		
注册地址	浙江省金华市金义都市经济开发区广顺街 333 号		
注册地址的邮政编码	321036		
办公地址	浙江省金华市金义都市经济开发区广顺街 333 号		
办公地址的邮政编码	321036		
公司国际互联网网址	www.zjke.com 或 www.zjke.com.cn		
电子信箱	stock@zjke.com		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载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）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区庆春东路西子国际 A 座 28 楼
签字会计师姓名	李惠丰、洪建良、徐泮卿

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中德证券有限责任公司	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心德意志银行大厦 22 层	张国峰、胡涛	2016 年 4 月 6 日至 2018 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

五、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

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2018 年	2017 年		本年比上年增减	2016 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	289,576,585.47	353,215,210.81	353,215,210.81	-18.02%	362,447,205.87	362,447,205.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	-71,477,387.89	-6,086,535.95	-11,085,090.65	-544.81%	28,455,715.53	28,455,715.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-85,624,890.86	-22,209,066.89	-27,207,621.59	-217.84%	9,653,527.83	9,653,527.83
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,460,794.58	53,079,876.28	52,854,162.41	-80.21%	56,935,660.65	56,935,660.65
基本每股收益（元/股）	-0.25	-0.02	-0.04	-525.00%	0.1000	0.1000
稀释每股收益（元/股）	-0.25	-0.02	-0.04	-525.00%	0.1000	0.1000
加权平均净资产收益率	-7.49%	-0.61%	-1.11%	-6.38%	3.19%	3.19%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	1,181,968,283.05	1,219,268,677.11	1,214,368,468.99	-2.67%	1,186,226,085.51	1,186,226,085.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	918,594,855.52	995,276,190.66	990,277,635.96	-7.24%	1,004,080,401.17	1,004,080,401.17

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2019 年 4 月 25 日，公司召开了第三届董事会第三十一次会议及第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更及差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定，公司已对会计差错进行了更正并对 2017 年财务报表以及 2018 年第一季度、半年度、前三季度财务报表进行了调整，更正原因及影响如下：

为加快实现公司外延式扩张的战略发展需求，2017 年初，公司投资设立了宁波梅山保税港区开尔文化投资合伙企业（有限合伙），2018 年初，投资入伙了杭州义通投资合伙企业（有限合伙），根据合伙协议有关决策机制及《企业会计准则》相关规定，认定公司不能独立控制合伙企业，未将其纳入公司合并范围，按照权益法确认合伙企业产生的投资收益。在 2018 年年报审计过程中，经与公司审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）反复沟通与讨论，依照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的相关规定，认为公司虽为合伙企业的有限合伙人，但公司按照出资比例享有可变回报，且公司有能力运用对合伙企业的权力影响回报金额，基于商业实质公司能够控制合伙企业，应自能够控制合伙企业之日（开尔文化自设立之日、杭州义通自实缴出资额到位之日）起纳入公司的合并范围，并将公司于 2017 年 8 月在开尔文化中受让其他有限合伙人退伙的合伙份额时支付的本金及溢价，作为金融负债处理（溢价在合并报表层面确认为财务费用——利息支出），综上，公司对涉及的相关会计差错进行更正。

本次会计差错更正对公司前期财务状况及经营成果的影响如下：调减 2017 年末资产总额、净资产分别为 4,900,208.12 元与 4,998,554.70 元，调减 2017 年度归属于母公司股东的净利润 4,998,554.70 元；调减 2018 年第一季度末资产总额、净资产分别为 4,491,758.38 元与 4,977,276.06 元，调增 2018 年第一季度归属于母公司股东的净利润 21,765.88 元；调减 2018 年半年度末资产总额、净资产分别为 3,824,624.27 元与 4,999,045.92 元，调减 2018 年半年度归属于母公司股东的净利润 3.99 元；调减 2018 年第三季度末资产总额、净资产分别为 3,151,949.38 元与 4,950,799.99 元，调增 2018 年前三季度归属于母公司股东的净利润 48,241.95 元。

上述会计差错更正事项详见同日披露于创业板法定信息披露媒体巨潮资讯网的《关于前期会计差错更正的公告》。

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）	-0.2469

是否存在公司债

□ 是 √ 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	46,420,380.59	50,313,137.72	28,255,276.85	164,587,790.31
归属于上市公司股东的净利润	-1,415,087.53	2,108,002.88	-2,790,257.52	-69,380,045.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,997,708.72	-3,103,578.76	-9,133,594.97	-66,390,008.41
经营活动产生的现金流量净额	-9,010,681.88	-10,960,890.20	-17,189,287.51	47,621,654.17

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	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）	10,229.66	1,252,926.55	-64,346.80	主要系公司处置使用过的固定资产产生的损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		558,747.93	856,162.92	
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）	6,240,796.81	7,619,929.79	11,456,810.70	详见“第十一节、财务报告”之“七、合并财务表项目注解”之“其他收益”

委托他人投资或管理资产的损益	2,194,537.98	5,888,920.72	4,732,416.65	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	4,888,268.20	3,001,200.75		主要系取得参股公司沃驰科技分红款
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,700,000.00			主要系单独进行减值测试的应收款项减值准备转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-542,362.25	-43,562.16	4,971,301.25	主要系公司债务重组损失、滞纳金及对外捐赠支出
小计	16,491,470.40	18,2278,163.58	21,952,344.72	
减：所得税影响额	851,149.15	2,129,931.01	3,152,791.03	
少数股东权益影响额（税后）	1,492,818.28	25,701.63	-2,634.01	
合计	14,147,502.97	16,122,530.94	18,802,187.70	--

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

公司自 2003 年设立以来一直从事新型功能性珐琅材料的研发、设计、推广、制造与销售，致力于新型功能性搪瓷（珐琅）材料的前瞻性研发和市场化推广，是国内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，是国内最早进入装饰搪瓷（珐琅）产品行业的内资企业，是全球销售规模最大的建筑和工业搪瓷（珐琅）产品制造商。

新型功能性搪瓷材料是指注重搪瓷（国外称“珐琅”）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，融合了新工艺、新技术，与无机非金属釉料经 800 度以上高温熔融，使二者间产生紧密化学键，从而开发出具有特定功能可应用于传统日用品以外多个领域的新材料，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，业内称之为“30 年零维修材料”。

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、业务板块清晰、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、火电及非电行业节能环保、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、烟羽消白节能环保设施
		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

1、销售模式

公司三类产品客户情况如下：

内立面装饰搪瓷材料客户以大型公共设施建设项目的业主单位或建设总承包单位为主，提供产品主要有：标准板、异形板、搪瓷艺术画板等，为城市建设地下空间提供具备装饰美化、时代气息、展示城市文化的内部景观设计。

工业保护搪瓷材料客户以燃煤发电厂、锅炉厂、钢铁厂为主，报告期以来，由火电延伸至非电行业，上述客户均具有较强履约能力，自主研发关键部件有：珐琅搪瓷管、搪瓷传热元件（换热元件），主营设备：MGGH、低温省煤器（烟气冷却器）、空气预热器整机、GGH、烟气冷凝器、烟囱烟道珐琅板等。围绕燃煤电厂存量改造及其他非电行业综合治理领域，配套加装各类节能减排、清洁排放的装置。

珐琅板绿色建筑幕墙客户以高端物业楼宇业主或建设承包单位为主，主要产品为光催化自洁珐琅板等符合客户个性化需求的各类形式板面，以知名建筑设计院为合作对象，向其推荐产品特性和应用方案，促进市场推广，通过针对性地开展“理念推广”和“技术营销”，以期缩短产品的市场培育期。

上述产品销售采用直销模式，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。

2、结算方式

立面装饰搪瓷材料（含珐琅板绿色建筑幕墙）：

一般情况，公司产品供货、安装到结算完毕大约需要 6-12 个月，在出货之前，客户通常预付货款 10-30%，此后按照供货、安装进度支付至合同总价的 85%后，剩余款项在审计竣工结算后支付至合同总价或供货总价的 95%，其余 5%作为质保金，在质保期满后支付。由于供货及结算周期较长，造成应收账款占比较大，但应收账款质量较好，根据往年情况，业主多为市政单位，履约能力较强，同时公司持续加大了应收账款的催收力度，以更好地保证资金流转效率。

工业保护搪瓷材料：

项目中标后一般 1-2 个月内签订合同，预收款约 10-30%，客户根据设备制造进度支付给公司 50%进度款，交付完毕后支付 20%货款，初步验收后支付 10%作为初验款，剩余合同金额的 10%作为质量保证金，待合同质保期满后 1 个月内支付完毕。公司供货和安装调试完成后，一般需经过 168 小时试运行并检测合格，方能确认收入；此外整台节能环保装置项目，存在部分部件由第三方供货的情况下，其他部件的验收进度也间接影响公司订单的整体交付，因此收入确认时点往往滞后于供货进度。

3、采购模式

（1）集中采购模式：坚持采购统一流程、原则的基础上，按照母公司采购部门集中统筹、集中采购、集中入库、集中付款的模式，每周固定时间执行，简单灵活，具有较强时效性。集中采购模式主要运用于公司零星物料采购分支，如常规库存材料、低值易耗品、零散材料等同质性物料等。

（2）MRP 采购模式：坚持采购统一流程、原则的基础上，分析公司生产需求，根据 MPS（主生产计划）和 BOM（物料清单或产品结构文件）以及公司 ERP 系统实时反馈的库存量，制定采购计划，并按照采购计划执行采购，提高市场响应灵敏度，满足公司生产需求。MRP 采购模式主要运用于公司搪瓷钢板（主材）及配套分支，与特定的供应商签订年度合作协议，执行年度协议采购，主要包括内立面装饰搪瓷材料（地铁、隧道）、工业保护搪瓷材料（主要是电厂业务）及珐琅板绿色建筑幕墙材料（幕墙装饰）主材及配套材料（包括瓷釉粉末、胶水、铝蜂窝板等）。

（3）JIT 采购（准时货采购）模式：完全以满足项目需求为依据，坚持采购统一流程、原则的基础上，按照项目部门需求，对供应商下达订货指令，要求供应商在指定的时间、按指定的品种、指定的数量送到指定的项目地点。JIT 采购快速、准确地响应项目需求，实现了零库存管理，减少了资金占用，是一种比较科学、理想的采购模式。JIT 采购模式主要运用于公司环保项目设备及配套分支，包括火电厂脱硫脱硝、低温省煤器项目配套设备，污水处理项目配套设备。

4、生产模式

公司采用自主生产与委托加工相结合的生产模式，即核心部件和整机，劳动密集型、加工工艺简单的低附加值生产环节委外加工的生产模式。公司生产基地：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则主要进行工业保护搪瓷材料的生产，并根据未来市场开拓情况适时进行产能扩张和补充。

公司所处行业具有很强的专业性，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。

（三）报告期主要业绩驱动因素、行业发展阶段、行业地位

报告期，公司实现营业收入 28,957.66 万元，较上年同期下滑 18.02%，实现营业利润-8,547.82 万元，较上年同期下滑 682.76%，实现利润总额-8,603.60 万元，较上年同期下滑 868.37%，实现归属于上市公司普通股股东的净利润-7,147.74 万元，较上年同期下滑 544.81%。上述业绩主要系：受市场形势影响，近年公司主营业务订单量减少，体现在本年的收入大幅下降；其次，公司金义都市新厂区形成的现有产能未得到有效释放，固定成本未实现有效摊薄，导致主营业务毛利率下降；此外，应收账款回款迟滞计提的坏账准备增加、部分子公司经营业绩未达预期计提商誉减值损失等因素综合影响所致。（详见本报告“第四节、经营情况讨论与分析”之“一、概述”）

分业务情况如下：

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，报告期，城市轨道交通建设、地下空间开发（城市隧道等）处于大发展时期，隧道建设脚步持续加快，市场空间加速释放，公司凭借固有的行业先发、技术工艺、营销推广、品牌质量等优势，新签订单量大幅提升，但受工程项目供货周期差异、项目执行情况众多因素的影响，业绩有待于 2019 年及后续年度体现。

搪瓷钢板（珐琅板）是地铁、隧道的首选装饰材料，能够适应地铁站、机场、城市隧道、桥隧等地下空间复杂环境。交通枢纽人流密集、场所使用频率极高，一方面对美观性、安全性要求较高，另一方面若封停维护或改造，成本费用、涉及面影响巨大，而珐琅板易洁易维护、耐久耐气候、安全环保、长效保真等多功能优异特性使其获得了广泛应用。

《“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、火电及非电行业节能环保领域（自主创新关键部件：搪瓷波纹板传热元件、MGGH 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）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”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 12,517.29 万元，较上年下降 6.51%。主要系公司适时根据市场需求，针对主营业务之一的节能环保类业务（主要产品：工业保护搪瓷材料）的产品结构进行优化调整，以 GGH、MGGH 等换热设备为基础，积极介入承接“消白”工程，拓展产品应用领域，初步实现从设备供应商向工程公司的转型升级。但因上一轮脱硫脱硝等传统产品市场需求萎缩，且新进的市场竞争者较多，以至于本轮超低排放类产品市场竞争激烈，而本期新增订单业绩尚待体现，故本期该类业务营业收入同比下降。

“十三五”期间，超低排放将深度推进，环境保护部、国家发改委、能源局联合印发《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》，明确指出，要在确保供电安全前提下，到 2020 年，全国所有具备改造条件的燃煤电厂力争实现“超低排放”，东部地区提前至 2017 年前总体完成，中部地区力争在 2018 年前基本完成，西部地区 2020 年前完成。2020 年前，全国范围内要完成超低排放改造的机组约 5.8 亿千瓦，还有一部分不具备改造条件的机组要实施达标排放治理容量约 1.1 亿千瓦，未来 2 年仍将有一大批机组进行超低排放改造，大气污染治理行业处于重要的战略机遇期。

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，主要应用于商务楼宇、银行、政府机构、医院等领域，自推广初期便在海外获得广泛认可，近两年在国内市场认可虽逐步提升，但作为一种新材料获得市场广泛认可需要时日，故期内业绩不达预期。但从总体来看，根据多年推广经验，产品应用反馈良好，基于我国幕墙装饰的巨大市场空间，以及珐琅板易洁易维护、美观大方、历久弥新、安全环保等优质特性，我们坚信前景可观，未来我们将加大该类业务的推广力度，

集中精力，以业主为中心，积极适时调整思路，同时结合品牌推广，逐步提高该产品的市场占有率。

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。2016 年 12 月公司对外投资新设全资子公司开尔装饰，2018 年底，募投项目“珐琅板绿色建筑幕墙营销中心建设项目”已建设完成，形成了以杭州区域为核心的营销中心，辐射至华东地区，形成示范效应后逐步在全国铺开，与公司现有的营销网络“总部——区域营销中心——分支机构”的垂直管理模式充分融合发挥协同效应，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；此外，公司拥有年产 25 万方珐琅板和年产 15 万方加大尺寸珐琅板绿色建筑幕墙材料的专用生产线。产能充足、精英团队引进，综合各方优势资源，该类业务有望成为公司未来业绩持续增长的主要贡献点。

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 15,524.66 万元，增加了 196.26%，主要系报告期内入伙义通投资出资 1.4 亿元，并通过义通投资参股祥盛环保按权益法确认投资收益 1,632.29 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的的金融资产	报告期末较期初减少了 65.11 万元，下降了 100%，主要系报告期内赎回存放在证券机构的基金用于日常经营所致。
预付账款	报告期末较期初增加了 989.50 万元，增加了 163.90%，主要系报告期内执行重大工程项目的预付款增加所致。
其他流动资产	报告期末较期初减少了 11,799.45 万元，减少了 63.19%，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。

投资性房地产	报告期末较期初增加了 477.36 万元，增加 100%，主要系报告期内公司将闲置房地产用于出租所致。
递延所得税资产	报告期末较期初增加 383.90 万元，增加 32.49%，主要系报告期内计提资产减值准备、可弥补亏损以及递延收益增加所致。
其他非流动资产	报告期末较期初减少 552.72 万元，下降了 90.34%，主要系报告期内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，公司及控股子公司已拥有 62 项授权专利及 5 项软件著作权，其中发明专利 8 项（报告期内新增 2 项），实用新型专利 54 项（报告期内新增 11 项），软件著作权 5 项（报告期内新增 2 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；公司产品建筑内装饰用搪瓷钢板和建筑外装饰用搪瓷钢板产品荣获“浙江制造”产品认证证书。

公司及控股子公司拥有的专利情况如下：

序号	授权项目名称	类别	授权日期	授权号
一	母公司——开尔新材			
1	搪瓷装饰吸音板	实用新型	2009-07-15	ZL200820165574.4
2	搪瓷弧形板	实用新型	2009-09-09	ZL200820168059.1
3	巴士依靠站	实用新型	2009-09-09	ZL200820167406.9
4	搪瓷垃圾桶	实用新型	2009-09-30	ZL200820165575.9
5	双层避震可回收包装箱	实用新型	2010-01-27	ZL201020301680.8

6	大型搪瓷钢板烧成架挂钩	实用新型	2010-12-22	ZL201020175100.5
7	带圆孔搪瓷钢板烧成架挂钩	实用新型	2011-02-09	ZL201020221711.9
8	带宽折边的搪瓷钢板烧成架挂钩	实用新型	2011-02-09	ZL201020221472.7
9	带包边搪瓷钢板的烧成架挂钩	实用新型	2011-02-09	ZL201020220834.0
10	搪瓷钢板竖向支撑挂装装置	实用新型	2011-02-09	ZL201020222509.8
11	搪瓷钢板竖向悬空挂装装置	实用新型	2011-02-09	ZL201020221570.0
12	搪瓷钢板挂装时板间连接结构	实用新型	2011-02-09	ZL201020222826.X
13	搪瓷钢板箱门	实用新型	2011-03-16	ZL201020301717.7
14	搪瓷装饰板	实用新型	2011-03-16	ZL201020161272.7
15	公交车停靠站站台	实用新型	2011-06-15	ZL201020624295.7
16	干挂龙骨系统	实用新型	2011-08-24	ZL201020301553.8
17	搪瓷波纹板	实用新型	2011-11-09	ZL201120106465.7
18	保温隔热铝蜂窝搪瓷钢板	实用新型	2011-11-09	ZL201120105895.7
19	耐特高温辐射搪瓷导流板	实用新型	2011-12-07	ZL201120165793.4
20	附有铝波纹背衬的搪瓷钢板	实用新型	2011-12-07	ZL201120165791.5
21	搪瓷钢板压制装置	实用新型	2012-01-11	ZL201110091114.8
22	新型耐腐蚀节能搪瓷换热板	实用新型	2012-01-11	ZL201220165785.X
23	搪瓷声屏障	实用新型	2012-07-04	ZL201120427886.X
24	一种搪瓷钢板的制备方法	发明专利	2012-11-14	ZL201110091114.8
25	一种长余辉发光搪瓷板及其制备方法	发明专利	2012-12-19	ZL200810121582.3
26	一种搪瓷艺术画装饰板	实用新型	2013-02-13	ZL201220119472.5
27	一种搪瓷艺术画装饰板及其加工方法	发明专利	2013-05-08	ZL201110091112.9
28	一种三分仓回转式预热器密封区的密封结构	实用新型	2013-12-25	ZL201320352070.4
29	一种搪瓷釉料	发明专利	2013-12-18	ZL201110091110.X
30	防腐的火力发电厂烟囱内壁钢内筒	实用新型	2014-06-18	ZL201320741827.9
31	搪瓷钢板外墙安装结构	实用新型	2014-09-10	ZL201420114509.4
32	一种搪瓷钢板外幕墙安装结构	实用新型	2014-09-10	ZL201420114762.X
33	一种重锤式回转式预热器热端密封结构	实用新型	2014-09-10	ZL201420260539.6
34	一种珐琅管搪瓷烧成吊具	实用新型	2014-09-10	ZL201420322191.9
35	一种仿金属搪瓷钢板的制备方法	发明专利	2015-05-27	ZL201310045067.2
36	搪瓷钢板双联烧钩	实用新型	2015-10-07	ZL201520439619.2
37	回转式空气预热器转子	实用新型	2015-07-15	ZL201420848521.8

38	空气预热器高压水清洗系统	实用新型	2015-07-15	ZL201520005721.1
39	耐低温腐蚀的搪瓷管低温省煤器	实用新型	2016-02-17	ZL201520554698.1
40	带扰流孔的回转式空气预热器传热波纹板及其加工方法	发明专利	2016-04-13	ZL201410580254.5
41	深弧度烧钩	实用新型	2016-05-11	ZL201521027700.6
42	一种用于喷墨打印设备的快速定位工装	实用新型	2017-03-08	ZL201621008568.9
43	一种迷宫式釉粉回收装置	实用新型	2017-03-29	ZL201621018942.3
44	一种框架式珐琅板防腐烟囱	实用新型	2017-11-17	ZL201720301937.1
45	一种火力发电厂烟道（烟囱）用珐琅板的制备方法	发明专利	2018-7-27	ZL201610274163.8
46	一种低光泽彩色搪瓷釉面的制备方法	发明专利	2018-11-9	ZL201510665559.0
47	耐高温珐琅管吊具	实用新型	2018-11-30	ZL201820649699.8
48	一种新型的珐琅管生产吊具	实用新型	2018-12-21	ZL201820836455.0
49	一种用于裁切珐琅板盖片保护膜的刀具	实用新型	2018-12-25	ZL201820824868.7
50	珐琅装饰板喷绘靠边定位装置	实用新型	2018-12-25	ZL201820825295.X
51	一种珐琅装饰板丝印油墨收集工具	实用新型	2018-12-25	ZL201820827251.0
52	一种用于搬运大型珐琅板的平板车	实用新型	2018-12-25	ZL201820817130.8
53	一种珐琅板格栅收板车	实用新型	2018-12-25	ZL201820814417.5
二	**全资子公司——天润新能源**			
序号	**授权项目名称**	**类别**	**授权日期**	**授权号**
54	一种受热面和烟道底部加热装置	实用新型	2016-05-11	ZL201521107730.8
55	一种用于MGGH的加药装置	实用新型	2016-05-11	ZL201521106120.6
56	一种MGGH烟气放热器底部模块	实用新型	2016-05-04	ZL201521107778.9
57	一种MGGH烟气再热装置	实用新型	2016-05-04	ZL201521108253.7
58	一种低温段管防腐蚀的烟气再热器	实用新型	2016-05-11	ZL201521110112.9
59	天润MGGH补水智能控制软件V1.0	软件著作权	2016-03-22	2016SR059837
60	天润MGGH烟温智能控制软件V1.0	软件著作权	2016-03-22	2016SR059835
61	天润MGGH吹灰智能控制软件V1.0	软件著作权	2016-03-22	2016SR059836
62	天润MGGH加药系统智能控制软件	软件著作权	2018-07-26	2018SR586545
63	天润MGGH循环水智能控制软件	软件著作权	2018-07-26	2018SR586537
64	一种MGGH再热器酸性积液自动排放装置	实用新型	2018-11-13	ZL2018204592971
65	一种热平衡的MGGH系统	实用新型	2018-11-13	ZL2018204796019
66	一种用于防止MGGH低温腐蚀的新型换热器结构	实用新型	2018-11-13	ZL2018204592628
67	一种组合型蒸汽烟气MGGH系统	实用新型	2018-11-13	ZL2018204613323

目前，公司拥有商标情况如下：

商标	证号	注册人	许可使用类别	有效期
	3976542	开尔新材	第6类	2016.4.21~2026.4.20
	3976543	开尔新材	第21类	2016.10.14~2026.10.13
	3502001	开尔新材	第21类	2014.11.1~2024.11.13
	17531131	开尔新材	第21类	2016.9.21~2026.9.20
	17531162	开尔新材	第21类	2016.9.21~2026.9.20
	17530505	开尔新材	第21类	2016.9.21~2026.9.20

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）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，如武汉地铁的城市山海经。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：公司与浙江大学、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）产品；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事工艺参数，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 4,000 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、两化融合优势：生产线设备处于世界领先水平

通过非公开发行募投项目——新型功能性搪瓷材料产业化基地（新工程，年产 50 万方）的建设实施，以及参建世界最长沉管隧道——港珠澳大桥隧道的历练，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，也是业内最具智能化、现代化、规模化制造水平的生产线，产品设计至交付、维护全生命周期实现了数字化管理，生产过程数字化控制能

力、技术研发成果转换能力及财务管控能力得到全面提升，工业化、信息化在搪瓷行业得以深度融合，大大有利于公司在“中国制造 2025”和“互联网+”相关政策的指引下，深入开拓工业 4.0 装备领域，最终实现“成为世界搪瓷行业第一”的企业愿景。

3、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，使核心团队成员成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，核心团队成员稳定是公司持续、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，建立起合理的、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。公司研发人员达 95 名，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。

4、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”。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期，面对内外部环境的深刻变化及前所未有的经营挑战，公司围绕“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，全力巩固三大主营业务“并驾齐驱”的业务模式。但因前期主营业务订单量较少、产能未得到有效释放导致固定成本较高；此外，应收账款回款迟滞、部分子公司经营业绩不达预期所计提商誉减值损失增加、资产减值损失计提增加等综合因素影响导致本年亏损。

报告期，公司实现营业收入 28,957.66 万元，较上年同期下滑 18.02%，实现营业利润-8,547.82 万元，较上年同期下滑 682.76%，实现利润总额-8,603.60 万元，较上年同期下滑 868.37%，实现归属于上市公司普通股股东的净利润-7,147.74 万元，较上年同期下滑 544.81%。上述业绩情况主要系：

其一、受市场形势影响，近年公司主营业务订单量减少，体现在本年的收入大幅下降；再者，公司金义都市新厂区形成的现有产能未得到有效释放，固定成本未实现有效摊薄，导致主营业务毛利率下降；

其二、报告期，公司适时根据市场需求，针对主营业务之一的节能环保类业务（主要产品：工业保护搪瓷材料）的产品结构进行优化调整，以 GGH、MGGH 等换热设备为基础，积极介入承接“消白”工程，初步实现从设备供应商向工程公司的转型升级。但因上一轮脱硫脱硝等传统产品市场需求萎缩，且新进的市场竞争者较多，以至于本轮超低排放类产品市场竞争激烈，而本期新增订单业绩尚待体现，故本期该类业务营业收入及毛利率同比均下降；

其三、应收账款回款迟滞，计提的坏账准备增加。公司的部分应收账款客户，受下游业主或总包方未及时付款及工程综合审计结果未确定等因素影响，导致应收账款逾期，公司按账龄计提的坏账准备增加。同时，基于谨慎性原则，公司针对部分出现经营情况不佳、资金紧张、回款时间不确定的应收账款客户，单独计提了全额坏账准备，从而导致本期业绩下降；

其四、部分子公司经营业绩不达预期，计提了商誉减值损失。全资子公司杭州天润新能源技术有限公司及控股子公司无锡金科尔动力设备有限公司过去几年经营业绩未达预期，期末，公司对并购产生的商誉进行减值测试，根据测试结果计提了相应的商誉减值损失；

其五、资产减值损失计提增加。由于技术更新改造、产能优化布局及整体资源优化配置的安排，部分闲置固定资产未来可利用或处置价值低于财务账面价值，公司就此计提了相应的资产减值损失。

报告期，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	14,463.13	4.01%	-26.92%	-29.98%
工业保护搪瓷材料	12,517.29	8.92%	-6.51%	-11.45%
珐琅板绿色建筑幕墙材料	283.83	44.71%	-71.47%	-0.20%

期内，虽年度业绩亏损，但第二季度以来，主营业务市场空间呈现加速释放趋势，公司及时抓住市场机遇，报告期，公司根据 2018 年度既定的经营计划，主要实现以下成果：

1、募投项目完工，产能充足、国际领先的定制化平台推动营销拓展

报告期，公司募集资金投资项目“珐琅板绿色建筑幕墙营销中心建设项目”基本建设完成，截至期末，公司所有募投项目均已完工。公司已形成以金义都市新厂区（新型功能性搪瓷材料产业化基地）及子公司合肥开尔为主的生产基地，以公司杭州总部营销中心与各地子公司纵横联动的营销网络。

报告期内，公司紧紧抓住地铁隧道类业务市场空间释放的机会，利用港珠澳等标志性项目形成的品牌美誉度，稳扎稳打，建筑装饰板全年接单量实现了新的突破。另一方面，随着燃煤电厂脱硫脱硝改造进入更换周期以及非电行业超低排放改造、“烟羽消白”等政策要求，工业保护搪瓷材料市场也呈现回暖趋势，公司紧抓市场契机，并积极拓展产品应用领域，承接了包括山东莱钢永峰烟气超低排放工程、云南大为烟气消白改造工程、鑫山钢铁脱硫脱硝脱白工程在内的多个非电行业工业搪瓷保护产品应用项目。

期内，公司披露的重大合同金额合计为 17,170 万元，除税后金额 15,132.67 万元，约占最近一年经审计营业总收入的 52.26%；截至期末重大合同尚未执行完毕的合计金额为 22,472.28 万元，除税后金额 19,828.43 万元，约占最近一年经审计营业总收入的 68.47%。

金华金义都市新厂区生产运营步入正轨，数字化车间建设顺利通过验收。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。

2、完善经营管理体系，做有尊严的产品

报告期内，公司围绕三大业务板块的发展战略，在事业部制集团治理模式的基础上，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，以绩效导向为目标调动公司各级经营班子的积极性；推进和巩固基于标准工时机制的生产工时管理体系，实现生产运营系统薪酬模式优化和完善，通过工时检核、异常工序上下游追溯，加强临时用工管理，确保生产运营活动的规范化；强化员工素质教育，实施精细化管理，开展工厂目标成本管理，持续推进降本增效；加快信息化建设，推进 SAP 及 MES 生产系统与公司 OA 办公系统的平台的数据融合，深化“两化融合”成果的应用，实现生产经营网络化管理，提高公司运行决策效率。

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。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。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。

3、坚持技术工艺创新，提高核心竞争力

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 1,802.93 万元，占公司同期营业收入的 6.23%。

期内，公司重点推进研发项目 8 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、燃煤电厂耐腐蚀烟气换热器的研发。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 62 项，其中发明专利 8 项，实用新型专利 54 项；此外授权软件著作权 5 项。期内，公司产品建筑内装饰用搪瓷钢板和建筑外装饰用搪瓷钢板

产品荣获“浙江制造”产品认证证书；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。

公司以新型功能性珐琅材料“需求创造性”与“功能多样化”的优异特性为载体，经数年工艺技术积累，自主前瞻性研发，引领高端珐琅产品应用的细分市场，积极通过核心技术的突破与创新，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，积极寻求更多创新经营模式，采取战略投资与财务投资并行的多种投资模式，更好更快地抓住产业上下游合作及新兴产业发展的有利契机，通过产业投资的方式，积极、稳健推进公司外延式拓展，渐进式完善公司产业升级，保持公司持续、健康、快速发展，提升上市公司价值，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），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，公司对义通投资实际出资 14,000 万元，占其实收资本的 100%，义通投资以人民币 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，截至期末，通过义通投资参股祥盛环保按权益法确认投资收益 1,632.38 万元。

此外，在积极推进外延式拓展的同时，公司适时调整投资结构，以更好地保障经营发展，增强盈利稳定性及可持续性。期内，综合考虑旗下参股公司——沃驰科技（持股比例 9.78%）自投资以来发展与收益符合预期。公司于 2018 年 7 月与上市公司立昂技术达成协议，拟将所持有的全部沃驰科技 9.78%的股权以 9,972.07 万元对价转让给立昂技术，立昂技术以向公司发行 3,021,838 股股份的方式支付该笔交易对价。期内，立昂技术获得证监会批文并于 2019 年 1 月完成了对应股份登记手续。

5、保障投资者合法利益，提升企业形象

报告期内，为有效维护公司股价，稳定市场预期，提振投资者对公司的投资信心，公司基于对自身价值的认可及未来发展前景的信心，提出了回购股份预案。拟使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购资金总额不低于人民币 5,000 万元且不超过人民币 1 亿元，回购价格不超过人民币 8.50 元/股，后调整为不超过人民币 11.50 元/股。回购股份的用途为用于后续员工激励（包括作为员工持股计划或股权激励计划的股票来源），若公司未能实施员工激励，则将依法予以注销。截至 2019 年 3 月 31 日，公司通过回购专用证

券账户以集中竞价交易方式回购公司股份，累计回购股份数量为 12,172,700 股，占公司总股本的 4.20%，最高成交价为 9.54 元/股，最低成交价为 5.99 元/股，成交总金额为 89,134,119.57 元（不含交易费用）。

报告期，公司严格按照上市公司应遵循的法律法规及相关规范性文件的规定，规范公司治理，持续完善公司内部管理制度，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，对前期已披露的文件及时进行跟踪，不断提高信息披露质量，以提升公司的透明度和诚信度，保障全体股东充分了解公司的生产经营，平等地享有权利。建立了多渠道、多样化的投资者沟通模式，保持与投资者，特别是中小投资者的沟通交流，在日常工作中，始终认真对待投资者的每一次来访、每一个电话和每一次提问。对于机构投资者的现场调研，公司根据《投资者关系管理制度》的要求，建立了完备的投资者关系管理档案，详细地做好接待的资料存档工作，并按要求合理、妥善地安排机构投资者、分析师等特定对象到公司现场调研活动，及时将调研记录披露在深交所“互动易”平台上，确保所有投资者均可以及时、公平获悉公司有关信息。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

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

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 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》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 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	289,576,585.47	100%	353,215,210.81	100%	-18.02%
分行业					
工业	289,576,585.47	100.00%	353,215,210.81	100.00%	-18.02%
分产品					
内立面装饰搪瓷材料	144,631,250.80	49.95%	197,905,208.07	56.03%	-26.92%
珐琅板绿色建筑幕墙材料	2,838,267.31	0.98%	9,948,770.66	2.82%	-71.47%
工业保护搪瓷材料	125,172,930.41	43.23%	133,883,617.70	37.90%	-6.51%
幕墙装饰工程	12,956,934.65	4.47%	9,864,000.16	2.79%	31.36%
材料及零星业务	3,977,202.30	1.37%	1,613,614.22	0.46%	146.48%
分地区					
国内	217,038,025.54	74.95%	348,106,348.60	98.55%	-37.65%
国外	72,538,559.93	25.05%	5,108,862.21	1.45%	1,319.86%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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
分行业						
工业	289,576,585.47	267,350,773.40	7.68%	-18.02%	7.32%	-21.80%
分产品						
内立面装饰搪瓷材料	144,631,250.80	138,825,291.26	4.01%	-26.92%	6.28%	-29.98%
工业保护搪瓷材料	125,172,930.41	114,009,891.95	8.92%	-6.51%	6.93%	-11.45%
珐琅板绿色建筑幕墙材料	2,838,267.31	1,569,248.03	44.71%	-71.47%	-71.57%	0.20%
分地区						

国内	217,038,025.54	185,005,000.16	14.76%	-37.65%	-24.72%	-14.64%
国外	72,538,559.93	82,345,773.23	-13.52%	1,319.86%	2,360.88%	-48.02%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

毛利率变动原因说明：

1、内立面装饰搪瓷材料

报告期，营业收入与毛利率均出现较大幅度下降，主要系：期内该类业务近 50%的收入来自于控股子公司香港开尔龙山隧道项目，该项目中标于 2016 年 4 月，合同金额：8,381.85 万元，是香港开尔成立以来首个单体接近 10 万平方的大型项目，涉及设计、安装等多个环节，香港开尔团队大型项目实施经验欠缺，项目现场施工环境恶劣、施工难度大，加之业主方多次变更设计方案，且工期紧迫，人工成本持续上升，从而导致项目总施工成本比预期大幅增加，项目亏损额较大。剔除该项目影响，该类业务因近年签单量较低，产量较低，固定成本较高，从而毛利下降。

2、工业保护搪瓷材料

报告期，实现营业收入 1.25 亿元，较上年下滑 6.51%；毛利率 8.92%，较上年下滑 11.45%；上述情况主要系：上年毛利贡献较大的新产品及新业务（烟道珐琅板及污水处理项目）在期内无新增业绩；此外，随着燃煤发电厂新一轮节能降耗改造周期的启动，空预器类产品产销量同比明显上升，单位固定成本下降，后续随着市场的进一步回暖，该部分业务的固定成本有望进一步摊薄，毛利率将呈现上升态势。

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
内立面装饰搪瓷材料	销售量	平方米	207,725.57	384,822.4	-46.02%
	生产量	平方米	272,273.86	351,878.98	-22.62%
	库存量	平方米	126,261.6	61,713.31	104.59%
工业保护搪瓷材料	销售量	吨	6,514.86	3,219.84	102.33%
	生产量	吨	8,170.63	3,712.36	120.09%
	库存量	吨	3,195.11	1,539.34	107.56%
珐琅板绿色建筑幕墙材料	销售量	平方米	5,378.44	19,616.49	-72.58%
	生产量	平方米	1,094.61	22,804.7	-95.20%
	库存量	平方米	1,345.71	5,629.54	-76.10%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

产销量变动原因说明：

1、内立面装饰搪瓷材料与珐琅板绿色建筑幕墙材料

公司主营业务采取“以销定产”的生产经营模式，且具有收入确认时点滞后于供货进度较长时间的特点，产品供货、安装到结算完毕大约需要 6-12 个月，故报告期主营业务业绩多体现为以前年度营销拓展成果，受前期签单量低的影响，内立面装饰搪瓷材料与珐琅板绿色建筑幕墙材料产、销量大幅下降。

2、工业保护搪瓷材料

随着燃煤发电厂新一轮节能降耗改造周期的启动，空预器等产品市场回暖，故产销量同比明显上升。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

否

单位：万元

披露日	履约方	项目名称	合同金额	已执行金额
2016 年 4 月 13 日	香港开尔	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）	8,381.85	7,253.86
2017 年 4 月 10 日	开尔新材	3×330MW机组脱硫管式烟气换热器设备采购	4,174.29	供货完毕，尚未竣工验收结算
2018 年 7 月 25 日	晟开幕墙	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	3,100.00	施工中
2018 年 11 月 18 日	开尔新材	山东莱钢永锋钢铁有限公司环境深度治理3#4#烧结机烟气超低排放工程	14,070.00	供货中，尚未结算
合　　计			29,726.14	7,253.86

注：1、上表为截至本报告期末尚未履行完毕的合同情况；

2、上表中香港开尔签订的龙山隧道合同金额为 10,059.83 万港元，本表统计时，汇率暂以合同签署日（2016 年 4 月 12 日）中国人民银行公布的人民币汇率中间价折算：1 港元=0.83320 人民币元计算后，合同金额为 8,381.85 万元人民币。

（5）营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

工业	直接材料	169,000,095.71	63.21%	174,824,990.95	70.18%	-3.33%
工业	直接人工	27,407,110.38	10.25%	33,311,963.00	13.37%	-17.73%
工业	制造费用	27,419,186.52	10.26%	28,045,708.34	11.26%	-2.23%
工业	技术服务费及安装费	42,771,629.58	16.00%	12,932,364.07	5.19%	230.73%
工业	其他	752,751.20	0.28%			100.00%
工业	合计	267,350,773.40	100.00%	249,115,026.36	100.00%	7.32%

说明

本年度营业成本构成中技术服务费及安装费大幅上升，主要系公司的控股子公司香港开尔所承接的工程项目执行过程中安装劳务大量增加所致。

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、2018 年 1 月，公司入伙杭州义通投资合伙企业（有限合伙），并于 2018 年 2 月 6 日将 14,000 万元认缴出资额出资到位，持股比例为 99.29%。虽然公司为杭州义通的有限合伙人，但公司按照出资比例在杭州义通享有可变回报，且公司有能力运用对杭州义通的权力影响回报金额，基于商业实质公司能够控制杭州义通，因此自 2018 年 2 月 6 日起将其纳入合并报表范围。

2、2018 年 12 月，开尔文化通过支付现金方式以 1,188 万元取得淮安魔峰科技有限公司 99%的股权。该股权收购事项于 2018 年 10 月 8 日获开尔文化投资决策委员会审议通过，公司于 2018 年 10 月、2018 年 12 月合计支付股权转让款 1,188 万元，并于 2018 年 12 月 3 日完成相应的股权交割手续，自 2018 年 12 月 3 日拥有淮安魔峰的实质控制权，故将该日确定为购买日，自 2018 年 12 月 3 日起将其纳入合并报表范围。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	99,358,237.92
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.31%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	47,163,715.52	16.29%
2	第二名	21,604,712.15	7.46%
3	第三名	12,262,068.96	4.23%
4	第四名	10,954,954.95	3.78%
5	第五名	7,372,786.34	2.55%
合计	--	99,358,237.92	34.31%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名销售客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、其他持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中无直接或间接权益。公司不存在向单个客户销售比例超过 30%或严重依赖于客户的情况。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	97,838,633.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.33%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	25,351,688.56	8.12%
2	第二名	23,566,461.87	7.55%
3	第三名	21,577,007.14	6.91%
4	第四名	17,208,277.10	5.51%
5	第五名	10,135,198.88	3.25%
合计	--	97,838,633.56	31.33%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中无直接或间接权益。公司不存在向单个供应商采购比例超过 30%或严重依赖于少数供应商的情况。

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	24,784,740.22	24,955,365.22	-0.68%	无重大变动
管理费用	51,539,423.77	49,142,086.64	4.88%	无重大变动
财务费用	2,727,753.52	3,930,594.14	-30.60%	上年同期财务费用主要为公司受让开尔文化其他有限合伙人的合伙份额支付的溢价（合并报表层面确认为利息支出）
研发费用	18,029,349.83	23,383,052.87	-22.90%	报告期内研发投入同比减少所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

序号	项目名称	基本情况	对公司未来发展影响
一	母公司——开尔新材		
1	光催化自洁环保珐琅幕墙板研究与产业化	研发目的：为了解决日益严重的建筑物外壁污染，减少外墙清洗带来的二次污染，通过配方及工艺改进，将光催化技术与珐琅板生产技术进行有效结合，开发具有自洁环保功能的珐琅幕墙板。该产品自洁、杀菌、防霉以及净化空气的功能非常符合当今世界发展方向，具有广阔的市场前景。 项目进展：已进入市场推广及产业化 达到目标：2018 年 8 月通过省级验收	实现在行业内首次生产具有自洁环保功能的外墙珐琅板，开拓公司产品新领域
2	珠光珐琅的开发与应用	研发目的：通过珠光颜料与珐琅的巧妙结合，不仅仅能够让珐琅板呈现出金光闪闪的表面效果，而且大大提高了珐琅板的档次和可观赏性 项目进展：中试阶段 达到目标：2018 年 12 月结题	对于珐琅产品进一步拓展市场，提高可装饰性具有重要意义
3	一种瓷雕立体珐琅艺术画的开发应用	研发目的：目前我们的产品基本上都是平板，且只在色彩上追求变化，对于板件本身造型没有过多的去涉及。现利用雕刻技术及现有搪烧工艺及图案设计能力，制作出带有立体或凹凸效果的珐琅产品。 项目进展：中试阶段 达到目标：2018 年 12 月结题	浮雕工艺使用在我们的板件上，对丰富公司产品的多样性、增加客户的选择性上存在着很大的意义。同时作为艺术搪瓷，珐琅工艺品流传至今，极具广阔的市场
4	彩色熔制釉的研究与开发	研发目的：釉料在搪瓷行业中是属于核心技术，搪瓷产品的质量与釉料的好坏是息息相关的，釉料不仅能解决很多的搪瓷产品毛病，也决定着搪瓷产品的档次高低。根据市场和公司要求，需开发稳定的钛彩系列釉料，并做成静电粉。 项目进展：中试阶段 达到目标：2018 年 12 月结题	提升公司釉料在行业及国际的先进水平

5	新型防火装饰珐琅板	研发目的：建筑节能环保响应节能减排政策，打造低碳经济生活已深入人心。家装、商务办公、酒店及商场等场所对墙面装饰材料的需求越来越趋于多样化，除了对美的追求外，对环保健康、安全防火、安装便捷及个性化定制等方面要求也越来越高，据相关预测，十年内，装饰市场将产生 2 万亿人民币的消费量，因此，在原有建筑装饰珐琅板基础上开发一类新型防火环保的可个性化定制的室内装饰珐琅板非常有必要。 项目进展：初试阶段 达到目标：已于 2018 年 07 月与市科技局签订重大科技项目合同，项目将于 2021 年 07 月验收	将进一步符合国家鼓励的“节能、环保、减排、降耗”的环保政策，开发内装饰板，增加产品应用领域
6	新型吸音珐琅板的开发及产业化	研发目的：由于在地铁或隧道中行车引起的噪音和振动是两大严重的环境污染源，这种污染源在隧道中反复回响难以消失，对旅客及附近建筑物和居民都有很大干扰；同时带来新的环境污染问题，隧道内噪声污染严重。噪声是环境公害，它严重影响人们正常的生活学习和工作，所以开发一种具有新型吸音效果的珐琅板很有必要。 项目进展：初试阶段 达到目标：2019 年 12 月结题	增加产品功能，拓宽市场领域
7	可视双面穿孔珐琅外墙板开发及产业化	研发目的：我国虽有较多的搪瓷制品企业，但产品主要以普通传统搪瓷制品为主，且都是以单面搪瓷、背面贴覆背衬材料靠龙骨挂靠安装的，不利于采光。而本项目通过打破常规整面搪瓷板，在板面上开孔，背面无背衬材料贴覆，正面及背面搪瓷要求一致，达到采光好、美观、透气性强，降低光源能耗，防止雨水穿落渗透反面，能满足个性化装饰需求。 项目进展：初试阶段 达到目标：2019 年 12 月结题	能进一步满足个性化装饰需求，满足和改善人们生活质量
8	燃煤电厂耐腐蚀烟气换热器的研发	研发目的：由于北方干旱缺水地区的火电机组耗水量巨大，造成水源供水压力，而机组脱硫吸收塔出口的烟气为饱和湿烟气，其中含有大量的水蒸气，如将其中部分水蒸气凝结下来供机组使用，可节省大量的工艺用水。同时恶劣的工作环境要求取水换热器必须使用耐腐蚀性能优良的材料。本项目开发特种搪瓷管烟气凝结取水换热器，开发成套燃煤发电机组排烟水分回收技术装备，使其具备优越的耐硫酸、盐酸和氯离子腐蚀的性能和良好的热传导性能，同时达到排烟水分回收率高、对烟气中的水进行回收并加以利用、消除白色烟羽造成的视觉污染的目的。 项目进展：初试阶段 达到目标：2019 年 12 月结题	增加产品功能，适应当前燃煤电厂烟羽消白的需求,拓宽市场领域

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	95	103	104
研发人员数量占比	15.30%	13.86%	14.81%

研发投入金额（元）	18,029,349.83	23,383,052.87	24,890,380.61
研发投入占营业收入比例	6.23%	6.62%	6.87%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	407,197,267.09	442,034,000.31	-7.88%
经营活动现金流出小计	396,736,472.51	389,179,837.90	1.94%
经营活动产生的现金流量净额	10,460,794.58	52,854,162.41	-80.21%
投资活动现金流入小计	495,390,156.36	1,309,983,176.76	-62.18%
投资活动现金流出小计	533,022,855.94	1,355,823,795.11	-60.69%
投资活动产生的现金流量净额	-37,632,699.58	-45,840,618.35	17.91%
筹资活动现金流入小计	18,336,529.19	21,978,366.17	-16.57%
筹资活动现金流出小计	780,870.42	21,831,875.07	-96.42%
筹资活动产生的现金流量净额	17,555,658.77	146,491.10	11,884.11%
现金及现金等价物净增加额	-9,380,504.35	7,063,305.96	-232.81%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内经营活动产生的现金净流量同比下降80.21%，主要系期内销售收款同比下降及支付购货款和税款增加所致。

2、报告期内筹资活动产生的现金净流量同比上升11884.11%，主要系期内未进行利润分配以及对外支付的票据保证金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2018 年度，公司将净利润调节为经营活动现金流量净额的路径如下表所示：

项目	2018年度金额
净利润	-82,522,994.46
加：资产减值准备	34,190,055.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,220,507.04
无形资产摊销	1,468,323.41
长期待摊费用摊销	600,027.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-10,229.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,130,549.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,364,178.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,838,952.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,643,557.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,296,368.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	66,934,876.34
其　　他	-
经营活动产生的现金流量净额	10,460,794.58

由上表可见，公司净利润和经营活动产生的现金流量净额的差异主要体现在如下因素：

1、公司 2018 年折旧摊销金额为 26,288,857.65 元，其中固定资产折旧 24,220,507.04 元，折旧摊销属于减少本期净利润但本期不付现。

2、公司 2018 年资产减值准备 34,190,055.37 元，其中坏账准备 10,460,633.85 元,商誉减值准备 14,731,274.69 元，存货跌价损失 3,357,341.31 元，固定资产减值损失 4,606,031.10 元，可供出售金融资产减值准备 1,034,774.42 元，也属于减少本期净利润但本期不付现。

3、公司 2018 年投资收益 23,364,178.74 元，增加本期净利润但属于非经营活动产生的现金流。

三、非主营业务情况

√ 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	23,364,178.74	增加利润总额 2,336.42 万元	主要系报告期内按权益法核算的联营企业投资收益、参股公司分红收益及使用闲置资金进行现金管理产生的利息收入	权益法核算的联营企业投资收益具有持续性，后两项不具有可持续性
资产减值	34,190,055.37	-39.74%	主要系报告期内计提的坏账损失、商誉减值损失、存货跌价损失、固定资产减值损失及可供出售金融资产减值损失	除坏账损失外，其他不具有可持续性
营业外收入	12,444.09	增加利润总额 1.24 万元	主要系报告期内产生的固定资产处置收益	否
营业外支出	570,251.40	-0.67%	主要系报告期内债务重组损失、滞纳金及对外捐赠支出	否
其他收益	6,240,796.81	增加利润总额 624.08 万元	主要系报告期内收到的政府补助	是
合计	-5,142,887.13	5.98%		

注：因报告期利润总额为负数，上表中投资收益、营业外收入及其他收益占利润总额的比例无法计算，故用文字表述各项非主营业务对利润总额的影响。

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		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	95,514,961.97	8.08%	123,333,474.55	10.16%	-2.08%	主要系期初资金用于生产经营所致
应收账款	193,841,291.90	16.40%	260,997,041.44	21.49%	-5.09%	主要系期内销售规模下降所致
存货	197,834,164.16	16.74%	173,522,692.09	14.29%	2.45%	主要系期内在执行项目增加所致
投资性房地产	4,773,643.56	0.40%			0.40%	主要系报告期内公司将闲置房地产用于出租所致
长期股权投资	158,285,352.99	13.39%	2,003,980.43	0.17%	13.22%	主要系期内入伙义通投资出资 1.4 亿元，并通过义通投资参股祥盛环保按权益法确认投资收益 1,632.38 万元
固定资产	235,283,323.20	19.91%	244,953,317.83	20.17%	-0.26%	无重大变动
在建工程	19,504,879.77	1.65%	20,422,709.34	1.68%	-0.03%	无重大变动
短期借款	10,000,000.00	0.85%			0.85%	主要系期内质押贷款增加所致

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				55,263,014.00	55,914,076.71	0.00
上述合计	651,062.71				55,263,014.00	55,914,076.71	0.00
金融负债	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	6,193,955.73	承兑保证金、履约保证金及农民工工资保证金
应收票据	8,609,364.92	质押担保
其他流动资产	20,000,000.00	质押担保
固定资产	21,067,375.22	抵押担保
无形资产	10,140,443.56	抵押担保
投资性房地产	4,773,643.56	抵押担保
合计	70,784,782.99	

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
160,261,759.24	215,224,083.82	-25.54%

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	16,322,903.88	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	16,322,903.88	--	--	--

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			55,263,014.00	55,914,076.71	277,442.38	0.00	自有资金
合计	651,062.71	0.00	0.00	55,263,014.00	55,914,076.71	277,442.38	0.00	--

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016 年	非公开发	39,843.4	438.18	36,817.69	2,800	3,000	7.53%	3,685.3	募集资金	0

	行股票								专户	
合计	--	39,843.4	438.18	36,817.69	2,800	3,000	7.53%	3,685.3	--	0

募集资金总体使用情况说明
（一）非公开发行实际募集资金金额、资金到位情况 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。 （二）本报告期募集资金使用情况及结余情况 2018 年度公司非公开发行募集资金实际使用情况为：本年直接投入募投项目 4,381,759.24 元，收到募集资金利息收入 1,215,736.71 元（其中理财产品收益 1,181,550.14 元），银行手续费等支出 0 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司非公开发行募集资金实际使用情况为：直接投入募投项目 13,866.11 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。截至 2018 年 12 月 31 日，公司非公开发行募集资金专用账户余额为 36,852,977.47 元，募集资金余额应为 30,253,257.12 元，差异 6,599,720.35 元，原因系收到募集资金利息收入所致，其中 2016 年收到募集资金利息收入 2,238,667.56 元（其中理财产品收益 1,775,013.72 元），2017 年收到募集资金利息收入 3,145,316.08 元（其中理财产品收益 3,051,208.21 元），2018 年收到募集资金利息收入 1,215,736.71 元（其中理财产品收益 1,181,550.14 元）。

（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期	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	309.32	1,617.14	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		1,200	438.18	438.18	36.52%	2018 年 12 月 31 日			不适用	否
补充流动资金	否	19,843.4	19,843.4	0	19,901.27	100.00%				不适用	否
新型功能性搪瓷材	否			0	3,050.31					不适用	否

料产业化基地建设项目节余募集资金永久补充流动资金											
承诺投资项目小计	--	39,843.4	38,043.4	438.18	36,817.69	--	--	309.32	1,617.14	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	39,843.4	38,043.4	438.18	36,817.69	--	--	309.32	1,617.14	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		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 2015 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），已于 2017 年 12 月完成，实际投入金额为 24,803.57 万元，包括土地相关款 4,939.55 万元（含 IPO 剩余超募资金 3,400.04 万元及自有资金）及首次公开发行募集资金累计投入金额 6,436.09 万元、非公开发行募集资金累计投入金额 13,427.93 万元。期内未达到预计效益，主要系受近年市场形势影响，主营业务订单量减少，现有产能未得到有效释放所致。 2、截至 2018 年 12 月底，珐琅板绿色建筑幕墙营销中心建设项目投入进度为 36.52%，而该项目实际投入进度为 100.00%，产生大额节余的原因如下： 1）公司本着降本增效的原则于 2018 年 4 月将本项目的实施方式由办公楼房屋购置变更为房屋租赁方式，计划以一次性付清租金的方式租赁办公楼，后经与出租方协商调整为分期支付方式，此外因实际租赁房屋面积较计划面积有所减少，采购及装修相关费用支出相应降低； 2）公司于 2016 年 12 月成立杭州开尔装饰材料有限公司后，营销团队逐步建立、产品及项目展示区部分建设；同时，基于资源优化配置的考虑，通过对公司原有软件系统进行升级开发满足了本项目信息化需求，从而减少了项目相关支出； 3）公司在项目建设过程中，严格按照募集资金使用的有关规定谨慎使用募集资金，按照预算规划严格控制募集资金投入；在项目其他各个环节实施中，公司加强对项目费用的控制、监督和管理，减少不必要的费用支出。 3、由于珐琅板绿色建筑幕墙营销中心建设项目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，无法单独核算。										
项目可行性发生重大变化的情况说明		年产 30 万平方米搪瓷钢板生产线技术改造项目： 2017 年 4 月 12 日，公司 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》，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： 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的市场需求：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，短期内现有产能能够满足公司产品市场需求； 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。										

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		适用
		报告期内发生
		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，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。
募集资金投资项目先期投入及置换情况		适用
		2016 年 4 月 12 日，公司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 4 月 22 日，该笔资金已划转完毕。
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		适用
		新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目： 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开展工作，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。 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 3,050.31 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。
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	438.18	438.18	36.52%	2018 年 12 月 31 日		不适用	否
合计	--	1,200	438.18	438.18	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			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》，同意公司终止“年产 30 万平方米搪瓷钢板生产线技术改造项目”。 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》，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。 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》。 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，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)			1、截至 2018 年 12 月底，珐琅板绿色建筑幕墙营销中心建设项目投入进度为 36.52%，而该项目实际投入进度为 100.00%，产生大额节余的原因如下： 1）公司本着降本增效的原则于 2018 年 4 月将本项目的实施方式由办公楼房屋购置变更为房屋租赁方式，计划以一次性付清租金的方式租赁办公楼，后经与出租方协商调整为分期支付方式，此外因实际租赁房屋面积较计划面积有所减少，采购及装修相关费用支出相应降低； 2）公司于 2016 年 12 月成立杭州开尔装饰材料有限公司后，营销团队逐步建立、产品及项目展示区部分建设；同时，基于资源优化配置的考虑，通过对公司原有软件系统进行升级开发满足了本项目信息化需求，从而减少了项目相关支出； 3）公司在项目建设过程中，严格按照募集资金使用的有关规定谨慎使用募集资							

	金，按照预算规划严格控制募集资金投入；在项目其他各个环节实施中，公司加强对项目费用的控制、监督和管理，减少不必要的费用支出。 2、由于珐琅板绿色建筑幕墙营销中心建设项目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，无法单独核算。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
立昂技术股份有限公司	杭州沃驰科技股份有限公司 9.78%股权	2019 年 01 月 30 日	9,972.07	488.83	本次交易有助于提升公司的净利润水平，增加公司净资产，有助于优化公司整体结构，增	不适用	以中联资产评估集团有限公司出具的《立昂技术股份有限公司拟收购杭州沃驰科技股份有限	否	无	否	是	2018 年 07 月 31 日	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》

					强公司盈利的稳定性及可持续性，符合公司长远发展及全体股东利益。		公司股权项目资产评估报告》（中联评报字[2018]第 1314 号）的评估结果为依据，经交易各方协商确定						

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	7000 万元人民币	66,081,712.40	45,350,814.37	26,427,598.23	-12,210,675.65	-12,225,445.35
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 万元港币	48,347,274.45	-40,742,341.75	72,538,559.93	-34,363,256.04	-34,361,284.59
浙江晟开幕墙装饰有限公司	子公司	建筑工程装饰	1200 万元人民币	30,563,825.87	6,185,392.68	15,428,660.04	499,257.93	-706,267.66
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	5000 万元人民币	27,801,240.00	25,014,101.13	7,372,786.34	-1,028,029.62	-1,255,079.68
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	2000 万元人民币	28,325,468.74	9,062,052.22	25,840,117.37	-1,491,071.92	-1,734,957.61
杭州开尔装饰材料有限公司	子公司	批发、零售：装饰材料	5000 万元人民币	43,313,810.66	37,236,107.79	1,830,618.95	-6,179,176.24	-6,179,176.24
金华开晴太阳能科技有	子公司	太阳能光伏发电技术开发、技术咨	1800 万人民	19,800,009.8	19,229,503.8	1,829,987.08	1,230,317.07	1,229,484.56

限公司		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，太阳能发电工程设计施工	币	0	9			
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、技术服务、成果转让，经济信息咨询	4602.85 万人民币	279,191,846.59	215,699,355.57	280,192,109.89	123,271,193.34	104,414,959.65
杭州义通投资合伙企业（有限合伙）	子公司	股权投资、投资管理服	14100 万元人民币	156,323,916.64	156,322,416.64	0.00	16,322,903.88	16,322,903.88
宁波梅山保税港区开尔文化投资合伙企业(有限合伙)	子公司	文化项目投资、实业投资、资产管理。	10000 万元人民币	28,311,170.90	23,786,937.91	135,044.35	-472,298.27	-472,437.26

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州沃驰科技股份有限公司	处置所持全部股份	报告期内，公司将所持有的全部沃驰科技 9.78%的股权转让给立昂技术股份有限公司，交易对价为 9,972.07 万元，立昂技术以向公司发行 3,021,838 股股份的方式支付该笔交易对价。立昂技术已获得证监会批文并于 2019 年 1 月完成了对应股份登记手续，根据会计准则等相关规定，该股权转让收益将计入 2019 年第一季度。
杭州义通投资合伙企业（有限合伙）	对外投资入伙并取得控制权	增加 2018 年度净利润 16,322,903.88 元
淮安魔峰科技有限公司	收购原股东股权并取得控制权	增加 2018 年度净利润 13,898.88 元

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

报告期，合肥开尔实现营业收入 2,642.76 万元，较上年同期增加 75.92%，实现营业利润-1,221.07 万元，较上年同期下降 16.60%，实现净利润-1,222.54 万元，较上年同期下降 16.63%。

报告期内，合肥开尔亏损，但随着空预器新一轮改造周期的开始，本期销量同比上升，销售毛利接近持平；公司金华金义新工厂二期拟于 2019 年开工筹建，计划将合肥厂区搬迁移至金华金义新厂区，资源

优化整合以及管理集约化之后，将有利于压缩成本；此外，2018 年，基于未来合肥工厂搬迁事项，对部分由于搬迁可能造成的不能有效使用的资产计提了资产减值损失。故 2018 年合肥开尔虽仍是亏损状态，但日常生产经营亏损同比下降，后续随着资源配置的优化以及产能的提升，业绩将得到持续改善。

2、开尔新材料香港（国际）有限公司

报告期，香港开尔实现营业收入 7,253.86 万元，较上年同期增加 1,319.86%，实现营业利润-3,436.33 万元，较上年同期下滑 1,245.70%，实现净利润-3,436.13 万元，较上年同期下滑 1,292.82%。

本期业绩主要来源于香港龙山隧道项目，该项目中标于 2016 年 4 月，合同金额：8,381.85 万元，是香港开尔成立以来首个单体接近 10 万平方的大型项目，涉及设计、安装等多个环节，香港开尔团队大型项目实施经验欠缺，项目现场施工环境恶劣、施工难度大，加之业主方多次变更设计方案，且工期紧迫，人工成本持续上升，从而导致项目总施工成本比预期大幅增加，项目亏损额较大。

3、杭州义通投资合伙企业（有限合伙）

报告期内，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），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，公司对义通投资实际出资 14,000 万元，占其实收资本的 100%；期内，义通投资以人民币 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。

祥盛环保，成立于 2008 年，是一家多金属综合回收利用企业，该公司以锌渣（电镀污泥为主）为原料，辅料为硫酸、焦炭、锌粉、煤等，主要产品为氧化锌、电解锌。现拥有危废经营许可证，经营类别为表面处理废物（HW17）、含锌废物（HW23）、有色金属冶炼废物（HW48），目前核准经营规模 5 万吨/年。

报告期，义通投资实现营业利润 1,632.29 万元，实现净利润 1,632.29 万元。

4、杭州沃驰科技股份有限公司

期内，公司取得参股公司沃驰科技的分红款 488.83 万元，增加公司净利润 488.83 万元。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）当前行业格局和趋势

1、珐琅板绿色建筑幕墙材料业务

2018 年年末我国常住人口城镇化率达到 59.58%，正处于城镇化的快速发展期，新型城镇化的持续推进直接推动了建筑业的发展。根据住建部发布的《建筑业发展“十三五”规划》，2020 年城镇绿色建筑面积占新建建筑面积的比例应达到 50%以上，新开工全装修成品住宅面积达到 30%，绿色建材应用比例达到 40%。

绿色建材是指在全生命周期内可减少对天然资源消耗和减轻对生态环境影响，具有“节能、减排、安全、便利和可循环”特征的建材产品。国务院高度重视绿色建材的发展，《国家新型城镇化规划（2014-2020 年）》（中发[2014]4 号）和《国务院关于深入推进新型城镇化建设的若干意见》（国发[2016]8 号）明确提出要大力发展绿色建材、积极推广应用绿色新型建材；住建部发布的《建筑节能与绿色建筑发展“十三五”规划》提出要建设节能低碳、绿色生态、集约高效的建筑用能体系，推动住房城乡建设领域供给侧结构性改革，到 2020 年，城镇新建建筑中绿色建筑比例超过 50%，全国新增绿色建筑面积达到 20 亿平方米以上。一系列产业政策的关注和扶持，为绿色幕墙材料业务提供了良好的发展机遇。

随着粤港澳大湾区、雄安新区建设、长江三角洲区域一体化等国家重大战略的全面深入推进，商务办公楼、城市商业综合体、星级酒店等城市商业空间对建筑幕墙形成大量需求，幕墙系统及材料行业发展仍具备较好的基础。珐琅板绿色建筑幕墙材料作为一种新型绿色建材，符合国家绿色建材发展方向，相较传统石材、铝板、玻璃幕墙等幕墙材料，具有 30 年零维修、环保安全、长效保真、安装方便等较大竞争优势。继康恩贝项目、上海当代艺术博物馆、上海迪斯酒店、上海外滩金融中心——复星艺术中心及国外众多成功示范项目之后，管理层深信该业务将成为公司未来业绩增长的新引擎。

2、内立面装饰搪瓷材料业务

随着我国城市经济和规模的发展，单一“向上发展”建造地上建筑早已不能满足城市发展需要，发展地下空间成为城市建设的重点之一，地下工程日益密集地出现在我国的各个城市中，地铁、城市隧道、地下人行通道等设施正在成为城市交通的重要组成部分。

随着全面建成小康社会的推进以及新型城镇化的加速发展，出行便捷、低碳环保的城市轨道交通已成为城市公共交通系统的骨干。《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》指出：到 2020 年，基本建成安全、便捷、高效、绿色的现代综合交通运输体系，部分地区和领域率先基本实现交通运输现代化。据中国城市轨道交通协会统计，截至 2018 年底，我国内地共计有 35 个城市开通轨道交通并投入运营，运营里程已达 5,761.4 公里，其中地铁 4,354.3

公里，占比 75.6%。2018 年新增运营线路长度 728.7 公里，其中地铁 470.7 公里。进入“十三五”以来三年累计新增运营线路长度为 2,143.4 公里，年均新增运营线路长度为 714.5 公里。2018 年，在《国务院办公厅关于进一步加强城市轨道交通规划建设管理的意见》的政策指导下，国家发展改革委重启城市轨道交通项目规划审批工作，全年共发布批复 8 个重大项目，涉及里程达 1,069.89 公里，投资金额预计 8,437.02 亿元。在国家政策引导下，城市轨道交通行业未来仍将得到规范有序发展。

在隧道类业务方面，随着现代化都市圈发展，市场空间呈现放量增长态势。公司及时关注各大中城市的隧道类业务市场并积极跟踪，如：为给杭州亚运会提供更好的支撑和保障，杭州预计将在钱塘江上新建包括望江路接江晖路通道、博奥隧道、艮山东路过江隧道等 8 条过江通道；为推动粤港澳大湾区发展，至 2020 年，珠江口东西两岸地区共规划建设 11 条公路铁路跨江通道，随着港珠澳大桥通车，集“桥、岛、隧、水下互通”于一体的跨海集群工程--深中通道开建，同时将规划新建港珠澳大桥深圳支线、深珠通道等交通工程。公司产品在以往标志性项目（如上海长江隧道、青岛胶州湾隧道、港珠澳大桥隧道等项目）的成功应用为公司积累了核心技术优势及品牌美誉度，将为公司隧道类业务发展提供竞争优势。

公司作为新型功能性搪瓷材料的龙头企业，对传统业务——内立面装饰搪瓷材料给予高度关注，牢牢抓住城市地下空间建设加速的机遇，凭借固有的行业先发、技术工艺、营销推广、品牌质量等优势，持续稳固龙头地位。

3、工业保护搪瓷材料

“十三五”期间，超低排放深度推进，根据《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》、《“十三五”生态环境保护规划》等政府文件的要求，东部地区燃煤电厂超低排放和节能改造工作已于 2017 年底前基本完成。2018 年 9 月，国家能源局和生态环境部联合下发了《关于印发 2018 年各省（区、市）煤电超低排放和节能改目标任务的通知》，要求继续加大力度推进煤电超低排放和节能改造工作，中部地区力争在 2018 年前基本完成，西部地区在 2020 年完成。2018 年全国煤电超低排放改造任务为 4,868 万千瓦，节能改造任务为 5,390.5 万千瓦。

随着煤电行业燃煤机组超低排放改造的不断推进，大气污染综合治理范围亦不断延伸。2018 年 6 月，中共中央、国务院印发《关于全面加强生态环境保护，坚决打好污染防治攻坚战的意见》；2018 年 7 月，国务院印发《打赢蓝天保卫战三年行动计划》，明确提出：以京

津冀及周边地区、长三角地区、汾渭平原等区域为重点，持续开展大气污染防治行动。推进重点行业污染治理升级改造，重点区域全面执行大气污染物特别排放限值，推动实施钢铁等行业超低排放改造，对钢铁、建材、有色、火电、焦化、铸造等重点行业及燃煤锅炉无组织排放实施深度治理，2018 年底前京津冀及周边地区基本完成治理任务，长三角地区和汾渭平原 2019 年底前完成，全国 2020 年底前基本完成。随后各省市也相继出台了涉及非电行业烟气超低排放、脱硫废水零排放及有色烟雨治理等综合治理的地方性政策法规，其中尤以钢铁行业为重。

根据《钢铁企业超低排放改造工作方案（征求意见稿）》，具备条件的钢铁企业实施超低排放改造，力争 2020 年底前完成钢铁产能改造 4.8 亿吨，2022 年底前完成 5.8 亿吨，2025 年底前完成改造 9 亿吨；不具备条件的钢铁企业实施全面达标排放治理，全面加强脱硫脱硝除尘设施升级改造。钢铁行业迈入超低排放时代，将提供一个新的稳定的市场空间。

近年来，受益于国家政策导向及公司不断的探索，公司研发出了可替代钛管、2205 双相不锈钢等高端合金材料的珐琅搪瓷管及耐腐蚀、光滑、不易沾灰、导热好的搪瓷换热元件，并以此为契机成立节能环保事业部，推出了 MGGH、烟气冷凝器、低温省煤器以及空预器换热元件、空预器整机、GGH 等一系列产品，在电力行业得到广泛应用；2018 年公司依托前一轮火电脱硫脱硝市场宝贵的应用经验以及工业保护搪瓷材料耐腐蚀、光滑、不易沾灰、导热好等优异特性，拓展钢铁行业等非电市场以及以核心产品为基础介入“消白”等环保工程，实现从产品供应商向工程公司的转型升级初见成效；公司在新一轮的燃煤电厂存量改造及其他非电行业综合治理领域的市场占有率有望进一步提升，为国家的“蓝天保卫战”作出更大贡献。

（二）公司发展战略

以“推动绿色建筑，构建环保中国”为己任，以新型功能性搪瓷材料“需求多样性”及“功能多样化”的优异特性为载体，抓住轨道交通行业、节能环保行业、绿色建材行业领域的良好发展势头，在着力打造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”的业务模式的基础上，深度挖潜“搪瓷”在更多领域的应用，加快实现公司由单一生产制造商向综合制造服务商的转变，建立涵盖新型功能性搪瓷材料全产业链的产品和服务提供平台；同时，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，推进投资并购的整合升级，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，切实提升上市公司的价值。

（三）经营计划

1、2018 年度经营计划在报告期内的执行情况

详见本节之“一、概述”。

2、2019 年度经营计划

2019 年，面临前所未有的市场机遇与挑战，公司从营销、研发、生产、综合管控等各个职能全面提升，围绕经营业绩目标，以创新求增量，以严谨保稳定，为公司成为“世界搪瓷行业第一”的愿景达成奠定坚实的基础。2019 年度，公司提出“提升产能、确保品质、坚持研发创新及成本控制”作为核心管理目标。

（1）在市场营销方面：以全年经营指标为导向，抢抓有效合同，创新思路，通过激励措施、代理合作等方式稳固传统业务市场；以国家政策为导向，牢牢把握市场机遇，在传统业务的基础上积极介入“烟羽消白”、钢铁行业超低排放改造等新增市场；以提高盈利能力为重点，全面加强项目执行管理；持续推进对外宣传推广工作，利用青岛胶州湾隧道、港珠澳隧桥工程等国家重点建设项目的示范效应，进一步打响新型功能性搪瓷材料的品牌知名度。

（2）在综合管理方面：推进集团经营考核管理机制，建立各单元经营目标责任考核体系，对各部门职责、流程、职能等进行清晰梳理并强化落实；执行全面预算管理，推进费用事先审批控制机制以合理控制各项费用，通过 SAP 系统的执行细化生产成本，完善成本管控体系；加强管理人员、研发技术人员、生产人员的素质教育及团队建设，进行人才队伍的梯队培养建设，形成“保持阳光及感恩的心态，坚持艰苦奋斗、坚持创新及坚守对品质的精益求精，持续学习和成长”的文化理念。

（3）在技术研发方面：对现有设备进行改良，引进超长珐琅管干法横烧工艺技术及湿法自动喷涂设备等新工艺，形成成熟的大货生产能力，提升效率及品质稳定性；加大新产品延发力度，以市场需求为导向，强化重点研发课题适应性及可行性分析，提升公司的核心竞争力。

（4）在生产运营方面：强化生产计划职能及生产单元配置的可执行性，提高月柔性产能配置，使之与年度生产任务相匹配；整理并修订各工序作业指导书、操作规程，加强技术工艺对生产技术支撑及品质管控；推进二级安全生产标准化评审，强化生产安全及环境安全管

理；重点推进隧道项目的专项细化，从结构体系、标准色系、成本优化、生产效率、品控体系等各方面明确公司差异化竞争优势，为公司承接重大隧道工程项目及发展战略的实现、利润价值的创造提供支撑。

3、可能面对的风险

参见第一节重要提示、目录和十一之相关内容。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 02 月 04 日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2018 年 2 月 4 日投资者关系活动记录表
2018 年 05 月 15 日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2018 年 5 月 15 日投资者关系活动记录表

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2018 年 5 月 15 日，公司召开了 2017 年年度股东大会，审议通过了《2017 年度利润分配预案》，根据《公司章程》、《公司未来三年（2015 年-2017 年）股东回报规划》中利润分配政策相关规定以及公司 2018 年年度经营计划，决议公司 2017 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润 253,507,914.64 元结转至下一年度分配。

注：因存在前期会计差错更正事项，更正后的 2017 年度剩余未分配利润为 248,488,568.27 元。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	《2017 年度利润分配预案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行的，经公司 2017 年年度股东大会审议通过。
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》明确规定了公司进行利润分配的原则、条件、决策程序、分红比例以及完善公司分红政策的监督约束机制等，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的要求，分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	公司《2017 年度利润分配预案》已经董事会、监事会、股东大会审议通过，履行了相关决策程序。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事对《2017 年度利润分配预案》发表了独立意见：在综合考虑公司 2017 年度的经营情况及未来的发展规划的基础上，公司董事会提议 2017 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。该事项不存在违反法律、法规及公司章程的情形，也不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形，有利于公司的正常经营和持续健康发展。因此，我们同意公司 2017 年度不进行利润分配并同意将《2017 年度利润分配预案》提交公司股东大会审议。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司现金分红政策未进行调整或变更。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	0
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0.00
可分配利润（元）	177,011,180.38
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据《公司章程》，公司应积极实施连续、稳定的股利分配政策，综合考虑投资者的合理投资回报和公司的可持续发展，在保证公司正常经营发展的前提下，建立公司持续、稳定及积极的分红政策。利润分配的具体政策为：“在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，在满足现金分红条件时，公司原则上每年进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。”同时，公司章程规定了公司现金分红的具体条件： “1、公司该年度盈利，现金流能满足公司正常经营、未来资金需求计划及公司经营发展规划；2、公司该年度实现的可供分配利润在弥补亏损、提取足额的法定公积金、盈余公积金后为正值；3、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；4、除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润(合并报表可分配利润和母公司可分配利润孰低)的 10%”。 综上，公司最近三年的累计现金分红总额为 2,895,345.88 元，近三年实现的年均可分配利润为-18,035,587.67 元，公司 2018 年度实现归属于上市公司股东的净利润为-71,477,387.89 元，不满足现金分红条件。 根据公司 2019 年年度经营计划，公司生产经营所需流动资金较大，为保障公司的稳定发展，公司拟定 2018 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

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 元结转到以后年度分配。

2017 年度利润分配方案为：

2017 年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润 253,507,914.64 元结转至下一年度分配。

注：因存在前期会计差错更正事项，更正后的 2017 年度剩余未分配利润为 248,488,568.27 元。

2018 年度利润分配方案为：

2018 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润 177,011,180.38 元结转至下一年度分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	0.00	-71,477,387.89	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	-11,085,090.65	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	2,895,345.88	28,455,715.53	10.17%	0.00	0.00%	2,895,345.88	10.17%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司及实际控制人邢翰学、吴剑鸣、邢翰科	避免同业竞争	为避免在以后的经营中产生同业竞争，向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》	2011 年 06 月 22 日	长期有效	截至报告期末，公司上述承诺人均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况
	实际控制人邢翰学、吴剑鸣、邢翰科	其他承诺	如因公司或子公司未执行社会保险及住房公积金制度而产生的损失或义务，将由其承担，保证公司和子公司不因此遭受任何损失。	2011 年 06 月 22 日	长期有效	截至报告期末，公司上述承诺人均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况
	公司董事、监事、	股份限售承诺	任职期间每年转让的	2011 年 06	长期有效	截至报告期

	高级管理人员		股份不超过其所持有公司总数的 25%；在离职后半年内，不转让所持有的公司股份	月 22 日		末，公司上述承诺人均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况
	邢翰学、康恩贝集团有限公司、杭州华弘海泰投资管理合伙企业（有限合伙）、上海巽利投资有限公司	股份限售承诺	本人/本公司于 2016 年 3 月 16 日认购浙江开尔新材料股份有限公司非公开发行 A 股股票，获配股数为 6,383,647 股。本人/本公司将按照《上市公司证券发行管理办法》及《上市公司非公开发行股票实施细则》的相关要求，承诺上述获配股份自本次非公开发行新增股份上市之日起锁定三十六个月，在此期间内不予转让。	2016 年 04 月 06 日	2019 年 4 月 6 日（如遇非交易日顺延）	截至报告期末，公司上述承诺人均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

重要会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	董事会审批	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 216,365,506.57 元，上期金额 281,503,741.44 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 92,612,150.68 元，上期金额 110,406,139.61 元； 调增“其他应收款”本期金额 0 元，上期金额 686,802.81 元； 调增“其他应付款”本期金额 13,291.67 元，上期金额 0 元。
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会审批	调减“管理费用”本期金额 18,029,349.83 元，上期金额 23,383,052.87 元，重分类至“研发费用”。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、2018 年 1 月，公司入伙杭州义通投资合伙企业（有限合伙），并于 2018 年 2 月 6 日将 14,000 万元认缴出资额出资到位，持股比例为 99.29%。虽然公司为杭州义通的有限合伙人，但公司按照出资比例在杭州义通享有可变回报，且公司有能力运用对杭州义通的权力影响回报金额，基于商业实质公司能够控制杭州义通，因此自 2018 年 2 月 6 日起将其纳入合并报表范围。

2、2018 年 12 月，开尔文化通过支付现金方式以 1,188 万元取得淮安魔峰科技有限公司 99%的股权。该股权收购事项于 2018 年 10 月 8 日获开尔文化投资决策委员会审议通过，公司于 2018 年 10 月、2018 年 12 月合计支付股权转让款 1,188 万元，并于 2018 年 12 月 3 日完成相应的股权交割手续，自 2018 年 12 月 3 日拥有淮安魔峰的实质控制权，故将该日确定为购买日，自 2018 年 12 月 3 日起将其纳入合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	十年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李惠丰、洪建良、徐泮卿
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	三年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十四、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 元结转到以后年度分配。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。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江佳环电子有限公司	实际控制人控制的企业	采购原材料及配套服务	采购脱硝布袋除尘器、电气仪控设备等主营产品及配套服务	市场公允价格	3,200 万元	827.59	100.00%	4,000	否	电汇或者承兑汇票	约 3,200 万元	2018 年 12 月 19 日	巨潮资讯网，公告编号：2018-084
合计				--	--	827.59	--	4,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
宁波梅山保税港区开睿投资管理有限公司	同一控制	宁波梅山保税港区开尔文化投资合伙企业（有限合伙）	文化项目投资、实业投资、资产管理	10,000 万元	2,831.12	2,378.69	-47.24
被投资企业的重大在建		不适用					

项目的进展情况（如有）	

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

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、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

出租情况

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	300.16	2018 年 4 月 20 日	2020 年 4 月 20 日	52.57	租赁合同	无重大影响	否	无
浙江开尔新材料股份有限公司	曹宅镇中心小学	在用资产	22.16	2018 年 8 月 1 日	2020 年 7 月 30 日	7.62	租赁合同	无重大影响	否	无
合肥开尔环保科技有限公司	合肥森曼智能科技有限公司	在用资产	165.92	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 15 日	25.72	租赁合同	无重大影响	否	无
合肥开尔环保科	湖北迈睿达供应	在用资	231.95	2018 年 6	2019 年 6	28.54	租赁合	无重大	否	无

技有限公司	链股份有限公司	产		月 1 日	月 1 日		同	影响		
无锡市金科尔动力设备有限公司	无锡圣丰热工机械厂	在用资产		2018 年 11 月 1 日	2021 年 2 月 28 日	36.43	租赁合同	无重大影响	否	无
合计		--	720.19	--	--	150.88	--	--	--	--

承租情况

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况		租赁起始日	租赁终止日	租赁费用（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
无锡宝馨金属容器有限公司	无锡市金科尔动力设备有限公司	在用资产		2016 年 2 月 29 日	2021 年 2 月 28 日	146.69	租赁合同	无重大影响	否	无
胡红梅	浙江晟开幕墙装饰有限公司	在用资产		2018 年 4 月 1 日	2021 年 3 月 31 日	7.00	租赁合同	无重大影响	否	无
杭州开尔装饰材料有限公司	豪波安全科技有限公司	在用资产		2017 年 6 月 1 日	2018 年 5 月 31 日	4.32	租赁合同	无重大影响	否	无
杭州开尔装饰材料有限公司	杭州中恒电气股份有限公司	在用资产		2018 年 5 月 1 日	2021 年 4 月 30 日	33.18	租赁合同	无重大影响	否	无
杭州开尔装饰材料有限公司	李香波	在用资产		2018 年 6 月 25 日	2019 年 6 月 24 日	3.93	租赁合同	无重大影响	否	无
合计		--	--	--	--	195.12	--	--	--	--

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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	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	2017 年 03	1,500	2017 年 05 月 04	159.33	连带责任保	至主债权到	否	否

有限公司	月 21 日		日		证	期日		
杭州天润新能源技术有限公司	2018 年 04 月 23 日	6,500	2018 年 08 月 06 日		连带责任保证	一年	否	否
无锡市金科尔动力设备有限公司	2018 年 04 月 23 日	1,500			连带责任保证	一年	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	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				0.17%				
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				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（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、委托他人进行现金资产管理情况

（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	闲置募集资金及自有资金	8,800	6,500	0
券商理财产品	闲置自有资金	10,500	0	0
合计		19,300	6,500	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

受托机构名称（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	户收益=投资本金 x 实际收益率（年）x 实际理财天数/365	3.10%	2.29	0.25	2.29		是	是	
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	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	

公司																
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	结构性存款产品	同上	4.60%	4.16	3.78	4.16		是	是	
中信证券股份有限公司	券商	本金保障型固定收益	3,000	自有资金	2018 年 01 月 04 日	2018 年 02 月 05 日	其他低风险投资	同上	4.85%	12.76	12.76	12.76		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	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	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2018 年 03 月 02	2018 年 04 月 02	货币市场工具	同上	4.10%	6.96	6.96	6.96		是	是	

银行金华分行					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	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	
浙江泰隆商业银行金华分行	银行	封闭式保本浮动收益型	1,000	自有资金	2018 年 04 月 10 日	2018 年 05 月 17 日	货币市场工具与固定收益类产品	同上	4.10%	4.16	4.16	4.16		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 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	5.84		是	是	
宁波银行股份	银行	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2018 年 06 月 27	2018 年 07 月 27	货币市场工具	同上	4.20%	6.67	6.67	6.67		是	是	

有限公司金华分行					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 07 月 31 日	2018 年 08 月 07 日	货币市场工具与固定收益类产品	同上	3.10%	1.19	1.19	1.19		是	是	
中国农业银行股份有限公司金华婺星支行	银行	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2018 年 08 月 10 日	2019 年 02 月 01 日	结构性存款产品	同上	4.50%	43.63	0	0.00		是	是	
交通银行股份有限公司杭州西湖支行	银行	价格结构型	200	自有资金	2018 年 09 月 29 日	2018 年 10 月 08 日	结构性存款产品	同上	2.25%	0.14	0.14	0.14		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	4,000	自有资金	2018 年 12 月 28 日	2019 年 01 月 11 日	结构性存款产品	同上	3.47%	5.32	0	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 09 月 28 日	货币市场工具与固定收益类产品	同上	3.52%	97.39	97.39	97.39		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	800	闲置募集资金	2018 年 09 月 28 日	2018 年 10 月 26 日	货币市场工具与固定收益类产品	同上	2.88%	1.76	1.76	1.76		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	600	闲置募集资金	2018 年 10 月 26 日	2018 年 12 月 07 日	货币市场工具与固定收益类产品	同上	2.80%	1.93	1.93	1.93		是	是	
杭州银行股份有限公司官巷口支行	银行	开放式保本浮动收益型	3,000	闲置募集资金	2018 年 09 月 30 日	2018 年 11 月 01 日	货币市场工具与固定收益类产品	同上	3.30%	8.68	8.68	8.68		是	是	
杭州银行股份有限公司官巷口支行	银行	开放式保本浮动收益型	3,000	闲置募集资金	2018 年 11 月 06 日	2018 年 12 月 10 日	货币市场工具与固定收益类产品	同上	3.00%	8.38	8.38	8.38		是	是	
招商银行杭州凤起支行	银行	结构性存款	500	自有资金	2018 年 06 月 08 日	2018 年 09 月 07 日	结构性存款产品	同上	4.24%	5.29	5.29	5.29		是	是	
招商银行杭州凤起支行	银行	结构性存款	500	自有资金	2018 年 07 月 13 日	2018 年 10 月 12 日	结构性存款产品	同上	3.72%	4.79	4.79	4.79		是	是	
招商银行	银行	结构性存款	500	自有资金	2018 年 09	2018 年 12	结构性存	同上	3.55%	4.43	4.43	4.43		是	是	

杭州风起支行					月 19 日	月 18 日	款产品								
招商银行杭州风起支行	银行	结构性存款	500	自有资金	2018 年 10 月 24 日	2019 年 01 月 23 日	结构性存款产品	同上	3.43%	4.32	3.24	0		是	是	
合计			55,900	--	--	--	--	--	--	310.72	234.99	--	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）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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
香港开尔	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	2016 年 04 月 12 日			不适用		市场公允价格	8,381.85	否	无	已结算 7,253.86 万元	2016 年 04 月 13 日	巨潮资讯网，公告编号：2016-030

		安装）											
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	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
晟开幕墙	中天建设集团有限公司金华分公司	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	2018 年 07 月 19 日			不适用		市场公允价格	3,100	否	无	施工中	2018 年 07 月 25 日	巨潮资讯网，公告编号：2018-046
开尔新材	山东瀚江环保科技有限公司	山东莱钢永锋钢铁有限公司环境深度治理 3#4#烧结机烟气超低排放工程	2018 年 11 月 16 日			不适用		市场公允价格	14,070	否	无	供货中，尚未结算	2018 年 11 月 18 日	巨潮资讯网，公告编号：2018-076

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司重视履行社会责任，超越了把利润作为唯一目标的理念，在经营和业务发展的过程中，以增效、降耗、节能、减污为环境保护原则，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

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

无

十八、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》。2018 年 1 月 12 日，公司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》。2018 年 2 月 6 日，公司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。

截至报告期末，公司已对义通投资出资 14,000 万元，占其实收资本的 100%，义通投资已参与投资祥盛环保并持有其 25%的股权。

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，交易完成后，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），经各方协商结果，公司获得的上述交易对价的协商比例为 8.32%。公司于 2018 年 8 月 16 日召开了 2018 年第二次临时股东大会审议通过上述议案。

期内，立昂技术获得证监会批文，并于 2019 年 1 月 30 日完成相关股份登记手续，公司实际已获得立昂技术股份 3,021,838 股。

3、2018-09-27，巨潮资讯网，公告编号：2018-061《关于补选第三届董事会非独立董事的公告》、2018-062

《关于聘任高级管理人员的公告》。2018 年 9 月 26 日，公司召开了第三届董事会第二十四次（临时）会议，审议通过了《关于补选第三届董事会非独立董事的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》及《关于聘任公司副总经理的议案》，鉴于郑根土先生因个人原因向董事会申请辞去公司董事兼总经理职务，根据《公司法》、《公司章程》的相关规定，董事会同意提名俞邦定先生为公司第三届董事会非独立董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日为止；同意聘任邢翰学先生为公司总经理、聘任周向华先生为公司副总经理，任期自本次董事会会议审议通过之日起至本届董事会任期届满之日为止。公司于 2018 年 10 月 12 日召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于补选第三届董事会非独立董事的议案》。

4、2018-11-18，巨潮资讯网，公告编号：2018-076《关于签订重大合同的公告》。2018 年 11 月 16 日，公司与山东瀚江环保科技有限公司在山东省济南市签订了《山东莱钢永锋钢铁有限公司环境深度治理 3#4#烧结机烟气超低排放工程总承包合同》，合同总金额为人民币 14,500 万元（含税），合同主要内容为山东莱钢永锋钢铁有限公司环境深度治理 3#4#烧结机烟气超低排放工程。本合同承建全球首套脱硫脱硝脱二噁英除尘一体化装置，是公司响应国家“超低排放”、“烟羽消白”等政策，凭借多年深耕节能环保行业的丰富经验及研发技术储备，在钢铁行业烟气污染治理领域实现的环保工程建设新突破。

2018-12-28，巨潮资讯网，公告编号：2018-085《关于重大合同的进展公告》。根据工程进展情况，经双方友好协商，公司与山东瀚江环保科技有限公司签署了《山东莱钢永锋钢铁有限公司环境深度治理 3#4#烧结机烟气超低排放工程总承包合同（变更）》，对原合同部分条款进行了变更，变更后的合同总金额为 14,070 万元（含税），除税金额为 12,314.49 万元，占公司 2017 年经审计营业收入的 34.86%，预计将对公司未来的经营业绩产生积极影响。

5、2018-11-09，巨潮资讯网，公告编号：2018-073《关于回购公司股份的预案》。2018 年 11 月 8 日，公司召开了第三届董事会第二十六次（临时）会议，审议通过了《关于回购公司股份的预案》等相关议案，同意公司使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购资金总额不低于人民币 5,000 万元且不超过人民币 1 亿元，回购价格不超过人民币 8.50 元/股，回购期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过 12 个月。公司于 2018 年 11 月 27 日召开了 2018 年第四次临时股东大会审议通过了上述议案。

2019-01-01，巨潮资讯网，公告编号：2019-002《关于调整回购股份事项的公告》。2018 年 12 月 29 日，公司召开了第三届董事会第二十八次（临时）会议，审议通过了《关于调整回购股份事项的议案》，同意公司对 2018 年第四次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份的预案》的回购股份的用途进行调整。调整后的用途为用于后续员工激励（包括作为员工持股计划或股权激励的股票来源）。若公司未能

实施员工激励（包括作为员工持股计划或股权激励计划的股票来源），则公司回购的股份将依法予以注销。具体用途由董事会根据股东大会的授权及有关法律法规决定。

2019-03-22，巨潮资讯网，公告编号：2019-025《关于调整回购股份价格上限的公告》。2019 年 3 月 22 日，公司召开了第三届董事会第三十次（临时）会议，审议通过了《关于调整回购股份价格上限的议案》，同意公司将回购股份的价格由不超过人民币 8.50 元/股调整为不超过 11.50 元/股。

十九、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%，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%						137,182,826	47.38%
3、其他内资持股	137,182,826	47.38%						137,182,826	47.38%
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%						118,031,885	40.77%
二、无限售条件股份	152,351,762	52.62%						152,351,762	52.62%
1、人民币普通股	152,351,762	52.62%						152,351,762	52.62%
三、股份总数	289,534,588	100.00%						289,534,588	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司自 2019 年 1 月 15 日起通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份，截至本年报披露日，公司累计回购股份 12,172,700 股，占公司总股本的 4.20%，最高成交价为 9.54 元/股，最低成交价为 5.99 元/股，成交总金额为 89,134,119.57 元（不含交易费用）。上述回购符合公司回购股份方案及相关法律法规的要求。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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			21,427,500	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	0	137,182,826	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	16,138	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,275	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							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	92,716,778
吴剑鸣	境内自然人	10.33%	29,899,200		22,424,400	7,474,800	质押	27,142,500
邢翰科	境内自然人	9.87%	28,570,000		21,427,500	7,142,500	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	0		
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	0		
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	0	质押	6,383,647
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		0	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%	2,108,200	+4,000	0	2,108,200		
刘佳玉	境内自然人	0.69%	1,991,510		0	1,991,510		
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 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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； 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则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； 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。							

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	7,142,500	人民币普通股	7,142,500
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	2,108,200	人民币普通股	2,108,200
刘佳玉	1,991,510	人民币普通股	1,991,510
宗群	1,852,700	人民币普通股	1,852,700
黄铁祥	1,515,800	人民币普通股	1,515,800
葛连春	816,400	人民币普通股	816,400
赖莉	671,500	人民币普通股	671,500
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	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； 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则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； 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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1、公司股东宗群除通过普通证券账户持有 870,100 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 982,600 股，实际合计持有公司股票 1,852,700 股，占公司总股本的 0.64%。 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%；		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邢翰学	中国国籍	否
吴剑鸣	中国国籍	否
邢翰科	中国国籍	否

主要职业及职务	见第八节“三、任职情况”
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邢翰学	本人	中国国籍	否
吴剑鸣	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国国籍	否
邢翰科	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国国籍	否
主要职业及职务	见第八节“三、任职情况”		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
邢翰学	董事长、总经理	现任	男	53	2003 年 04 月 29 日	2019 年 07 月 28 日	96,583,647				96,583,647
吴剑鸣	董事、副总经理	现任	女	52	2003 年 04 月 29 日	2019 年 07 月 28 日	29,899,200				29,899,200
邢翰科	董事、副总经理	现任	男	48	2003 年 04 月 29 日	2019 年 07 月 28 日	28,570,000				28,570,000
俞邦定	董事	现任	男	56	2018 年 10 月 12 日	2019 年 07 月 28 日					
王泽霞	独立董事	现任	女	54	2016 年 07 月 28 日	2019 年 07 月 28 日					
茅铭晨	独立董事	现任	男	61	2016 年 07 月 28 日	2019 年 07 月 28 日					
赵虹	独立董事	现任	男	58	2016 年 07 月 28 日	2019 年 07 月 28 日					
傅建有	监事会主席	现任	男	53	2010 年 06 月 22 日	2019 年 07 月 28 日	55,500				55,500
陈丰伟	监事	现任	男	57	2016 年 07 月 28 日	2019 年 07 月 28 日					
徐婷婷	监事	现任	女	32	2016 年 02 月 25 日	2019 年 07 月 28 日					
刘永珍	副总经理	现任	女	54	2010 年	2019 年	2,267,500				2,267,500

					06 月 22 日	07 月 28 日					
周向华	副总经理	现任	男	42	2018 年 09 月 26 日	2019 年 07 月 28 日					
许哲远	副总经理、董事会秘书	现任	男	27	2017 年 06 月 13 日	2019 年 07 月 28 日					
马丽芬	财务总监	现任	女	43	2016 年 07 月 28 日	2019 年 07 月 28 日					
郑根土	董事，总经理	离任	男	57	2013 年 07 月 15 日	2018 年 09 月 25 日					
合计	--	--	--	--	--	--	157,375,847	0	0		157,375,847

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑根土	董事、总经理	离任	2018 年 09 月 25 日	主动离职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

第三届董事会成员

邢翰学先生，1966 年生，中国国籍，无永久境外居留权，浙江大学工学学士，高级工程师；曾任国家建设部幕墙门窗标准化技术委员会副主任委员（2004-2008 年）、第 21 届国际搪瓷大会副主席，建设部“建筑装饰用搪瓷钢板”行业标准主要起草人之一、金华市第六届政协委员会委员；曾获中国轻工业联合会科学技术发明奖一等奖、浙江省科学技术二等奖、第八届金华市青年科技奖、金华市十大优秀青年、专业技术拔尖人才、第五届科技新浙商科技小巨人奖；曾获中国上市公司创业领袖人物、2015 年浙江省双创之星、2016 年金华市劳动模范等荣誉称号。现任中国硅酸盐学会搪瓷分会理事长、中国搪瓷工业协会副理事长；2003 年 4 月公司成立至 2010 年 6 月，任公司监事；2010 年 6 月至 2013 年 7 月任董事长兼总经理；2013 年 7 月至 2018 年 9 月任董事长，现任公司董事长兼总经理。

吴剑鸣女士，1967 年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，高级经济师。曾获金华市先进企

业厂长（经理）、“金华市三八红旗手”、“金华市两富巾帼带头人”、“金华市金东区优秀创业创新女性”、“金华市金东区三八红旗手”等荣誉称号，2010 年 6 月至今任公司董事兼副总经理。

邢翰科先生，1971 年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2003 年 4 月至今任公司副总经理、2008 年 8 月至今兼任合肥开尔环保科技有限公司执行董事兼经理。于 2010 年 6 月起任董事，现任公司董事、副总经理、子公司合肥开尔环保科技有限公司执行董事兼经理。

俞邦定先生，1963 年生，中国国籍，无永久境外居留权，大学专科学历，毕业于重庆市轻工业职工大学搪瓷工艺专业。曾在杭州搪瓷厂从事搪瓷工艺技术的控制研究，任工艺技术员、助理工程师、主任科员和技术主管等。2006 年 2 月-2010 年 3 月，担任公司研究开发中心副主任兼生产部经理、生产计划部经理；2010 年 3 月至今，担任合肥开尔（公司全资子公司）副总经理；2018 年 10 月至今任公司董事。

王泽霞女士，1965 年生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，上海财经大学会计学博士后，会计学教授，注册会计师。国家特色专业（会计学）负责人、浙江省 151 人才（第二层次）、浙江省中青年学科带头人、浙江省重点学科负责人。2005 年至 2008 年任杭州电子科技大学财经学院院长；2010 年至 2016 年任杭州电子科技大学会计学院院长。现兼任中国会计学会理事、审计专业委员会委员副主任、中国会计学会高等工科院校分会会长、浙江省会计学会副会长等职。曾获中国会计学会审计专业委员会优秀科研成果一等奖、浙江省教委优秀教材二等奖、浙江省高等学校科研成果二等奖、2014 年荣获教育部第六届高等学校科学研究优秀成果奖（人文社会科学）三等奖。2016 年 7 月 28 日起任公司独立董事。

茅铭晨先生，1958 年生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，浙江大学法学博士，仲裁员，具有律师资格。长期从事经济法、行政法、公司法等领域的教学与研究工作。1983 年 8 月浙江大学毕业后留校任教，2000 年 1 月调浙江财经学院（现浙江财经大学）任教，现为浙江财经大学法学院教授，博士生导师；兼任浙江省哲学社会科学规划学科组专家，浙江省地方立法专家库成员，中国民主促进会浙江省委员会参政议政研究员，浙江省法学专业研究会副会长，中共杭州市委、市人民政府专家咨询委员等。2016 年 7 月 28 日起任公司独立董事。

赵虹先生，1961 年，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，浙江大学工学硕士，热能工程教授，研究方向有动力配煤、电站锅炉低污染燃烧、节能技术等；曾供职于黑龙江省电力局，现为浙江大学热能工程研究所（能源清洁利用国家重点实验室）燃料利用研究室主任；曾获 sci（科学引文索引）、ei（工程索引）、istp（科技会议录索引）收录的论文 60 余篇；获专利 10 项（其中发明专利 5 项）；曾获省部级科技进步奖 4 项（其中一等奖 1 项）。2016 年 7 月 28 日起任公司独立董事。

第三届监事会成员

傅建有先生，1966 年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。曾在金华县供销社、金华市泰来

医药有限公司任职；2009 年 3 月加入公司，任党支部书记兼法务部经理。于 2010 年 6 月起任公司第一届、第二届监事会、第三届监事会主席。2017 年 11 月起任公司控股子公司--金华开晴太阳能科技有限公司法定代表人。

陈丰伟先生，1962 年生，中国国籍，无永久境外居留权，香港理工大学 EMBA。1995 年 3 月至 2001 年 10 月任中共兰溪市委常委组织部长、市委副书记；2001 年 3 月至 2001 年 10 月任浙江省委组织部组织处副处长；2001 年 10 月至 2006 年 9 月任中共东阳市委副书记、市长；2006 年 11 月至 2010 年 1 月任浙江中天房产集团有限公司总裁；曾任重卡之家（上海）信息技术有限公司执行董事、重卡之家（上海）投资管理有限公司执行董事、上海久阳杭鑫投资管理有限公司董事；2010 年至今任公司控股子公司--浙江晟开幕墙装饰有限公司监事。2016 年 7 月 28 日起任公司监事。

徐婷婷女士，1987 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2012 年 3 月至 2013 年 4 月就职于国信证券；2013 年 5 月至 2013 年 12 月就职于通联支付网络服务有限公司；2014 年 3 月至今就职于本公司；2016 年 2 月起任公司职工代表监事。

高级管理人员

总经理：邢翰学先生，简历见前述内容

副总经理：吴剑鸣女士，简历见前述内容

副总经理：邢翰科先生，简历见前述内容

副总经理：刘永珍女士，1965 年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。曾在杭州搪瓷厂、哈慈集团杭州销售公司任职。2004 年加入公司，2009 年 11 月至今任公司副总经理。2012 年 6 月起兼任公司控股子公司--开尔新材料香港（国际）有限公司董事长。

副总经理：周向华先生，1977 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，国家一级人力资源管理师。历任浙江三和控股集团人力资源经理及子公司人事行政部长、营业部长；浙江金华日普电动车有限公司行政总监。2014 年 4 月至 2018 年 9 月，任公司总经理助理兼综合管理、人力资源部经理；2018 年 9 月起任公司副总经理。

副总经理、董事会秘书：许哲远先生，1992 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，已取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。2014 至 2017 年就职于物产中大集团温州金融资产交易中心股份有限公司；2017 年 5 月起任本公司副总经理、董事会秘书。

财务总监：马丽芬女士，1976 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，中级会计师，中国注册会计师。2005 年 12 月至 2007 年 5 月任兰溪市电光源有限公司财务总监，2007 年 6 月至 2015 年 7 月任

浙江三和控股集团有限公司财务经理、审计总监， 2015 年 8 月至 2016 年 7 月任公司财务副总监，2016 年 7 月 28 日起任公司财务总监。

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
邢翰学	浙江新锐浙商科技投资管理有限公司	董事	2017 年 09 月 28 日		否
邢翰科	浙江佳环电子有限公司	执行董事	2015 年 11 月 26 日		否
吴剑鸣	杭州奥尼斯特电气设备工程有限公司	监事	2005 年 11 月 03 日		否
吴剑鸣	北京开源新能投资管理有限公司	董事	2015 年 12 月 10 日		否
吴剑鸣	浙江斐然节能科技有限公司	监事	2015 年 12 月 21 日		否
吴剑鸣	淮安魔峰科技有限公司	法定代表人、执行董事	2018 年 12 月 03 日		否
王泽霞	东方通信股份有限公司	独立董事	2015 年 06 月 30 日	2018 年 06 月 28 日	是
王泽霞	新湖中宝股份有限公司	独立董事	2012 年 10 月 29 日	2018 年 06 月 27 日	是
王泽霞	浙江大华技术股份有限公司	独立董事	2014 年 01 月 07 日	2020 年 08 月 24 日	是
王泽霞	浙江伟明环保股份有限公司	独立董事	2017 年 12 月 19 日	2020 年 12 月 19 日	是
王泽霞	杭州电子科技大学	教师、教授	1988 年 04 月 01 日		是
王泽霞	杭州明泽云软件有限公司	法定代表人、董事长兼总经理	2017 年 03 月 06 日		否
赵虹	杭州集益科技有限公司	法定代表人、执行董事	2004 年 06 月 02 日		是
赵虹	浙江日风电气股份有限公司	独立董事	2015 年 07 月 10 日	2018 年 07 月 09 日	是
赵虹	中国力鸿检验控股有限公司	独立董事	2016 年 06 月 18 日		是
赵虹	浙江大学	教授	2001 年 12 月 01 日		是
赵虹	浙江成立泰歌贸易有限公司	经理	2011 年 10 月 24 日		否
茅铭晨	浙江财经大学	教授	2001 年 01 月 01 日		是
陈丰伟	重卡之家（上海）投资管理有限公司	法定代表人、执行董事	2015 年 07 月 23 日	2018 年 12 月 12 日	否
陈丰伟	重卡之家（上海）信息科技有限公司	执行董事	2015 年 10 月 27 日	2018 年 04 月 02 日	否
陈丰伟	上海久阳杭鑫投资管理有限公司	董事	2015 年 01 月 28 日	2018 年 07 月 13 日	否

陈丰伟	杭州锐丰投资管理有限公司	法定代表人、董事长	2016 年 06 月 07 日		否
陈丰伟	浙江晟开幕墙装饰有限公司	监事	2014 年 03 月 07 日		否
陈丰伟	成都天瑞恒泰置业有限公司	法定代表人、执行董事	2014 年 05 月 19 日		否
陈丰伟	怀化嘉瑞义乌小商品城有限公司	董事、总经理	2017 年 03 月 10 日		是
陈丰伟	湖南中浙商业管理有限公司	董事、总经理	2017 年 12 月 13 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付。独立董事及监事津贴由股东大会决定。董事、监事和高级管理人员的报酬结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。2018 年董事、监事和高级管理人员的薪酬均已全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
邢翰学	董事长、总经理	男	53	现任	31.05	否
吴剑鸣	董事、副总经理	女	52	现任	23.83	否
邢翰科	董事、副总经理	男	48	现任	23.82	否
俞邦定	董事	男	56	现任	21.59	否
王泽霞	独立董事	女	54	现任	5.67	是
茅铭晨	独立董事	男	61	现任	5.67	否
赵虹	独立董事	男	58	现任	5.67	是
傅建有	监事会主席	男	53	现任	8.37	否
陈丰伟	监事	男	57	现任	0	是
徐婷婷	监事	女	32	现任	11.21	否
刘永珍	副总经理	女	54	现任	45.6	否
周向华	副总经理	男	42	现任	16.07	否
许哲远	副总经理、董事	男	27	现任	13.04	否

	会秘书					
马丽芬	财务总监	女	43	现任	23.95	否
郑根土	董事、总经理	男	57	离任	57.11	是
合计	--	--	--	--	292.65	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	378
主要子公司在职员工的数量（人）	243
在职员工的数量合计（人）	621
当期领取薪酬员工总人数（人）	621
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	25
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	425
销售人员	42
技术人员	75
财务人员	18
行政人员	61
合计	621
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上	206
高中	118
初中及以下	297
合计	621

2、薪酬政策

高级管理人员：根据《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》等相关规定，制定各单元经营绩效管理办法，结合公司盈利水平及其经营绩效达成、综合胜任能力、企业文化契合度等考核情况确定并发放。

其他员工：根据公司《薪酬管理制度》，根据各个不同的职务发展通道，制定发展岗级，设定相应的岗位薪酬标准。同时将公司业绩与员工利益紧密联系在一起，针对不同的部门和岗位制定具有针对性的绩效管理标准及考核办法，由部门向人力资源部提交考核数据，根据部门绩效考核管理办法确定并发放。

公司不断完善公平、健康的薪酬绩效体系，保证员工薪酬的内部公平性与健康性，以及在外部环境中的保有竞争性。

3、培训计划

为了提高员工在目前和将来工作岗位上的工作效率和业绩，公司向所有员工提供平等的学习和发展机会。根据公司战略规划和《公司培训管理制度》，汇总各部门根据自身情况和需求，并结合往年培训结果反馈，编制各部门年度培训计划，特别是关键岗位的培训计划，报人力资源部汇总，由人力资源部根据公司情况和外部市场情况报公司批准后组织实施。

内部培训：利用公司现有人力资源优势，通过技术骨干讲授和实训、开展内部经验及案例分享课程等方式，达到培训目的，激发员工潜能，沉淀企业文化。

外部培训：对一些专业性较强或要求较高的培训需求，则会选择外部专业培训课程或外部指定培训课程，如根据创业板上市公司监管要求或最新法律法规要求安排的董监高培训，公司将派送高管人员到知名管理学院进行管理技能的专业培训，以提高高管队伍的专业水平。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	15,988.21
劳务外包支付的报酬总额（元）	459,661.19

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》、《深圳证券交易所创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规、规范性文件，不断地完善公司法人治理结构，建立健全的内部控制制度，促进公司规范运作，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平。截至本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会《上市公司治理准则》和深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并全面提供网络投票，为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会

公司第三届董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董

事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

报告期内，公司董事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

4、关于监事与监事会

公司第三届监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，公司监事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

5、关于公司与投资者

公司高度重视信息披露工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引》等规定以及公司制定的《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等操作文件的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，证券部负责信息披露日常事务。公司指定《证券时报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）为信息披露网站。

公司高度重视投资者关系管理工作，不断学习先进投资者关系管理经验，打造与形成了以服务投资者为核心的工作意识和诚信勤勉的工作氛围。公司证券部作为投资者关系管理的具体实施机构，致力于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。主要工作如下：

（1）投资者专线与互动平台

公司证券部设置专线电话（0579-82888566），由专人负责接听投资者来电，保证专线电话、专用传真（0579-82886066）、专用邮箱（stock@zjke.com）等沟通渠道的畅通，广泛听取投资者关于公司经营和管理的意见与建议。公司在官方网站开办了“投资者关系”专栏，及时刊登信息披露文件，同时定期回复投资者关心的重要问题，与广大投资者保持了良好的沟通关系。

投资者也是资本市场公司股票的消费者。报告期内，公司证券部致力于打造“投资者服务中心”，建立了投资者数据库的电子文件，开通了投资者专用的短信平台，及时将公告摘要、公司新闻、调研安排等投资者所关注的信息发送给投资者。

（2）积极开展投资者来访及投资机构调研工作

公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人负责投资者来访接待工作，积极做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，并切实做好相关信息的保密工作。对投资机构调研人员要求其出具有效身份证明，并签署调研承诺书，撰写会议记录，及时报备交易所。

6、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立较公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康、持续的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构和业务等方面与现有股东、实际控制人完全分开，具有完整的资产、研发、生产和销售业务体系，具备面向市场自主经营的能力。

（一）资产独立情况

公司拥有独立完整的采购、生产、销售体系。与生产经营相关的房产、生产经营设备等固定资产，土地使用权、商标、专利等无形资产的权属均为公司所有。不存在关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情形，不存在损害公司利益的情形。

（二）人员独立情况

公司与全体在册职工签订了劳动合同，员工的劳动、人事、工资关系与关联方完全分离；公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书均专职在公司工作并领取薪酬，并代扣代缴个人所得税，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；公司的财务人员没有在关联方中兼职。公司董事、监事及高级管理人员的任职，均严格按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、公司章程规定的程序推选和任免，不存在股东超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。

（三）财务独立情况

公司按照企业会计准则的要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，能够根据法律法规及《公司章程》的相关规定并结合自身的情况独立做出财务决策。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

（四）机构独立情况

根据经营发展需要，发行人建立了符合公司实际情况的各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。发行人的生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形，不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经理层等机构及相应的三会议事规则，形成了完善的法人治理结构和规范化的运作体系。

（五）业务独立情况

公司主营业务突出，拥有独立完整的研发、采购、生产和销售业务体系，独立采购生产所需原材料，独立组织产品生产，独立销售产品和提供服务。公司的业务独立于实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、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》
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.54%	2018 年 08 月 16 日	2018 年 08 月 16 日	巨潮资讯网，公告编号：2018-051《2018 年第二次临时股东大会决议公告》

2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	54.35%	2018 年 10 月 12 日	2018 年 10 月 12 日	巨潮资讯网，公告编号：2018-066《2018 年第三次临时股东大会决议公告》
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	54.35%	2018 年 11 月 27 日	2018 年 11 月 27 日	巨潮资讯网，公告编号：2018-079《2018 年第四次临时股东大会决议公告》

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王泽霞	13	7	6	0	0	否	5
茅铭晨	13	7	6	0	0	否	5
赵虹	13	7	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事能够充分利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，并利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间，深入现场了解公司的生产、经营和管理情况，积极与其他董事、监事、管理人员进行沟通交流，及时掌握公司的经营动态，对公司面临的行业竞争格局、总体发展战略进行探讨，对聘任会计师事务所及日常关联交易事项发表了事前认可意见，在现金分红、内部控制建设、关联交易、对

外担保、募集资金用途变更、回购公司股份等方面提出独立性意见。对于独立董事所提出的意见，公司均予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会

报告期内，根据《独立董事工作制度》、《公司章程》及《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定，公司共召开 4 次审计委员会会议，重点对公司的定期财务报表、内部审计、内部控制、募集资金使用情况、关联交易等事项进行了审议，并对会计师事务所的审计工作进行了监督，向公司提出续聘建议。

1、2018 年 3 月 30 日，董事会审计委员会 2018 年第一次会议审议通过了《关于公司 2017 年 1-12 月财务报告的内部审计报告》、《关于公司 2017 年 1-12 月高新技术企业研发费用的内部专项审计报告》、《关于公司 2017 年 1-12 月关联交易、关联方资金占用及对外担保情况的专项审计报告》、《关于公司 2017 年度募集资金存放与使用情况的内部专项审计报告》、《关于公司 2017 年 1-12 月使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的内部审计报告》、《关于公司 2017 年度的内部控制自我评价报告》及《关于聘请 2018 年度审计机构的议案》；

2、2018 年 4 月 19 日，董事会审计委员会 2018 年第二次会议审议通过了《关于公司 2018 年 1-3 月财务报告的内部审计报告》、《关于公司 2018 年 1-3 月关联交易、关联方资金占用及对外担保情况的专项审计报告》、《关于公司 2018 年 1-3 月募集资金存放与使用情况的内部专项审计报告》及《关于公司 2018 年 1-3 月使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的内部审计报告》；

3、2018 年 8 月 3 日，董事会审计委员会 2018 年第三次会议审议通过了《关于公司 2018 年 1-6 月财务报告的内部审计报告》、《关于公司 2018 年 1-6 月高新技术企业研发费用的内部专项审计报告》、《关于公司 2018 年 1-6 月关联交易、关联方资金占用及对外担保情况的专项审计报告》、《关于公司 2018 年半年度募集资金存放与使用情况的内部专项审计报告》及《关于公司 2018 年 1-6 月使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的内部审计报告》；

4、2018 年 10 月 19 日，董事会审计委员会 2018 年第四次会议审议通过了《关于公司 2018 年 1-9 月财务报告的内部审计报告》、《关于公司 2018 年 1-9 月关联交易、关联方资金占用及对外担保情况的专项审计报告》、《关于公司 2018 年 1-9 月募集资金存放与使用情况的内部专项审计报告》及《关于公司 2018 年 1-9 月使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的内部审计报告》。

（二）战略委员会

报告期内，根据《独立董事工作制度》、《公司章程》及《董事会提名委员会工作细则》等相关制度

的规定，公司共召开 3 次战略委员会会议，对行业竞争格局、公司战略、未来发展规划和创新变革深化进行了讨论，及时分析市场状况并作出相应调整，为公司发展战略的实施和年度工作的开展提出了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

1、2018 年 1 月 5 日，董事会战略委员会 2018 年第一次会议审议通过了《关于参与投资有限合伙企业的议案》；

2、2018 年 3 月 16 日，董事会战略委员会 2018 年第二次会议审议通过了《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》；

3、2018 年 7 月 23 日，董事会战略委员会 2018 年第三次会议审议通过了《关于出售参股子公司股权的议案》。

（三）提名委员会

报告期内，根据《独立董事工作制度》、《公司章程》及《董事会提名委员会工作细则》等相关制度的规定，公司共召开 1 次提名委员会会议，根据公司经营活动、资产规模和治理结构向董事会提出意见，并对董事、高级管理人员的选择标准和程序进行了研究。

2018 年 9 月 25 日，董事会提名委员会 2018 年第一次会议审议通过了《关于提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名公司总经理候选人的议案》及《关于提名公司副总经理候选人的议案》。

（四）薪酬与考核委员会

报告期内，根据《独立董事工作制度》、《公司章程》及《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定，于 2018 年 4 月 12 日召开了董事会薪酬与考核委员会 2018 年第一次会议，审议通过了《关于董事、高级管理人员 2017 年度薪酬情况及 2018 年度薪酬计划的议案》，对董事及高级管理人员的薪酬进行了审核，听取了高级管理人员的年度工作汇报并进行考核。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的薪酬考核体系，根据年度财务预算、经营业绩指标、管理目标等的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，与其收入直接挂钩。公司于 2016 年实施了第一期员工持股计划，

未来还将尝试其它激励手段，实行多层次的综合激励体制，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）刊登的《2018 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。 财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果

	缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。	该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2019]第 ZF10374 号
注册会计师姓名	李惠丰、洪建良、徐泮卿

审计报告正文

浙江开尔新材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江开尔新材料股份有限公司（以下简称开尔新材）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了开尔新材 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
一、收入确认	
收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表	审计应对：

附注“五、重要会计政策和会计估计”注释二十八所述的会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释五十二。 于 2018 年度，开尔新材确认的主营业务收入为人民币 286,672,664.35 元。开尔新材主要销售内立面装饰搪瓷材料、珐琅板绿色建筑幕墙材料、工业保护搪瓷材料三种产品。对于内立面装饰搪瓷材料、珐琅板绿色建筑幕墙材料，开尔新材根据结算单据或报关单确认收入；对于工业保护搪瓷材料，开尔新材根据调试验收单确认收入。 由于收入是开尔新材的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将开尔新材收入确认识别为关键审计事项。	1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、出库单、结算单或验收单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策，并对主要客户收入发生额及应收账款余额进行函证； 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、结算单或验收单等资料，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间； 6、对发出商品进行监盘，核实发出商品各项目的发货情况、安装调试验收情况，与账面发货记录及收入确认情况进行比较。
二、商誉减值	
商誉减值的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”注释二十二所述的会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释二十二。 截至 2018 年 12 月 31 日，开尔新材商誉的账面原值合计人民币 38,218,284.67 元，相应的减值准备余额为人民币 23,644,114.88 元。 管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。商誉的减值评估是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值，其中账面原值为 14,574,169.79 商誉减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率、成本上涨，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。 由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将评估商誉的减值视为开尔新材的关键审计事项。	审计应对： 1、我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性； 2、 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性； 3、通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性； 4、基于我们对于行业的了解，分析并复核管理层在减值测试中预计未来现金流量现值时运用的重大估计及判断的合理性； 5、基于同行业可比公司的市场数据重新计算折现率，并将我们的计算结果与管理层计算预计未来现金流量现值时采用的折现率进行比较，以评价其计算预计未来现金流量现值时采用的折现率； 6、将预计未来现金流量现值时的基础数据与历史数据及其他支持性证据进行核对，并考虑合理性。

四、其他信息

开尔新材管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括开尔新材 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督开尔新材的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

项或情况可能导致开尔新材不能持续经营。

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

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

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

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

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

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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	95,514,961.97	123,333,474.55
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		651,062.71
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	216,365,506.57	281,503,741.44
其中：应收票据	22,524,214.67	20,506,700.00
应收账款	193,841,291.90	260,997,041.44

预付款项	15,932,345.21	6,037,295.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,970,801.52	9,927,358.39
其中：应收利息		686,802.81
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	197,834,164.16	173,522,692.09
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	68,723,212.14	186,717,688.20
流动资产合计	602,340,991.57	781,693,312.73
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	76,065,225.58	77,100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	158,285,352.99	2,003,980.43
投资性房地产	4,773,643.56	
固定资产	235,283,323.20	244,953,317.83
在建工程	19,504,879.77	20,422,709.34
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	52,673,929.16	53,689,362.19
开发支出		
商誉	14,574,169.79	14,731,274.69
长期待摊费用	2,219,609.07	1,839,093.73
递延所得税资产	15,656,341.36	11,817,388.67
其他非流动资产	590,817.00	6,118,029.38
非流动资产合计	579,627,291.48	432,675,156.26
资产总计	1,181,968,283.05	1,214,368,468.99
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	

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		
应付票据及应付账款	92,612,150.68	110,406,139.61
预收款项	102,505,993.81	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	13,336,851.96	11,730,028.15
应交税费	20,662,128.58	15,522,602.44
其他应付款	7,150,987.55	3,221,400.43
其中：应付利息	13,291.67	
应付股利		
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	246,268,112.58	200,239,322.08
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		
预计负债		
递延收益	16,091,703.04	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	16,091,703.04	11,677,053.25
负债合计	262,359,815.62	211,916,375.33
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	-187,770.16	17,622.39
专项储备		
盈余公积	37,605,094.59	37,605,094.59
一般风险准备		
未分配利润	177,011,180.38	248,488,568.27
归属于母公司所有者权益合计	918,594,855.52	990,277,635.96
少数股东权益	1,013,611.91	12,174,457.70
所有者权益合计	919,608,467.43	1,002,452,093.66
负债和所有者权益总计	1,181,968,283.05	1,214,368,468.99

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：俞铖耀

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	30,608,374.22	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		651,062.71
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	237,536,704.18	264,071,897.98
其中：应收票据	16,918,118.18	18,206,700.00
应收账款	220,618,586.00	245,865,197.98
预付款项	24,141,661.20	4,404,914.03
其他应收款	13,767,199.80	16,787,013.34
其中：应收利息		686,802.81

应收股利		
存货	131,619,325.15	144,188,551.35
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	60,125,152.69	185,730,752.43
流动资产合计	497,798,417.24	659,137,990.93
非流动资产：		
可供出售金融资产	64,065,225.58	65,100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	336,701,552.42	200,189,682.32
投资性房地产	2,692,415.17	972,241.47
固定资产	182,503,151.17	195,884,603.47
在建工程	19,504,879.77	20,422,709.34
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	45,107,235.09	44,939,784.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,691,628.34	1,839,093.73
递延所得税资产	16,183,902.52	10,715,489.18
其他非流动资产		2,415,932.38
非流动资产合计	668,449,990.06	542,479,536.22
资产总计	1,166,248,407.30	1,201,617,527.15
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	59,054,748.45	104,155,147.10
预收款项	67,012,007.16	45,640,062.70
应付职工薪酬	9,372,903.99	7,456,311.57
应交税费	19,773,063.48	12,479,527.30
其他应付款	2,502,361.26	2,352,596.48

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	167,715,084.34	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		
预计负债		
递延收益	10,102,659.82	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	10,102,659.82	4,745,327.11
负债合计	177,817,744.16	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	37,605,094.59	37,605,094.59
未分配利润	246,659,217.84	283,017,109.59
所有者权益合计	988,430,663.14	1,024,788,554.89
负债和所有者权益总计	1,166,248,407.30	1,201,617,527.15

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	289,576,585.47	353,215,210.81
其中：营业收入	289,576,585.47	353,215,210.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	404,670,653.81	380,401,174.86
其中：营业成本	267,350,773.40	249,115,026.36
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	6,048,557.70	3,992,622.09
销售费用	24,784,740.22	24,955,365.22
管理费用	51,539,423.77	49,142,086.64
研发费用	18,029,349.83	23,383,052.87
财务费用	2,727,753.52	3,930,594.14
其中：利息费用	3,332,879.20	4,998,346.58
利息收入	701,738.19	1,125,819.07
资产减值损失	34,190,055.37	25,882,427.54
加：其他收益	6,240,796.81	6,069,929.79
投资收益（损失以“－”号填列）	23,364,178.74	8,921,077.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,200.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）	10,905.02	1,273,631.83
资产处置收益（损失以“-”		

号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-85,478,187.77	-10,920,124.67
加：营业外收入	12,444.09	2,261,375.93
减：营业外支出	570,251.40	225,910.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-86,035,995.08	-8,884,658.84
减：所得税费用	-3,513,000.62	3,130,601.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-82,522,994.46	-12,015,260.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-82,522,994.46	-12,015,260.82
（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	-71,477,387.89	-11,085,090.65
少数股东损益	-11,045,606.57	-930,170.17
六、其他综合收益的税后净额	-293,417.93	253,816.17
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-205,392.55	177,671.32
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-205,392.55	177,671.32
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	-205,392.55	177,671.32
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-88,025.38	76,144.85

七、综合收益总额	-82,816,412.39	-11,761,444.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	-71,682,780.44	-10,907,419.33
归属于少数股东的综合收益总额	-11,133,631.95	-854,025.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.25	-0.04
（二）稀释每股收益	-0.25	-0.04

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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：俞铖耀

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	224,449,947.61	289,383,913.92
减：营业成本	172,283,012.44	200,699,919.50
税金及附加	5,282,142.91	2,830,797.82
销售费用	16,425,081.51	18,355,837.06
管理费用	28,495,954.98	28,807,159.45
研发费用	17,127,169.42	20,903,673.62
财务费用	-893,702.60	-1,361,685.46
其中：利息费用	70,204.17	
利息收入	1,037,791.55	1,468,329.84
资产减值损失	37,833,796.77	15,036,023.32
加：其他收益	5,257,997.89	5,090,180.12
投资收益（损失以“－”号填列）	5,780,695.64	8,903,487.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,200.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,905.02	1,273,631.83
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-41,053,909.27	19,380,689.28
加：营业外收入	10,172.64	2,131,811.27
减：营业外支出	539,606.34	215,454.65

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-41,583,342.97	21,297,045.90
减：所得税费用	-5,225,451.22	2,201,928.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-36,357,891.75	19,095,116.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-36,357,891.75	19,095,116.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.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	-36,357,891.75	19,095,116.94
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	390,025,131.28	425,725,303.21
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	669,524.48	558,747.93
收到其他与经营活动有关的现金	16,502,611.33	15,749,949.17
经营活动现金流入小计	407,197,267.09	442,034,000.31
购买商品、接受劳务支付的现金	269,328,725.04	259,621,254.95
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	63,686,940.12	69,664,494.65
支付的各项税费	25,620,782.52	16,512,062.30
支付其他与经营活动有关的现金	38,100,024.83	43,382,026.00
经营活动现金流出小计	396,736,472.51	389,179,837.90
经营活动产生的现金流量净额	10,460,794.58	52,854,162.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	483,732,100.49	1,293,082,908.80
取得投资收益收到的现金	4,888,268.20	3,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,355.67	748,319.96
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	6,699,432.00	13,151,948.00
投资活动现金流入小计	495,390,156.36	1,309,983,176.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,312,734.57	31,073,933.15
投资支付的现金	490,000,000.00	1,324,749,861.96
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	10,710,121.37	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	533,022,855.94	1,355,823,795.11
投资活动产生的现金流量净额	-37,632,699.58	-45,840,618.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		5,940,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,940,000.00
取得借款收到的现金	10,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,336,529.19	16,038,366.17
筹资活动现金流入小计	18,336,529.19	21,978,366.17
偿还债务支付的现金		600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,912.50	7,895,345.88
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	723,957.92	13,336,529.19
筹资活动现金流出小计	780,870.42	21,831,875.07
筹资活动产生的现金流量净额	17,555,658.77	146,491.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	235,741.88	-96,729.20
五、现金及现金等价物净增加额	-9,380,504.35	7,063,305.96
加：期初现金及现金等价物余额	98,701,510.59	91,638,204.63
六、期末现金及现金等价物余额	89,321,006.24	98,701,510.59

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	272,822,857.15	354,816,395.25
收到的税费返还	669,524.48	558,747.93
收到其他与经营活动有关的现金	12,688,053.10	14,240,666.84
经营活动现金流入小计	286,180,434.73	369,615,810.02
购买商品、接受劳务支付的现金	195,765,208.37	233,483,209.63
支付给职工以及为职工支付的现金	34,532,389.09	43,374,714.15
支付的各项税费	19,891,445.93	9,856,507.26
支付其他与经营活动有关的现金	26,117,916.98	29,227,413.05
经营活动现金流出小计	276,306,960.37	315,941,844.09
经营活动产生的现金流量净额	9,873,474.36	53,673,965.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	379,472,420.97	1,283,065,319.76
取得投资收益收到的现金	4,888,268.20	3,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,355.67	747,807.14
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	6,699,432.00	13,151,948.00
投资活动现金流入小计	391,130,476.84	1,299,965,074.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,721,565.89	26,205,858.81
投资支付的现金	397,880,000.00	1,378,297,361.96
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	414,601,565.89	1,404,503,220.77
投资活动产生的现金流量净额	-23,471,089.05	-104,538,145.87
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	10,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,904,217.19	8,652,567.97

筹资活动现金流入小计	27,904,217.19	8,652,567.97
偿还债务支付的现金		600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,912.50	2,895,345.88
支付其他与筹资活动有关的现金	9,824,175.38	8,339,217.19
筹资活动现金流出小计	9,881,087.88	11,834,563.07
筹资活动产生的现金流量净额	18,023,129.31	-3,181,995.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,099.91	-505.96
五、现金及现金等价物净增加额	4,420,414.71	-54,046,681.00
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	28,749,983.30	24,329,568.59

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		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									20,791.67		-5,019,346.37		-4,998,554.70
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		37,605,094.59		248,488,568.27	12,174,457.70	1,002,452,093.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-205,392.55				-71,477,387.89	-11,160,845.79	-82,843,626.23

（一）综合收益总额							-205,392.55				-71,477,387.89	-11,133,631.95	-82,816,412.39
（二）所有者投入和减少资本													
1．所有者投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
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．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他												-27,213.84	-27,213.84
四、本期期末余额	289,534,588.				414,631,762.71		-187,770.16		37,605,094.59		177,011,180.38	1,013,611.91	919,608,467.43

	00												

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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	1,011,168,884.19
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		1,909,511.69		-15,889,948.22	5,085,974.68	-8,716,790.53
（一）综合收益总额							177,671.32				-11,085,090.65	-854,025.32	-11,761,444.65
（二）所有者投入和减少资本												5,940,000.00	5,940,000.00
1．所有者投入的普通股												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									1,909,511.69		-4,804,857.57		-2,895,345.88

1．提取盈余公积									1,909,511.69		-1,909,511.69		
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．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．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		37,605,094.59		248,488,568.27	12,174,457.70	1,002,452,093.66

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									20,791.67	187,125.04	207,916.71
其他											
二、本年期初余额	289,534,588.00				414,631,762.71				37,605,094.59	283,017,109.59	1,024,788,554.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-36,357,891.75	-36,357,891.75
（一）综合收益总额										-36,357,891.75	-36,357,891.75
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．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				37,605,094.59	246,659,217.84	988,430,663.14

上期金额

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）									1,909,511.69	14,290,259.37	16,199,771.06
（一）综合收益总额										19,095,116.94	19,095,116.94
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									1,909,511.69	-4,804,857.57	-2,895,345.88
1．提取盈余公积									1,909,511.69	-1,909,511.69	

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．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．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				37,605,094.59	283,017,109.59	1,024,788,554.89

三、公司基本情况

1、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 12 月 31 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。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 25 日批准报出。

2、合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 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）
宁波梅山保税港区开尔文化投资合伙企业（以下简称开尔文化）
杭州义通投资合伙企业（有限合伙）（以下简称杭州义通）
淮安魔峰科技有限公司（以下简称淮安魔峰公司）

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

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

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、应收票据及应收账款

（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，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）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

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

20、油气资产

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

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、租入办公室装修等。

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
租入办公室装修	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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出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。

详见本附注“五、（二十一）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

无

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

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

1）对于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等四种产品，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。

2）对于移动阅读业务，公司在取得运营商及其他第三方提供的经双方确认的对账单时确认收入。

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、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

3、会计处理

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）；

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、清偿负债同时进行时，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

无

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	董事会审批	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 216,365,506.57 元，上期金额 281,503,741.44 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 92,612,150.68 元，上期金额 110,406,139.61 元； 调增“其他应收款”本期金额 0 元，上期金额 686,802.81 元； 调增“其他应付款”本期金额 13,291.67 元，上期金额 0 元。
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会审批	调减“管理费用”本期金额 18,029,349.83 元，上期金额 23,383,052.87 元，重分类至“研发费用”。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

无

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	17%/16%、11%/10%
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	0%、25%

2、税收优惠

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。

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。

金华开晴公司从事公共基础设施项目，自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。本期为金华开晴公司取得公共基础设施项目收入的第一年，免征企业所得税。

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	185,774.44	218,499.28
银行存款	89,101,080.34	108,448,979.78
其他货币资金	6,228,107.19	14,665,995.49

合计	95,514,961.97	123,333,474.55

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	723,957.92	8,336,529.19
履约保证金	4,599,383.35	5,434,774.09
农民工工资保证金	870,614.46	860,660.68
合计	6,193,955.73	14,631,963.96

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司以人民币 1,559,364.92 元的银行承兑汇票和人民币 181,182.92 元质押，取得中国建设银行股份有限公司金华分行金额为 1,508,000.40 元、期限为（2018/8/22-2019/2/22）的银行承兑汇票和金额为 232,547.44 元、期限为（2018/9/5-2019/3/4）的银行承兑汇票，详见本附注“十一、（十四）资产负债表日存在的重要承诺事项”。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司以人民币 240,000.00 元质押，取得宁波银行股份有限公司金华分行金额为 800,000.00 元、期限为（2018/9/21-2019/3/21）的银行承兑汇票，详见本附注“十一、（十四）资产负债表日存在的重要承诺事项”。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司以人民币 302,775.00 元质押，取得浙商银行金华分行金额为 218,947.44 元、期限为（2018/8/3-2019/2/3）的银行承兑汇票和金额为 81,052.56 元、期限为（2018/9/13-2019/3/13）的银行承兑汇票，详见本附注“十一、（十四）资产负债表日存在的重要承诺事项”。

截至 2018 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 4,599,383.35 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，详见本附注“十一、（十四）资产负债表日存在的重要承诺事项”。

截至 2018 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 870,614.46 元为本公司存入的农民工工资保证金存款，详见本附注“十一、（十四）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		651,062.71
其他		651,062.71
合计		651,062.71

其他说明：

无

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	22,524,214.67	20,506,700.00
应收账款	193,841,291.90	260,997,041.44
合计	216,365,506.57	281,503,741.44

（1）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	11,465,461.41	17,187,000.00
商业承兑票据	11,058,753.26	3,319,700.00
合计	22,524,214.67	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	5,559,364.92
商业承兑票据	3,050,000.00
合计	8,609,364.92

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	14,900,653.02	
商业承兑票据		3,914,537.08
合计	14,900,653.02	3,914,537.08

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
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

截至 2018 年 12 月 31 日，公司商业承兑汇票余额 12,899,103.23 元，均未到期，根据谨慎性原则，这部分未到期商业承兑汇票视同应收账款管理，按照其对应应收账款账龄连续计算的原则，计提坏账准备 1,840,349.97 元。

（2）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	252,108,444.85	93.82%	58,267,152.95	23.11%	193,841,291.90	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的应收账款	16,601,254.15	6.18%	16,601,254.15	100.00%		3,700,000.00	1.15%	3,700,000.00	100.00%	
合计	268,709,699.00	100.00%	74,868,407.10	27.86%	193,841,291.90	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	75,062,968.47	3,753,148.42	5.00%
1 至 2 年	74,751,620.43	7,475,162.05	10.00%
2 至 3 年	44,214,814.64	8,842,962.92	20.00%
3 至 4 年	36,640,124.90	18,320,062.45	50.00%
4 至 5 年	7,815,496.51	6,252,397.21	80.00%
5 年以上	13,623,419.90	13,623,419.90	100.00%
合计	252,108,444.85	58,267,152.95	23.11%

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 12,966,806.66 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	16,962,240.69	6.31	848,112.03
第二名	10,959,833.60	4.08	1,095,983.36
第三名	10,048,000.00	3.74	1,050,032.48
第四名	8,172,882.94	3.04	8,172,882.94
第五名	7,472,000.00	2.78	373,600.00
合计	53,614,957.23	19.95	11,540,610.81

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

5、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	15,788,679.12	99.10%	5,930,259.43	98.23%

1 至 2 年	107,761.81	0.68%	21,668.25	0.36%
2 至 3 年	14,515.76	0.09%	27,956.00	0.46%
3 年以上	21,388.52	0.13%	57,411.67	0.95%
合计	15,932,345.21	--	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：

期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

（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	8,275,862.07	51.94%
第二名	2,182,555.26	13.70%
第三名	1,368,630.96	8.59%
第四名	964,413.79	6.05%
第五名	914,774.10	5.74%
合计	13,706,236.18	86.02%

其他说明：

无

6、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		686,802.81
其他应收款	7,970,801.52	9,240,555.58
合计	7,970,801.52	9,927,358.39

（1）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		402,394.52
理财产品		284,408.29
合计		686,802.81

2)重要逾期利息

无

（2）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

（3）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	9,168,516.35	100.00%	1,197,714.83	13.06%	7,970,801.52	14,783,440.79	100.00%	5,542,885.21	37.49%	9,240,555.58
合计	9,168,516.35	100.00%	1,197,714.83	13.06%	7,970,801.52	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	6,340,025.22	317,001.27	5.00%
1 至 2 年	1,561,657.41	156,165.74	10.00%
2 至 3 年	582,717.52	116,543.50	20.00%
3 至 4 年	99,783.77	49,891.89	50.00%
4 至 5 年	131,100.00	104,880.00	80.00%
5 年以上	453,232.43	453,232.43	100.00%
合计	9,168,516.35	1,197,714.83	13.06%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,345,170.38 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

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	7,304,820.97	11,347,500.92
备用金	861,701.71	1,385,163.21
押金	819,975.22	887,776.66
往来款	182,018.45	1,163,000.00
合计	9,168,516.35	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
杭州协晟建设有限公司	履约保证金	960,000.00	1 年以内	10.47%	48,000.00
浙江新中环建筑装饰工程有限公司	履约保证金	636,000.00	1-2 年	6.94%	63,600.00
华电招标有限公司	投标保证金	550,000.00	1 年以内	6.00%	27,500.00
义乌市顺联置业有限公司	履约保证金	526,000.00	1 年以内	5.74%	26,300.00
合肥城市轨道交通有限公司	履约保证金	469,599.65	1 年以内 449,599.65 元，2-3 年 20,000.00 元	5.12%	26,479.98
合计	--	3,141,599.65	--	34.27%	191,879.98

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

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（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	52,617,254.31	116,470.91	52,500,783.40	58,512,781.54		58,512,781.54
在产品	6,296,538.79		6,296,538.79	7,097,027.87		7,097,027.87
库存商品	4,832,251.93	306,775.38	4,525,476.55	7,111,829.65	391,249.13	6,720,580.52
工程施工	12,863,965.11		12,863,965.11	5,011,247.61		5,011,247.61
发出商品	127,344,672.21	6,035,958.92	121,308,713.29	99,282,918.45	3,101,863.90	96,181,054.55
未结算信息业务	338,687.02		338,687.02			
合计	204,293,369.37	6,459,205.21	197,834,164.16	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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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	
原材料		116,470.91				116,470.91
库存商品	391,249.13	306,775.38		391,249.13		306,775.38
发出商品	3,101,863.90	2,934,095.02				6,035,958.92

合计	3,493,113.03	3,357,341.31		391,249.13		6,459,205.21

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

8、持有待售资产

：

无

9、一年内到期的非流动资产

无

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	65,000,000.00	185,000,000.00
未交增值税	1,946,933.77	78,429.45
待认证进项税	1,776,278.37	1,109,809.21
待抵扣进项税		529,449.54
合计	68,723,212.14	186,717,688.20

其他说明：

无

11、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：	77,100,000.00	1,034,774.42	76,065,225.58	77,100,000.00		77,100,000.00
按成本计量的	77,100,000.00	1,034,774.42	76,065,225.58	77,100,000.00		77,100,000.00

合计	77,100,000.00	1,034,774.42	76,065,225.58	77,100,000.00		77,100,000.00

（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		1,034,774.42		1,034,774.42	10.00%	
浙江斐然节能科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					20.00%	
杭州沃驰科技股份有限公司	61,100,000.00			61,100,000.00					9.78%	4,888,268.20
上海合志信息技术有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					7.20%	
合计	77,100,000.00			77,100,000.00		1,034,774.42		1,034,774.42	--	4,888,268.20

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
本期计提	1,034,774.42			1,034,774.42
期末已计提减值余额	1,034,774.42			1,034,774.42

（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

12、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

13、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

14、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	2,003,980.43			-42,431.02						1,961,549.41	

管理有限公司											
江西祥盛环保科技有限公司		140,000,000.00		16,323,803.58						156,323,803.58	
小计	2,003,980.43	140,000,000.00		16,281,372.56						158,285,352.99	
合计	2,003,980.43	140,000,000.00		16,281,372.56						158,285,352.99	

其他说明

无

15、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	5,505,046.39	1,696,886.35		7,201,932.74
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	5,505,046.39	1,696,886.35		7,201,932.74
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	5,505,046.39	1,696,886.35		7,201,932.74
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	2,095,263.40	333,025.78		2,428,289.18
（1）计提或摊销	134,899.80	22,784.50		157,684.30
(2)固定资产/无形资产	1,960,363.60	310,241.28		2,270,604.88

转入				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	2,095,263.40	333,025.78		2,428,289.18
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	3,409,782.99	1,363,860.57		4,773,643.56
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

截至 2018 年 12 月 31 日无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

16、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	235,283,323.20	244,953,317.83
合计	235,283,323.20	244,953,317.83

（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	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	1,534,346.32	17,561,273.28	612,425.08	2,897,278.09	22,605,322.77
（1）购置		17,561,273.28	612,425.08	2,897,278.09	21,070,976.45
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
（4）暂估调整	1,534,346.32				1,534,346.32
3.本期减少金额	5,505,046.39	264,658.12		88,117.19	5,857,821.70
（1）处置或报废		264,658.12		88,117.19	352,775.31
（2）转入投资性房地产	5,505,046.39				5,505,046.39
4.期末余额	167,231,636.68	157,011,890.94	14,452,166.17	15,267,594.29	353,963,288.08
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	7,722,302.69	11,766,994.92	2,400,200.76	2,189,879.13	24,079,377.50
（1）计提	7,722,302.69	11,766,994.92	2,403,849.31	2,192,460.32	24,085,607.24
（2）本期汇率影响			-3,648.55	-2,581.19	-6,229.74
3.本期减少金额	1,960,363.60	251,425.21		56,124.09	2,267,912.90
（1）处置或报废		251,425.21		56,124.09	307,549.30
（2）转入投资性房地产	1,960,363.60				1,960,363.60
4.期末余额	29,145,837.35	65,821,941.15	10,618,446.98	8,487,708.30	114,073,933.78
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额	323,941.20	4,199,477.81	282.50	82,329.59	4,606,031.10
（1）计提	323,941.20	4,199,477.81	282.50	82,329.59	4,606,031.10
3.本期减少金额					

（1）处置或报废					
4.期末余额	323,941.20	4,199,477.81	282.50	82,329.59	4,606,031.10
四、账面价值					
1.期末账面价值	137,761,858.13	86,990,471.98	3,833,436.69	6,697,556.40	235,283,323.20
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

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	13,788,845.99	10,981,911.28	1,463,746.67	1,343,188.04	
办公设备	807,137.52	762,845.76	42,642.18	1,649.58	
运输设备	5,650.00	5,367.50	282.50		
合计	14,601,633.51	11,750,124.54	1,506,671.35	1,344,837.62	

（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

无

（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
合肥开尔厂房	10,409,806.24	未办妥消防验收
金义都市新区新厂区厂房	88,047,132.45	未办妥竣工验收
合计	98,456,938.69	

其他说明

无

（6）固定资产清理

无

其他说明

无

17、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	19,504,879.77	20,422,709.34
合计	19,504,879.77	20,422,709.34

（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				910,996.22		910,996.22
在安装设备	19,504,879.77		19,504,879.77	18,853,327.85		18,853,327.85
MES 项目软件				658,385.27		658,385.27
合计	19,504,879.77		19,504,879.77	20,422,709.34		20,422,709.34

（2）重要在建工程项目本期变动情况

无

（3）本期计提在建工程减值准备情况

无

其他说明

本期无计提在建工程减值准备情况。

（4）工程物资

无

其他说明：

无

18、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

19、油气资产

□ 适用 √ 不适用

20、无形资产

（1）无形资产情况

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

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				1,816,214.62		1,816,214.62
（1）购置				50,943.40		50,943.40
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
（4）从在建工程转入				1,765,271.22		1,765,271.22
3.本期减少金额	1,696,886.35					1,696,886.35
（1）处置						
（2）转入投资性房地产	1,696,886.35					1,696,886.35
4.期末余额	58,366,005.95			2,465,815.57	261,111.00	61,092,932.52
二、累计摊销						
1.期初余额	6,699,699.44			323,431.62	261,111.00	7,284,242.06
2.本期增加金额	1,195,253.60			249,748.98		1,445,002.58
（1）计提	1,195,253.60			250,285.31		1,445,538.91

（2）汇率影响				-536.33		-436.33
3.本期减少金额	310,241.28					310,241.28
（1）处置						
（2）转入投资性房地产	310,241.28					310,241.28
4.期末余额	7,584,711.76			573,180.60	261,111.00	8,419,003.36
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	50,781,294.19			1,892,634.97		52,673,929.16
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：

期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

21、开发支出

无

其他说明

无

22、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
无锡金科尔公司	1,306,138.65					1,306,138.65
淮安魔峰公司		14,574,169.79				14,574,169.79
合计	23,644,114.88	14,574,169.79				38,218,284.67

（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	13,425,136.04				20,990,289.03
无锡金科尔公司		1,306,138.65				1,306,138.65
合计	8,912,840.19	14,731,274.69				23,644,114.88

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉金额	所在资产组或资产组组合的相关信息
杭州天润公司	20,990,289.03	与为并购杭州天润公司所形成的商誉相关的资产组，即为杭州天润公司在 2018 年 12 月 31 日的组成资产组的各项资产及负债。
无锡金科尔公司	1,306,138.65	与为并购无锡金科尔公司所形成的商誉相关的资产组，即为无锡金科尔公司在 2018 年 12 月 31 日的组成资产组的各项资产及负债。
淮安魔峰公司	14,574,169.79	与为并购淮安魔峰公司所形成的商誉相关的资产组，即为淮安魔峰公司在 2018 年 12 月 31 日的组成资产组的各项资产及负债。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

被投资单位名称或形成商誉的事项	预测期	折现率
杭州天润公司	5 年	16.00%
无锡金科尔公司	5 年	16.00%
淮安魔峰公司	5 年	18.09%

本公司无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，以资产组合预计未来现金流量的现值作为其可回收金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年及永续期现金流量，其中计算杭州天润公司、无锡金科尔公司未来现金流量现值时所采用的税前折现率为 16.00%，计算淮安魔峰公司未来现金流量现值时所采用的税前折现率为 18.09%。管理层根据历史年度的经营状况、市场竞争以及以后年度预计可实现项目收入情况等因素的综合分析编制上述财务预算。

根据商誉减值测试结果，本公司本期对杭州天润公司计提了 13,425,136.04 元商誉减值准备、对无锡金科尔公司计提了 1,306,138.65 元商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

23、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	483,670.54		1,691,628.34
租入办公室装修		644,337.39	116,356.66		527,980.73
合计	1,839,093.73	980,542.54	600,027.20		2,219,609.07

其他说明

无

24、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	80,137,570.02	12,020,635.51	69,645,750.67	10,908,753.91
内部交易未实现利润	1,544,720.89	231,708.13	1,312,237.95	196,835.69
可抵扣亏损	12,590,658.35	1,888,598.75		
递延收益	10,102,659.82	1,515,398.97	4,745,327.11	711,799.07
合计	104,375,609.08	15,656,341.36	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		15,656,341.36		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	48,248,773.91	29,785,422.53
资产减值准备	9,868,912.61	1,263,132.26
递延收益	5,989,043.22	6,931,726.14
合计	64,106,729.74	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 年度	12,165,663.02	12,165,663.02	
2021 年度	3,137,517.22	3,137,517.22	
2022 年度	14,482,242.29	14,482,242.29	
2023 年度	18,463,351.38		
合计	48,248,773.91	29,785,422.53	--

其他说明：

无

25、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	590,817.00	6,118,029.38
合计	590,817.00	6,118,029.38

其他说明：

无

26、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

短期借款分类的说明：

无

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

无

其他说明：

无

27、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

28、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

29、应付票据及应付账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	9,458,534.82	29,740,899.27
应付账款	83,153,615.86	80,665,240.34
合计	92,612,150.68	110,406,139.61

（1）应付票据分类列示

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,458,534.82	29,740,899.27
合计	9,458,534.82	29,740,899.27

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

（2）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	48,289,833.02	48,909,491.81
应付安装服务费	15,119,503.54	10,996,847.72
应付设备工程款	12,655,565.43	18,527,263.10
应付信息服务费	3,813,599.07	
应付运费	1,461,093.82	1,829,608.74
其他	1,814,020.98	402,028.97
合计	83,153,615.86	80,665,240.34

（3）账龄超过 1 年的重要应付账款

无

其他说明：

无

30、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	102,505,993.81	59,359,151.45
合计	102,505,993.81	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

31、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	60,801,226.52	59,195,744.80	13,267,173.31
二、离职后福利-设定提存计划	68,336.56	3,775,530.47	3,774,188.38	69,678.65
三、辞退福利		717,006.94	717,006.94	
合计	11,730,028.15	65,293,763.93	63,686,940.12	13,336,851.96

（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	8,245,984.85	54,622,939.01	53,703,553.75	9,165,370.11
2、职工福利费		2,027,582.24	2,027,582.24	
3、社会保险费	54,780.71	2,158,871.40	2,151,774.23	61,877.88
其中：医疗保险费	40,568.69	1,562,081.44	1,563,397.74	39,252.39
工伤保险费	3,267.33	281,875.98	282,877.15	2,266.16
生育保险费	3,688.44	122,717.49	122,517.07	3,888.86
强积金	7,256.25	192,196.49	182,982.27	16,470.47
4、住房公积金	9,312.00	706,930.80	716,242.80	
5、工会经费和职工教育经费	3,351,614.03	1,284,903.07	596,591.78	4,039,925.32
合计	11,661,691.59	60,801,226.52	59,195,744.80	13,267,173.31

（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	3,670,778.48	3,669,458.26	67,506.38
2、失业保险费	2,150.40	104,751.99	104,730.12	2,172.27
合计	68,336.56	3,775,530.47	3,774,188.38	69,678.65

其他说明：

无

32、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,329,587.63	9,897,580.01
企业所得税		4,207,259.46
个人所得税	54,658.35	95,883.99
城市维护建设税	1,128,687.36	548,245.59
房产税	743,016.99	157,166.19
教育费附加	665,393.53	306,567.53
地方教育费附加	443,595.69	204,378.38
土地使用税	280,548.60	86,125.03
印花税	15,311.98	17,772.95
水利建设基金	1,328.45	1,623.31
合计	20,662,128.58	15,522,602.44

其他说明：

无

33、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	13,291.67	
其他应付款	7,137,695.88	3,221,400.43
合计	7,150,987.55	3,221,400.43

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	13,291.67	
合计	13,291.67	

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

其他说明：

无

（2）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

（3）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
押金保证金	1,349,745.12	974,864.95
未结算费用	2,187,416.39	1,948,188.90
往来款	3,600,534.37	298,346.58
合计	7,137,695.88	3,221,400.43

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

其他说明

无

34、持有待售负债

无

其他说明：

无

35、一年内到期的非流动负债

无

其他说明：

无

36、其他流动负债

无

短期应付债券的增减变动：

无

其他说明：

无

37、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

38、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

39、长期应付款

无

（1）按款项性质列示长期应付款

无

其他说明：

无

（2）专项应付款

无

其他说明：

无

40、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：

无

41、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

42、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	6,040,700.00	1,626,050.21	16,091,703.04	与资产相关
合计	11,677,053.25	6,040,700.00	1,626,050.21	16,091,703.04	--

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		942,682.92				5,989,043.22	与资产相关
2016 年度工业企业技改补助	4,745,327.11		526,843.25				4,218,483.86	与资产相关
2017 年度工业企业技改补助		4,628,800.00	78,187.66				4,550,612.34	与资产相关
市区数字化车间和物联网工厂项目补助		1,411,900.00	78,336.38				1,333,563.62	与资产相关
合计	11,677,053.25	6,040,700.00	1,626,050.21				16,091,703.04	

其他说明：

无

43、其他非流动负债

无

其他说明：

无

44、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

45、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

46、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

47、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

48、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、将重分类进损益的其他综合收益	17,622.39	-293,417.93			-205,392.55	-88,025.38	-187,770.16
外币财务报表折算差额	17,622.39	-293,417.93			-205,392.55	-88,025.38	-187,770.16
其他综合收益合计	17,622.39	-293,417.93			-205,392.55	-88,025.38	-187,770.16

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

49、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

50、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	37,605,094.59			37,605,094.59
合计	37,605,094.59			37,605,094.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

51、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
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-5,019,346.37	
调整后期初未分配利润	248,488,568.27	264,378,516.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-71,477,387.89	-11,085,090.65
减：提取法定盈余公积		1,909,511.69
应付普通股股利		2,895,345.88
期末未分配利润	177,011,180.38	248,488,568.27

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-5,019,346.37 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。

52、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	286,672,664.35	266,420,669.49	351,601,596.59	248,923,541.88

其他业务	2,903,921.12	930,103.91	1,613,614.22	191,484.48
合计	289,576,585.47	267,350,773.40	353,215,210.81	249,115,026.36

53、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	1,536,332.64	852,710.82
教育费附加	887,527.88	460,101.37
房产税	2,297,516.87	599,201.65
土地使用税	648,182.23	838,172.28
车船使用税		10,370.22
印花税	87,312.84	178,847.37
地方教育费附加	591,685.24	306,734.22
土地增值税		746,484.16
合计	6,048,557.70	3,992,622.09

其他说明：

无

54、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,854,025.49	7,839,251.03
运输费	6,832,107.54	8,291,327.07
车辆及差旅费	3,745,243.73	4,438,349.44
业务招待费	2,106,907.35	1,743,443.37
房屋租赁费	1,594,005.72	1,479,705.79
现场费用	405,415.86	556,263.72
投标服务费	1,047,640.18	271,310.99
广告宣传费	361,530.66	
办公费	467,866.58	262,633.66
其他	369,997.11	73,080.15
合计	24,784,740.22	24,955,365.22

其他说明：

无

55、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,721,188.18	25,737,321.84
折旧及摊销	10,929,554.80	8,483,754.24
办公费	2,780,758.16	3,116,773.17
车辆及差旅费	2,741,765.49	3,586,273.18
咨询审计费	1,434,217.15	4,261,088.07
广告宣传费	706,668.80	160,047.92
诉讼费	954,795.45	307,354.19
业务招待费	1,456,194.45	1,238,376.91
房屋租赁费	807,795.18	711,290.73
其他	2,006,486.11	1,539,806.39
合计	51,539,423.77	49,142,086.64

其他说明：

无

56、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	3,389,972.83	8,395,364.18
职工薪酬	10,944,014.05	10,472,488.21
折旧及摊销	1,168,260.11	1,238,476.14
其他	2,527,102.84	3,276,724.34
合计	18,029,349.83	23,383,052.87

其他说明：

无

57、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,332,879.20	4,998,346.58
票据贴现利息支出		55,896.75
减：利息收入	701,738.19	1,125,819.07

金融机构手续费	155,336.59	153,533.42
汇兑损益	-58,724.08	-151,363.54
合计	2,727,753.52	3,930,594.14

其他说明：

无

58、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	10,460,633.85	13,476,474.32
二、存货跌价损失	3,357,341.31	3,493,113.03
三、可供出售金融资产减值损失	1,034,774.42	
七、固定资产减值损失	4,606,031.10	
十三、商誉减值损失	14,731,274.69	8,912,840.19
合计	34,190,055.37	25,882,427.54

其他说明：

无

59、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
拆迁补偿	942,682.92	942,682.92
2016 年度工业企业技改补助	526,843.25	82,472.89
2017 年度工业企业技改补助	78,187.66	
市区数字化车间和物联网工厂项目补助	78,336.38	
“三名”企业培育财政补助	2,500,000.00	3,500,000.00
科技创新补助资金	1,385,900.00	334,900.00
高校毕业生见习补贴	183,380.60	14,158.00
专利资助	5,350.00	6,100.00
稳岗补贴	10,116.00	67,313.23
科技发展专项资金		400,000.00
校企合作经费资助		109,000.00
两化融合和无线局域(wifi)补助		511,800.00
产品质量补助		10,000.00

产出绩效挂钩补助		60,000.00
中小企业市场推广资金补助		37,066.75
专项资金审核退回		-5,564.00
2017 年度金华市区标准化战略资金补助	200,000.00	
“机器换人”试点示范企业奖励	300,000.00	
新进企业壮大优惠补贴	30,000.00	
合计	6,240,796.81	6,069,929.79

60、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	16,281,372.56	14,567.25
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,888,268.20	3,000,000.00
理财产品收益	2,194,537.98	5,906,509.76
合计	23,364,178.74	8,921,077.01

其他说明：

无

61、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负债		1,200.75
合计		1,200.75

其他说明：

无

62、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	10,905.02	787,147.46
无形资产处置收益		486,484.37
合计	10,905.02	1,273,631.83

63、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		1,550,000.00	
税费返还		558,747.93	
其他	12,444.09	152,628.00	12,444.09
合计	12,444.09	2,261,375.93	12,444.09

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

其他说明：

无

64、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
债务重组损失	395,649.43		395,649.43
对外捐赠	25,100.00	144,300.00	25,100.00
罚款损失	15,200.00	49,579.99	15,200.00
滞纳金	103,083.45		103,083.45
非流动资产毁损报废损失	675.36	20,705.28	675.36
水利基金	14,769.70	9,014.66	
其他	15,773.46	2,310.17	15,773.46
合计	570,251.40	225,910.10	555,481.70

其他说明：

无

65、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	325,952.07	6,718,488.34
递延所得税费用	-3,838,952.69	-3,587,886.36
合计	-3,513,000.62	3,130,601.98

（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	-86,035,995.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	-12,905,399.26
子公司适用不同税率的影响	-2,336,164.58
非应税收入的影响	-3,482,192.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,566,039.04
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	12,648,948.67
研发费用加计扣除的影响	-1,865,677.82
其他调整事项的影响	536,326.65
税务稽查补交以前年度所得税的影响	325,119.56
所得税费用	-3,513,000.62

其他说明

无

66、其他综合收益

详见附注 48、其他综合收益。

67、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	5,286,760.57	8,222,758.02
利息收入	558,132.71	852,819.07
政府补助	10,655,446.60	6,594,773.98
其他	2,271.45	79,598.10
合计	16,502,611.33	15,749,949.17

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	6,487,009.22	8,024,622.62
运输费	7,200,622.46	7,925,927.10
研发费	2,527,102.84	3,422,062.12
支付暂付款或退回暂收款	4,967,619.55	7,926,158.00
办公费	3,248,624.74	3,379,406.83
业务招待费	3,563,101.80	2,981,820.28
咨询审计费	1,434,217.15	4,261,088.07
房屋租赁费	2,401,800.90	2,190,996.52
广告宣传费	1,068,199.46	160,047.92
投标服务费	1,047,640.18	271,310.99
现场费用	405,415.86	556,263.72
支付履约保证金及农民工工资保证金	931,473.13	471,175.52
诉讼费	954,795.45	307,354.19
其他	1,862,402.09	1,503,792.12
合计	38,100,024.83	43,382,026.00

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
收回土地及税收保证金	6,699,432.00	8,324,148.00
收到资产相关政府补助		4,827,800.00
合计	6,699,432.00	13,151,948.00

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	8,938,366.17
收到往来款		7,100,000.00
合计	8,336,529.19	16,038,366.17

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	723,957.92	8,336,529.19
归还往来款		5,000,000.00
合计	723,957.92	13,336,529.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

68、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	-82,522,994.46	-12,015,260.82
加：资产减值准备	34,190,055.37	25,882,427.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,220,507.04	21,466,720.87
无形资产摊销	1,468,323.41	1,296,094.95
长期待摊费用摊销	600,027.20	271,070.83
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）	-10,905.02	-1,273,631.83
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	675.36	20,705.28

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-1,200.75
财务费用（收益以“－”号填列）	3,130,549.64	4,573,983.04
投资损失（收益以“－”号填列）	-23,364,178.74	-8,921,077.01
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,838,952.69	-3,587,886.36
存货的减少（增加以“－”号填列）	-26,643,557.05	-53,325,351.63
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	16,296,368.18	33,600,738.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	66,934,876.34	45,891,985.19
其他		-1,025,155.81
经营活动产生的现金流量净额	10,460,794.58	52,854,162.41
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	89,321,006.24	98,701,510.59
减：现金的期初余额	98,701,510.59	91,638,204.63
现金及现金等价物净增加额	-9,380,504.35	7,063,305.96

（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	89,321,006.24	98,701,510.59
其中：库存现金	185,774.44	218,499.28
可随时用于支付的银行存款	89,101,080.34	98,069,604.61

可随时用于支付的其他货币资金	34,151.46	34,031.53
三、期末现金及现金等价物余额	89,321,006.24	98,701,510.59

其他说明：

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	723,957.92	8,336,529.19
履约保证金	4,599,383.35	5,434,774.09
农民工工资保证金	870,614.46	860,660.68
将持有至到期的定期存款		10,000,000.00
小　计	6,193,955.73	24,631,963.96

69、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

70、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	6,193,955.73	承兑保证金、履约保证金及农民工工资保证金
应收票据	8,609,364.92	质押担保
固定资产	21,067,375.22	抵押担保
无形资产	10,140,443.56	抵押担保
其他流动资产	20,000,000.00	质押担保
投资性房地产	4,773,643.56	抵押担保
合计	70,784,782.99	--

其他说明：

无

71、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	--	--	8,037,836.73
其中：美元	0.24	6.8632	1.65
欧元			
港币	9,173,516.41	0.8762	8,037,835.08
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			117,774.42
其中：港币	134,415.00	0.8762	117,774.42

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

72、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

73、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
拆迁补偿	13,766,177.32	递延收益	942,682.92
2016 年度工业企业技改补助	4,827,800.00	递延收益	526,843.25
2017 年度工业企业技改补助	4,628,800.00	递延收益	78,187.66

市区数字化车间和物联网工厂项目补助	1,411,900.00	递延收益	78,336.38
“三名”企业培育财政补助	2,500,000.00	其他收益	2,500,000.00
技术创新补助资金	1,385,900.00	其他收益	1,385,900.00
2016 年见习补贴	183,380.60	其他收益	183,380.60
稳岗补贴	10,116.00	其他收益	10,116.00
专利资助	5,350.00	其他收益	5,350.00
2017 年度金华市区标准化战略资金补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
“机器换人”试点示范企业奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
新进企业壮大优惠补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
小计	29,249,423.92		6,240,796.81

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

74、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

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
淮安魔峰科技有限公司	2018 年 12 月 03 日	11,880,000.00	99.00%	购买	2018 年 12 月 03 日	股权变更完成时间	135,044.35	13,898.88

其他说明：

2018 年 12 月，开尔文化通过支付现金方式以 11,880,000.00 元取得淮安魔峰公司 99%的股权。该股权收购事项于 2018 年 10 月 8 日获开尔文化投资决策委员会审议通过，公司于 2018 年 10 月、2018 年 12 月

合计支付股权转让款 1,188 万元，并于 2018 年 12 月 3 日完成相应的股权交割手续，自 2018 年 12 月 3 日拥有淮安魔峰公司的实质控制权，故将该日确定为购买日，自 2018 年 12 月 3 日起将其纳入合并报表范围。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	
--现金	11,880,000.00
合并成本合计	11,880,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-2,694,169.79
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	14,574,169.79

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

现金购买。

大额商誉形成的主要原因：

2018 年 12 月开尔文化取得淮安魔峰公司 99%的股权，合并成本 11,880,000.00 元与按股权比例享有的该公司购买日可辨认净资产公允价值份额-2,694,169.79 元之间的差额确认为商誉 14,574,169.79 元。

其他说明：

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	淮安魔峰公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,169,878.63	1,169,878.63
应收款项	545,599.29	545,599.29
存货	430,423.34	430,423.34
其他应收款	19,000.00	19,000.00
其他流动资产	133,443.59	133,443.59
应付款项	4,768,537.98	4,768,537.98
应付职工薪酬	5,286.55	5,286.55
应交税费	1,235.69	1,235.69
其他应付款	244,668.26	244,668.26
净资产	-2,721,383.63	-2,721,383.63

取得的净资产	-2,721,383.63	-2,721,383.63

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：

公司于 2018 年 1 月入伙杭州义通，并于 2018 年 2 月 6 日将 14,000 万元认缴出资额出资到位，持股比例为 99.29%。虽然公司为杭州义通有限合伙人，但公司按照出资比例在杭州义通享有可变回报，且公司有能力运用对杭州义通的权力影响回报金额，基于商业实质公司能够控制杭州义通，因此自 2018 年 2 月 6 日起将杭州义通纳入合并范围。

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%		设立
香港开尔公司	香港	香港	贸易	70.00%		同一控制下合并
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
开尔文化	宁波	宁波	投资	99.90%		设立
淮安魔峰公司	淮安	淮安	信息服务		99.00%	非同一控制下合并
杭州义通	杭州	杭州	投资	99.29%		入伙

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

本期在子公司的所有者权益份额未发生变化。

（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
江西祥盛环保科技有限公司	吉安	吉安	危废处置及利用	25.00%		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：

无

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：

无

（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

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	江西祥盛环保科技有限公司	
流动资产	185,189,195.86	
非流动资产	106,297,494.09	

资产合计	291,486,689.95	
流动负债	89,289,724.88	
负债合计	89,289,724.88	
归属于母公司股东权益	202,196,965.07	
按持股比例计算的净资产份额	50,549,241.27	
--商誉	105,774,562.31	
对联营企业权益投资的账面价值	156,323,803.58	
营业收入	239,080,602.44	
净利润	71,092,485.65	
综合收益总额	71,092,485.65	

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	1,961,549.41	2,003,980.43
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-42,431.02	14,567.25
--综合收益总额	-42,431.02	14,567.25

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

无

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

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

（1）银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 19.95 %（2017 年 12 月 31 日：19.93%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

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

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 1，000 万元（2017 年 12 月 31 日：人民币 0 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

（2）汇率风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本附注“七、（七十一）外币货币性项目”。

（3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债均将于 1 年内到期。

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

无

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 53.56%，对公司的表决权比例为 53.56%。

本企业最终控制方是邢翰学先生、吴剑鸣女士、邢韩科先生。

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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波梅山保税港区开睿投资管理有限公司	实际控制人邢翰学控制的公司
浙江佳环电子有限公司	实际控制人邢翰科控制的公司

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

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宁波梅山保税港区开睿投资管理有限公司	开尔文化管理费	487,350.00		否	224,380.50

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	292.65	202.22

（8）其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	浙江佳环电子有限公司	8,275,862.07			

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	宁波梅山保税港区开睿投资管理有限公司	583,303.59	98,346.58

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

（1）合肥开尔公司于 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 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》，公司于 2018 年 6 月 15 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 2018 年婺字 226A 号的最高额为 8,160,000.00 元、期限为（2018/6/15-2021/6/15）的《最高额抵押合同》，合肥开尔公司以原值为 13,020,453.88 元、净值为 9,329,569.78 元的房屋建筑物和原值为 9,978,310.12 元、净值为 8,312,800.82 元的土地使用权，公司以原值为 8,640,632.21 元、净值为 5,625,509.66 元的房屋建筑物，共同为公司在该行开立的金额为 837,634.00 元、期限为（2018/6/1-2019/5/17）的预付款保函提供担保。

（2）公司于 2018 年 10 月 26 日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为 6767359250201800077 的最高额为 58,712,800.00 元、期限为（2018/10/26-2020/10/26）的《最高额抵押合同》，以原值为 18,470,152.69 元、净值为 9,522,078.77 元的房屋建筑物和原值为 4,335,031.80 元、净值为 3,191,503.31 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 1,157,246.70 元、期限为 2018/12/18-2019/12/31 的履约保函提供担保；

② 为公司在该行开立的金额为 561,600.00 元、期限为（2018/11/2-2020/11/30）的履约保函提供担保；

③ 为公司在该行开具的金额为 892,000.00 元、期限为（2018/11/15-2019/10/24）的履约保函提供担保。

保证金和质押事项

（1）公司于 2018 年 11 月 2 日与中国农业银行股份有限公司金华经济开发区支行签订了编号为 33100720180001505 的最高额为 20,000,000.00 元、期限为（2018/11/2-2019/2/1）的《最高额权利质押合同》，以中国农业银行股份有限公司金华婺星支行金额为 20,000,000.00 元、期限为（2018/8/10-2019/2/1）的结构性存款为公司在该行 10,000,000.00 元（期限为 2018/11/2-2019/2/1）的短期借款提供质押担保。

（2）公司于 2018 年 9 月 19 日与宁波银行股份有限公司金华分行签订了编号为 7918CD8453《银行承兑协议》，以 240,000.00 元保证金质押，为公司在该行开具的金额为 800,000.00 元、期限为（2018/9/21-2019/3/21）的银行承兑汇票提供担保。

（3）公司于 2018 年 8 月 20 日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为 67673592302018000 65 号的《银行承兑协议》，以 1,559,364.92 元的银行承兑汇票为质押,且于 2018 年 9 月 3 日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为 67673592302018000 70 号的《银行承兑协议》，以 181,182.92 元保证金为质押，为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 1,508,000.40 元、期限为（2018/8/22-2019/2/22）的银行承兑汇票提供担保；

② 为公司在该行开具的金额为 232,547.44 元、期限为（2018/9/4-2019/3/4）的银行承兑汇票提供担保。

（4）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）浙商资产池字（2017）第 20017 号的《资产池业务合作协议》以及编号为（33100000）浙商票据池字（2017）第 20017 号的《票据池协议》，以 300,000.00 元保证金质押，截至 2018 年 12 月 31 日，该部分质押保证金本金及利息合计为 302,775.00 元，为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 218,947.44 元、期限为（2018/8/3-2019/2/3）的银行承兑汇票提供担保；

② 为公司在该行开具的金额为 81,052.56 元、期限为（2018/9/13-2019/3/13）的银行承兑汇票提供担保。

（5）公司于 2018 年 10 月 29 日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为 183306767350044 号、期限为（2018/11/2-2020/11/30）的《出具保函协议》，以 196,560.00 元保证金为质押，为公司在该行开具的金额为 561,600.00 元的履约保函提供担保。

（6）公司于 2018 年 11 月 9 日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为 183306767350046 号、期限为（2018/11/15-2019/10/24）的《出具保函协议》，以 178,400.00 元保证金为质押，为公司在该行开具的金额为 892,000.00 元的履约保函提供担保。

（7）公司于 2018 年 12 月 17 日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为 183306767350049 号、期限为（2018/12/18-2019/12/31）的《出具保函协议》，以 405,036.35 元保证金为质押，为公司在该行开具的金额为 1,157,246.70 元的履约保函提供担保。

（8）公司于 2018 年 9 月 19 日与宁波银行股份有限公司金华分行签订了编号为 7918CD8453 的银行承兑总协议（2018001 版），以 4,000,000.00 元的银行承兑汇票及 3,050,000.00 元的商业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 1,152,770.00 元、期限为（2018/10/25-2019/4/25）的银行承兑汇票提供担保；

② 为公司在该行开具的金额为 1,761,720.95 元、期限为（2018/11/30-2019/5/30）的银行承兑汇票提供担保；

③ 为公司在该行开具的金额为 3,703,496.03 元、期限为（2018/12/29-2019/6/29）的银行承兑汇票提供担保。

（9）杭州天润公司于 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。

（10）杭州天润公司于 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。

（11）公司于 2015 年 1 月 26 日向中国农业银行股份有限公司金华金三角支行 350,000.00 元作为农民工工资保证金，截至 2018 年 12 月 31 日，该部分质押保证金本金及利息合计为 354,436.65 元。

（12）浙江晟开公司于 2015 年 12 月 24 日向中国交通银行股份有限公司金华分行存入人民币 490,000.00 元作为农民工工资保证金，截至 2018 年 12 月 31 日，该部分质押保证金本金及利息合计为 516,177.81 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

2018 年 12 月 26 日，中国证监会出具了《关于核准立昂技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2183 号），核准立昂技术股份有限公司以发行股份及支付现金方式向包括本公司在内的 21 名交易对方购买所持有的杭州沃驰科技股份有限公司 100.00%的股权，交易作价 119,800.00 万元。本公司持有杭州沃驰科技股份有限公司 9.78%股权，交易对价为 9,972.07 万元，交易完成后公司将持有立昂技术股份有限公司 3,021,838 股股份。

立昂技术股份有限公司本次购买资产非公开发行新增股份的上市已获得深圳证券交易所批准，新增股份实际上市日为 2019 年 1 月 30 日。

截至本财务报表批准报出日，公司实际持有立昂技术股份有限公司 3,021,838 股股份，自该等股份上市之日起 12 个月内不得转让。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2017 年 1 月，公司投资设立开尔文化，根据合伙协议有关决策机制，认定公司不能独立控制合伙企业，未将其纳入公司合并范围，按照权益法确认合伙企业产生的投资收益。虽然公司为开尔文化有限合伙人，但公司按照出资比例取得开尔文化可分配收益的 8%优先回报及 80%剩余回报，即享有可变回报，且公司有能力运用对开尔文化的权力影	本项差错经公司董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	合并财务报表：	
		货币资金	379,375.17
		可供出售金融资产	12,000,000.00
		长期股权投资	-17,279,583.29
		其他应付款	98,346.58
		盈余公积	20,791.67
		未分配利润	-5,019,346.37
		归属于母公司所有者权益	-4,998,554.70
		税金及附加	6,293.80

响回报金额，基于商业实质公司能够控制开尔文化，因此将开尔文化自成立之日起纳入合并范围。		管理费用	224,380.50
		财务费用	4,993,386.15
		投资收益	225,505.75
		净利润	-4,998,554.70
		归属于母公司股东的净利润	-4,998,554.70
		收到其他与经营活动有关的现金	5,598.83
		支付的各项税费	6,293.80
		支付其他与经营活动有关的现金	225,018.90
		收回投资收到的现金	10,017,589.04
		投资支付的现金	4,512,500.00
		收到其他与筹资活动有关的现金	5,100,000.00
		分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,000,000.00
		支付其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00
		母公司财务报表：	
		长期股权投资	207,916.71
		盈余公积	20,791.67
		未分配利润	187,125.04
		投资收益	207,916.71
		净利润	207,916.71

（2）未来适用法

无

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

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

（2）报告分部的财务信息

（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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

实际控制人股权质押情况

截至 2018 年 12 月底，本公司的实际控制人邢翰学先生、吴剑鸣女士、邢翰科先生所持有的 155,052,847.00 股权中，已质押 148,429,276.00 股，质押比例为 95.73%。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	16,918,118.18	18,206,700.00
应收账款	220,618,586.00	245,865,197.98
合计	237,536,704.18	264,071,897.98

（1）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	5,859,364.92	14,887,000.00
商业承兑票据	11,058,753.26	3,319,700.00
合计	16,918,118.18	18,206,700.00

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	5,559,364.92
商业承兑票据	3,050,000.00
合计	8,609,364.92

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	3,491,414.00	
商业承兑票据		3,914,537.08
合计	3,491,414.00	3,914,537.08

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

其他说明

截至 2018 年 12 月 31 日，公司商业承兑汇票余额 12,899,103.23 元，均未到期，根据谨慎性原则，这部分未到期商业承兑汇票视同应收账款管理，按照其对应应收账款账龄连续计算的原则，计提坏账准备 1,840,349.97 元。

（2）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	278,895,787.71	94.38%	58,277,201.71	20.90%	220,618,586.00	303,406,124.18	100.00%	57,540,926.20	18.96%	245,865,197.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,601,254.15	5.62%	16,601,254.15	100.00%						
合计	295,497,041.86	100.00%	74,878,455.86	25.34%	220,618,586.00	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	119,237,614.64	5,961,880.73	5.00%
1 至 2 年	61,802,786.27	6,180,278.63	10.00%
2 至 3 年	39,796,478.37	7,959,295.67	20.00%
3 至 4 年	36,640,124.90	18,320,062.45	50.00%
4 至 5 年	7,815,496.51	6,252,397.21	80.00%
5 年以上	13,603,287.02	13,603,287.02	100.00%
合计	278,895,787.71	58,277,201.71	20.90%

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 17,337,529.66 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	52,824,669.95	17.88	2,641,233.50
第二名	16,962,240.69	5.74	848,112.03
第三名	10,959,833.60	3.71	1,095,983.36
第四名	10,048,000.00	3.40	1,050,032.48
第五名	8,172,882.94	2.77	8,172,882.94
合计	98,967,627.18	33.50	13,808,244.31

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

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		686,802.81
其他应收款	13,767,199.80	16,100,210.53
合计	13,767,199.80	16,787,013.34

（1）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		402,394.52
理财产品		284,408.29
合计		686,802.81

2)重要逾期利息

无

其他说明：

无

（2）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

其他说明：

无

（3）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	16,426,203.79	100.00%	2,659,003.99	16.19%	13,767,199.80	22,148,687.81	100.00%	6,048,477.28	27.31%	16,100,210.53
合计	16,426,203.79	100.00%	2,659,003.99	16.19%	13,767,199.80	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	4,189,684.59	209,484.23	5.00%
1 至 2 年	1,418,261.60	141,826.16	10.00%
2 至 3 年	10,580,700.00	2,116,140.00	20.00%
3 至 4 年	42,768.00	21,384.00	50.00%
4 至 5 年	123,100.00	98,480.00	80.00%
5 年以上	71,689.60	71,689.60	100.00%
合计	16,426,203.79	2,659,003.99	16.19%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,389,473.29 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	4,982,297.97	9,192,500.92
备用金	677,570.82	918,875.29
往来款		1,150,000.00
押金	291,335.00	452,311.60
暂借款	10,475,000.00	10,435,000.00
合计	16,426,203.79	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	暂借款	10,475,000.00	1 年以内 475,000.00 元，2-3 年 10,000,000.00 元	63.77%	2,023,750.00
第二名	履约保证金	636,000.00	1-2 年	3.87%	63,600.00
第三名	投标保证金	550,000.00	1 年以内	3.35%	27,500.00
第四名	履约保证金	469,599.65	1 年以内 449,599.65 元，2-3 年 20,000.00 元	2.86%	26,479.98
第五名	履约保证金	400,000.00	2-3 年	2.44%	80,000.00
合计	--	12,530,599.65	--	76.29%	2,221,329.98

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	354,065,701.89	19,325,698.88	334,740,003.01	198,185,701.89		198,185,701.89
对联营、合营企业投资	1,961,549.41		1,961,549.41	2,003,980.43		2,003,980.43
合计	356,027,251.30	19,325,698.88	336,701,552.42	200,189,682.32		200,189,682.32

（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	570,955.00	570,955.00
浙江晟开公司	7,200,000.00			7,200,000.00	2,840,906.32	2,840,906.32
杭州天润公司	40,000,000.00			40,000,000.00	15,725,530.70	15,725,530.70
无锡金科尔公司	5,100,000.00			5,100,000.00	188,306.86	188,306.86
金华开晴公司	12,060,000.00			12,060,000.00		
开尔装饰公司	46,000,000.00	4,000,000.00		50,000,000.00		
开尔文化	17,487,500.00	11,880,000.00		29,367,500.00		
杭州义通		140,000,000.00		140,000,000.00		
合计	198,185,701.89	155,880,000.00		354,065,701.89	19,325,698.88	19,325,698.88

（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	2,003,980.43			-42,431.02						1,961,549.41	

公司											
小计	2,003,980.43			-42,431.02						1,961,549.41	
合计	2,003,980.43			-42,431.02						1,961,549.41	

（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	222,182,517.09	171,635,177.68	288,088,604.16	200,657,697.43
其他业务	2,267,430.52	647,834.76	1,295,309.76	42,222.07
合计	224,449,947.61	172,283,012.44	289,383,913.92	200,699,919.50

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	-42,431.02	14,567.25
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,888,268.20	3,000,000.00
理财产品收益	934,858.46	5,888,920.72
合计	5,780,695.64	8,903,487.97

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	10,229.66	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）	6,240,796.81	详见“第十一节、财务报告”之“七、合并财务表项目注解”之“其他收益”
委托他人投资或管理资产的损益	2,194,537.98	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	4,888,268.20	主要系取得参股公司沃驰科技分红款
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,700,000.00	主要系单独进行减值测试的应收款项减值准备转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-542,362.25	主要系公司债务重组损失、滞纳金及对外捐赠支出
小计		
减：所得税影响额	851,149.15	
少数股东权益影响额	1,492,818.28	
合计	14,147,502.97	--

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	-7.49%	-0.25	-0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.97%	-0.30	-0.30

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

第十二节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、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。

四、经公司法定代表人签名的 2018 年年度报告文本原件。

五、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

2019 年 4 月 25 日