



浙江开尔新材料股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人邢翰学、主管会计工作负责人程志勇及会计机构负责人(会计主管人员)黄丽红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况 .....	49
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	55
第八节 公司治理.....	61
第九节 财务报告.....	65
第十节 备查文件目录 .....	154

## 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
报告期	指	2014 年 1 月 1 日--2014 年 12 月 31 日
合肥开尔、合肥翰林、全资子公司	指	合肥开尔环保科技有限公司（原合肥翰林搪瓷有限公司），为本公司的全资子公司，2012 年 11 月合肥翰林更名为合肥开尔环保科技有限公司
香港子公司	指	开尔新材料香港（国际）有限公司，成立于 2012 年 6 月，为本公司控股子公司
晟开幕墙	指	浙江晟开幕墙装饰有限公司，为本公司控股子公司
釉料分公司	指	浙江开尔新材料股份有限公司釉料分公司，成立于 2006 年 9 月
深圳分公司	指	浙江开尔新材料股份有限公司深圳分公司，成立于 2011 年 2 月
上海分公司	指	浙江开尔新材料股份有限公司上海分公司，成立于 2012 年 3 月
杭州分公司	指	浙江开尔新材料股份有限公司杭州分公司，成立于 2013 年 4 月
北京分公司	指	浙江开尔新材料股份有限公司北京分公司，成立于 2013 年 10 月
新型功能性搪瓷材料	指	具有优良的化学和物理属性，以坚韧性好、抗冲击度强的钢板为基材，与无机非金属材料经喷涂、高温烧成，具有特定功能，可以应用于传统日用品以外多个领域的搪瓷材料
搪瓷钢板	指	一种新型功能性搪瓷材料，用于建筑物内部装饰的称为内立面搪瓷钢板，用于工业保护称为工业保护搪瓷材料
珐琅板绿色建筑幕墙材料	指	一种新型功能性搪瓷材料，用于建筑物外立面装饰
内立面装饰搪瓷材料	指	一种新型功能性搪瓷材料，用于建筑物内部装饰
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	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
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构、海通证券	指	海通证券股份有限公司

## 第二节 公司基本情况简介

### 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	ZHEJIANG KAIER NEW MATERIALS CO., LTD		
公司的外文名称缩写	KAIER MATERIALS		
公司的法定代表人	邢翰学		
注册地址	浙江省金华市金东区曹宅工业区		
注册地址的邮政编码	321031		
办公地址	浙江省金华市金东区曹宅工业区		
办公地址的邮政编码	321031		
公司国际互联网网址	www.zjke.com 或 www.zjke.com.cn		
电子信箱	stock@zjke.com		
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	杭州市江干区庆春东路 1-1 号西子联合大厦 19-20 层		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程志勇	盛蕾
联系地址	浙江省金华市金东区曹宅工业区	浙江省金华市金东区曹宅工业区
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》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2003 年 04 月 29 日	金华市金东区工商行政 管理局	330703000013681	浙税联字 33070274981708X	74981708-X
有限公司变更为股 份公司	2010 年 05 月 27 日	金华市工商行政管 理局	330703000013681	浙税联字 33070274981708X	74981708-X
首次公开发行股票， 注册资本增加	2011 年 07 月 26 日	浙江省工商行政管 理局	330703000013681	浙税联字 33070274981708X	74981708-X
资本公积金转增股 本，注册资本增加、 经营范围增加	2012 年 06 月 04 日	浙江省工商行政管 理局	330703000013681	浙税联字 33070274981708X	74981708-X
经营范围增加	2013 年 01 月 18 日	浙江省工商行政管 理局	330703000013681	浙税联字 33070274981708X	74981708-X
经营范围增加	2013 年 08 月 08 日	浙江省工商行政管 理局	330703000013681	浙税联字 33070274981708X	74981708-X
注册资本增加	2014 年 10 月 13 日	浙江省工商行政管 理局	330703000013681	浙税联字 33070274981708X	74981708-X

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	505,543,903.07	305,458,012.61	65.50%	141,905,844.62
营业成本（元）	276,047,684.80	170,456,078.12	61.95%	81,163,273.04
营业利润（元）	118,877,107.02	57,220,297.95	107.75%	24,693,733.71
利润总额（元）	121,491,681.11	59,219,959.94	105.15%	30,006,000.43
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	105,018,176.18	50,022,039.23	109.94%	25,850,913.76
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	102,484,150.33	47,770,535.91	114.53%	21,036,830.14
经营活动产生的现金流量净额（元）	60,018,949.56	-23,178,767.64	358.94%	-12,636,523.13
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2273	-0.1932	217.65%	-0.1053
基本每股收益（元/股）	0.40	0.19	110.53%	0.1
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.19	110.53%	0.1
加权平均净资产收益率	21.94%	12.35%	9.59%	6.89%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	21.41%	11.79%	9.62%	5.24%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	264,000,000.00	120,000,000.00	120.00%	120,000,000.00
资产总额（元）	761,486,369.65	630,485,107.73	20.78%	424,888,641.69
负债总额（元）	229,820,741.18	198,119,588.38	16.00%	43,199,145.15
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	528,588,502.04	428,611,481.55	23.33%	381,596,061.91
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.0022	3.5718	-43.94%	3.18
资产负债率	30.18%	31.42%	-1.24%	10.17%

## 二、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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	105,018,176.18	50,022,039.23	528,588,502.04	428,611,481.55
按国际会计准则调整的项目及金额				

### 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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	105,018,176.18	50,022,039.23	528,588,502.04	428,611,481.55
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用

## 三、非经常性损益的项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	19,320.04	-27,832.75	53,645.54	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	370,378.52	113,584.26	368,229.84	主要系水利基金返还 306,153.22 元，房产税退还 17,980 元，土地税退还 46,245.3 元
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）	4,804,082.92	2,536,382.92	5,232,082.92	主要系本期金华财政局 1,997,700 元及合肥拆迁补助 942,682.92 元，投资补助 1,863,700 元（详



				见“营业外收入”之“计入当期损益的政府补助”)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,022,528.35	-137,680.72	-137,382.60	
减：所得税影响额	636,694.79	231,888.98	702,492.08	
少数股东权益影响额（税后）	532.49	1,061.41		
合计	2,534,025.85	2,251,503.32	4,814,083.62	--

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。

## 四、重大风险提示

### 1、国家宏观经济及行业政策变化风险

公司产品的主要应用领域——地铁、城市隧道等城市市政工程建设，电厂脱硫脱硝、环保节能设施建设以及新型建筑幕墙工程建设，产品的市场需求与国家行业政策导向密切相关。大型基础设施一般与政府的投资力度及国民经济的发展息息相关，受到国家宏观经济发展影响，国民经济周期性波动也将影响到本公司的市场需求，进而影响收入和盈利能力的稳定性。

**对策：**公司将持续密切关注行业政策变化，继续优化产品结构。同时，加快新产品的研发、加大新兴市场和新领域市场的开拓力度，不断挖掘内部潜力，降低生产成本，减少因政策变化及行业竞争而造成利润下滑。

### 2、新产品开发及实现产业化不达预期风险

近年来，公司积极抓住产业转型升级的有利时机，利用上市公司的各种资源优势，以新型功能性搪瓷材料为载体，以多种手段积极向脱硫脱硝环保产业、新型绿色建筑幕墙等领域进行延伸和探索，并已取得良好成效；但更多新产品的研发到投入生产并产生经济效益需要一段周期，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及营销渠道拓展等方面的挑战，其效果能否达到预期存在较大的不确定性。公司期望借此积累相关产业技术，从而带动企业的持续升级、转型，并在未来产业竞争中保持优势地位。

**对策：**公司未来将继续做好项目的可行性研究，加大研发投入，提高研发效率，引入高层次的研发人才，积极培养专业团队，不断提高核心技术的研发能力，改进公司技术创新的风险管控水平，积极稳妥地推进和引导搪瓷产业的转型与升级，以防范和控制业务拓展中的

风险。

### 3、公司快速发展带来的管理及人力资源风险

公司上市之后，随着募投项目的实施、公司业务规模的日益扩大以及管控的子公司日益增多，公司及各子公司的组织结构和管理模式趋于复杂化，随之带来的经营决策和管理风险的难度大大增加，对公司的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战，对公司的生产经营、内部控制、组织架构和管理人员素质等提出了更高的要求。

**对策：**公司将结合自身的经营特点和管理特点，不断完善法人治理结构以及采购、生产、质量、销售、研发、人力资源管理、财务等各项经营管理制度；不断创新管理机制，改变管理思维，做好人才储备，运用先进、科学的管理手段，形成精细化管理模式。同时，公司将持续加大人力资源科学管理，营造和谐进取的工作氛围，制定合理的薪酬方案，提供晋升和发展的平台，不断培养公司的核心骨干和技术人才，加大公司人才储备，避免公司核心骨干和技术人才出现断层现象，从而降低核心骨干和技术人才可能流失所导致的风险。

### 4、成本压力持续加大的风险

随着募投项目的持续建设，产能扩张及营销网络渠道的建设，公司固定资产相应增加，折旧费、销售费用、管理费用、财务费用等期间费用也将相应增加，公司面临成本持续上升的压力。同时随着人力资源成本逐年上涨，公司面临着人力资源成本上升的压力。上述成本费用上升因素可能导致产品毛利率的下降，对公司经营业绩产生一定影响。

**对策：**公司将优化财务结构，提高财务内控水平，降本节耗、开源节流、减少浪费，最大限度的控制生产成本和各项费用的支出，加强信息化建设等措施，进一步提高生产效率和管理效率，降低运营成本。

### 5、募集资金投资项目实施风险

尽管公司募投项目是建立在对市场、技术、自身营销能力等因素的可行性研究分析基础上，并对其产品方案、工艺方案、设备选择和工程施工方案进行过细致的论证，但是在实施过程中仍然可能存在因市场需求、详细设计、工程进度、工程质量、投资成本等发生变化而引致的风险。并且募投项目完全投产后，公司可能需要较长一段时间来进行新产品的市场推广和客户的开发工作，在项目投产初期，新产品的销售进度会和项目的投产进度不完全匹配。因此，项目建成后公司存在着实施效果存在一定不确定性、投资项目不能产生预期收益的可能性。

**上述风险都直接或间接影响本公司的经营，请投资者特别关注“上述风险”。**

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

报告期，我国发展面临的国际国内环境复杂严峻，经济下行压力持续加大，多重困难和挑战相互交织。期内，公司在董事会的带领下，围绕未来发展战略规划，紧紧抓住轨交行业、环保行业、新型节能绿色建筑幕墙行业发展的有利时机，以“推动绿色建筑，构建环保中国”为己任，坚持以实现“国际一流搪瓷供应商”的发展目标，立足主营业务，扎实开展各项工作，实行全方位的市场发展战略。通过强化自主创新积极拓展产品应用新领域，继续加快市场和产品结构调整，企业战略转型升级得到稳步推进，三大业务均取得了较大增长和突破，实现了企业的快速、健康发展。

报告期，公司业绩情况如下：

2014年公司实现营业总收入50,554.39万元，较上年同期增长65.50%；实现利润总额12,149.17万元，较上年同期增长105.15%；实现归属于上市公司股东的净利润10,501.82万元，较上年同期增长109.94%。主营业务毛利率为45.40%，比去年同期上升了1.2%。

报告期内，公司重点主要开展了以下重点工作：

#### 1、积极推进募投项目实施建设，根据市场需求加快优化产能布局。

报告期内公司持续加大力度实现产能优化，加快推进募投项目实施建设。首次公开发行股票募集资金投资项目之一的“营销网络升级项目”已于2014年6月如期完成，“总部——区域营销中心——办事处”的垂直管理模式已稳固，按照招股书要求营销网点基本铺设完毕，已达到计划经济效益，该项目的建设，为公司业务结构布局的渐趋完善打下良好基础，使三大业务均获得了长足发展。

2015年3月17日公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》（本议案尚需股东大会批准及中国证监会的核准），拟非公开发行募集资金总额不超过50,750.00万元，未来公司将形成三大生产基地，其中公司年产30万平米搪瓷钢板生产线将主要为地铁、隧道内立面装饰搪瓷材料业务提供产能保障；公司新厂区（新

型功能性搪瓷材料产业化基地) 主要为新型建筑材料珐琅板幕墙业务提供产能保障, 同时对内立面装饰搪瓷材料业务提供产能补充; 全资子公司合肥开尔则主要进行工业保护搪瓷材料业务的生产, 并根据未来市场开拓情况适时进行产能扩张和补充。

## 2、巩固市场地位, 新业务贡献业绩, 三大业务实现协同发展

### (1) 工业保护搪瓷材料 (应用于电厂脱硫脱硝节能环保设施建设)

报告期, 工业保护搪瓷材料订单量、销售额继续保持迅猛发展态势, 实现营业收入 34,926.37 万元, 较上年同期上升 68.04%。期内, 公司在巩固配件更换市场及空预器改造市场优势的同时, 重点拓展新建空预器整机市场; 此外加大力度持续不断在煤电环保领域延伸拓展, 新产品——低温省煤器及 MGGH (管式烟气-烟气换热器) 业绩获得了重大突破。

新产品管式烟气-烟气换热器是一种烟气余热回收-再热装置系统 (MGGH), 它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, 从而更好地提高机组循环热效率, 降低发供电煤耗, 提高电厂经济效益和环保水平, 是燃煤电厂清洁排放的重要组成部分, 符合国家清洁排放产业政策导向和要求, 采用 MGGH 将是燃煤电厂未来节能、降耗、提效的发展方向。

公司自涉足电厂节能环保行业以来, 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。未来公司将根据行业发展状况, 围绕煤电环保行业节能、降耗、提效方面及大气污染治理重点, 不断巩固原有市场地位, 继续保持领先, 同时发挥优势开展煤电环保新业务, 稳固“行业第一梯队”优势, 最终实现向合同能源管理和现代服务产业模式的转变。

### (2) 珐琅板绿色建筑幕墙材料 (应用于高端商务楼宇建筑幕墙装饰等)

作为建筑幕墙行业的新材料, 珐琅板自推广初期便在海外获得广泛认可, 近两年珐琅板绿色建筑幕墙材料在国内市场得到一致认同。期内, 该业务推广顺利, 承接范围涉及商务楼宇、银行、政府机构、医院等领域, 产品应用反馈良好, 订单不断创新高。

在市场推广过程中, 公司发现珐琅板绿色建筑幕墙材料业务人才团队配套建设有待完善, 同时市场对珐琅板绿色建筑幕墙材料的尺寸、造型、个性化、定制化提出了更高的要求 and 需求。基于市场需求和公司现有的技术优势以及加大尺寸珐琅板绿色建筑幕墙材料较原设计珐

琅板绿色建筑幕墙材料性能更为优越等原因，公司未来计划新增一条加大尺寸的珐琅板绿色建筑幕墙材料专用生产线；此外也将继续加大力度引进珐琅板绿色建筑幕墙材料业务拓展所需专业人才，完善人才队伍建设。

相信在节能、环保为代表的绿色消费不断升级的将来，具备持久耐用、长效保真不褪色、对环境无污染的功能性搪瓷材料在城市服务领域的应用将会愈加广泛。

### （3）内立面装饰搪瓷材料（应用于地铁、隧道等地下空间内立面装饰）

公司作为新型功能性搪瓷材料的行业龙头企业，对传统业务——内立面装饰搪瓷材料给予高度关注，牢牢抓住国家新型城镇化与绿色节能建筑的倡导、城市轨道交通建设加速等因素带来的行业机遇，凭借核心竞争优势，在招投标中屡屡胜出，订单量同比显著上升，继续保持了行业龙头地位。随着城镇化建设步伐的加快，市场持续回暖，地铁隧道类业务继续保持业内的行业龙头地位；2014年该业务保持了固有的市场份额，实现稳定增长。

公司管理层相信随着新一轮轨交建设的批复，传统业务依旧是公司未来业绩增长的有利保障，前景可期。

## 3、坚持自主创新，加快新产品开发及产业化进程，提升核心竞争力

报告期，公司在自身创新驱动引领转型发展的同时，研发并投产了环保新产品“高耐腐节能低温省煤器珐琅管道”和“管式烟气-烟气换热器”，持续推进产品结构升级进度，拓展和延伸了产品在环保行业的应用领域，完善了公司的产业链布局，增强公司的技术创新和核心竞争力，为公司的可持续发展提供动力。

期内，公司的研发投入为2,631.95万元，占公司营业收入的5.21%，同比提升1.31%。创新实力进一步提高，创新平台更加完备，公司的创新能力及成果也得到了政府部门的高度认可。期内，公司荣获“中国轻工业联合会科学技术发明奖”、“浙江省专利示范企业”、“国家火炬计划重点高新技术企业”、浙江省首批“三名”培育试点企业等荣誉；公司“保温隔热新型功能性铝蜂窝搪瓷钢板”项目获得科技部颁发的《国家重点新产品证书》。

截至2014年12月31日，共申请专利43项，其中发明专利8项；取得发明专利1项，实用新型专利6项；公司现已拥有5项发明专利，30项实用新型专利。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。

## 4、完善管理体系，加快推进精细化管理模式，夯实企业发展基础

期内，在公司资产规模和经营规模不断扩大的情况下，管理人员、技术人员及基层员工人数亦持续攀升，对公司在战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面提出了更高的要求。为此公司全面贯彻实施精细化管理模式，优化组织架构，深入推进全员绩效考核和目标责任管理工作，强化工作效率，提升总体执行能力；全面推行生产制造、销售、财务一体化的ERP管理系统，强化子公司风险管控和应收账款管控，将财务管理重心从核算型向管理型转型；加强采购和生产、销售及服务端的供应链管理，强化节能降耗及成本控制；明确权责分配，正确行使职权，保证公司生产经营管理的有序开展，保证了公司发展战略的全面推进和工作目标的顺利实现。

期内，公司在积极培养现有人员的基础上，持续引进各类与企业文化相契合的优秀人才，重点扩充高级研发技术人员和既懂技术又具有市场经验的复合型人才，同时逐步建立公平、竞争、激励、择优的人才资源管理体系，为员工提供一个竞争有序、积极向上的工作氛围，促使员工与公司共同成长和发展。

期内，公司获得了“中国建设工程鲁班奖、詹天佑奖”、“浙江省第一批‘三名’育试点企业”、“浙江省创新性示范和试点企业”、“金华市信息化（‘两化’融合）试点企业”、“2014年度市区工业大企业大集团培育企业”、“市级工业设计中心”、“市第二批‘机器换人’试点企业”等。

## 5、重视投资者关系管理，提升企业形象

公司建立了多渠道、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。

2014年，公司共接待投资机构实地调研20余人次，举行了2013年度业绩说明会，回复深交所互动平台投资者提问80余条，不断地促进公司与投资者之间的良性互动，加深投资者对公司的了解和认同。

## 2、报告期内主要经营情况

### (1) 主营业务分析

#### (1) 概述

2014年公司实现营业总收入50,554.39万元，较上年同期增长65.50%；实现营业利润11,887.71万元，较上年同期增长107.75%；实现利润总额12,149.17万元，较上年同期增长105.15%；实现归属于上市公司股东的净利润10,501.82万元，较上年同期增长109.94%。经营活动产生的现金流量净额为6,001.8,95万元，同比增长358.94%。

#### (2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

#### (3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	505,543,903.07	305,458,012.61	65.50%

驱动收入变化的因素

主要系受益于国家强制脱硫脱硝政策利好影响及脱硝市场开拓的不断深入和加强，工业保护搪瓷材料销售额较去年同期大幅上升；同时立面装饰搪瓷材料业务也有所回暖，并新增了珐琅板建筑幕墙业务，故营业收入较去年同期大幅增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
立面装饰搪瓷材料	销售量	平方米	206,829.79	171,022.91	20.94%
	生产量	平方米	233,119.12	286,830.61	-18.73%
	库存量	平方米	193,276.44	166,987.11	15.74%
工业保护搪瓷材料	销售量	吨	18,699.73	14,289.33	30.86%
	生产量	吨	16,828.87	20,206.16	-16.71%
	库存量	吨	5,192.69	7,063.55	-26.49%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

立面装饰搪瓷材料及工业保护搪瓷材料产销量及库存量本期较去年同比大幅上升，主要系本期公司持续快速推进公司从单一产品向多元化产品结构的调整，同时受益于国家轨交行

业、脱硫脱硝行业、节能建筑等方面政策利好，工业保护搪瓷材料销售额较去年同期大幅上升；同时立面装饰搪瓷材料业务也有所回暖所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

截至2014年12月31日，公司尚未执行完毕的合同金额1000万元以上的合同额总计5.64亿元，已执行合同额：1.96亿元，尚未执行合同额：3.69亿元。

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### （4）成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	180,883,863.68	65.53%	102,603,054.56	60.19%	5.34%
直接人工	22,681,387.19	8.22%	19,061,820.81	11.18%	-2.96%
制造费用	22,329,259.88	8.09%	22,463,449.72	13.18%	-5.09%
技术服务及安装费	50,153,174.05	18.17%	26,327,753.04	15.45%	2.72%
合计	276,047,684.80	100.00%	170,456,078.12	100.00%	

#### （5）费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	31,395,543.28	27,377,816.30	14.68%	
管理费用	62,530,644.98	42,158,965.77	48.32%	主要系本期研发费用及工资比较去年同期有所增加所致
财务费用	828,082.58	-350,463.29	336.28%	主要系募集资金的定期利息减少及本期有借款的利息支出增加所致
所得税	17,149,921.00	9,436,022.44	81.75%	主要系公司本期业绩上升，利润总额上升所致



## (6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司继续加大产品技术升级和新产品的研发投入力度，公司的研发投入为 2,631.95 万元，占公司营业收入的 5.21%，同比提升 1.31%。

截至 2014 年 12 月 31 日研发情况统计：

序号	项目名称	基本情况	对公司未来发展的影响
1	保温隔热铝蜂窝搪瓷钢板	<p>研发目的：国际先进，主要是针对现有技术中隔热性不佳、板材偏重、强度不够的缺点，设计了一种轻质、保温隔热性能优越、强度高的铝蜂窝保温隔热搪瓷钢板。</p> <p>项目进展情况：批量生产</p> <p>达到的目标：项目已结题，通过验收</p>	进一步提升新型功能性搪瓷材料作为立面装饰用的功能性、实用性、安全性
2	数码喷绘文化艺术搪瓷板	<p>研发目的：国际领先，主要研究多颜色搪瓷色料乳液一次性数码喷绘在搪瓷板上的技术（形式相似于彩色打印一样），这一技术填补国内的空白。</p> <p>项目进展情况：批量生产</p> <p>达到的目标：项目已结题，完成验收</p>	更深层次地赋予新型功能性搪瓷材料在空间应用中的文化气质与城市秉性
3	耐特高温纳米搪瓷板的开发与产业化	<p>研发目的：国内领先，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，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，克服其他材料如不锈钢、铸铁、陶瓷等在此使用条件下易腐蚀、损耗大的难题。</p> <p>项目进展情况：批量生产</p> <p>达到的目标：项目已结题，待验收</p>	深度研究新型功能性搪瓷材料耐特高温性能，巩固新型功能性的领先优势
4	新型功能性保温隔热搪瓷板	<p>研发目的：国际先进，本项目研发的产品既有搪瓷钢板的优良性能，又有铝蜂窝和特种保温材料的隔热性能新型功能性搪瓷装饰材料；重量轻：18-23kg/m<sup>2</sup>。强度：抗拉强度≥260N/mm<sup>2</sup>隔热：导热系数为≤0.085W/(m.K)。</p> <p>项目进展情况：批量生产</p> <p>达到的目标：项目已结题，已完成验收</p>	巩固公司在新型功能性搪瓷材料领域的领先地位
5	节能搪瓷幕墙板	<p>研发目的：国内领先，针对现有技术中隔热性不佳、板材偏重、强度不够的缺点，设计了一种轻质、保温隔热性能优越、强度高的铝蜂窝保温隔热搪瓷钢板。</p> <p>项目进展情况：批量生产</p> <p>达到的目标：项目已结题，待验收</p>	作为节能幕墙新材料，提升新型功能搪瓷材料在幕墙领域的市场占有率和影响力
6	新型节能传热元件回转式空气预热器的研究和开发	<p>研发目的：国内先进，提高锅炉的热交换性能，提高锅炉效率，减少能源消耗，达到节能减排和增加电厂经济效益。</p> <p>项目进展情况：中试阶段</p> <p>达到的目标：2015年6月项目结题</p>	提升脱硫脱硝用工业保护搪瓷材料节能减排功能，巩固技术领先优势
7	高耐腐节能低温省煤器珐琅管道	<p>研发目的：针对电厂发电机组排烟温度高的问题，在预热器后和脱硫后加装低温省煤器充分利用烟气余热达到节能</p>	开拓公司产品新领域

	的研制与产业化	目的已成行业发展的必然趋势，公司充分发挥珐琅技术优势采用珐琅管能够解决烟气高腐蚀、超长管道的生产工艺制造方法等问题。	
		项目进展情况：中试阶段	
		达到的目标：2015年12月项目结题	
8	火力发电厂烟囱内壁珐琅板防腐的研究及产业化	研发目的：本项目为了解决原来用耐火砖、玻璃、钛合金等防腐材料的缺点，如安装困难、重量大、工期长、成本高等。应用珐琅板对烟囱内壁防腐安装简便快捷、重量轻、工期短、成本低、安全牢固、寿命长等优点。	开拓公司产品新领域
		项目进展情况：中试阶段	
		达到的目标：2015年12月项目结题	

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	26,319,532.40	11,906,739.98	6,876,416.05
研发投入占营业收入比例	5.21%	3.90%	4.85%
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%

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## (7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	381,209,266.29	297,826,272.17	28.00%
经营活动现金流出小计	321,190,316.73	321,005,039.81	0.06%
经营活动产生的现金流量净额	60,018,949.56	-23,178,767.64	358.94%
投资活动现金流入小计	48,288.89	274.62	17,483.89%
投资活动现金流出小计	34,027,773.01	77,125,025.24	-55.88%
投资活动产生的现金流量净额	-33,979,484.12	-77,124,750.62	55.94%
筹资活动现金流入小计	140,000,000.00	131,300,000.00	6.63%
筹资活动现金流出小计	189,461,540.16	90,886,717.33	108.46%
筹资活动产生的现金流量净	-49,461,540.16	40,413,282.67	-222.39%

额			
现金及现金等价物净增加额	-23,415,669.24	-59,901,437.56	60.91%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加358.94%，主要系公司销售收入大幅增加，应收款项的资金回笼较快所致。

投资活动产生的现金流量净额比上年同期下降55.94%，主要系本期较同期支付金义都市新区的工程款减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降222.39%，主要系本期偿还短期借款及支付承兑保证金所致。

报告期内公司经营活动的现金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

#### (8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	141,524,835.79
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.99%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	76,924,899.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.13%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

#### (9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

##### 公司首发招股书中披露：

**1、经营目标：**力争在2014年实现产能增长30万平方米/年；力争珐琅板建筑幕墙业务成为公司收入增长另一重要来源；加强营销网络建设，在北京、上海、深圳、重庆设立四个区域营销中心，进一步完善营销网络布局。

### 经营目标实施情况如下：

2012年，公司销售收入14,190.58万元，立面装饰搪瓷材料年产123,603.26平方米，工业保护搪瓷材料年产4,685.37吨；2013年，公司销售收入30,545.80万元，立面装饰搪瓷材料年产286,830.61平方米，工业保护搪瓷材料年产20,206.16吨；2014年公司销售收入50,554.39万元，立面装饰搪瓷材料年产233,119.12平方米，工业保护搪瓷材料年产16,828.87吨，主营产品产能逐年大幅提升，招股书披露目标逐步实现。

期内，三大募投项目之一的“营销网络升级项目”已于2014年6月如期完成，“总部——区域营销中心——办事处”的垂直管理模式已稳固，按照招股书要求营销网点基本铺设完毕，已达到计划经济效益，该项目的建设，为公司业务结构布局的渐趋完善打下良好基础，使三大业务均获得了长足发展。

**2、自主创新目标：**研制低温节能瓷釉静电粉末；提升纳米技术在新型功能性搪瓷材料应用方面的研发；推广功能性搪瓷钢板在幕墙上的应用技术，打造新型绿色搪瓷钢板幕墙时代；通过高防腐、耐磨大型搪瓷输送管道的研发，丰富产品结构，增强产品的多市场领域拓展能力。

### 3、核心竞争力发展目标：

采取有效的激励手段，稳定核心管理团队，依据公司发展需要，吸引符合公司发展特点的优秀人才加入公司管理团队；充分发挥企业技术研发中心在公司自主创新中的核心作用，继续增加研发投入；加强自主创新，继续保持行业技术领先地位。

上述自主创新目标及核心竞争力发展目标实施情况如下：

期内，公司被评为浙江省第一批“三名”培育试点企业（三年将获政府补助1600万元）；新产品“高防腐节能低温省煤器珐琅管道”和“管式烟气-烟气换热器”获得市场广泛认可，为主营业务贡献业绩；

公司在上市当年利用超募资金投资了年产10000吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建设项目，该生产线已于2013年3月底如期投产，2014年使用自有资金对该生产线追加投资，目前该生产线产能为20000吨，能够满足主营产品市场需求，期内，公司工业保护搪瓷材料销售收入达34,926.37万元；

截至报告期末，公司已获得专利35项，其中发明专利5项，实用新型专利30项，上市以来

新增专利达19项，其中发明专利4项，实用新型专利15项。

综上，公司在首次公开发行招股说明书中披露的全部规划目标均在逐步实现中，且进展顺利、快速、持续。

#### 前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况：

报告期内，公司始终坚持以“成为世界搪瓷行业第一名”为目标，以技术创新为先导，带动企业战略转型和产业升级。

2014年，公司实现销售收入50,554.39万元，实现归属于上市公司股东的净利润10,501.82万元，达到年度经营计划目标。公司经过多年的努力，不仅在销售规模上实现了稳定增长，在产业布局和产品结构上也更趋完善，特别是电厂脱硫脱硝业务，市场地位逐年显著上升，公司从单一产品结构向多元化产品结构调整成效明显，战略转型及产业升级的目标逐步实现。

更多情况请详见本报告之“董事会报告”。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

### (1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
工业	504,265,171.31	228,217,486.51
分产品		
立面装饰搪瓷材料	147,551,095.94	75,933,344.02
工业保护搪瓷材料	349,263,653.92	151,594,525.08
搪瓷釉料	307,705.14	65,799.70
幕墙装饰	7,142,716.31	623,817.71
分地区		
华东地区	186,039,141.53	90,270,861.21
华北地区	80,912,669.81	38,309,662.00
东北地区	69,167,663.97	28,881,933.62

华南地区	38,992,074.47	14,860,466.07
华中地区	70,239,345.85	30,895,740.41
西南地区	29,828,823.31	12,507,294.79
西北地区	27,450,580.20	11,841,771.58
外销	1,634,872.17	649,756.83

(2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
工业	504,265,171.31	276,047,684.80	45.26%	65.75%	61.95%	1.29%
分产品						
立面装饰搪瓷材料	147,551,095.94	71,617,751.92	51.46%	53.47%	42.50%	3.73%
工业保护搪瓷材料	349,263,653.92	197,669,128.84	43.40%	68.04%	64.69%	1.15%
搪瓷釉料	307,705.14	241,905.44	21.38%	27.84%	39.62%	-6.64%
幕墙装饰	7,142,716.31	6,518,898.60	8.73%	0	0	0
分地区						
华东地区	186,039,141.53	95,768,280.32	48.52%	27.50%	25.47%	0.83%
华北地区	80,912,669.81	42,603,007.81	47.35%	96.33%	71.15%	7.75%
东北地区	69,167,663.97	40,285,730.35	41.76%	174.50%	219.15%	-8.14%
华南地区	38,992,074.47	24,131,608.40	38.11%	908.63%	1,114.83%	-10.51%
华中地区	70,239,345.85	39,343,605.44	43.99%	143.60%	143.32%	0.07%
西南地区	29,828,823.31	17,321,528.52	41.93%	15.10%	9.02%	3.24%
西北地区	27,450,580.20	15,608,808.62	43.14%	-12.19%	-26.71%	11.27%
外销	1,634,872.17	985,115.34	39.74%	-19.19%	-22.33%	2.43%

(3) 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 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

### (3) 资产、负债状况分析

#### (1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 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	71,209,762.75	9.35%	82,981,555.19	13.16%	-3.81%	
应收账款	274,284,878.66	36.02%	154,708,502.11	24.54%	11.48%	主要系本期销售增加所致
存货	168,813,876.89	22.17%	176,842,295.54	28.05%	-5.88%	
固定资产	101,088,848.23	13.28%	92,786,620.64	14.72%	-1.44%	
在建工程	21,113,192.06	2.77%	3,555,480.23	0.56%	2.21%	

## (2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		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		
短期借款	15,000,000.00	1.97%	45,000,000.00	7.14%	-5.17%	

## (3) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## (4) 公司竞争能力重大变化分析

√ 适用 □ 不适用

## (1) 公司商标

商标	证号	注册人	许可使用类别	有效期
	3976542	开尔新材	第6类	2006.4.21~2016.4.20
	3976543	开尔新材	第21类	2006.10.14~2016.10.13
	3502001	开尔新材	第21类	2004.11.1~2024.11.13

## (2) 公司土地使用权

截至报告期末，公司及全资子公司共拥有土地使用权5处，土地面积合计179,159.31平方米，具体如下：

序号	所有者	证书号码	面积 (m <sup>2</sup> )	权利期限	取得方式	他项权利
1	开尔新材	金市（两区）（2010）第4-47号	44,787.70	2005.11~2053.9	出让	中国建设银行金华分行
2		金市（两区）（2010）第4-48号	4,435.00	2005.9~2050.9	出让	
3		金市（两区）（2010）第4-49号	2,996.00	2005.12~2048.7	出让	
4		金市（两区）（2013）第5-51号	92,490.60	2013.9-2063.5	出让	
5	合肥开尔	合包河国用（2010）第011号	34,450.01	2010.3~2060.1	出让	无
	合计	-	179,159.31	-	-	-

注：公司于2014年11月28日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为XC6767359250201400243的最高额为9,946.52万，期限为2014年12月至2016年11月的《最高额抵押合同》，以原值为16,075,324.46元、净值为10,552,867.19的房屋建筑物，以原值为4,878,351.31元、净值为4,000,006.40元的土地使用权（证号：“金房权证婺字第00314791号”、“金房权证婺字第00314778号”、“金房权证婺字第00314779号”、“金房权证婺字第00314776号”、“金房权证婺字第00314770号”、“金房权证婺字第00314792号”、“金房权证婺字第00314772号”、“金房权证婺字第00314780号”、“金房权证婺字第00314774号”、“金房权证婺字第00314767号”、“金房权证婺字第00314777号”、“金房权证婺字第00314773号”、“金房权证婺字第00314768号”、“金房权证婺字第00314775号”、“金房权证婺字第00314771号”）为本公司在该行的短期借款及银行保函提供担保。

## (3) 专利

截至报告期末，公司共拥有专利35项：

序号	专利号	专利名称	专利类型	权利期限	授权公告日
1	200510061118.6	二氧化钛触媒溶胶的制备方法	发明	二十年	2007.05.16
2	200820168874.4	搪瓷装饰吸音板	实用新型	十年	2009.07.15
3	200820168059.1	搪瓷弧形板	实用新型	十年	2009.09.09
4	200820167406.9	巴士停靠站	实用新型	十年	2009.09.09
5	200820165575.9	搪瓷垃圾桶	实用新型	十年	2009.09.30
6	201020301680.8	双层避震可回收包装箱	实用新型	十年	2010.11.10
7	201020175100.5	大型搪瓷钢板烧成架挂钩	实用新型	十年	2010.12.22
8	201020221711.9	带圆孔搪瓷钢板烧成架挂钩	实用新型	十年	2011.02.09
9	201020221472.7	带宽折边的搪瓷钢板烧成架挂钩	实用新型	十年	2011.02.09



10	201020220834.0	带包边搪瓷钢板的烧成架挂钩	实用新型	十年	2011.02.09
11	201020222509.8	搪瓷钢板竖向支撑挂装装置	实用新型	十年	2011.02.09
12	201020221570.0	搪瓷钢板竖向悬空挂装装置	实用新型	十年	2011.02.09
13	201020222826.X	搪瓷钢板挂装饰板间连接结构	实用新型	十年	2011.02.09
14	201020301717.7	搪瓷钢板箱门	实用新型	十年	2011.03.16
15	201020161272.7	搪瓷装饰板	实用新型	十年	2011.03.16
16	201020624295.7	公交车停靠站站台	实用新型	十年	2011.06.15
17	201020301553.8	干挂龙骨系统	实用新型	十年	2011.08.24
18	201120106465.7	搪瓷波纹板	实用新型	十年	2011.11.09
19	201120105895.7	保温隔热铝蜂窝搪瓷钢板	实用新型	十年	2011.11.09
20	201120165793.4	耐特高温辐射搪瓷导流板	实用新型	十年	2011.12.07
21	201120165791.5	附有铝波纹背衬的搪瓷钢板	实用新型	十年	2011.12.07
22	201120174555.X	搪瓷钢板压制装置	实用新型	十年	2012.01.11
23	201220165785.X	新型耐腐蚀节能搪瓷换热板	实用新型	十年	2012.01.11
24	201120427886.X	搪瓷声屏障	实用新型	十年	2012.07.04
25	201110091114.8	一种搪瓷钢板的制备方法	发明	二十年	2012.11.14
26	200810121582.3	一种长余辉发光搪瓷板及其制备方法	发明	二十年	2012.12.19
27	201220119472.5	一种搪瓷艺术画装饰板	实用新型	十年	2013.02.13
28	201110091112.9	一种搪瓷艺术画装饰板及其加工方法	发明	二十年	2013.05.08
29	201110091110.X	一种搪瓷釉料	发明	二十年	2013.12.18
30	201320352070.4	一种三分仓回转式预热器密封区的密封结构	实用新型	十年	2013.12.25
31	201320741827.9	防腐的火力发电厂烟囱内壁钢内筒	实用新型	十年	2014.06.18
32	201420114509.4	搪瓷钢板外墙安装结构	实用新型	十年	2014.09.10
33	201420260539.6	一种重锤式回转式预热器热端密封结构	实用新型	十年	2014.09.10
34	201420114762.X	一种搪瓷钢板外幕墙安装结构	实用新型	十年	2014.09.10
35	201420322191.9	一种珐琅管搪瓷烧成吊具	实用新型	十年	2014.10.08

## (5) 投资状况分析

### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

## (2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## 1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	20,867.5
报告期投入募集资金总额	3,358.27
已累计投入募集资金总额	20,718.35
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 实际募集资金金额和资金到账时间经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】858 号文批准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）不超过 2,000 万股，发行价格每股 12.00 元，募集资金总额 240,000,000.00 元，扣除承销商发行费用 26,000,000.00 元，减除其他与发行权益性证券直接相关的外部费用人民币 5,325,000.00 元，计募集资金净额为人民币 208,675,000.00 元，以上募集资金已由立信会计师事务所有限公司于 2011 年 6 月 17 日出具的信会师报字【2011】第 12926 号《验资报告》验证确认。</p> <p>(二) 募集资金实际使用本公司 2014 年度 1-12 月实际使用募集资金 3,358.27 万元，报告期内累计投入募集资金总额 20,718.35 万元。</p> <p>1、截止 2014 年 12 月 31 日，募集资金使用情况：</p> <p>A、募投项目：新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目支出：2,515.58 万元；</p> <p>B、募投项目：企业技术研发中心建设项目支出：1,014.31 万元；</p> <p>C、募投项目：营销网络升级项目支出：949.49 万元；</p> <p>D、超募资金投向：年产 10000 吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目支出：4,018.28 万元；</p> <p>E、超募资金永久性补充流动资金：1,700.00 万元。</p> <p>F、剩余超募资金支付位于金华市金义都市新区鞋塘西高新产业园土地款：3,400.04 万元</p> <p>I、收回上年暂时补充流动资金 5,000.00 万元，本年暂时补充流动资金 5,000 万元。</p> <p>J、募投项目：营销网络永久性补充流动资金：2,120.65 万元；</p> <p>(三) 募集资金专户存储、管理情况</p> <p>本公司以前年度已使用募集资金 173,600,788.34 元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 8,818,536.33 元；2014 年度实际使用募集资金 33,582,580.27 元，2014 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,152,753.51 元；累计已使用募集资金 207,183,368.61 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 9,971,289.84 元。截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 11,463,603.35 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</p> <p>(四) 募集资金投向变更情况截至报告期末，公司不存在募集资金投向变更情况。</p> <p>(五) 募集资金使用及披露中存在的问题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。</p>	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额(1)	调整后投资总额	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	6,000	20,000	794.84	2,515.58	41.93%	2015年04月30日			否	否
企业技术研发中心建设项目	是	3,000	3,000	270.53	1,014.31	33.81%	2015年04月30日			否	否
营销网络升级项目	否	3,000	3,000	172.25	949.49	100.00%	2014年06月22日			是	否
承诺投资项目小计	--	12,000	26,000	1,237.62	4,479.38	--	--			--	--
闲置募集资金暂时补充流动资金	否	6,000.00	6,000.00	0.00	5,000.00						
闲置募集资金暂时补充流动资金小计	--	6,000.00	6,000.00	0.00	5,000.00	--	--			--	--
营销网络升级项目节余募集资金永久补充流动资金	是			2,120.65	2,120.65						
营销网络升级项目节余募集资金永久补充流动资金小计	--			2,120.65	2,120.65	--	--			--	--
超募资金投向											
支付新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目土地款	否	3,167.5	3,167.5	0	3,400.04		2015年04月30日			是	否
年产10,000吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建设项目	否	4,000	4,000	0	4,018.28		2013年03月31日	7,645.75	10,724.45	是	否
补充流动资金(如有)	--	1,700	1,700	0	1,700		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	8,867.5	8,867.5	0	9,118.32	--	--	7,645.75	10,724.45	--	--
合计	--	20,867.5	34,867.5	3,358.27	20,718.35	--	--	7,645.75	10,724.45	--	--
未达到计划进度或	不适用										

预计收益的情况和原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2011年12月29日，公司第一届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司合肥翰林搪瓷有限公司增资用于年产5000吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目的议案》，在不影响募集资金投资项目实施的前提下，公司使用部分超募资金2,000万元对全资子公司合肥翰林搪瓷有限公司增资用于年产5000吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目，该项资金已于2011年12月底划转完毕；</p> <p>2、2012年2月22日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意在不影响募投项目实施的前提下，将超募资金1,700万元永久性补充流动资金，该项资金已于2012年2月底划转完毕；</p> <p>3、2012年9月24日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对合肥翰林搪瓷有限公司增资用于追加搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目的投资的议案》，同意使用超募资金2,000万元对全资子公司合肥翰林搪瓷有限公司进行增资，用于追加搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目的投资，项目建设规模由年产5,000吨调整为年产10,000吨，达产时间仍为2012年12月，项目名称更改为年产10000吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目；截至2013年3月31日，合肥翰林搪瓷有限公司（现已更名为“合肥开尔环保科技有限公司”）年产10000吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目已如期投产；</p> <p>4、2013年4月24日，公司第一届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金购买土地使用权的议案》，将截至2013年3月31日的剩余超募资金用于购买位于金华市金义都市新区鞋塘西高新产业园土地使用权，不足部分由公司自有资金解决。该项资金含截至划转日的超募资金专户银行存款利息共计3,400万元已于2013年4月底实施完毕。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、2013年5月30日，公司第一届董事会第二十八次会议审议通过了《关于募集资金投资项目“企业技术研发中心建设项目”变更实施地点及调整实施进度的议案》，同意公司“企业技术研发中心建设项目”的实施地点由公司现有厂区浙江省金华市金东区曹宅工业区变更为金华市金义都市新区高新产业园区西区地块（东至履湖街，南至待出让用地，西至广顺街，北至兴盛街）；同时调整该项目的实施进度，完成时间由2014年6月22日调整为2015年4月30日；</p> <p>2、2013年6月14日，公司2012年年度股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目“新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目”变更实施地点、实施方式及调整投资金额的议案》，同意将募集资金投资项目“新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目”的实施地点从公司现有厂区（浙江省金华市金东区曹宅工业区）变更为金华市金义都市新区高新产业园区西区地块（东至履湖街，南至待出让用地，西至广顺街，北至兴盛街），同时将该项目的投资金额从6,000万元调整至20,000万元（其中土地款4439.55万元已于2013年4月25日由剩余超募资金及自有资金支付给当地政府，并于2013年4月27日与金华市国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》），项目建设完成期将由原计划2013年6月22日调整至2015年4月30日。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p>

	<p>2013年6月14日,公司2012年年度股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目“新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目”变更实施地点、实施方式及调整投资金额的议案》,同意将募集资金投资项目“新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目”的实施地点从公司现有厂区(浙江省金华市金东区曹宅工业区)变更为金华市金义都市新区高新产业园区西区地块(东至履湖街,南至待出让用地,西至广顺街,北至兴盛街),同时将该项目的投资金额从6,000万元调整至20,000万元(其中土地款4439.55万元已于2013年4月25日由剩余超募资金及自有资金支付给当地政府,并于2013年4月27日与金华市国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》),项目建设完成期将由原计划2013年6月22日调整至2015年4月30日。</p>
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	不适用
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	<p>适用</p> <p>1、2011年8月11日,公司第一届董事会第八次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意使用2,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限自董事会批准之日起不超过6个月,到期后足额及时归还。根据该次董事会决议,公司已于2012年2月8日将人民币2,000万元一次性全部归还并存入公司募集资金专用账户。公司亦已通知了保荐机构及保荐代表人并进行了公告;</p> <p>2、2012年9月24日,公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》同意在不影响募投项目实施的前提下,公司决定从存放于中国银行股份有限公司金华市婺州支行的用于“营销网络升级项目”的闲置募集资金中使用2,000.00万元人民币暂时补充公司流动资金,使用期限自董事会批准之日起不超过6个月,到期后足额及时归还。本次使用的闲置募集资金不超过募集资金净额的10%。根据该次董事会决议,公司已于2013年3月22日将人民币2,000.00万元一次性全部归还并存入公司募集资金专用账户。公司亦已通知了保荐机构及保荐代表人并进行了公告;</p> <p>3、2013年3月28日,公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,在不影响募投项目实施的前提下,公司决定继续从存放于中国银行股份有限公司金华市婺州支行的用于“营销网络升级项目”的闲置募集资金中使用2,000万元人民币暂时补充公司流动资金,用于与主营业务相关的生产经营使用,使用期限不超过六个月,该项资金已于2013年4月初划转完毕。根据该次董事会决议,公司已于2013年9月22日将2,000万元资金一次性全部归还并存入公司募集资金专用账户。公司亦已通知了保荐机构及保荐代表人并进行了公告;</p> <p>4、2013年6月14日,公司召开2012年年度股东大会,审议通过了该议案,同意从存放于中国建设银行金华分行的用于“新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目”的闲置募集资金中使用3,000万元人民币暂时补充公司流动资金,使用期限为自该项资金从募集资金专用账户转出之日起不超过6个月,到期后足额及时归还。上述3,000万元已于2013年7月初划转完毕。根据该次决议,公司已于2013年12月2日将人民币3,000万元一次性全部归还并存入公司募集资金专用账户。公司亦已通知了保荐机构及保荐代表人并进行了公告;</p> <p>5、2013年9月24日,公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,公司决定继续从存放于中国银行股份有限公司金华市婺州支行的用于“营销网络升级项目”的闲置募集资金中使用2,000万元人民币暂时补充公司流动资金,使用期限不超过六个月。根据该次董事会决议,公司已于2013年12月2日将人民币2,000万元一次性全部归还并存入公司募集资金专用账户。公司亦已通知了保荐机构及保荐代表人并进行了公告;</p> <p>6、2013年12月20日,公司2013年第二次临时股东大会决议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意从存放于中国银行股份有限公司金华市婺州支行的用于“营</p>

	<p>销网络升级项目”的闲置募集资金中使用 2,000 万元人民币、从存放于中国建设银行金华分行用于“新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目”的闲置募集资金中 4,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限自 2013 年第二次临时股东会批准之日起不超过 6 个月，到期后足额及时归还。根据该次股东大会决议，公司在规定期限内使用了 6,000 万元人民币暂时补充公司流动资金。公司已于 2014 年 6 月 3 日将 6,000 万元闲置募集资金暂时补充的流动资金一次性归还完毕。公司亦已通知了保荐机构及保荐代表人并进行了公告。</p> <p>7、2014 年 6 月 25 日，公司召开 2013 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司分别从存放于浙江泰隆商业银行金华分行的用于“企业技术研发中心建设项目”的闲置募集资金中使用 2,000 万元人民币、从存放于中国建设银行金华分行用于“新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目”的闲置募集资金中使用 4,000 万元人民币暂时补充公司流动资金，即本次从前述两个募集资金专户中共使用 6,000 万元人民币用于暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月，到期将归还至公司募集资金专户，若发生募投项目大规模款项提前支出等情况，公司也将及时归还本次 6000 万元闲置募集资金至募集资金专户，确保不影响募投项目的正常实施。截至 2014 年 9 月 30 日，该项资金已划转完毕。公司已于 2014 年 12 月 2 日将 6,000 万元闲置募集资金暂时补充的流动资金一次性归还完毕。公司亦已通知了保荐机构及保荐代表人并进行了公告。</p> <p>8、2014 年 12 月 18 日，公司召开 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司分别从存放于浙江泰隆商业银行金华分行的用于“企业技术研发中心建设项目”的闲置募集资金中使用 2,000 万元人民币、从存放于中国建设银行金华分行用于“新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目”的闲置募集资金中使用 4,000 万元人民币暂时补充公司流动资金，即本次从前述两个募集资金专户中共使用 6,000 万元人民币用于暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月，到期将归还至公司募集资金专户，若发生募投项目大规模款项提前支出等情况，公司也将及时归还本次 6000 万元闲置募集资金至募集资金专户，确保不影响募投项目的正常实施。截至 2014 年 12 月 31 日，公司已将其中的 5,000 万元募集资金划转到自有资金账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>2014 年 8 月 11 日，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于“营销网络升级项目”完成募集资金投资建设并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司首次公开发行股票募集资金投资项目“营销网络升级项目”已建设完成，并已达到计划经济效益，正常工作，为充分发挥资金的使用效率，合理降低公司财务费用，提升公司的运营能力和市场竞争力，股东大会同意将该项目节余募集资金 2,119.58 万元人民币用于永久补充流动资金。截至 2014 年 9 月 30 日，营销网络升级项目募集资金专户已经注销，节余募集资金已划转完毕。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 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	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

		(1)							变化
新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目	新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目	20,000	794.84	7,455.13	37.28%	2015年04月30日	0	否	否
企业技术研发中心建设项目	企业技术研发中心建设项目	3,000	270.53	1,014.31	33.81%	2015年04月30日	0	否	否
合计	--	23,000	1,065.37	8,469.44	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目为更好地提高募集资金使用效率，实现“新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目”的预期收益，保证全体股东与公司利益的最大化，公司决定将募集资金投资项目“新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目”的实施地点从公司现有厂区（浙江省金华市金东区曹宅工业区）变更为金华市金义都市新区高新产业园区西区地块（东至履湖街，南至待出让用地，西至广顺街，北至兴盛街），同时将该项目的投资金额从 6,000 万元调整至 20,000 万元（其中土地款 4439.55 万元已于 2013 年 4 月 25 日由剩余超募资金及自有资金支付给当地政府，并于 2013 年 4 月 27 日与金华市国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》），项目建设完成期将由原计划 2013 年 6 月 22 日调整至 2015 年 4 月 30 日。本次变更业经 2013 年 5 月 30 日公司第一届董事会第二十八次会议及第一届监事会第十九次会议审议通过，并提交 2012 年年度股东大会审议通过，公司已按规定履行了信息披露义务。</p> <p>截至期末实际累计投入金额=土地款 4,439.55 万元（含剩余超募资金 3,400 万元及自有资金）+土地保证金 500.00 万元（自有资金）+其他截至期末累计已投入金额 2,515.58 万元=7,455.13 万元。</p> <p>2、企业技术研发中心建设项目为使募集资金投资项目的实施更符合公司长期发展战略的要求，有效提升募集资金的使用效率与募集资金投资项目的实施质量，公司决定将“企业技术研发中心建设项目”的实施地点由公司现有厂区浙江省金华市金东区曹宅工业区变更为金华市金义都市新区高新产业园区西区地块（东至履湖街，南至待出让用地，西至广顺街，北至兴盛街）；同时调整该项目的实施进度，完成时间由 2014 年 6 月 22 日调整为 2015 年 4 月 30 日。</p> <p>本次变更业经 2013 年 5 月 30 日公司第一届董事会第二十八次会议及第一届监事会第十九次会议审议通过，公司已按规定履行了信息披露义务。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

## (3) 非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## (4) 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## (6) 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

## (7) 以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

## (6) 主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	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	环保	新型搪瓷材料、搪瓷釉料、金属制品（除铸币）、金属传热元件、环卫设施制造、销售；无机材料及化工原料（除化学危险品及易制毒化学品）销售；经营进出口业务；新型搪瓷钢板安装、销售（除粘土品）及相关产品的技术咨询，空气预热器、烟气加热器及附属设备的研发、制造、安装，电厂、电站工程承包，机电设备安装、改造、维护，电力工程技术咨询服务。	7000 万元人民币	101,249,180.17	83,506,356.93	86,203,721.91	-304,193.86	2,020,073.57
开尔新材料香港（国际）有限公司	子公司	贸易	搪瓷钢板、五金加工件的销售及进出口贸易，技术引进与交流，其他与主营业务有关的进出口业务。	100 万 元港币	991,625.35	-1,043,038.52	1,313,587.07	-551,482.28	-549,707.32
浙江晟开幕墙装饰有限公司	子公司	建筑装饰	建筑幕墙、建筑装修装饰工程设计与施工，钢结构、金属门窗、建筑智能化设备、机电设备安装的设计与施工。	1200 万元人民币	13,993,372.25	8,475,094.98	7,142,716.31	-1,268,402.32	-1,278,759.69



## 主要子公司、参股公司情况说明

合肥开尔营业收入、营业利润、净利润增加主要系报告期公司工业保护搪瓷材料受益于国家政策利好影响，同时市场拓展成效显著，专用生产线如期投产，为产能提供有利保障，故本期工业保护搪瓷产量大幅增加，导致营业收入、营业利润、净利润大幅上升。

## 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 二、公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势

#### (1) 工业保护搪瓷材料行业

2014年伊始，为贯彻落实《大气污染防治行动计划》，环保部与全国31个省（区、市）签署了《大气污染防治目标责任书》，明确了煤炭消减、落后产能淘汰、大气污染综合治理、扬尘治理、能力建设等各项工作的量化目标。同年9月，国家发改委、环保部以及国家能源局下发关于《煤电节能减排升级与改造行动计划（2014-2020年）》的通知，要求全面落实“节能、清洁、安全”的能源战略方针，推行更严格的能效环保标准，设立能效准入门槛，加快推动能源生产和消费革命，实现高能耗行业的改造与升级。以加快推动能源生产和消费革命，进一步提升煤电高效清洁发展水平，力争2015年完成综合节能改造机组容量1.5亿千瓦，“十三五”期间完成3.5亿千瓦。安装高效脱硫、脱硝和除尘设施方面，2014年启动800万千瓦机组改造示范项目，2020年前力争完成改造机组容量1.5亿千瓦以上。

电厂加紧排放减少排放，国内最大规模的一次大规模煤电节能减排升级改造于2014年第四季度启动，根据的国家发改委环保部要求新建燃煤电厂排放标准将向天然气发电厂看齐，这意味着那些高耸的烟囱将带上更严密的口罩；未来五年，全国至少有1.5亿千瓦的燃煤机组将进行超低排放改造，全国四分之一以上的火电机组将实现清洁排放，仅此一项，每年带动的环保市场需求接近1000亿元，今年前三季度，全国高能耗水泥钢铁行业增长只有6%左右，而环保装备工业的增速快出将近一倍。

综上，公司下游火电、水泥、矿山等为实现国家环保要求，未来将进一步加大在节能减

排、低碳环保方面的投入。经济结构的调整和节能减排政策的推行，迫使下游客户采用新产品新技术来减少能源和物资消耗，降低生产成本，满足环保的要求，提升盈利能力。当前节能减排、低碳环保产品销售出现明显的两极分化，产品需求量日益提升，公司产品新型功能性搪瓷材料，凭借其优异特性、质量优势及品牌效应与商誉将拥有更为广阔的市场空间。

## **(2) 珐琅板建筑幕墙业务**

市场经济体制的建立和完善促进了中国经济的高速增长，推动了城市化的进程。据中国统计局统计，预计到2015年城市化率将达到58%。城市化率的不断提高带动了基础设施建设和房地产业的快速发展，产生大量装饰需求。随着对外开放的扩大和国内居民消费水平的提高，我国旅游业、会展业、餐饮业等现代服务业也得到了快速的发展，涉外酒店、会展中心、剧院等基础设施进入了大规模建设时期，这些公共建筑工程的建设和使用，不仅扩大了装饰装修行业的市场需求规模，而且对建筑装饰的质量、档次提出了更高的要求，不断推动建筑装饰行业的整体水平向更高层次发展。

建筑幕墙市场主要集中在大中型城市，伴随着城市化率的不断提高，我国城市数量和城市规模也在稳步上升，将直接拉动对大型建筑的需求，并形成对建筑幕墙的需求。“十二五”期间，我国城市化仍将处于快速发展阶段，预计到2015年城市化率将达到58%左右，我国幕墙行业总产值年均复合增长率将达到20%，到2015年，全国幕墙行业总产值将达到4,000亿元。从而直接拉动对大型建筑以及建筑幕墙的需求。近年来，随着天津滨海新区开发、西部大开发、振兴东北、中部崛起等一系列国家战略的实施以及成渝、武汉等国家区域规划的出台，同时推动了幕墙行业市场中心不断向其他直辖市、省会城市等二三线城市转移，宏大的区域经济振兴规划将形成巨大的幕墙行业市场需求。

## **(3) 内立面装饰搪瓷材料行业**

随着城镇化建设步伐的加快，我国中心城市不断在向周边辐射，轨道交通建设的紧迫性也在增加，并形成了以地铁、城市快速铁路、高架轻轨等为主的多元化发展趋势。2014年，中国获批的36座城市都有轨道交通线路在紧张建设，其中将有22座城市36条新线路开工，辐射全国大部分区域，总里程达927公里，总投资达5,022亿元；2014年长沙、宁波、无锡也将开通运营各自的第一条地铁线路，中国运营地铁城市达到22座，运营里程将达3,000公里；到2020年，我国城市轨道交通累计运营里程预计将会超过8,500公里，所需投资额在3万亿至4万亿之间，到2050年规划的线路将会增加到289条，总里程将达11,700公里。

报告期，公司内立面装饰搪瓷材料业务回暖，市场占有率进一步提升，公司凭借技术优势和品牌知名度等诸多优势得到客户青睐，在2014年内承接到

纵观我国地铁、轻轨发展动态，未来5-10年间，中国城市轨道交通及其设备制造市场前景广阔，公司内立面装饰搪瓷材料产业有望保持兴旺发展态势。

#### **(4) 新材料产业快速发展，前景广阔**

为加快培育和发展新材料产业，国家出台了一系列支持和促进新材料行业发展的政策。把新材料产业列为新阶段转变经济发展方式重点发展的七大战略性新兴产业之一，在科技投入、金融税收和产业政策等方面给予了较大支持。工业搪瓷材料作为新材料领域内及其重要组成部分，是未来环保、空间等技术领域的关键材料。由于搪瓷材料用途广泛，已经形成了一个具有规模的技术产业，有着十分广阔的市场前景。因此许多企业加大了在新材料方面的投入，抢占市场和技术高地。

#### **2、未来发展规划**

紧紧抓住轨交行业、环保行业、新型节能建筑幕墙行业发展的有利时机，以“推动绿色建筑，构建环保中国”为己任，坚持以实现“国际一流搪瓷供应商”的发展目标，加快推进募集资金建设进度，抓住煤电环保行业的发展势头，努力提升市场份额；保持地铁隧道类业务的市场地位，同时全力拓展珐琅板的市场需求，让“开尔珐琅板”闪耀在国内外高端商务楼宇及公共建筑中；适时把握机遇推广城市服务搪瓷材料。同时，公司将以“提升管理筑基础、创新模式调结构，科技进步炼内功、拓展领域图发展”的管理目标，扎实推进管理、技术和机制三大创新，进一步锻造企业核心竞争力，促进公司经营规模和业绩加快增长，为未来几年新一轮加速发展奠定新的基础。

#### **3、公司2015年经营计划**

2015年，国家经济形势进入新常态,中国的制造业也面临着危机和挑战，包括税费过重、劳动力成本上升、人民币升值以及产能过剩等等，抓紧机遇促进企业转型升级是中国制造业唯一的出路。2015年，公司将快速实现从管理向管控过渡，从传承向创新发展，巩固现有业务向相关多元化产品拓展，充分发挥骨干人才的主观能动性，整合公司资源，持续提升公司综合竞争能力。

(1) 根据市场需求，适时调整产能规划、布局及定位，同时加快募投项目建设；

(2) 通过自主创新、技术优化、综合各方优势资源，强化品牌效应，提升质量意识，提高核心竞争力；

(3) 加快资源整合、深化改革，实现全面布局（三大主营产品并驾齐驱），同时开展与现有产业相关联的新产业，优化产业结构，进一步发挥品牌优势和平台优势，抓好战略转型、产品升级，完善产业链管理；

(4) 抓好规范管理，提高内控水平。加强财务内控管理，降本节耗、开源节流、减少浪费，最大限度的控制生产成本和各项费用的支出，继续整合现有的信息管理平台，并进行局部优化，提升管理效率，降低运营成本；

(5) 深化体制改革，制订人才开发目标，优化人力资源配置，同时进一步加快创新人才培养机制，为公司全面发展奠定基础。

### 三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

2014年1月26日起，财政部陆续修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、以及颁布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》七项具体会计准则（以下简称“新会计准则”）。根据财政部的要求，新会计准则自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。2014年6月20日，财政部修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在2014年度及以后期间的财务报告中按照准则要求对金融工具进行列报。2014年7月23日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。根据前述规定，公司于上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

公司于2015年3月30日召开了第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。根据《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（2015年修订）》等有关规定，公司本次会

计政策变更由董事会审议，无需提交股东大会审议。

## 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内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

### 1、2013年度权益分派实施情况

2014年6月25日召开的2013年度股东大会的审议通过了公司2013年度权益分派方案为：以2013年12月31日公司总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.42元人民币（含税），共计分配现金股利5,040,000.00元（含税），剩余未分配的利润101,493,615.20元结转到以后年度分配。根据股东大会的决议，公司确定分红派息股权登记日为：2014年7月8日，除权除息日为：2014年7月9日，截至本报告报出之日，该分配方案已实施完毕。

### 2、2014年半年度权益分派实施情况

2014年8月11日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过了公司2014年半年度利润分配预案为：以2014年6月30日公司股份总数120,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增12股，合计转增股本144,000,000股，公司资本公积金由185,732,388.46元减少为41,732,388.46元，转增股本后公司总股本变更为264,000,000股。根据股东大会的决议，公司确定权益分派股权登记日为：2014年8月19日，除权除息日为：2014年8月20日。截至本报告报出日，该分配方案已实施完毕。

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：	《2013年度利润分配预案的议案》、《2014年半年度利润分配预案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行，并分别经2013年度股东大会、2014年第一次临时股东大会审议通过，在规定时间内按决议严格实施。
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《2013年度利润分配预案的议案》、《2014年半年度利润分配预案》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、分别于2014年7月9日、2014年8月19日完成了权益分派的实施。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事分别对《2013年度利润分配预案的议案》、《2014年半年度利润分配预案》发表了独立意见：

	①公司 2013 度利润分配预案符合《公司法》、《公司章程》等相关规定，符合公司当前的实际情况，有利于公司的持续稳定健康发展，同意公司董事会审议通过的利润分配预案； ②公司 2014 年半年度利润分配预案符合相关法律法规的要求，审批程序合法、合规。结合公司运营的实际况，本次方案已经充分考虑到中小投资者的利益和公司发展情况，有利于公司的持续稳定发展和股东利益；同意公司事会审议通过的利润分配预案。
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：	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预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.40
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	264,000,000
现金分红总额（元）（含税）	10,560,000.00
可分配利润（元）	187,940,971.06
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
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	
<p>经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，浙江开尔新材料股份有限公司母公司 2014 年度实现净利润人民币 96,052,617.62 元，根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，按 2014 年度公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 9,605,261.76 元，加上年初未分配利润 106,533,615.20 元，扣除本年度发放现金股利 5,040,000.00 元，截至 2014 年 12 月 31 日，公司可供股东分配的利润为 187,940,971.06 元，期末资本公积余额为 41,732,388.46 元。鉴于公司目前正处于高速发展阶段，2014 年经营及盈利状况良好，预期未来能保持较好的发展。据《公司章程》中利润分配政策相关规定，董事会提议 2014 年度利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 264,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.40 元人民币（含税），共计分配现金股利 10,560,000.00 元（含税），剩余未分配的利润 177,380,971.06 元结转以后年度分配。</p>	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况：

### 2012年度利润分配方案为：

以公司2012年12月31日的总股本120,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.25元（含税），共计派发现金股利人民币3,000,000.00元（含税）。

**2013年度利润分配方案为：**

以2013年12月31日公司总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.42元人民币（含税），共计分配现金股利5,040,000.00元（含税）。

**2014年半年度利润分配方案：**

以2014年6月30日公司股份总数120,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增12股，合计转增股本144,000,000股，公司资本公积金由185,732,388.46元减少为41,732,388.46元，转增股本后公司总股本变更为 264,000,000股。

**2014年度利润分配预案为：**

以2014年12月31日公司总股本264,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.40元人民币（含税），共计分配现金股利10,560,000.00元（含税）。

公司近三年现金分红情况表

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	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
2014年	10,560,000.00	105,018,176.18	10.06%
2013年	5,040,000.00	50,022,039.23	10.08%
2012年	3,000,000.00	25,850,913.76	11.61%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

**六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况****（一）内幕信息知情人管理制度的制定**

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，公司专门制定了《内幕信息及知情人管理制度》。

**（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况****1、报告披露期间的信息保密工作**

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司证券部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司证券部核实无误后，按照相关法规规定在向深圳证券交易所和浙江省证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

## 2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研承诺函，承诺在对外出具报告前需经上市公司董事会秘书认可。在调研过程中，证券部工作人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深圳证券交易所报备。

## 3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。根据内幕信息“一事一报”的原则，报告期内，公司报备内幕信息知情人登记表。

### （三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司未发现可以接触和获取公司内幕信息的外部单位相关人员、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员以及其他可以获取内幕信息的人员存在内幕信息泄露和内幕信息交易的违法违规行；公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

## 七、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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年04月23日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券等	公司经营情况及市场情况等，未提供资料
2014年07月28日	公司会议室	实地调研	机构	中国中投证券、方正证券	公司经营情况、市场情况及未来发展规划等，未提供资料
2014年08月11日	公司会议室	实地调研	个人	张建明、陈春、张	公司经营情况、产能情况、



				心怡、郑惠贤、沈峰	市场情况等，未提供资料
2014年11月05日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券	公司经营情况、产品拓展情况、未来发展规划等，未提供材料
2014年12月31日	公司会议室	实地调研	机构	浪石投资、易正朗、中信证券、国信永丰基金	公司未来规划、新产品及其他产品情况等，未提供资料

## 第五节 重要事项

### 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。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

#### 4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的重大关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

关联租赁：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费(元)	租赁收益对公司影响
吴剑鸣	本公司	房屋租赁			2014年01月01日	2014年12月31日	市场价	59,880.00	无

关联担保情况：

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邢翰学	本公司	180.00	2013年9月16日	2015年9月16日	否

关联担保情况说明：

邢翰学于2013年9月16日与交通银行股份有限公司金华分行签订了编号为33770213050170的最高额为3,000万，期限为2013年9月至2015年9月的《最高额保证合同》，截止2014年12月31日为公司在该行的金额为1,800,000.00元，期限为(2014/7/16-2015/1/6)的银行承兑汇票提供担保。

## 七、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

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

截至2014年12月31日，公司尚未执行完毕的合同金额1000万元以上的合同额总计5.64亿元，已执行合同额：1.96亿元，尚未执行合同额：3.69亿元。

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	1、公司及实际控制人邢翰学、吴剑鸣、邢翰科；2、公司控股股东、实际控制人邢翰学、吴剑鸣、邢翰科；3、公司股东、实际控制人邢翰学、吴剑鸣、邢翰科，公司股东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）及黄铁祥等其他 29 位自然人股东；4、公司股东、监事王洵；5、作为公司股东的董事、监事、高级管理人员；6、公司实际控制人邢翰学、吴剑鸣、邢翰科。	1、2011年1月6日，承诺：公司不与浙江开尔建筑装饰工程有限公司发生关联交易；2、2010年9月28日，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》；3、2010年8月、9月间，承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；4、2011年4月，上市之日起一年内不转让所持合伙企业的出资份额，任职期间每	2011年06月22日	1、签署之日生效，本承诺在前述三人作为公司实际控制人期间依法履行；2、签署之日生效，本承诺在前述三人作为公司实际控制人期间依法履行；3、2014年6月22日起一年内（2012年6月22日）及任职期间；5、2014年6月22日过后，转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。6、长期有效。	截止报告期末，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。

		<p>年转让的出资份额不超过本人所持有出资份额总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不转让所持有的出资份额；</p> <p>5、2010年8月，承诺：遵守《公司法》和深圳证券交易所关于上市公司董事、监事与高级管理人员买卖本公司股份行为的相关规定，在锁定期过后，任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不转让所持有的公司股份；</p> <p>6、2008年1月1日至其首次公开发行股票并上市之日期间，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。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				

(如有)	
------	--

**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

**九、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）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	六年
境内会计师事务所注册会计师姓名	沈建林，孙峰
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名	不适用

是否改聘会计师事务所

是  否

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

**十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况**

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

## 十三、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

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用



## 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	90,000,000	75.00%			70,429,500	-31,308,750	39,120,750	129,120,750	48.91%
3、其他内资持股	90,000,000	75.00%			70,429,500	-31,308,750	39,120,750	129,120,750	48.91%
其中：境内法人持股	6,660,000	5.55%			0	-6,660,000	-6,660,000	0	0.00%
境内自然人持股	83,340,000	69.45%			70,429,500	-24,648,750	45,780,750	129,120,750	48.91%
二、无限售条件股份	30,000,000	25.00%			73,570,500	31,308,750	104,879,250	134,879,250	51.09%
1、人民币普通股	30,000,000	25.00%			73,570,500	31,308,750	104,879,250	134,879,250	51.09%
三、股份总数	120,000,000	100.00%			144,000,000	0	144,000,000	264,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年6月23日，首次公开发行前已发行股份该次解除限售的数量90,000,000.00股，占公司股本总数的75%；实际可上市流通数量31,308,750股，占公司股本总数的26.09%。

该次解除股份限售股东共34位：其中自然人股东32人（邢翰学为公司控股股东、实际控制人、董事长，吴剑鸣、邢翰科为公司控股股东、实际控制人、副总经理，顾金芳为公司董事，刘永珍为公司副总经理，傅建有为监事会主席）；境内非国有法人股东2位（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））。

具体情况详见公司于2014年6月19日发布的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2014-027）

2、2014年8月20日，公司实施了2014年半年度权益分派方案，以公司现有总股本

120,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12股。分红前本公司总股本为120,000,000股，分红后总股本增至264,000,000股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2014年8月11日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于2014年半年度利润分配预案的议案》，同意公司以2014年6月30日公司股份总数120,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增12股，合计转增股本144,000,000股，公司资本公积金由185,732,388.46元减少为41,732,388.46元，转增股本后公司总股本变更为 264,000,000股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2014年半年度权益分派实施后，转增股份于2014年8月20日实施。

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

资本公积转增股本使公司股本增加，按新股本264,000,000股摊薄计算，2013年度基本每股收益为：0.19元/股，稀释每股收益为：0.19元/股，归属于公司普通股的每股净资产为：3.5718元。

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	解除限售日期
邢翰学	45,000,000	11,250,000	54,000,000	74,250,000	高管锁定股	自2014年6月22日全部股份解除限售之后，每年按照上年末持有
吴剑鸣	15,525,000	3,881,250	18,630,000	25,616,250	高管锁定股	
邢翰科	14,850,000	3,712,500	17,820,000	24,502,500	高管锁定股	
顾金芳	1,500,000	375,000	1,800,000	2,475,000	高管锁定股	

刘永珍	1,350,000	337,500	1,620,000	2,227,500	高管锁定股	股份数的 25%解除限售；公司以 2014 年 8 月 20 日为除权除息日实施了半年度权益分派方案（每 10 股转增 12 股）
傅建有	30,000	7,500	36,000	49,500	高管锁定股	
合计	78,255,000	19,563,750	93,906,000	129,120,750	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

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

2014年8月11日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过了公司2014年半年度利润分配预案为：以2014年6月30日公司股份总数120,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增12股，合计转增股本144,000,000股，公司资本公积金由185,732,388.46元减少为41,732,388.46元，转增股本后公司总股本变更为264,000,000股。根据股东大会的决议，公司确定权益分派股权登记日为：2014年8月19日，除权除息日为：2014年8月20日。截至本报告报出日，该分配方案已实施完毕。

## 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

报告期末股东总数	10,676			年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	14,092			
持股 5% 以上的股东持股情况								
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	37.50%	99,000,000	0	74,250,000	24,750,000	质押	5,621,000
吴剑鸣	境内自然人	11.31%	29,855,000	-4,300,000	25,616,250	4,238,750	--	--

邢翰科	境内自然人	10.71%	28,270,000	-4,400,000	24,502,500	3,767,500	--	--
黄铁祥	境内自然人	1.74%	4,602,611	0	0	4,602,611	--	--
顾金芳	境内自然人	0.94%	2,475,000	-618,750	2,475,000	0	--	--
刘永珍	境内自然人	0.84%	2,227,500	-556,875	2,227,500	0	--	--
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	其他	0.72%	1,911,165	0	0	1,911,165	--	--
周智明	境内自然人	0.58%	1,520,763	0	0	1,520,763	--	--
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	境外自然人	0.45%	1,179,086	0	0	1,179,086	--	--
王旭君	境内自然人	0.42%	1,115,460	0	0	1,115,460	--	--
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、邢翰学、吴剑鸣、邢翰科是本公司的控股股东，其中邢翰学与吴剑鸣系夫妻关系，邢翰学与邢翰科系兄弟关系。</p> <p>2、除邢翰学、吴剑鸣和邢翰科存在近亲属关系外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。</p> <p>3、浙江开尔新材料股份有限公司与前十名无限售条件股东之间不存在关联关系，本公司未知其余股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
邢翰学	24,750,000	人民币普通股	24,750,000					
黄铁祥	4,602,611	人民币普通股	4,602,611					
吴剑鸣	4,238,750	人民币普通股	4,238,750					
邢翰科	3,767,500	人民币普通股	3,767,500					
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	1,911,165	人民币普通股	1,911,165					
周智明	1,520,763	人民币普通股	1,520,763					
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股	1,179,086	人民币普通股	1,179,086					

票型证券投资基金			
王旭君	1,115,460	人民币普通股	1,115,460
上海圭石创业投资中心（有限合伙）	1,090,000	人民币普通股	1,090,000
全国社保基金一零五组合	1,042,785	人民币普通股	1,042,785
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、邢翰学、吴剑鸣、邢翰科是本公司的控股股东，其中邢翰学与吴剑鸣系夫妻关系，邢翰学与邢翰科系兄弟关系。</p> <p>2、除邢翰学、吴剑鸣和邢翰科存在近亲属关系外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。</p> <p>3、浙江开尔新材料股份有限公司与前十名无限售条件股东之间不存在关联关系，本公司未知其余股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。</p>		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司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

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
最近 5 年内的职业及职务	见第七节第二点任职情况	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	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、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	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
最近 5 年内的职业及职务	见第七节第二点任职情况	

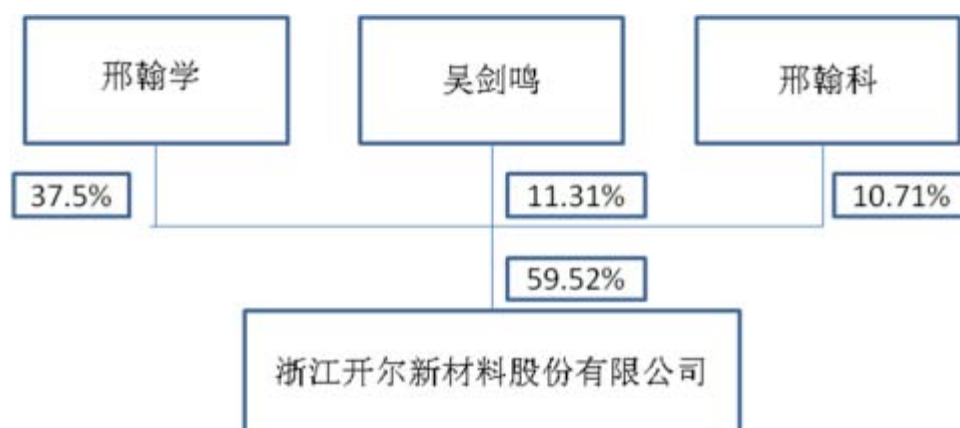
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

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、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
邢翰学	74,250,000	2015 年 01 月 01 日	24,750,000	高管锁定股
吴剑鸣	25,616,250	2015 年 01 月 01 日	7,463,750	高管锁定股
邢翰科	24,502,500	2015 年 01 月 01 日	7,067,500	高管锁定股
顾金芳	2,475,000	2015 年 01 月 01 日	618,750	高管锁定股
刘永珍	2,227,500	2015 年 01 月 01 日	556,875	高管锁定股
傅建有	49,500	2015 年 01 月 01 日	12,375	高管锁定股

## 第七节 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

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
邢翰学	董事长	男	49	现任	45,000,000	54,000,000	0	99,000,000	0	0	0	0	资本公积转增股本，无限售股减持
郑根土	总经理	男	53	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
吴剑鸣	董事； 副总经理	女	48	现任	15,525,000	18,630,000	4,300,000	29,855,000	0	0	0	0	资本公积转增股本，无限售股减持
邢翰科	董事； 副总经理	男	44	现任	14,850,000	17,820,000	4,400,000	28,270,000	0	0	0	0	资本公积转增股本，无限售股减持
顾金芳	董事； 总工程师	男	50	现任	1,500,000	1,800,000	825,000	2,475,000	0	0	0	0	资本公积转增股本，无限售股减持
蒋伟忠	独立董事	男	55	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
夏祖兴	独立	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	

	董事												
金子堂	独立董事	男	50	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
傅建有	监事会主席	男	49	现任	30,000	36,000	10,500	49,500	0	0	0	0	资本公积转增股本, 无限售股减持
姜扬	监事	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
胡洁	监事	女	28	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
程志勇	财务总监; 董事会秘书	男	35	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
刘永珍	副总经理	男	50	现任	1,350,000	1,620,000	742,500	2,227,500	0	0	0	0	资本公积转增股本, 无限售股减持
王洵	监事	男	52	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	78,255,000	93,906,000	10,278,000	161,877,000	0	0	0	0	--

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

姓名	本公司职务	最近5年主要工作经历和在其他单位的任职或兼职情况
邢翰学	董事长	2003年4月至2010年6月任浙江开尔监事；2010年6月至2013年6月任本公司董事长、总经理；2013年7月至今任本公司董事长。
吴剑鸣	董事、副总经理	2003年4月至2010年6月任浙江开尔执行董事、总经理；2010年6月至2011年7月任本公司董事、财务总监；2011年8月至今任本公司董事、副总经理；2009年3月担任杭州奥尼斯特电气设备工程有限公司监事，2010年2月至今担任深圳市金亦铭科技有限公司监事。
邢翰科	董事、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、经理；2010年6月至今任本公司董事、副总经理。



顾金芳	董事、总工程师	2003年10月至2010年6月任总工程师；2010年6月起至今任董事、总工程师。
蒋伟忠	独立董事	现任东华大学玻璃搪瓷研究所所长、教授、博士生导师，中国硅酸盐学会搪瓷分会理事长，中国眼镜协会副理事长，中国搪瓷工业协会副理事长，中国搪瓷工业协会技术专业委员会主任，国家眼镜玻璃搪瓷制品质量监督检测中心主任，教育部专业指导委员会无机非金属材料专业指导委员会委员，上海市新材料协会无机新材料分会理事长；2010年6月起任本公司独立董事。
夏祖兴	独立董事	现任金华安泰会计师事务所有限责任公司主任会计师，兼任浙江安泰工程咨询有限公司董事长、中国资产评估协会理事、金华市注册会计师协会副会长、浙江省注册会计师协会理事、金华市人大常委会财经工委咨询委员、浙江师范大学行知学院兼职教授、金华职业技术学院兼职教授；2013年5月至今任浙江金利华电股份有限公司独立董事，2012年4月至今任本公司独立董事。
金子堂	独立董事	浙江金万里律师事务所初始合伙人；2013年7月至今任本公司独立董事。
傅建有	监事	2009年3月至2010年6月本公司任党支部书记、法务部经理；2010年6月至今任本公司监事会主席、党支部书记、法务部经理。
胡洁	监事	2014年3月加入本公司，就职于市场部，2014年6月至今任本公司监事。
姜扬	监事	2009年7月至2010年6月任本公司销售部经理；2010年6月至今任本公司职工代表监事、销售部经理。
郑根土	总经理	曾任浙江工程设计有限公司副总经理、总工程师，浙江衢化氟化学有限公司副总经理、衢州巨化有限责任公司（前身为巨化集团公司锦纶厂）总经理兼浙江巨化股份公司硫酸厂厂长。曾任全国化工化学工程设计技术中心站技术委员、全国化工设计情报中心站技术委员；《化工生产与技术》杂志编委，《化学工程》杂志编委；浙江省安监局危险化学品审查专家成员，浙江省化工学会第十届理事；2013年7月至今任本公司总经理。
程志勇	财务总监 董事会秘书	2004年7月至2010年9月任立信会计师事务所有限公司高级经理；2011年7月至2011年12月起任本公司财务总监；2011年12月至今任本公司财务总监、董事会秘书，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，2014年3月起兼任公司控股子公司——浙江晟开幕墙装饰有限公司董事。
刘永珍	副总经理	2009年11月至今任本公司副总经理。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，2014年3月起兼任公司控股子公司——浙江晟开幕墙装饰有限公司董事长。

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
夏祖兴	浙江金利华电气股份有限公司	独立董事	2013年05月11日		是

蒋伟忠	东华大学	玻璃搪瓷研究所所长、教授、博士生导师	2000年01月01日		是
金子堂	浙江金万里律师事务所	副主任	2000年12月18日		是
吴剑鸣	杭州奥尼斯特电气设备工程有限公司	监事	2009年03月25日	2015年03月24日	否
吴剑鸣	深圳金亦铭科技有限公司	监事	2003年06月12日	2015年06月11日	否
邢翰科	合肥开尔环保科技有限公司	总经理	2010年06月22日	2016年07月14日	否
刘永珍	开尔新材料香港（国际）有限公司	董事长	2012年06月18日	2016年07月14日	否
刘永珍	浙江晟开幕墙装饰有限公司	董事长	2014年03月03日	2017年03月03日	否
程志勇	开尔新材料香港（国际）有限公司	董事	2012年06月18日	2016年07月14日	否
程志勇	浙江晟开幕墙装饰有限公司	董事	2014年03月03日	2017年03月03日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、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	1、董事、监事的津贴标准和发放方式，由公司股东大会批准后实施；2、公司仅向独立董事发放津贴，此外独立董事不在公司享受其他收入、社保待遇等。董事会根据独立董事所承担的风险责任及市场薪酬水平确定独立董事的津贴，并报股东大会批准执行；3、高级管理人员报酬由董事会决定，薪酬与考核委员会负责组建考核小组对公司高管进行绩效考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《董事会薪酬与考核委员会工作制度》、《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》等规定，结合其职位、责任、能力、市场薪资行等因素确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共 13 人，报告期，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬已按年度薪酬计划支付，2014 年度，公司实际支付的薪酬总计 239 万元。

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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
邢翰学	董事长	男	49	现任	35	0	35
吴剑鸣	董事、副总经理	女	48	现任	26	0	26
邢翰科	董事、副总经理	男	44	现任	28	0	28
顾金芳	董事、总工程师	男	50	现任	20	0	20
蒋伟忠	独立董事	男	55	现任	4	0	4
夏祖兴	独立董事	男	52	现任	4	0	4
金子堂	独立董事	男	50	现任	4	0	4
傅建有	监事	男	49	现任	8	0	8
王洵	监事	男	52	离任	0	0	0
姜扬	监事	男	47	现任	15	0	15
郑根土	总经理	男	53	现任	34	0	34
程志勇	财务总监、董事会秘书	男	35	现任	17	0	17
刘永珍	副总经理	女	50	现任	36	0	36
胡洁	监事	女	28	现任	8	0	8
合计	--	--	--	--	239	0	239

公司董事、监事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王洵	监事	离职	2014年06月25日	个人因素
胡洁	监事	聘任	2014年06月25日	被选举

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生变动。

## 六、公司员工情况

专业类别	人数	比例
行政管理人員	101	18.60%
研发技术人员	75	13.81%
营销及售后服务人員	64	11.79%
生产及其他人員	303	55.80%
合 计	543	100.00%
学历类别	人数	比例
大专及以上	207	38.12%
高中	111	20.44%
其它	225	41.44%
合 计	543	100.00%
职称类别	人数	比例
高级	12	2.21%
中级	15	2.76%
初级	33	6.08%
其它	483	88.95%
合 计	543	100.00%

## 第八节 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，不断的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、股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司严格按照《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，确保股东合法行使权益，平等对待所有股东。公司股东大会由董事会负责召集，董事长主持召开。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定，在股东大会召开前规定时间发出会议通知，年度股东大会在会议召开20日前发出会议通知，临时股东大会在会议召开15日前发出股东大会通知。在股东和股东代理人出席股东大会时，公司董事会秘书及其相关工作人员和公司聘请的见证律师共同查验出席股东大会与会人员的身份证明、持股凭证和授权委托书，保证出席公司股东大会的股东及股东代理人均具有合法有效的资格。会议主持人根据会议议程，逐项宣读所有会议议案；股东对会议提案进行审议时，股东可临时要求发言，但发言需与议案相关；公司保存相应的会议记录。公司会议记录按照《股东大会议事规则》的规定执行，会议记录完整、保存安全，会议决议严格按照相关规定及时充分披露。公司至今未发生重大事项绕过股东大会的情况，也未发生重大事项先实施后审议的情况。公司严格按照相关规定召开股东大会，不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

#### 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

公司第二届董事会设董事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

公司监事会设监事3名，其中职工监事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》、《中国证券报》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](mailto: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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 06 月 25 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 08 月 11 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 08 月 11 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 12 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 12 月 08 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第七次会议	2014 年 03 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 03 月 29 日
第二届董事会第八次会议	2014 年 04 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
第二届董事会第九次会议	2014 年 06 月 05 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 06 月 05 日
第二届董事会第十次会议	2014 年 07 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 07 月 25 日
第二届董事会第十一次会议	2014 年 10 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
第二届董事会第十二次会议	2014 年 12 月 03 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 12 月 03 日

## 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并得到了有效执行。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 30 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[2015]第 610189 号
注册会计师姓名	沈建林、孙峰

审计报告正文

#### 浙江开尔新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江开尔新材料股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表，合并及公司现金流量表，合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：

- （1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- （2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

## 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

2014 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	71,209,762.75	82,981,555.19
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		
衍生金融资产		
应收票据	26,392,000.00	16,899,300.00
应收账款	274,284,878.66	154,708,502.11
预付款项	6,643,023.78	15,774,382.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		336,770.65
应收股利		
其他应收款	24,281,895.17	22,939,216.52
买入返售金融资产		
存货	168,813,876.89	176,842,295.54
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	624,093.69	
流动资产合计	572,249,530.94	470,482,022.20

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	101,088,848.23	92,786,620.64
在建工程	21,113,192.06	3,555,480.23
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	57,652,003.51	57,465,604.33
开发支出		
商誉	1,347,687.20	1,347,687.20
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,723,767.71	4,101,118.07
其他非流动资产	3,311,340.00	746,575.06
非流动资产合计	189,236,838.71	160,003,085.53
资产总计	761,486,369.65	630,485,107.73
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	45,000,000.00
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	39,837,720.63	
应付账款	64,089,899.04	37,079,489.16
预收款项	70,478,205.44	71,037,758.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	9,926,544.53	9,672,330.77
应交税费	17,447,855.45	21,342,711.99
应付利息	25,000.00	75,000.00
应付股利		
其他应付款	3,215,741.19	3,009,840.37
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	220,020,966.28	187,217,130.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,799,774.90	10,902,457.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,799,774.90	10,902,457.82
负债合计	229,820,741.18	198,119,588.38
所有者权益：		
股本	264,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	41,732,388.46	185,732,388.46
减：库存股		

其他综合收益	-11,135.29	-9,979.60
专项储备		
盈余公积	24,783,374.50	15,178,112.74
一般风险准备		
未分配利润	198,083,874.37	107,710,959.95
归属于母公司所有者权益合计	528,588,502.04	428,611,481.55
少数股东权益	3,077,126.43	3,754,037.80
所有者权益合计	531,665,628.47	432,365,519.35
负债和所有者权益总计	761,486,369.65	630,485,107.73

法定代表人：邢翰学

主管会计工作负责人：程志勇

会计机构负责人：黄丽红

## 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	65,771,927.10	74,838,429.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	25,992,000.00	16,399,300.00
应收账款	268,178,498.11	152,158,911.59
预付款项	5,604,122.58	13,937,971.43
应收利息		336,770.65
应收股利		
其他应收款	22,553,871.69	20,834,193.43
存货	156,910,769.35	157,793,060.33
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	404,602.52	
流动资产合计	545,415,791.35	436,298,636.87
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	77,538,201.89	77,538,201.89
投资性房地产		
固定资产	41,701,606.53	33,202,445.07
在建工程	21,113,192.06	877,426.21
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	48,519,185.57	49,612,706.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,290,723.29	2,335,389.67
其他非流动资产	2,860,440.00	
非流动资产合计	196,023,349.34	163,566,169.27
资产总计	741,439,140.69	599,864,806.14
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	45,000,000.00
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	41,257,720.63	
应付账款	70,553,744.19	28,866,169.82
预收款项	69,499,717.35	70,837,901.43
应付职工薪酬	7,874,901.46	7,185,869.29
应交税费	17,024,559.90	20,086,779.39
应付利息	25,000.00	75,000.00
应付股利		
其他应付款	1,706,763.14	168,969.81
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	222,942,406.67	172,220,689.74
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	40,000.00	200,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,000.00	200,000.00
负债合计	222,982,406.67	172,420,689.74
所有者权益：		
股本	264,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	41,732,388.46	185,732,388.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,783,374.50	15,178,112.74
未分配利润	187,940,971.06	106,533,615.20
所有者权益合计	518,456,734.02	427,444,116.40
负债和所有者权益总计	741,439,140.69	599,864,806.14

### 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	505,543,903.07	305,458,012.61
其中：营业收入	505,543,903.07	305,458,012.61
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	386,666,796.05	248,237,714.66
其中：营业成本	276,047,684.80	170,456,078.12
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		
营业税金及附加	4,246,483.76	2,958,396.57
销售费用	31,395,543.28	27,377,816.30
管理费用	62,530,644.98	42,158,965.77
财务费用	828,082.58	-350,463.29
资产减值损失	11,618,356.65	5,636,921.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	118,877,107.02	57,220,297.95
加：营业外收入	5,228,600.01	2,653,505.22
其中：非流动资产处置利得	32,476.92	
减：营业外支出	2,614,025.92	653,843.23
其中：非流动资产处置损失	13,156.88	27,832.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	121,491,681.11	59,219,959.94
减：所得税费用	17,149,921.00	9,436,022.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	104,341,760.11	49,783,937.50
归属于母公司所有者的净利润	105,018,176.18	50,022,039.23
少数股东损益	-676,416.07	-238,101.73
六、其他综合收益的税后净额	-1,650.99	-9,456.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,155.69	-6,619.59



(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,155.69	-6,619.59
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-1,155.69	-6,619.59
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-495.30	-2,836.97
七、综合收益总额	104,340,109.12	49,774,480.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	105,017,020.49	50,015,419.64
归属于少数股东的综合收益总额	-676,911.37	-240,938.70
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.40	0.19
(二)稀释每股收益	0.40	0.19

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：邢翰学

主管会计工作负责人：程志勇

会计机构负责人：黄丽红

#### 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	497,625,753.31	382,691,529.40

减：营业成本	295,023,533.43	264,203,691.55
营业税金及附加	3,311,333.20	2,691,366.33
销售费用	24,083,031.33	19,776,380.39
管理费用	51,692,077.16	33,261,462.32
财务费用	868,852.48	-293,842.75
资产减值损失	11,243,695.50	5,591,712.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	111,403,230.21	57,460,759.50
加：营业外收入	2,387,965.21	1,707,284.26
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	2,542,780.45	558,270.98
其中：非流动资产处置损失		27,832.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	111,248,414.97	58,609,772.78
减：所得税费用	15,195,797.35	8,001,516.17
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	96,052,617.62	50,608,256.61
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类		

为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	96,052,617.62	50,608,256.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.40	0.19
（二）稀释每股收益	0.40	0.19

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	372,618,733.55	284,450,008.90
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	532,711.89	113,584.26
收到其他与经营活动有关的现金	8,057,820.85	13,262,679.01
经营活动现金流入小计	381,209,266.29	297,826,272.17
购买商品、接受劳务支付的现金	154,623,101.78	215,925,423.35
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	54,446,909.18	37,407,821.01
支付的各项税费	65,899,872.35	25,960,096.53
支付其他与经营活动有关的现金	46,220,433.42	41,711,698.92
经营活动现金流出小计	321,190,316.73	321,005,039.81
经营活动产生的现金流量净额	60,018,949.56	-23,178,767.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,288.89	274.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	48,288.89	274.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,027,773.01	76,608,151.40
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		516,873.84
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	34,027,773.01	77,125,025.24
投资活动产生的现金流量净额	-33,979,484.12	-77,124,750.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	140,000,000.00	131,300,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	140,000,000.00	131,300,000.00
偿还债务支付的现金	170,000,000.00	86,300,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,461,942.63	4,380,879.83
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	12,999,597.53	205,837.50
筹资活动现金流出小计	189,461,540.16	90,886,717.33
筹资活动产生的现金流量净额	-49,461,540.16	40,413,282.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,405.48	-11,201.97
五、现金及现金等价物净增加额	-23,415,669.24	-59,901,437.56
加：期初现金及现金等价物余额	82,981,555.19	142,882,992.75
六、期末现金及现金等价物余额	59,565,885.95	82,981,555.19

## 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	376,827,890.19	380,768,456.10
收到的税费返还	532,711.89	113,584.26
收到其他与经营活动有关的现金	5,137,835.90	13,061,943.52
经营活动现金流入小计	382,498,437.98	393,943,983.88
购买商品、接受劳务支付的现金	199,938,769.35	343,106,716.86
支付给职工以及为职工支付的现金	34,301,907.21	20,921,231.93
支付的各项税费	56,286,666.81	21,811,931.02
支付其他与经营活动有关的现金	35,917,122.86	32,200,867.90
经营活动现金流出小计	326,444,466.23	418,040,747.71
经营活动产生的现金流量净额	56,053,971.75	-24,096,763.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		274.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		274.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,428,796.94	59,385,846.37
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	28,428,796.94	66,585,846.37
投资活动产生的现金流量净额	-28,428,796.94	-66,585,571.75
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	140,000,000.00	131,300,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	140,000,000.00	131,300,000.00
偿还债务支付的现金	170,000,000.00	86,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,698,063.36	4,380,879.83
支付其他与筹资活动有关的现金	11,643,876.80	205,837.50
筹资活动现金流出小计	188,341,940.16	90,886,717.33
筹资活动产生的现金流量净额	-48,341,940.16	40,413,282.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,386.21	-1,660.25
五、现金及现金等价物净增加额	-20,710,379.14	-50,270,713.16
加：期初现金及现金等价物余额	74,838,429.44	125,109,142.60
六、期末现金及现金等价物余额	54,128,050.30	74,838,429.44

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				

		股	债										
一、上年期末余额	120,000,000.00				185,732,388.46		-9,979.60		15,178,112.74		107,710,959.95	3,754,037.80	432,365,519.35
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	120,000,000.00				185,732,388.46		-9,979.60		15,178,112.74		107,710,959.95	3,754,037.80	432,365,519.35
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	144,000,000.00				-144,000,000.00		-1,155.69		9,605,261.76		90,372,914.42	-676,911.37	99,300,109.12
(一)综合收益总额							-1,155.69				105,018,176.18	-676,911.37	104,340,109.12
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									9,605,261.76		-14,645,261.76		-5,040,000.00
1. 提取盈余公积									9,605,261.76		-9,605,261.76		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													-5,040,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益	144,000,000.00				-144,000,000.00								

内部结转	0,000.00				0,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	144,000,000.00				-144,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	264,000,000.00				41,732,388.46		-11,135.29		24,783,374.50		198,083,874.37	3,077,126.43	531,665,628.47

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	120,000,000.00				185,732,388.46		-3,360.01		10,117,287.08		65,749,746.38	93,434.63	381,689,496.54	
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	120,000,000.00				185,732,388.46		-3,360.01		10,117,287.08		65,749,746.38	93,434.63	381,689,496.54	
三、本期增减变动							-6,619.5		5,060.8		41,961.1	3,660.6	50,676.6	



金额(减少以“-”号填列)					9	25.66		213.57	03.17	022.81
(一) 综合收益总额					-6,619.59			50,022,039.23	-240,938.70	49,774,480.94
(二) 所有者投入和减少资本									3,901,541.87	3,901,541.87
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他									3,901,541.87	3,901,541.87
(三) 利润分配						5,060,825.66		-8,060,825.66		-3,000,000.00
1. 提取盈余公积						5,060,825.66		-5,060,825.66		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-3,000,000.00		-3,000,000.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	120,00			185,732	-9,979.6	15,178,		107,710	3,754.0	432,365

	0,000.00				,388.46		0		112.74		,959.95	37.80	,519.35
--	----------	--	--	--	---------	--	---	--	--------	--	---------	-------	---------

## 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	120,000,000.00				185,732,388.46				15,178,112.74	106,533,615.20	427,444,116.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				185,732,388.46				15,178,112.74	106,533,615.20	427,444,116.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	144,000,000.00				-144,000,000.00				9,605,261.76	81,407,355.86	91,012,617.62
（一）综合收益总额										96,052,617.62	96,052,617.62
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									9,605,261.76	-14,645,261.76	-5,040,000.00
1．提取盈余公积									9,605,261.76	-9,605,261.76	
2．对所有者（或										-5,040,000.00	-5,040,000.00

股东)的分配										00.00	0.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	144,000,000.00				-144,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	144,000,000.00				-144,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	264,000,000.00				41,732,388.46				24,783,374.50	187,940,971.06	518,456,734.02

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	120,000,000.00				185,732,388.46				10,117,287.08	63,986,184.25	379,835,859.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				185,732,388.46				10,117,287.08	63,986,184.25	379,835,859.79
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)									5,060,825.66	42,547,430.95	47,608,256.61
(一)综合收益总额										50,608,256.61	50,608,256.61
(二)所有者投入											

和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								5,060,825.66	-8,060,825.66	-3,000,000.00	
1. 提取盈余公积								5,060,825.66	-5,060,825.66		
2. 对所有者（或股东）的分配									-3,000,000.00	-3,000,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	120,000,000.00				185,732,388.46			15,178,112.74	106,533,615.20	427,444,116.40	

### 三、公司基本情况

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 位自然人作为发起人，注册资本为

6,000 万元（每股面值人民币 1 元）。公司于 2010 年 6 月 22 日在金华市工商行政管理局办妥工商变更登记，取得注册号为 330703000013681 的《企业法人营业执照》。

2011 年 6 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]858 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,000 万股（每股面值 1 元），增加注册资本 2,000 万元。增资后注册资本 8,000 万元，股份总数 8,000 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2011 年 6 月 22 日在深圳证券交易所创业板上市。

根据公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年 12 月 31 日的总股本 8,000 万元为基数，向全体股东每 10 股由资本公积转增 5 股，共计转增股本 4,000 万股，并于 2012 年度实施。转增后，注册资本增至人民币 12,000 万元，股本为 12,000 万股。

根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议，公司以 2014 年 6 月 30 日的总股本 12,000.00 万元为基数，向全体股东每 10 股由资本公积转增 12 股，共计转增 14,400 万股，并于 2014 年 8 月 20 日度实施。转增后，注册资本增值 26,400 万元，总股本为 26,400 万股。

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 26,400 万股，公司注册资本为 26,400 万元，经营范围：新型搪瓷材料、搪瓷釉料、陶瓷釉料、金属制品（除铸币）、金属传热元件、环卫设施制造、销售；无机材料及化工原料（除化学危险品及易制毒化学品）销售；经营进出口业务；新型搪瓷钢板安装、销售（除粘土品）及相关产品的技术咨询，空气预热器、烟气加热器及附属设备的研发、制造、安装，电厂、电站工程总承包，机电设备安装、改造、维护，电力工程技术咨询服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

截止2014年12月31日，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、香港子公司）
合肥开尔环保科技有限公司（以下简称合肥开尔公司、合肥开尔）
浙江晟开幕墙装饰有限公司（以下简称浙江晟开公司、晟开幕墙）

本期合并财务报表范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

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

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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。

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。

## （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。

### 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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。处置境外经营

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

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

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

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金

融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**11、应收款项****(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

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

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## 12、存货

### 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、划分为持有待售资产

适用  不适用

### 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。

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，处置后的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；处置后的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

适用  不适用

## 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	5.00%	19.00-3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	4-10	5.00%	23.75-9.50
办公设备	年限平均法	3-5	5.00%	31.67-19.00

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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

适用  不适用

## 20、油气资产

适用  不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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。

#### 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

动的阶段。

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

## 22、长期资产减值

适用  不适用

## 23、长期待摊费用

适用  不适用

## 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。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

## 25、预计负债

适用  不适用

## 26、股份支付

适用  不适用

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 28、收入

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

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

### 2、具体原则

公司目前主要销售内立面装饰搪瓷钢板，工业保护搪瓷钢板和搪瓷釉料三种产品。具体收入确认时间和判断标准如下：

内立面装饰搪瓷材料

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。

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。

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。

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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

## 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

(1) 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。

(2) 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

适用  不适用

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

重要会计政策变更：

执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则：

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》(修订)、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》(修订)、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》(修订)、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》(修订)、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》(修订)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(修订)、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则无重大追溯调整事项。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 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%
营业税	按应税营业收入计征	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、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	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2%、1%
水利建设基金	按应税营业收入计征	0.1%、0.06%
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%
开尔新材料香港（国际）有限公司	16.5%

### 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（2014 年-2016 年），本期按照 15%

的优惠税率计缴企业所得税。

### 3、其他

## 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	40,028.39	144,879.11
银行存款	59,525,857.56	82,836,676.08
其他货币资金	11,643,876.80	
合计	71,209,762.75	82,981,555.19

其他说明

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	11,643,876.80	
合计	11,643,876.80	

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司以人民币 9,812,276.80 元质押，取得中国建设银行股份有限公司金华分行人民币 39,457,720.63 元，期限为（2014-8-18 至 2015-6-30）的银行承兑汇票。

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司以人民币 1,800,000.00 元质押，取得交通银行股份有限公司金华分行人民币 1,800,000.00 元，期限为（2014-7-16 至 2015-1-16）的银行承兑汇票。

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司以人民币 31,600.00 元质押，取得中国建设银行股份有限公司金华分行人民币 157,963.00 元，期限为（2014-9-16 至 2014-12-26）的银行承兑汇票已到期，但保证金未解付。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,392,000.00	16,899,300.00
合计	26,392,000.00	16,899,300.00

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

□ 适用 √ 不适用

##### (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	12,321,080.23	
合计	12,321,080.23	

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□ 适用 √ 不适用

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
账龄分析法组合	298,570,207.57	100.00%	24,285,328.91	8.13%	274,284,878.66	168,722,663.92	100.00%	14,014,161.81	8.31%	154,708,502.11
合计	298,570,207.57	100.00%	24,285,328.91	8.13%	274,284,878.66	168,722,663.92	100.00%	14,014,161.81	8.31%	154,708,502.11

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	227,596,095.18	11,379,804.76	5.00%
1 至 2 年	49,560,396.77	4,956,039.67	10.00%
2 至 3 年	12,605,324.47	2,521,064.89	20.00%
3 至 4 年	5,782,918.22	2,891,459.11	50.00%
4 至 5 年	2,442,562.27	1,954,049.82	80.00%
5 年以上	582,910.66	582,910.66	100.00%
合计	298,570,207.57	24,285,328.91	

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：

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 10,271,167.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,058,473.21 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式	已计提坏账准备金额
广州市地下铁道总公司	1,023,432.00	收回	511,716.00
上海市建筑装饰工程有限公司	388,382.00	收回	194,191.00
上海艺高装饰工程有限公司	575,132.41	收回	287,566.21
中铁四局建筑装饰安装工程有限公司	130,000.00	收回	65,000.00
合计	2,116,946.41	--	1,058,473.21

## (3) 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

国电国际经贸有限公司	24,907,481.14	8.34	1,245,374.06
大唐科技产业集团有限公司	20,291,600.00	6.79	1,014,580.00
大唐韩城第二发电有限责任公司	19,707,627.60	6.60	1,398,322.66
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	14,903,000.00	4.99	1,064,500.00
国投曲靖发电有限公司	11,578,500.00	3.88	578,925.00
合计	91,388,208.74	30.60	5,301,701.72

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,567,118.85	98.86%	15,727,500.99	99.70%
1 至 2 年	69,104.93	1.04%	35,581.20	0.23%
2 至 3 年	1,000.00	0.01%	11,300.00	0.07%
3 年以上	5,800.00	0.09%		
合计	6,643,023.78	--	15,774,382.19	--

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：

2014 年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	占预付款期末余额 合计数的比例
上海宝钢钢材贸易	2,175,449.69	32.75%
佛山市昕泰装饰材料有限公司	700,000.00	10.54%
金华市金磐开发区志月货运代理服务部	238,000.00	3.58%
上海拜立科化工有限公司	200,000.00	3.01%
浙江大学	190,364.34	2.86%
合计	3,503,814.03	52.74%

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		336,770.65

合计		336,770.65
----	--	------------

## 8、应收股利

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
账龄分析法组合	27,442,310.57	100.00%	3,160,415.40	11.52%	24,281,895.17	24,752,432.02	100.00%	1,813,215.50	7.33%	22,939,216.52
合计	27,442,310.57	100.00%	3,160,415.40	11.52%	24,281,895.17	24,752,432.02	100.00%	1,813,215.50	7.33%	22,939,216.52

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	10,234,032.51	511,701.63	5.00%
1 至 2 年	9,855,473.10	985,547.31	10.00%
2 至 3 年	6,962,621.36	1,392,524.28	20.00%
3 至 4 年	170,275.00	85,137.50	50.00%
4 至 5 年	172,019.60	137,615.68	80.00%
5 年以上	47,889.00	47,889.00	100.00%
合计	27,442,310.57	3,160,415.40	

确定该组合依据的说明：

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 1,347,189.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 94,500.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式	计提坏账准备金额
镇江凌众化工有限公司	106,000.00	收回	53,000.00
金华市供销实业有限公司	50,000.00	收回	25,000.00
陈爱军	20,000.00	收回	10,000.00
金华市婺城区怀生塑模加工厂	10,000.00	收回	5,000.00
宋晓虎	3,000.00	收回	1,500.00
合计	189,000.00	--	94,500.00

### (3) 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
土地保证金	13,873,580.00	13,873,580.00
投标保证金	11,036,050.00	8,247,323.27
备用金	1,890,173.10	1,944,360.31
押金	308,990.64	376,497.85
往来款	333,516.83	310,670.59
合计	27,442,310.57	24,752,432.02

### (4) 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
金华市金义都市新区管委会	土地保证金	13,873,580.00	1-2 年 8,873,580.00, 2-3 年 5,000,000.00	50.56%	1,887,358.00
国电诚信招标有限公司	投标保证金	1,920,000.00	1 年以内	7.00%	96,000.00
南昌轨道交通集团有限公司	投标保证金	1,400,000.00	1 年以内	5.10%	70,000.00



池州豪波置业有限公司	投标保证金	1,000,000.00	2-3 年	3.64%	200,000.00
王美珍	履约保证金	975,000.00	1 年以内	3.55%	48,750.00
合计	--	19,168,580.00	--	69.85%	2,302,108.00

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,465,593.82		40,465,593.82	46,235,484.84		46,235,484.84
在产品	917,776.94		917,776.94	2,244,694.41		2,244,694.41
库存商品	7,253,375.27		7,253,375.27	2,988,141.89		2,988,141.89
发出商品	119,752,292.33		119,752,292.33	119,203,707.89		119,203,707.89
委托加工物资	384,838.53		384,838.53	2,113,224.18		2,113,224.18
工程施工	40,000.00		40,000.00	4,057,042.33		4,057,042.33
合计	168,813,876.89		168,813,876.89	176,842,295.54		176,842,295.54

## 11、划分为持有待售的资产

适用  不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用  不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交所得税	219,491.17	
预交营业税	404,602.52	
合计	624,093.69	

## 14、可供出售金融资产

适用  不适用

**15、持有至到期投资**

□ 适用 √ 不适用

**16、长期应收款**

□ 适用 √ 不适用

**17、长期股权投资**

□ 适用 √ 不适用

**18、投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	56,243,399.89	65,503,584.45		7,457,930.48	4,447,673.85	133,652,588.67
2.本期增加金额	3,073,563.14	11,843,717.12		3,693,408.43	487,914.01	19,098,602.70
(1) 购置		8,618,703.10		3,693,408.43	487,914.01	12,800,025.54
(2) 在建工程转入	3,073,563.14	3,225,014.02				6,298,577.16
3.本期减少金额		21,873.60		65,454.00		87,327.60
(1) 处置或报废		21,873.60		65,454.00		87,327.60
4.期末余额	59,316,963.03	77,325,427.97		11,085,884.91	4,935,587.86	152,663,863.77
1.期初余额	9,603,839.67	23,807,571.40		4,702,579.15	2,751,977.81	40,865,968.03
2.本期增加金额	2,380,526.49	6,897,948.82		833,150.92	655,780.03	10,767,406.26
(1) 计提	2,380,526.49	6,897,948.82		833,150.92	655,742.24	10,767,368.47
3.本期减少金额		20,779.92		37,578.83		58,358.75
(1) 处置或报废		20,779.92		37,578.83		58,358.75
4.期末余额	11,984,366.16	30,684,740.30		5,498,151.24	3,407,757.84	51,575,015.54
1.期末账面价值	47,332,596.87	46,640,687.67		5,587,733.67	1,527,830.02	101,088,848.23
2.期初账面价值	46,639,560.22	41,696,013.05		2,755,351.33	1,695,696.04	92,786,620.64

## (2) 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
房屋建筑物	12,192,342.58	正在办理

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 10000 吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线扩建项目				2,575,641.02		2,575,641.02
地磅				102,413.00		102,413.00
金义都市新区新厂房	19,577,397.73		19,577,397.73	467,045.00		467,045.00
金义都市新区新厂房变配电工程	55,000.00		55,000.00			
金义都市新区新厂房变围墙工程	916,889.30		916,889.30			
SAP 软件工程	486,981.95		486,981.95	396,581.21		396,581.21
8 号厂房				13,800.00		13,800.00
泛微 OA 系统	76,923.08		76,923.08			
合计	21,113,192.06		21,113,192.06	3,555,480.23		3,555,480.23

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 10000 吨搪瓷波纹板传		2,575,641.02		2,575,641.02				完工				其他

热元件 专用生 产线扩 建项目												
地磅		102,413. 00		102,413. 00				完工				其他
金义都 市新区 新厂房	56,000,0 00.00	467,045. 00	19,110,3 52.73			19,577,3 97.73		在建				其他
金义都 市新区 新厂房 变配电 工程			55,000.0 0			55,000.0 0		在建				其他
金义都 市新区 新厂房 变围墙 工程			916,889. 30			916,889. 30		在建				其他
SAP 软 件工程		396,581. 21	90,400.7 4			486,981. 95		在建				其他
高耐腐 节能低 温省煤 器珐琅 管道项 目		13,800.0 0	2,868.77 0.14	2,882,57 0.14				完工				其他
8 号厂房 窑炉工 程			116,560. 00	116,560. 00				完工				其他
8 号厂房 配电工 程			416,400. 00	416,400. 00				完工				其他
泛微 OA 系统			76,923.0 8			76,923.0 8		在建				其他
维修班 南边新 建房			125,993. 00	125,993. 00				完工				其他
10m3 空 压机安 装			14,000.0 0	14,000.0 0				完工				其他

风机隔音厂房 维修			65,000.00	65,000.00				完工				其他
合计	56,000.00	3,555.480.23	23,856.288.99	6,298,577.16		21,113,192.06	--	--				--

## 21、工程物资

适用  不适用

## 22、固定资产清理

适用  不适用

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	59,137,398.81	261,111.00		381,302.73	59,779,812.54
2.本期增加金额	1,468,813.00				1,468,813.00
(1) 购置	1,468,813.00				1,468,813.00
4.期末余额	60,606,211.81	261,111.00		381,302.73	61,248,625.54
1.期初余额	1,931,116.08	258,333.38		124,758.75	2,314,208.21
2.本期增加金额	1,241,456.76	2,777.62		38,179.44	1,282,413.82
(1) 计提	1,241,456.76	2,777.62		38,179.44	1,282,413.82

4.期末余额	3,172,572.84	261,111.00		162,938.19	3,596,622.03
1.期末账面价值	57,433,638.97			218,364.54	57,652,003.51
2.期初账面价值	57,206,282.73	2,777.62		256,543.98	57,465,604.33

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。

## 26、开发支出

适用  不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
浙江晟开公司	1,347,687.20					1,347,687.20
合计	1,347,687.20					1,347,687.20

### (2) 商誉减值准备

适用  不适用

## 28、长期待摊费用

适用  不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,778,071.80	4,038,671.25	15,520,572.58	2,343,215.98
内部交易未实现利润	2,575,447.70	386,317.16	11,519,347.25	1,727,902.09
预提费用	1,951,862.00	292,779.30		
递延收益形成	40,000.00	6,000.00	200,000.00	30,000.00
合计	31,345,381.50	4,723,767.71	27,239,919.83	4,101,118.07

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

□ 适用 √ 不适用

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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		4,723,767.71		4,101,118.07

## (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
可抵扣暂时性差异	667,672.51	306,804.73
可抵扣亏损	3,842,632.31	2,563,872.62
合计	4,510,304.82	2,870,677.35

## (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
2014 年	3,842,632.31	2,563,872.62	
合计	3,842,632.31	2,563,872.62	--

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	3,311,340.00	746,575.06
合计	3,311,340.00	746,575.06

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00

信用借款		30,000,000.00
合计	15,000,000.00	45,000,000.00

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用  不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

适用  不适用

**33、衍生金融负债**

适用  不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,837,720.63	
合计	39,837,720.63	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	62,518,678.63	35,804,898.26
1-2 年	1,020,704.59	870,310.13
2-3 年	226,649.05	183,515.87
3 年以上	323,866.77	220,764.90
合计	64,089,899.04	37,079,489.16

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



1 年以内	66,513,899.30	69,868,848.07
1-2 年	3,908,160.84	1,168,910.20
2-3 年	56,145.30	
合计	70,478,205.44	71,037,758.27

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁一局集团建筑安装工程有限公司	1,647,519.50	尚未验收结算
上海建工一建集团有限公司	1,088,961.63	尚未验收结算
杭州伟业市政园林建设有限公司	887,162.39	尚未验收结算
宏润建设集团股份有限公司	493,775.27	尚未验收结算
常泰建筑装璜工程有限公司	439,070.69	尚未验收结算
武林建筑工程有限公司	371,500.91	尚未验收结算
合计	4,927,990.39	--

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,665,130.77	51,472,978.20	51,221,868.44	9,916,240.53
二、离职后福利-设定提存计划	7,200.00	3,228,144.74	3,225,040.74	10,304.00
合计	9,672,330.77	54,701,122.94	54,446,909.18	9,926,544.53

**(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	8,381,460.00	45,848,894.60	45,621,512.31	8,608,842.29
2、职工福利费		2,476,116.72	2,476,116.72	
3、社会保险费	8,253.69	1,292,665.82	1,292,483.11	8,436.40
其中：医疗保险费	5,175.00	1,049,693.06	1,047,462.06	7,406.00
工伤保险费	180.00	114,383.09	114,305.49	257.60

生育保险费	540.00	99,881.01	99,648.21	772.80
强积金	2,358.69	28,708.66	31,067.35	
4、住房公积金		209,504.00	196,703.00	12,801.00
5、工会经费和职工教育经费	1,275,417.08	1,645,797.06	1,635,053.30	1,286,160.84
合计	9,665,130.77	51,472,978.20	51,221,868.44	9,916,240.53

### (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	6,300.00	2,958,931.83	2,956,215.83	9,016.00
2、失业保险费	900.00	269,212.91	268,824.91	1,288.00
合计	7,200.00	3,228,144.74	3,225,040.74	10,304.00

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,256,928.37	13,871,921.71
营业税	61,996.69	191,775.75
企业所得税	8,550,313.27	5,280,347.21
个人所得税	149,905.24	120,260.33
城市维护建设税	398,186.93	761,381.09
房产税	201,763.94	146,939.93
土地使用税	291,121.82	124,029.64
教育费附加	482,074.56	454,428.92
地方教育费附加	2,599.51	302,952.61
印花税	-9,950.50	11,476.73
水利建设基金	62,915.62	77,198.07
合计	17,447,855.45	21,342,711.99

### 39、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	25,000.00	75,000.00

合计	25,000.00	75,000.00
----	-----------	-----------

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用  不适用

#### 40、应付股利

适用  不适用

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未结算费用	2,046,463.27	88,978.31
保证金	1,162,400.00	1,873,000.00
往来款	6,877.92	1,047,862.06
合计	3,215,741.19	3,009,840.37

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
唐永忠	1,000,000.00	施工保证金
合计	1,000,000.00	--

#### 42、划分为持有待售的负债

适用  不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

适用  不适用

#### 44、其他流动负债

适用  不适用

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

□ 适用 √ 不适用

**46、应付债券**

□ 适用 √ 不适用

**47、长期应付款**

□ 适用 √ 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□ 适用 √ 不适用

**49、专项应付款**

□ 适用 √ 不适用

**50、预计负债**

□ 适用 √ 不适用

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,902,457.82		1,102,682.92	9,799,774.90	
合计	10,902,457.82		1,102,682.92	9,799,774.90	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿	10,702,457.82		942,682.92		9,759,774.90	与资产相关
耐特高温纳米搪瓷钢板的研制与产业化项目	80,000.00		80,000.00			与收益相关
新型节能传热元	120,000.00		80,000.00		40,000.00	与收益相关

件回转式空气预热器的研究和开发项目						
合计	10,902,457.82		1,102,682.92		9,799,774.90	--

其他说明：

1、根据合肥市拆迁办 2009 年 10 月 26 日《粮食二库综合改造项目》的通知，合肥开尔公司原位于瑶海区大通路厂区属于旧城改造和拆迁范围。根据合肥开尔公司与合肥市土地储备中心 2010 年 9 月 16 日签订的《合肥市国有建设用地使用权收回合同》，合肥市土地储备中心收回收合肥开尔公司位于合肥市瑶海区大通路 34 号的土地及地上建筑物，合肥市土地储备中心向合肥开尔支付补偿费 18,786,700.00 元，2010 年 9 月 25 日，双方已办理了土地及地上建筑物的相关移交手续，拆迁工作全部结束，截止 2010 年 12 月 31 日上述补偿费已全部收到。在上述拆迁过程中合肥开尔公司形成了土地价值损失 2,650,991.30 元、房屋建筑物和机器设备损失 1,650,203.12 元、搬迁费用性支出 357,817.00 元、停工损失 352,117.91 元、税款 9,393.35 元，共计 5,020,522.68 元。根据《企业会计准则 16 号——政府补助》和《企业会计准则解释第 3 号》的规定，合肥开尔公司将上述补偿款中与拆迁相关的损失和支出对应的金额 5,020,522.68 元作为与收益性相关的政府补助列入营业外收入，超出部分 13,766,177.32 元（不足以补偿搬迁后新建资产和土地的价值 29,807,022.47 元）作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益。与搬迁相关的新建资产已完工，以前年度摊销 3,063,719.50 元，本期摊销 942,682.92 元，将摊销金额计入营业外收入。

2、根据金华市科学技术局、金华市财政局发布的金市科字【2013】47 号文件《关于下达 2013 年金华市区第一批技术创新资金的通知》，公司于 2013 年 1 月收到关于“耐特高温纳米搪瓷钢板的研究与产业化项目”的政府补助 40 万元，本期摊销 8 万元，计入营业外收入。

3、根据金华市科学技术局、金华市财政局发布的金市科字【2013】75 号文件《关于下达 2013 年金华市区第二批技术创新资金的通知》，公司于 2013 年 12 月收到关于“新型节能传热元件回转式空气预热器的研究和开发项目”的政府补助 20 万元，以前年度未摊销，本期摊销 8 万元，计入营业外收入。

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00			144,000,000.00		144,000,000.00	264,000,000.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	185,732,388.46		144,000,000.00	41,732,388.46
合计	185,732,388.46		144,000,000.00	41,732,388.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增减变动情况说明：根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议，公司以 2014 年 6 月 30 日的总股本 12,000.00 万元为基数，向全体股东每 10 股由资本公积转增 12 股，共计转增 14,400 万股，并于 2014 年度实施。转增后，注册资本增值 14,400 万元，总股本为 26,400 万股。

## 56、库存股

适用  不适用

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-9,979.60	-1,650.99			-1,155.69	-495.30	-11,135.29
外币财务报表折算差额	-9,979.60	-1,650.99			-1,155.69	-495.30	-11,135.29
其他综合收益合计	-9,979.60	-1,650.99			-1,155.69	-495.30	-11,135.29

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□ 适用 √ 不适用

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,178,112.74	9,605,261.76		24,783,374.50
合计	15,178,112.74	9,605,261.76		24,783,374.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	107,710,959.95	65,749,746.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	105,018,176.18	50,022,039.23
减：提取法定盈余公积	9,605,261.76	5,060,825.66
应付普通股股利	5,040,000.00	3,000,000.00
期末未分配利润	198,083,874.37	107,710,959.95

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元。
- (2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- (3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- (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元。
- (5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	504,265,171.31	276,047,684.80	304,229,957.10	170,456,078.12
其他业务	1,278,731.76		1,228,055.51	
合计	505,543,903.07	276,047,684.80	305,458,012.61	170,456,078.12

**62、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	421,754.91	108,319.00
城市维护建设税	1,975,097.37	1,448,197.30
教育费附加	1,109,778.89	841,128.16
地方教育费附加	739,852.59	560,752.11
合计	4,246,483.76	2,958,396.57

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	11,923,658.88	10,674,108.51
工资	8,127,992.43	7,368,451.94
差旅费	5,621,223.31	4,120,836.83
现场费用	1,345,183.09	778,704.90
租赁费	1,397,186.60	1,515,064.60
业务招待费	2,496,250.44	2,533,915.01
其他	484,048.53	386,734.51
合计	31,395,543.28	27,377,816.30

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	26,319,532.40	11,906,739.98
工资	9,684,165.98	7,226,567.45
社会保险费	4,730,306.64	2,945,070.22
折旧费	2,351,939.18	2,364,394.90
办公费	2,221,486.28	1,409,835.80
福利费	2,476,116.72	2,196,245.67
小车费用	1,181,139.25	1,277,375.73
教育经费	1,150,823.41	735,981.32
工会经费	494,973.65	419,912.40



广告宣传费	776,493.86	156,940.42
无形资产摊销	1,273,636.20	661,199.95
税费	1,475,792.24	935,369.19
修理费	99,790.85	506,703.92
咨询审计费	2,845,403.32	808,515.65
差旅费	318,330.92	332,032.54
投标服务费	3,571,732.00	5,845,801.60
其他费用	1,558,982.08	2,430,279.03
合计	62,530,644.98	42,158,965.77

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,608,063.36	1,661,717.33
票据贴现支出		54,273.33
减：利息收入	958,346.70	2,228,140.56
金融机构手续费	185,956.89	158,780.44
汇兑损益	-7,590.97	2,906.17
合计	828,082.58	-350,463.29

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,618,356.65	5,636,921.19
合计	11,618,356.65	5,636,921.19

## 67、公允价值变动收益

适用  不适用

## 68、投资收益

适用  不适用

## 69、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
非流动资产处置利得合计			32,476.92
其中：固定资产处置利得	32,476.92		32,476.92
政府补助	4,804,082.92	2,649,967.18	4,804,082.92
收到税费返还	370,378.52		370,378.52
其他	21,661.65	3,538.04	21,661.65
合计	5,228,600.01	2,653,505.22	5,228,600.01

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿	942,682.92	942,682.92	与资产相关
投资补助	1,863,700.00		与收益相关
重点优势工业企业扶持政策 资金	325,400.00		与收益相关
第一批创新资金	80,000.00	320,000.00	与收益相关
第二批创新资金	80,000.00	80,000.00	与收益相关
省专利示范企业补助经费	58,000.00		与收益相关
专利专项资金补助	11,100.00		与收益相关
技改专项资金	423,200.00		与收益相关
校企合作专项补助	128,000.00		与收益相关
全生产监督局补贴	10,000.00		与收益相关
2013 年增幅销售奖	400,000.00		与收益相关
国家火炬重点高新技术企业 奖	100,000.00		与收益相关
专利奖	382,000.00		与收益相关
专利专项资金		50,000.00	与收益相关
工业企业奖励资金		470,000.00	与收益相关
工业先进单位奖励		300,000.00	与收益相关
专利专项资金		13,600.00	与收益相关
技术创新资金		264,100.00	与收益相关
专利专项资金		8,000.00	与收益相关
专利资金		88,000.00	与收益相关
水利基金减免		113,584.26	与收益相关

合计	4,804,082.92	2,649,967.18	--
----	--------------	--------------	----

其他说明：

公司 2014 年度取得的政府补助种类及金额如下：

(1) 本年度与收益相关的政府补助 3,861,400.00 元：

1、根据合肥市财政局、合肥市经济和信息化委员会发布的合政【2013】67 号文件《合肥市加快新型工业化发展若干政策（试行）实施细则》，公司收到投资补助 1,863,700.00 元，其中 2014 年 7 月收到 1,010,100.00 元，2014 年 9 月收到 853,600.00 元，计入营业外收入。

2、根据金华市财政局、金华市经济和信息化委员会发布的金市财工【2014】189 号文件《关于下达 2013 年度市区重点优势工业企业总部企业医药生产企业扶持资金的通知》，公司收到政府补助 325,400.00，其中 2014 年 6 月收到政府补助 162,700.00 元，2014 年 7 月收到政府补助 162,700.00 元，计入营业外收入。

3、根据金华市科学技术局、金华市财政局发布的金市科字【2013】47 号文件《关于下达 2013 年金华市第一批技术创新资金的通知》，公司于 2013 年 1 月收到关于“耐特高温纳米搪瓷钢板的研究与产业化项目”的政府补助 400,000.00 元，项目已部分研发，其中 320,000.00 元计入递延收益，80,000.00 元计入营业外收入。以前年度摊销 240,000.00 元，本期摊销 80,000.00 元，计入营业外收入。

4、根据金华市科学技术局、金华市财政局发布的金市科字【2013】75 号文件《关于下达 2013 年金华市第二批技术创新资金的通知》，公司于 2013 年 12 月收到关于“新型节能传热元件回转式空气预热器的研究和开发项目”的政府补助 200,000.00 元，项目已部分研发，其中 120,000.00 元计入递延收益，80,000.00 元计入营业外收入。以前年度未摊销，本期摊销 80,000.00 元，计入营业外收入。

5、根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅发布的浙财教【2014】78 号文件《关于下达 2014 年专利保护与管理专项资金的通知》，公司于 2014 年 8 月收到政府补助 58,000.00 元，计入营业外收入。

6、根据金华市金东区财政局、金华市金东区科学技术局发布的金东财企【2014】92 号文件《关于下达 2014 年度专利专项资金补助的通知》，公司于 2014 年 9 月收到政府补助 11,100.00 元，计入营业外收入。

7、根据金华市财政局、金华市科学技术局发布的金市财工【2014】279 号文件《关于下达 2014 年金华市第二批技术创新资金的通知》，公司于 2014 年 10 月收到政府补助 423,200.00 元，计入营业外收入。

8、根据金华市金东区财政局、金华市金东区科学技术局发布的金东财企【2014】101 号文件《关于下达 2013 年度金东区校企科技合作资助经费的通知》，公司于 2014 年 10 月收到政府补助 128,000.00 元，计入营业外收入。

9、根据金华市安全生产监督管理局发布的金安监管【2013】146 号文件《关于核准公布金华市第十批冶金等工贸企业国家三级安全生产标准化企业的通知》，公司于 2014 年 12 月收到政府补助 10,000.00 元，计入营业外收入。

10、根据金华市金东区财政局、金华市金东区经济商务局发布的金东财企【2014】124 号文件《关于兑现 2012-2013 年度工业政策奖励资金的通知》，企业于 2014 年 12 月收到政府补助 500,000.00 元，计入营业外收入。

11、根据金华市金东区财政局、金华市金东区经济商务局发布的金东财企【2014】124 号文件《关于兑现 2012-2013 年度工业政策奖励资金的通知》，企业于 2014 年 12 月收到政府补助 100,000.00 元，计入营业外收入。

12、根据金华市财政局、金华市科学技术局发布的金市财工【2014】382 号文件《关于下达 2014 年度专利资金的通知》，企业于 2014 年 12 月收到政府补助 382,000.00 元，计入营业外收入。

(2) 本年度与资产相关的政府补助转入 942,682.92 元：

2014 年度拆迁补偿转入 942,682.92 元。

## 70、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
非流动资产处置损失合计	13,156.88	27,832.75	13,156.88
其中：固定资产处置损失	13,156.88	27,832.75	13,156.88
对外捐赠	1,121,700.00	119,300.00	1,121,700.00
水利基金	556,679.04	484,791.72	
赔偿支出	900,000.00		900,000.00
罚款损失		6,818.76	
其他	22,490.00	15,100.00	22,490.00
合计	2,614,025.92	653,843.23	2,057,346.88

## 71、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	17,772,570.64	12,022,696.75
递延所得税费用	-622,649.64	-2,586,674.31
合计	17,149,921.00	9,436,022.44

## (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	121,491,681.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,223,752.17
子公司适用不同税率的影响	246,975.79
调整以前期间所得税的影响	-698,157.32
本期递延所得税资产影响	-622,649.64
所得税费用	17,149,921.00

## 72、其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					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	
以后将重分类进损益的其他综合收益	0	0	0	0	0	0	0
外币财务报表折算差额	-9,979.60	-1,650.99	0	0	-1,155.69	-495.30	-11,135.29
其他综合收益合计	-9,979.60	1,650.99	0	0	-1,155.69	-495.30	-11,135.29

## 73、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	3,039,641.85	8,113,182.74
利息收入	1,295,117.35	3,352,258.23
政府补助	3,701,400.00	1,793,700.00
其他	21,661.65	3,538.04
合计	8,057,820.85	13,262,679.01

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
运输费	11,923,658.88	10,674,108.51
支付暂付款或退回暂收款	5,303,916.10	7,311,216.04
投标服务费	3,571,732.00	5,845,801.60
差旅费	5,939,554.23	4,452,869.37
现场费用	1,345,183.09	778,704.90
办公费	2,221,486.28	1,409,835.80
公益性捐赠支出	1,121,700.00	119,300.00
业务招待费	2,496,250.44	2,730,591.08
小车费用	1,181,139.25	1,277,375.73
房屋租赁费	1,397,186.60	1,515,064.60
咨询审计费	2,845,403.32	808,515.65
广告宣传费	776,493.86	156,940.42
研发费	3,745,460.99	1,497,916.33
手续费	185,956.89	158,780.44
修理费	99,790.85	506,703.92
其他	2,065,520.64	2,467,974.53
合计	46,220,433.42	41,711,698.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

 适用  不适用

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

 适用  不适用

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

 适用  不适用

## (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
----	-------	-------

支付的银行承兑汇票保证金	11,643,876.80	
支付往来款	1,119,600.00	
支付现金股利的个人所得税	236,120.73	205,837.50
合计	12,999,597.53	205,837.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 74、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	104,341,760.11	49,783,937.50
加：资产减值准备	11,618,356.65	4,284,798.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,767,368.47	10,166,128.13
无形资产摊销	1,282,413.82	700,533.31
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）	-19,320.04	27,832.75
财务费用（收益以“-”号填列）	1,600,472.39	1,664,623.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-622,649.64	-2,586,674.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,028,441.55	-120,637,529.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-132,307,933.22	-66,103,885.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	56,432,722.39	100,264,150.05
其他	-1,102,682.92	-742,682.92
经营活动产生的现金流量净额	60,018,949.56	-23,178,767.64
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	59,565,885.95	82,981,555.19
减：现金的期初余额	82,981,555.19	142,882,992.75
现金及现金等价物净增加额	-23,415,669.24	-59,901,437.56

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	59,565,885.95	82,981,555.19
其中：库存现金	40,028.39	144,879.11
可随时用于支付的银行存款	59,525,857.56	82,836,676.08
三、期末现金及现金等价物余额	59,565,885.95	82,981,555.19

## 75、所有者权益变动表项目注释

□ 适用 √ 不适用

## 76、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	11,643,876.80	应付票据承兑保证金
固定资产	10,552,867.19	抵押担保
无形资产	4,000,006.40	抵押担保
合计	26,196,750.39	--

## 77、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	--	--	
其中：港币	266,868.52	0.7889	210,524.57
应收账款	--	--	
其中：美元	39,574.39	6.1190	242,155.69



预付账款	--	--	
其中：港币	251,859.89	0.7889	198,684.71
预收款项	--	--	
其中：港币	1,240,366.71	0.7889	978,488.09

(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

## 78、套期

适用  不适用

## 79、其他

无

## 八、合并范围的变更

适用  不适用

## 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	
合肥开尔环保科技有限公司	合肥	合肥	制造业	100.00%		设立
开尔新材料香港(国际)有限公司	香港	香港	贸易	70.00%		同一控制下合并
浙江晟开幕墙装饰有限公司	杭州	杭州	建筑装饰业	60.00%		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

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：

适用  不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

适用  不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用  不适用

其他说明：

无

## 十、与金融工具相关的风险

报告期内无与金融工具相关的风险。

## 十一、公允价值的披露

适用  不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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 59.5170%，对公司的表决权比例为 59.5170%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注七、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

适用  不适用

### 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
金利娟	与公司实际控制人关系密切的家庭成员

### 5、关联交易情况

#### (1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
吴剑鸣	房屋租赁	59,880.00	59,880.00

关联租赁情况说明：

无

## (2) 关联担保情况

本公司作为担保方：

无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邢翰学	1,800,000.00	2013年09月16日	2015年09月16日	否

关联担保情况说明：

邢翰学于 2013 年 9 月 16 日与交通银行股份有限公司金华分行签订了编号为 33770213050170 的最高额为 3,000 万，期限为 2013 年 9 月至 2015 年 9 月的《最高额保证合同》，截止 2014 年 12 月 31 日为公司在该行的金额为 1,800,000.00 元，期限为（2014/7/16-2015/1/6）的银行承兑汇票提供担保。

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,387,765.37	2,236,028.36

## (4) 其他关联交易

项目名称	本期金额（万元）	上期金额（万元）
收购关联方持有浙江晟开公司股权（注）		588.00

注：根据 2013 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司收购浙江晟开幕墙装饰有限公司部分股权暨关联交易的议案》，公司以自有资金人民币 588 万元的价格收购关联自然人金利娟其持有的浙江晟开幕墙装饰有限公司的全部股权（即占浙江晟开公司 49%的股权），并于 2013 年 12 月 24 日支付了以上股权转让款。

## 6、关联方应收应付款项

适用  不适用

## 7、关联方承诺

适用  不适用

## 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) 公司于2014年11月28日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为XC6767359250201400243的最高额为9,946.52万，期限为2014年12月至2016年11月的《最高额抵押合同》，以原值为16,075,324.46元、净值为10,552,867.19的房屋建筑物，以原值为

4,878,351.31元、净值为4,000,006.40元的土地使用权为本公司截止2014年12月31日在该行的以下短期借款、银行保函及银行承兑汇票提供担保：

①为公司在该行的金额为15,000,000.00元，期限为（2014/12/01-2015/11/30）的短期借款提供担保；

②为公司在该行开具的金额为1,338,000.00元（期限2014/12/15-2015/06/15）的银行承兑汇票提供担保；

③为公司在该行开具的金额为5,853,850.00元（期限2014/12/30-2015/06/30）的银行承兑汇票提供担保；

④为公司在该行开具的金额为800,000.00元（期限2014/08/18-2015/02/17）的银行承兑汇票提供担保；

⑤为公司在该行开具的金额为1,369,380.00元（期限2014/08/22-2015/02/22）的银行承兑汇票提供担保；

⑥为公司在该行开具的金额为1,681,000.00元（期限2014/08/27-2015/02/26）的银行承兑汇票提供担保；

⑦为公司在该行开具的金额为8,748,177.00元（期限2014/09/17-2015/03/16）的银行承兑汇票提供担保；

⑧为公司在该行开具的金额为4,814,726.95元（期限2014/09/26-2015/03/26）的银行承兑汇票提供担保；

⑨为公司在该行开具的金额为3,005,586.00元（期限2014/10/14-2015/04/14）的银行承兑汇票提供担保；

⑩为公司在该行开具的金额为1,750,950.40元（期限2014/10/17-2015/04/17）的银行承兑汇票提供担保；

⑪为公司在该行开具的金额为3,352,511.28元（期限2014/10/27-2015/04/27）的银行承兑汇票提供担保；

⑫为公司在该行开具的金额为1,303,000.00元（期限2014/10/31-2015/04/30）的银行承兑汇票提供担保；

⑬为公司在该行开具的金额为5,440,539.00元（期限2014/11/14-2015/05/14）的银行承兑汇票提供担保；

⑭为公司在该行开立的金额为460,348.00元，期限为（2013/06/28-2015/03/28）的履约保函

提供担保；

⑮为公司在该行开立的金额为813,500.00元，期限为（2012/10/25-2015/04/01）的履约保函提供担保；

⑯为公司在该行开立的金额为1,768,000.00元，期限为（2014/04/25-2015/12/01）的履约保函提供担保；

⑰为公司在该行开立的金额为1,148,714.00元，期限为（2014/03/06-2015/06/30）的履约保函提供担保。

#### 质押事项：

（1）公司于2014年8月18日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为6767359230201400180的《银行承兑协议》，以160,000.00元人民币质押，为公司在该行的金额为800,000.00元，期限为（2014/08/18-2015/02/17）的银行承兑汇票提供担保。

（2）公司于2014年8月22日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为6767359230201400184的《银行承兑协议》，以410,814.00元人民币质押，为公司在该行的金额为1,369,380.00元，期限为（2014/08/22-2015/02/22）的银行承兑汇票提供担保。

（3）公司于2014年8月27日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为6767359230201400187的《银行承兑协议》，以504,300.00元人民币质押，为公司在该行的金额为1,681,000.00元，期限为（2014/08/27-2015/02/26）的银行承兑汇票提供担保。

（4）公司于2014年9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6767359230201400200的《银行承兑协议》，以1,770,000.00元人民币质押，为公司在该行的金额为8,848,177.00元，期限为（2014/09/17-2015/03/16）的银行承兑汇票提供担保，其中100,000.00元的银行承兑汇票尚未付给供应商。

（5）公司于2014年9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6767359230201400207的《银行承兑协议》，以1,140,680.00元人民币质押，为公司在该行的金额为5,703,026.95元，期限为（2014/09/26-2015/03/26）的银行承兑汇票提供担保；其中888,300.00元的银行承兑汇票未付给供应商。

（6）公司于2014年10月14日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为676735923020140021的《银行承兑协议》，以601,120.00元人民币质押，为公司在该行的金额为3,005,586.00元，期限为（2014/10/14-2015/04/14）的银行承兑汇票提供担保。

（7）公司于2014年10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

676735923020140022的《银行承兑协议》，以350,200.00元人民币质押，为公司在该行的金额为1,750,950.40元，期限为（2014/10/17-2015/04/17）的银行承兑汇票提供担保。

（8）公司于2014年10月27日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为6767359230201400227的《银行承兑协议》，以690,700.00元人民币质押，为公司在该行的金额为3,452,511.28元，期限为（2014/10/27-2015/04/27）的银行承兑汇票提供担保；其中100,000.00元的银行承兑汇票未付给供应商。

（9）公司于2014年10月31日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为6767359230201400229的《银行承兑协议》，以374,600.00元人民币质押，为公司在该行的金额为1,873,000.00元，期限为（2014/10/31-2015/04/30）的银行承兑汇票提供担保；其中570,000.00元的银行承兑汇票未付给供应商。

（10）公司于2014年11月14日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为6767359230201400237的《银行承兑协议》，以1,288,107.80元人民币质押，为公司在该行的金额为6,440,539.00元，期限为（2014/11/14-2015/05/14）的银行承兑汇票提供担保；其中的银行承兑汇票1,000,000.00元未付给供应商。

（11）公司于2014年12月15日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为6767359230201400253的《银行承兑协议》，以267,600.00元人民币质押，为公司在该行的金额为1,338,000.00元，期限为（2014/12/15-2015/06/15）的银行承兑汇票提供担保。

（12）公司于2014年12月30日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为6767359230201400268的《银行承兑协议》，以2,254,155.00元人民币质押，为公司在该行的金额为7,513,850.00元，期限为（2014/12/30-2015/06/30）的银行承兑汇票提供担保；其中1,660,000.00元的银行承兑汇票未付给供应商。

（13）本公司与2013年10月17日与交通银行股份有限公司金华分行签订了编号为33770213390003的《交通银行蕴通账户服务协议》及编号为33770213440003的《交通银行蕴通账户票据池服务协议》，以1,800,000.00元人民币为质押，为公司在该行开具的金额为1,800,000.00元，期限为（2014/07/16-2015/01/16）的银行承兑汇票提供担保。

## 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、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	10,560,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,560,000.00

**2、其他资产负债表日后事项说明**

1、公司于2015年收到由国家科学技术部、国家环境保护部、国家商务部、国家质量监督检验检疫总局联合颁发的《国家重点新产品证书》，项目名称为保温隔热新型功能性铝蜂窝搪瓷钢板，有效期三年。

2、公司于2015年通过高新技术企业复审，近日收到了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局，联合颁发的编号为GR201433001279的高新技术企业证书，有效期三年（2014年—2016年）。

3、根据2015年3月17日第二届董事会第十三次决议，公司非公开发行数量不超过31,838,140股（含31,838,140股）的股票，分别由邢翰学、褚小波、康恩贝集团有限公司、上海巽利投资有限公司、杭州华弘海泰投资管理合伙企业（有限合伙）认购。本次非公开发行的募集资金将用于新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目、年产30万平方米搪瓷钢板生产线技术改造项目以及补充流动资金，该议案尚需股东大会审议通过。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

适用  不适用



(2) 未来适用法

适用  不适用

2、债务重组

适用  不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

适用  不适用

(2) 其他资产置换

适用  不适用

4、年金计划

适用  不适用

5、终止经营

适用  不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用  不适用

(2) 报告分部的财务信息

适用  不适用

(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。

适用  不适用

(4) 其他说明

适用  不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□ 适用 √ 不适用

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
账龄分析法组合	292,132,402.00	100.00%	23,953,903.89	8.20%	268,178,498.11	166,024,392.81	100.00%	13,865,481.22	8.35%	152,158,916.59
合计	292,132,402.00	100.00%	23,953,903.89	8.20%	268,178,498.11	166,024,392.81	100.00%	13,865,481.22	8.35%	152,158,916.59

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	221,029,466.05	11,051,473.30	5.00%
1 至 2 年	49,709,353.21	4,970,935.32	10.00%
2 至 3 年	12,605,324.47	2,521,064.89	20.00%
3 至 4 年	5,782,918.22	2,891,459.11	50.00%
4 至 5 年	2,431,843.89	1,945,475.11	80.00%
5 年以上	573,496.16	573,496.16	100.00%
合计	292,132,402.00	23,953,903.89	

确定该组合依据的说明：

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：

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 10,088,422.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,058,473.21 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式	已计提坏账准备金额
广州市地下铁道总公司	1,023,432.00	收回	511,716.00
上海市建筑装饰工程有限公司	388,382.00	收回	194,191.00
上海艺高装饰工程有限公司	575,132.41	收回	287,566.21
中铁四局建筑装饰安装工程有限公司	130,000.00	收回	65,000.00
合计	2,116,946.41	--	1,058,473.21

### (3) 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
国电国际经贸有限公司	24,907,481.14	8.52	1,245,374.06
大唐科技产业集团有限公司	20,291,600.00	6.95	1,014,580.00
大唐韩城第二发电有限责任公司	19,707,627.60	6.75	1,398,322.66
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	14,903,000.00	5.10	1,064,500.00
国投曲靖发电有限公司	11,578,500.00	3.96	578,925.00
合计	91,388,208.74	31.28	5,301,701.72

### (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
账龄分析法组合合计	25,212,927.77	100.00%	2,659,056.08	10.55%	22,553,871.69	22,337,976.68	100.00%	1,503,783.25	6.73%	20,834,193.43
合计	25,212,927.77	100.00%	2,659,056.08	10.55%	22,553,871.69	22,337,976.68	100.00%	1,503,783.25	6.73%	20,834,193.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,931,480.77	496,574.04	5.00%
1 至 2 年	9,714,315.27	971,431.53	10.00%
2 至 3 年	5,437,433.13	1,087,486.63	20.00%
3 至 4 年	650.00	325.00	50.00%
4 至 5 年	129,048.60	103,238.88	80.00%
合计	25,212,927.77	2,659,056.08	

确定该组合依据的说明：

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1,155,272.83元；本期收回或转回坏账准备金额25,000.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
金华市供销实业有限公司	50,000.00	收回
合计	50,000.00	--

### (3) 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	23,312,230.00	20,353,903.27
备用金	1,776,208.57	1,790,395.78
押金	124,489.20	193,677.63
合计	25,212,927.77	22,337,976.68

### (4) 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
金华市金义都市新区管委会	土地保证金	13,873,580.00	1-2 年 8,873,580.00, 2-3 年 5,000,000.00	55.03%	1,887,358.00
国电诚信招标有限公司	投标保证金	1,920,000.00	1 年以内	7.62%	96,000.00
南昌轨道交通集团有限公司	投标保证金	1,400,000.00	1 年以内	5.55%	70,000.00
王美珍	履约保证金	975,000.00	1 年以内	3.87%	48,750.00
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	750,000.00	1 年以内	2.97%	37,500.00
合计	--	18,918,580.00	--	75.04%	2,139,608.00

### (5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### (6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	77,538,201.89		77,538,201.89	77,538,201.89		77,538,201.89
合计	77,538,201.89		77,538,201.89	77,538,201.89		77,538,201.89

#### (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	69,767,246.89			69,767,246.89		
香港子公司	570,955.00			570,955.00		
晟开幕墙	7,200,000.00			7,200,000.00		
合计	77,538,201.89			77,538,201.89		

### 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	496,590,816.40	295,023,533.43	324,297,563.59	207,114,448.96
其他业务	1,034,936.91		58,393,965.81	57,089,242.59
合计	497,625,753.31	295,023,533.43	382,691,529.40	264,203,691.55

### 5、投资收益

适用  不适用

### 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	19,320.04	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	370,378.52	主要系水利基金返还 306153.22 元，房产税退还 17,980 元，土地税退还 46,245.3 元
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）	4,804,082.92	主要系本期金华财政局 1,997,700 元及合肥拆迁补助 942,682.92 元，投资补助 1,863,700 元（详见“营业外收入”之“计入当期损益的政府补助”）
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,022,528.35	
减：所得税影响额	636,694.79	
少数股东权益影响额	532.49	
合计	2,534,025.85	--

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	21.94%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.41%	0.39	0.39

## 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

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	105,018,176.18	50,022,039.23	528,588,502.04	428,611,481.55
按国际会计准则调整的项目及金额：				

## (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

境外会计准则名称：国际会计准则

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	105,018,176.18	50,022,039.23	528,588,502.04	428,611,481.55
按境外会计准则调整的项目及金额：				

## (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

√ 适用 □ 不适用

## 4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	142,882,992.75	82,981,555.19	71,209,762.75
应收票据	2,000,000.00	16,899,300.00	26,392,000.00
应收账款	99,629,524.45	154,708,502.11	274,284,878.66
预付款项	7,825,440.82	15,774,382.19	6,643,023.78
应收利息	1,460,888.32	336,770.65	
其他应收款	14,065,163.46	22,939,216.52	24,281,895.17
存货	52,081,044.63	176,842,295.54	168,813,876.89
其他流动资产			624,093.69
流动资产合计	319,945,054.43	470,482,022.20	572,249,530.94
非流动资产：			
固定资产	71,262,834.53	92,786,620.64	101,088,848.23
在建工程	19,749,721.71	3,555,480.23	21,113,192.06



无形资产	12,416,587.26	57,465,604.33	57,652,003.51
商誉		1,347,687.20	1,347,687.20
递延所得税资产	1,514,443.76	4,101,118.07	4,723,767.71
其他非流动资产		746,575.06	3,311,340.00
非流动资产合计	104,943,587.26	160,003,085.53	189,236,838.71
资产总计	424,888,641.69	630,485,107.73	761,486,369.65
流动负债：			
短期借款		45,000,000.00	15,000,000.00
应付票据			39,837,720.63
应付账款	15,859,537.88	37,079,489.16	64,089,899.04
预收款项	7,998,544.45	71,037,758.27	70,478,205.44
应付职工薪酬	4,632,024.88	9,672,330.77	9,926,544.53
应交税费	2,888,379.84	21,342,711.99	17,447,855.45
应付利息		75,000.00	25,000.00
其他应付款	175,517.36	3,009,840.37	3,215,741.19
流动负债合计	31,554,004.41	187,217,130.56	220,020,966.28
非流动负债：			
递延收益	11,645,140.74	10,902,457.82	9,799,774.90
非流动负债合计	11,645,140.74	10,902,457.82	9,799,774.90
负债合计	43,199,145.15	198,119,588.38	229,820,741.18
所有者权益：			
股本	120,000,000.00	120,000,000.00	264,000,000.00
资本公积	185,732,388.46	185,732,388.46	41,732,388.46
其他综合收益	-3,360.01	-9,979.60	-11,135.29
盈余公积	10,117,287.08	15,178,112.74	24,783,374.50
未分配利润	65,749,746.38	107,710,959.95	198,083,874.37
归属于母公司所有者权益合计	381,596,061.91	428,611,481.55	528,588,502.04
少数股东权益	93,434.63	3,754,037.80	3,077,126.43
所有者权益合计	381,689,496.54	432,365,519.35	531,665,628.47
负债和所有者权益总计	424,888,641.69	630,485,107.73	761,486,369.65

## 5、其他

无

## 第十节 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2014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

浙江开尔新材料股份有限公司

法定代表人：邢翰学

二〇一五年三月三十日