

# 浙江开尔新材料股份有限公司

ZHEJIANG KAIER NEW MATERIALS CO.,LTD.

(浙江省金华市金东区曹宅工业区)



## 2016 年年度报告

二〇一七年三月

## 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的发展战略及计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性的承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

### 1、宏观经济周期性波动影响的风险

2016 年，经济下行压力依然较大，经济运行中的结构性矛盾依然突出，主要风险仍将延续。“十三五”期间，公司及子公司所处的城市轨道交通、大气治理、节能环保及绿色建材等行业将拥有良好的政策环境，但行业供需状况与下游行业的固定资产需求态势紧密相关，若未来宏观经济走势、市场需求出现周期性波动，则将对本公司及子公司未来主营产品销售产生一定不利影响，从而影响本公司经营业绩。

对策：公司将在密切关注国内外宏观经济形势变化的同时，采取措施多渠道防范和规避因宏观经济形势的不利变化带来的风险，在稳定现有业务的基础上，积极开拓价值增值的新业务领域，从技术延伸和资本市场双重角度进行提

升与创新，以增强抗风险能力。

## 2、新产品开发及实现产业化不达预期风险

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

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

## 3、规模扩张带来的经营与管理风险

公司坚定“大环保”产业战略的方向，以内生式增长与外延式发展并重方式，整体规模不断扩张，分子公司的陆续增加，将使公司经营管理、风险控制的难度加大，对公司现有的战略规划、制度建设、组织设置、营运管理、财务管理、内部控制等方面带来了较大的挑战，提出了更高的要求。如果公司经营与管理水平不能及时满足规模迅速扩张及结构变化的需要，将可能阻碍公司业务的正常开展或者错失发展良机，从而引发规模扩张导致的经营与管理风险。

对策：公司内部一方面将完善内部管控制度、更新和优化管理体系，另一方面，建立与发展规模相适应的综合性、高素质管理团队，以满足集团化管控的需求，为公司外延式扩张的经营与管理奠定坚实基础；对各子公司，将通过派驻管理人员、加强沟通、规范管理、文化传输等方式加强在业务规划、团队建设、管理体系、财务统筹等方面的有效融合；与此同时，公司将持续加强企业文化建设，以健全的制度和先进的企业文化保障公司的科学、有效经营。

#### 4、应收账款坏账风险

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

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

#### 5、重要原材料价格波动风险

公司原材料成本占主营业务成本的比例在 60%以上，公司产品的销售主要通过投标方式实现，公司销售价格由市场决定，但公司的工程项目建设周期较长，如在合同的执行过程中原材料价格上涨，必将增加公司产品成本，并对经营业绩产生不利影响。

对策：一方面：公司通过分析原材料价格的变化趋势，灵活运用规模采购

和供应商的折让政策，减少建设期内原材料价格波动的风险；另一方面：通过引进先进设备与提升工艺技术水平，提高材料利用率，降低产品消耗，最大限度的降低生产成本；同时加快企业信息化建设进度，利用信息化工具加强生产和运营管理，减少、消除信息壁垒，降低管理内耗，提高管理效率，降低综合运营成本。

## 6、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之上，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充分、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导致的风险。并且，募投项目批量投产后，公司需要一定时间进行新产品的市场推广和新客户开发，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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司现有总股本 289,534,588 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	26
第五节 重要事项.....	52
第六节 股份变动及股东情况.....	69
第七节 优先股相关情况.....	76
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	77
第九节 公司治理.....	84
第十节 公司债券相关情况.....	91
第十一节 财务报告.....	92
第十二节 备查文件目录.....	184

## 释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、开尔新材	指	浙江开尔新材料股份有限公司
浙江开尔	指	浙江开尔实业有限公司，公司前身，2010年6月浙江开尔整体变更为开尔新材
董事会	指	浙江开尔新材料股份有限公司董事会
监事会	指	浙江开尔新材料股份有限公司监事会
股东大会	指	浙江开尔新材料股份有限公司股东大会
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
报告期	指	2016年1月1日--2016年12月31日
合肥开尔、合肥开尔公司	指	合肥开尔环保科技有限公司（原合肥翰林搪瓷有限公司），为公司的全资子公司，2012年11月合肥翰林更名为合肥开尔环保科技有限公司
香港子公司、香港开尔公司	指	开尔新材料香港（国际）有限公司，成立于2012年6月，为公司的控股子公司，持有70%股权
晟开幕墙、浙江晟开公司	指	浙江晟开幕墙装饰有限公司，为公司控股子公司，持有60%股权
天润新能源、杭州天润、杭州天润公司	指	杭州天润新能源技术有限公司，为公司2015年收购的全资子公司
中航长城节能	指	江苏中航长城节能科技有限公司，为公司2015年对外投资新设的参股公司，持有10%股权
斐然节能	指	浙江斐然节能科技有限公司，为公司2015年对外投资参股的公司，持有20%股权
开源新能	指	北京开源新能投资管理有限公司，为公司2015年对外投资参股的公司，持有20%股权
金科尔	指	无锡市金科尔动力设备有限公司，为公司2016年收购的控股子公司，持有51%股权
开尔装饰	指	杭州开尔装饰材料有限公司，为公司2016年12月成立的全资子公司
沃驰科技	指	杭州沃驰科技股份有限公司，为公司2016年对外投资参股的公司，相关股权认购款于2017年1月支付完毕，如果沃驰科技按照其披露的《杭州沃驰科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组报告书》（2016年11月）完成对杭州上岸网络科技有限公司80%股权的收购后，公司将持有沃驰科技6.52%的股份。
开尔文化	指	2017年1月3日，经2017年第一次临时股东大会审议通过，公司将以自有资金出资人民币5,990万元与实际控制人、控股股东邢翰学先

		生控制的企业——宁波梅山保税港区开睿投资管理有限公司（以下简称“开睿投资”）拟出资人民币 10 万元、杭州汉钦投资管理有限公司（以下简称“汉钦投资”）拟出资人民币 4,000 万元共同设立合伙企业，公司作为合伙企业的有限合伙人。2017 年 1 月 3 日宁波梅山保税港区开尔文化投资合伙企业（有限合伙）取得营业执照。
内立面装饰搪瓷材料\搪瓷钢板\建筑装饰用搪瓷钢板	指	一种新型功能性搪瓷材料，用于建筑物内立面装饰
珐琅板绿色建筑幕墙材料\珐琅板幕墙	指	一种新型功能性搪瓷材料，用于建筑物外立面装饰
工业保护搪瓷材料	指	一种新型功能性搪瓷材料，具有耐酸碱、耐腐蚀、耐磨等优良特性，对恶劣物理化学环境下工作的工业设备、管道能够起到良好的保护作用
管式烟气-烟气换热器/MGGH/烟气冷却器和烟气再热器	指	一种烟气余热回收-再热装置系统（MGGH），不同于传统的回转式烟气换热器（RGGH），MGGH 可实现烟气零泄漏、高效脱硫、余热利用等目标
低温省煤器	指	一种烟气余热回收利用装置
空气预热器	指	用于转换燃煤发电厂锅炉尾部烟道中的烟气热量，使空气在进入锅炉前预热到一定温度，以降低电厂能量消耗，是电厂节能的有效途径
搪瓷波纹板传热元件	指	将优质钢板加工成波浪形坯体而制成的搪瓷制品，是燃煤发电厂烟气的脱硫脱硝、空气预热器、热交换传热元件，具有高耐酸、耐腐、耐热和良好的热传导性能
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构、中德证券	指	中德证券有限责任公司，公司非公开发行股票保荐机构
海通证券	指	海通证券股份有限公司，公司首次公开发行股票保荐机构

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	开尔新材	股票代码	300234
公司的中文名称	浙江开尔新材料股份有限公司		
公司的中文简称	开尔新材		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG KAIER NEW MATERIALS CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KAIER MATERIALS		
公司的法定代表人	邢翰学		
注册地址	浙江开尔新材料股份有限公司		
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		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邢翰学（董事长自 2017 年 3 月 20 日代行董秘职责）	盛蕾
联系地址	浙江省杭州市滨江区信雅达国际大厦 A 座 30 层	浙江省金华市金东区曹宅工业区
电话	0571-86800327	0579-89178185
传真	0571-86592917	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（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区庆春东路 1-1 号西子联合大厦 19-20 层
签字会计师姓名	李惠丰、洪建良、徐泮卿

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	362,447,205.87	421,162,740.83	-13.94%	505,543,903.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,455,715.53	66,175,131.43	-57.00%	105,018,176.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,653,527.83	53,567,844.73	-81.98%	102,484,150.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	56,935,660.65	17,039,771.32	234.13%	60,018,949.56
基本每股收益（元/股）	0.10	0.25	-60.00%	0.4
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.25	-60.00%	0.4
加权平均净资产收益率	3.19%	11.87%	-8.68%	21.94%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	1,186,226,085.51	876,032,254.27	35.41%	761,486,369.65
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,004,080,401.17	584,158,365.55	71.88%	528,588,502.04

#### 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

营业收入	88,840,799.87	59,451,052.24	87,063,497.67	127,091,856.09
归属于上市公司股东的净利润	10,773,543.30	4,537,805.20	10,104,806.30	3,039,560.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,319,855.17	1,751,062.28	5,287,285.87	-3,704,675.49
经营活动产生的现金流量净额	11,038,445.45	26,723,406.07	-2,387,049.24	21,560,858.37

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	-64,346.80	-600.00	19,320.04	主要系公司处置使用过的固定资产产生的损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	856,162.92	788,815.71	370,378.52	主要系土地使用税减免 520953.48 元，水利基金返还 335209.44 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）	11,456,810.70	14,181,782.92	4,804,082.92	详见“第十一节、财务报告“之”七、合并财务报表项目注释“之”营业外收入“
委托他人投资或管理资产的损益	4,732,416.65			主要系购买理财产品收到的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,971,301.25	-303,626.55	-2,022,528.35	主要系公司没收定增违约补偿金及对外捐赠支出

减：所得税影响额	3,152,791.03	2,058,125.40	636,694.79	
少数股东权益影响额（税后）	-2,634.01	959.98	532.49	
合计	18,802,187.70	12,607,286.70	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

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司的主营业务、主营产品及用途

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

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

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

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

#### （二）公司主要经营模式

##### 1、销售模式

公司三类产品客户情况如下：

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

**工业保护搪瓷材料**客户以燃煤发电厂、锅炉厂为主，具有较强履约能力，产品主要有空气预热器、低温省煤器（烟气冷却器）、烟气再热器、烟囱烟道珐琅板，围绕燃煤发电厂提高煤炭能效的同时降低对大气污染的影响，配套加装各类节能减排、清洁排放的装置；

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

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

## 2、结算方式

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

### **工业保护搪瓷材料：**

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

因此收入确认时点往往滞后于供货进度。

### 3、采购模式

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

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

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

### 4、生产模式

公司三大生产基地，曹宅老厂区为地铁、隧道内立面装饰搪瓷材料业务提供产能保障；金义都市新厂区（新型功能性搪瓷材料产业化基地）主要生产新型建筑材料珐琅板幕墙材料，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的生产，并根据未来市场开拓情况适时进行产能扩张和补充。

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

(三) 报告期主要业绩驱动因素、行业发展阶段、行业地位：

1、城市轨道交通领域（传统龙头产品：内立面装饰搪瓷材料）：

公司传统产品——应用于城市轨道交通、隧道等地下空间装饰的立面装饰搪瓷材料，凭借固有的行业先发、技术工艺、营销推广、品牌质量等优势，持续稳固了龙头地位，市场占有率一直保持行业第一。报告期，城市轨道交通建设处于大发展时期，隧道建设脚步持续加快，该类业务呈现快速增长趋势，取得营业收入1.9亿元，较上年增长15.08%。此外，期内，公司披露的地铁隧道类重大合同合计金额约为人民币1.3亿元（除税金额1.11亿元），约占公司2016年经审计营业收入总额的31%，全年该类订单量较上年大幅增长，并呈现上升趋势。

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



港珠澳隧道围壁装饰



深圳地铁7号线



浙江秦山核电站隧道



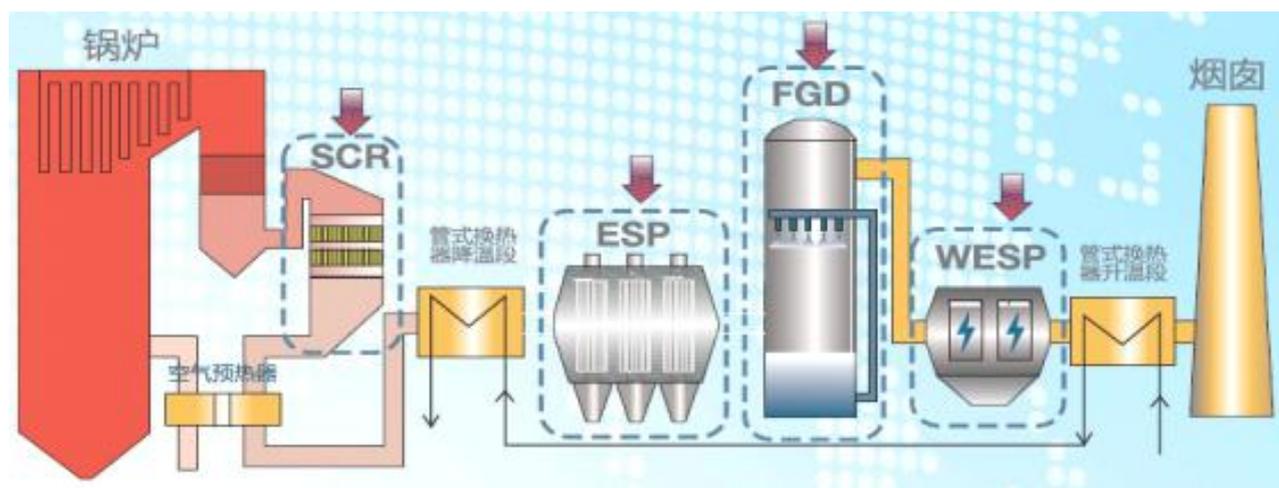
南宁地铁一号线

按照国家发改委、交通运输部联合印发的《交通基础设施重大工程建设三年行动计划》，未来三年我国总新增城市轨道交通规划里程达到2385公里，共计103个轨交项目，投资额高达1.6万亿。其中2016年和2017年是城轨建设和投资的高峰期。受益于政策利好，公司目标市场未来需求空间广阔，潜在业务充足。

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

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

目前公司业务范围见下图（标黄部分）：



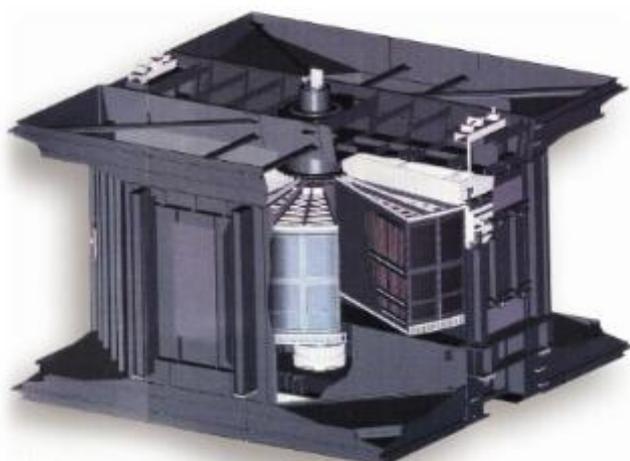
报告期，公司重点拓展了“超低排放”类新产品“烟气冷却器（低温省煤器）和烟气再热器”（二者并称为MGGH）及烟囱烟道珐琅板。期内，公司工业保护搪瓷材料实现营业收入1.54亿元，较上年下降34%。期内，公司披露的节能环保类重大合同合计金额约为人民币1.07亿元（除税金额约9145万元），约占公司2016年经审计营业收入总额的25%，全年公司及子公司节能环保类订单获取量较上年大幅增长，并呈现上升趋势。



MGGH关键部件--12m超长珐琅管



低温省煤器（烟气冷却器）



空气预热器



烟囱烟道珐琅板

“十三五”期间，超低排放将深度推进，环境保护部、国家发改委、能源局联合印发《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》（以下简称《方案》），明确指出，要在确保供电安全前提下，到2020年，全国所有具备改造条件的燃煤电厂力争实现“超低排放”，东部地区提前至2017年前总体完成，中部地区力争在2018年前基本完成，西部地区2020年前完成。2020年前，全国范围内要完成超低排放改造的机组约5.8亿千瓦，还有一部分不具备改造条件的机组要实施达标排放治理容量约1.1亿千瓦，未来3年将有一大批机组进行超低排放改造，大气污染治理行业处于重要的战略机遇期。

### 三、新型绿色建筑幕墙领域（自主创新产品：珐琅板绿色建筑幕墙材料）：

作为建筑幕墙行业的新材料，珐琅板自推广初期便在海外获得广泛认可，近两年在国内

市场也得到较高认可。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，未来前景可期。

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



珐琅板绿色建筑幕墙工程



珐琅板绿色建筑幕墙工程



澳洲黑德兰商业中心



康恩贝生物科技产业发展中心

作为一种新型幕墙类绿色建材，市场认知度正在不断提升。2016年12月公司对外投资新设全资子公司开尔装饰，下设技术管理部、渠道管理部、统括管理部、销售管理部等，核心团队来自知名外企，平均从业经验超过10年，以系统化销售为主要经营模式，从珐琅装饰板的商品研发、市场开拓、销售网络、到施工安装的质量监控、客户服务，提供全方位一

体化的建筑外墙及内装的专业化解决方案；此外，截至2016年12月31日，年产25万方珐琅板和年产15万方加大尺寸珐琅板绿色建筑幕墙材料的专用生产线已建成投产，预计2017年实现大批量生产。产能充足、精英团队引进，综合各方优势资源，该类业务有望成为公司未来业绩持续增长的主要贡献点。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末较上年末增加了 198.94 万元，增加了 50%，主要系报告期内公司对开源新能的投资 200 万元，已完成工商变更登记，确认为长期股权投资，并按权益法确认投资损失 1.06 万元
固定资产	增加 12,818.41 万元，较上年末增长 133%，主要系公司金义都市新厂区项目基本完成，达到预计可使用状态，在建工程结转固定资产所致
无形资产	无重大变化
在建工程	报告期末较期初无重大变化，主要系报告期初的在建项目于期内继续建设，除配套办公楼装修正在进行外，主体厂房工程已经完结，生产线已经开始投入运行；机器设备于期内到位并完成安装调试，达到预定可使用状态，以上资产从“在建工程”结转到“固定资产”所致
应收票据	报告期末较上年末增加 1,631.99 万元，较上年末增长 114%，主要系本期公司收取的银行票据较多所致
预付款项	报告期末较上年末增加 459.63 万元，较上年末增长 53%，主要系公司承接的部分工程项目建设周期较长，预付的备货款金额较大所致
应收利息	报告期末较上年末增加 129.27 万元，较上年末增长 100%，主要系报告期末应收理财产品利息增加所致
其他应收款	报告期末较上年末减少 809.16 万元，较上年末下降 34%，主要系公司报告期初的投标保证金在报告期内收回所致
其他流动资产	报告期末较上年末增加 22,425.41 万元，较上年末增长 5644%，主要系闲置资金购买理财产品增加所致
商誉	报告期末较上年末增加 130.61 万元，增加了 5.85%，主要系公司于 2016 年 9 月份支付人民币 510 万元合并成本收购了金科尔 51% 的权益。合并成本超过按比例获得的金科尔可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 130.61 万元，确认为与无锡金科尔公司相关的商誉。
其他非流动资产	报告期末较上年末减少 2,506.16 万元，减少了 98%，系报告期初参股开源新能预付股权转让款 200 万元，在本报告期内已完成工商变更登记，其他非流动资产转为长期股权投资；期初预付金义都市新区新厂区建设工程款 2,348.88 万元，在报告期内已基本完工，结转为固定资产。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、技术领先优势：技术实力雄厚，科技成果转化能力突出

公司是国家高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业及“中国轻工业联合会科学技术发明一等奖”获得者；公司研发中心为浙江省级企业技术中心、省级高新技术研究开发中心、省级重点企业研究院；拥有覆盖搪瓷釉料、瓷釉喷涂工艺、纳米改性技术、物理结构改造等完整的产品技术体系和自主知识产权，截至报告期末，公司及控股子公司已拥有53项授权专利，其中发明专利6项，软件著作权3项，外观设计专利1项，实用新型专利43项；主营产品“新型装饰搪瓷钢板”、“GGH搪瓷波纹板传热元件”均获得国家火炬计划项目，保温隔热新型功能性铝蜂窝搪瓷钢板”被列为国家重点新产品。

公司及控股子公司拥有的专利情况如下：

序号	授权项目名称	类别	授权日期	授权号
一	<b>母公司——开尔新材</b>			
1	搪瓷装饰吸音板	实用新型	2009-07-15	ZL200820165574.4
2	搪瓷弧形板	实用新型	2009-09-09	ZL200820168059.1
3	巴士依靠站	实用新型	2009-09-09	ZL200820167406.9
4	搪瓷垃圾桶	实用新型	2009-09-30	ZL200820165575.9
5	双层避震可回收包装箱	实用新型	2010-01-27	ZL201020301680.8
6	大型搪瓷钢板烧成架挂钩	实用新型	2010-12-22	ZL201020175100.5
7	带圆孔搪瓷钢板烧成架挂钩	实用新型	2011-02-09	ZL201020221711.9
8	带宽折边的搪瓷钢板烧成架挂钩	实用新型	2011-02-09	ZL201020221472.7
9	带包边搪瓷钢板的烧成架挂钩	实用新型	2011-02-09	ZL201020220834.0
10	搪瓷钢板竖向支撑挂装装置	实用新型	2011-02-09	ZL201020222509.8
11	搪瓷钢板竖向悬空挂装装置	实用新型	2011-02-09	ZL201020221570.0
12	搪瓷钢板挂装时板间连接结构	实用新型	2011-02-09	ZL201020222826.X
13	搪瓷钢板箱门	实用新型	2011-03-16	ZL201020301717.7
14	搪瓷装饰板	实用新型	2011-03-16	ZL201020161272.7
15	公交车停靠站站台	实用新型	2011-06-15	ZL201020624295.7
16	干挂龙骨系统	实用新型	2011-08-24	ZL201020301553.8
17	搪瓷波纹板	实用新型	2011-11-09	ZL201120106465.7
18	保温隔热铝蜂窝搪瓷钢板	实用新型	2011-11-09	ZL201120105895.7
19	耐特高温辐射搪瓷导流板	实用新型	2011-12-07	ZL201120165793.4

20	附有铝波纹背衬的搪瓷钢板	实用新型	2011-12-07	ZL201120165791.5
21	搪瓷钢板压制装置	实用新型	2012-01-11	ZL201110091114.8
22	新型耐腐蚀节能搪瓷换热板	实用新型	2012-01-11	ZL201220165785.X
23	搪瓷声屏障	实用新型	2012-07-04	ZL201120427886.X
24	一种搪瓷钢板的制备方法	发明专利	2012-11-14	ZL201110091114.8
25	一种长余辉发光搪瓷板及其制备方法	发明专利	2012-12-19	ZL200810121582.3
26	一种搪瓷艺术画装饰板	实用新型	2013-02-13	ZL201220119472.5
27	一种搪瓷艺术画装饰板及其加工方法	发明专利	2013-05-08	ZL201110091112.9
28	一种三分仓回转式预热器密封区的密封结构	实用新型	2013-12-25	ZL201320352070.4
29	一种搪瓷釉料	发明专利	2013-12-18	ZL201110091110.X
30	防腐的火力发电厂烟囱内壁钢内筒	实用新型	2014-06-18	ZL201320741827.9
31	搪瓷钢板外墙安装结构	实用新型	2014-09-10	ZL201420114509.4
32	一种搪瓷钢板外幕墙安装结构	实用新型	2014-09-10	ZL201420114762.X
33	一种重锤式回转式预热器热端密封结构	实用新型	2014-09-10	ZL201420260539.6
34	一种珐琅管搪瓷烧成吊具	实用新型	2014-09-10	ZL201420322191.9
35	一种带扰流孔的回转式空气预热器传热波纹板	实用新型	2015-01-28	ZL201420624593.4
36	一种仿金属搪瓷钢板的制备方法	发明专利	2015-05-27	ZL201310045067.2
37	搪瓷钢板双联烧钩	实用新型	2015-10-07	ZL201520439619.2
38	回转式空气预热器转子	实用新型	2015-07-15	ZL201420848521.8
39	空气预热器高压水清洗系统	实用新型	2015-07-15	ZL201520005721.1
40	耐低温腐蚀的搪瓷管低温省煤器	实用新型	2016-02-17	ZL201520554698.1
41	带扰流孔的回转式空气预热器传热波纹板及其加工方法	发明专利	2016-04-13	ZL201410580254.5
42	深弧度烧钩	实用新型	2016-05-11	ZL201521027700.6
二	<b>全资子公司——天润新能源</b>			
序号	授权项目名称	类别	授权日期	授权号
43	一种搪瓷管组装用套管	实用新型	2016-01-20	ZL201520744253.X
44	一种用于MGGH热媒水的泄露检测装置	实用新型	2016-01-13	ZL201520747261.X
45	烟气放热器低温段模块	外观设计	2016-02-17	ZL201530370534.9
46	一种受热面和烟道底部加热装置	实用新型	2016-05-11	ZL201521107730.8
47	一种用于MGGH的加药装置	实用新型	2016-05-11	ZL201521106120.6
48	一种MGGH烟气放热器底部模块	实用新型	2016-05-04	ZL201521107778.9
49	一种MGGH烟气再热装置	实用新型	2016-05-04	ZL201521108253.7
50	一种低温段管防腐的烟气再热器	实用新型	2016-05-11	ZL201521110112.9

51	天润MGGH补水智能控制软件V1.0	软件著作权	2016-03-22	2016SR059837
52	天润MGGH烟温智能控制软件V1.0	软件著作权	2016-03-22	2016SR059835
53	天润MGGH吹灰智能控制软件V1.0	软件著作权	2016-03-22	2016SR059836

目前，公司拥有商标情况如下：

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

目前，公司掌握多项新型功能性搪瓷材料制造核心技术：

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

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

是燃煤电厂大型换热器的理想材料。

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

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

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

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

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

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

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

## 2、团队优势：核心团队稳定，研发团队业内领先

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

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

公司主营产品——立面装饰搪瓷材料的市场处于垄断竞争状态，行业人才分布集中、专业团队稀缺、人才培养周期较长。公司已经构建了以董事长邢翰学先生为核心的结构合理、能力突出的研发设计团队，邢翰学先生具有29年以上搪瓷行业从业经历，被业界誉为：“中国搪瓷行业第一人”，现任中国搪瓷工业协会副理事长、中国硅酸盐学会搪瓷分会副理事长，曾任国家建设部幕墙门窗标准化技术委员会副主任委员，国际搪瓷协会（IEI）第21届搪瓷大会副主席。公司研发人员达104名，涵盖了产品设计、搪瓷釉料、静电喷涂、机械加工、设备调整与生产控制等各个方面的专业人才拥有强大的技术实力和专业储备。

### **3、品牌、质量优势：高端产品应用领域具有较强竞争力**

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

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年，是公司“夯实内功、产能优化、持续创新”的调整年。在董事会的带领下，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，以内生式增长与外延式发展并重方式，开展产业并购，加快实现公司由单一生产制造商向综合制造服务商的转变，建立涵盖新型功能性搪瓷材料全产业链的产品和服务提供平台。

报告期，公司实现营业收入3.62亿元，较上年同期下滑13.94%，实现归属于上市公司普通股股东的净利润2846万元，较上年同期下滑57%。公司三大类产品的营业收入情况如下：

分产品	营业收入 (万元)	毛利率	营业收入比上年同期 增减	毛利率比上年同期增 减
内立面装饰搪瓷材料	18,986.70	40.00%	15.08%	-6.94%
工业保护搪瓷材料	15,389.36	21.61%	-34.30%	-12.46%
珐琅板绿色建筑幕墙材料	397.15	64.08%	-78.37%	8.25%

期内，公司业绩指标出现大幅下滑，主要系其一：内立面装饰材料销售价格下降，生产成本上升，产品毛利率比上年同期下降；其二：工业保护搪瓷材料——新产品低温省煤器、污水处理系统改造项目以及火力烟囱烟道板处于市场推广期，尚未形成规模，成本费用高，营业收入与毛利率较低；其三：珐琅板绿色建筑幕墙材料营业收入较上年同期下降，主要系本年承接的部分主要工程项目仍在供货中，尚未竣工确认收入所致。

报告期，公司重点主要开展了以下重点工作：

#### 1、快速推进募投项目实施，优化产能布局；

截至报告期末，金华金义都市新厂区募投项目——新型功能性搪瓷材料产业化、企业技术研发中心建设项目，除项目配套办公楼装修正在进行外，主体厂房工程已经完结，生产线已经开始投入运行，新厂区已形成了产能充足的数字化柔性生产平台，并通过深化信息化管理，优化实施ERP系统，筹备引入MES系统，改善、提升现有生产制造过程的管控能力，为

公司产品创新、营销拓展提供坚强保障。

目前公司已基本形成三大生产基地布局，金华曹宅老厂区主要为地铁、隧道业务提供内立面装饰搪瓷材料产能支持，金义都市主要安排见前述部分，全资子公司合肥开尔主要为工业保护搪瓷材料提供支持，三大生产基地的形成将有效巩固公司在新型功能性搪瓷材料领域的龙头地位。

## 2、传统业务龙头地位稳固，新业务蓄势待发；

报告期，凭借工艺技术、营销网络、品牌及管理综合优势，公司及各子公司充分发挥协同效应，推动传统业务与新兴业务齐头并进，营销拓展取得了较好成果。报告期，披露的重大合同合计金额约为人民币2.3亿元（除税金额约2亿元），约占公司2016年经审计营业收入总额的56%。

### （1）立面装饰搪瓷材料（内立面装饰搪瓷材料及珐琅板绿色建筑幕墙材料）

报告期，公司传统产品——内立面装饰搪瓷材料受益于国家轨道交通、地下空间产业投资加快，迎来大发展时期，全年订单量较上年实现大幅增长。期内，立面装饰材料销售量38万平方米，较上年同期上升33%，营业收入1.94亿元，较上年同期上升6%，其中内立面装饰材料营业收入1.9亿元，较上年同期上升15%。新产品——珐琅板绿色建筑幕墙拓展进展较缓，一方面受制于原有设备难以满足产品形态多样化的定制需求，另一方面传统营销团队的营销方式，未能较好地实现新产品的有效推广。期内公司密切关注市场发展动态，引进世界先进的生产设备，打造数字化柔性生产车间，以满足产品多种形态定制化的需求；引进精英营销团队、整合优势资源开发高潜力的客户。随着市场的推广，**珐琅板绿色建筑幕墙**将会成为未来利润增长的主要贡献点。

此外，期内，地铁隧道类业务持续发力，稳固龙头地位。2016年11月，公司承接了港珠澳大桥岛隧工程隧道部分——目前世界上综合难度最大的沉管隧道之一，根据业主要求：“本工程定位于珠江口标志性建筑，以搪瓷钢板为隧道内装饰主要材料较其他材料更具简约、大气、适用、久远的风格”。港珠澳围壁装饰工程对产品工艺技术水平、品质要求等各方面不亚于珐琅板幕墙类工程，能为幕墙类工程带来良好的示范效应。

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地下空间、高端物业楼宇幕墙领域的应用会愈加广泛。

## (2) 工业保护搪瓷材料（产品：空气预热器、MGGH、烟囱烟道珐琅板）

近年来，受益于国家持续提升对煤电节能减排、降耗提效、超低排放及大气污染治理等方面政策力度导向，公司电厂类产品业务范围逐步扩大。目前成熟产品有空气预热器、MGGH、烟囱烟道珐琅板。

期内，工业保护搪瓷材料销售量5600吨，较上年同期下降44%，营业收入1.53亿元，较上年同期下降34%，上述指标主要系：报告期，因脱硫、脱硝备品备件供应进入门槛较低，竞争激烈，价格优势微弱，因此公司综合现有政策导向、市场竞争局势，采取了“抓大放小”的营销策略，本轮更换周期选择战略性放弃，着力推广优势新产品“超低排放”必备装置——MGGH（低温省煤器“烟气冷却器”和烟气加热器），因此搪瓷波纹板传热元件等备品备件易耗件（自2012年开始更换周期3-5年）销售量无增长。

期内，公司在新产品推广方面取得较大突破，获得宁夏枣泉电厂一期2×660MW燃煤电站工程珐琅板烟囱烟道采购合同，该项目为**全球燃煤电厂行业首创性采用“珐琅板”烟囱、烟道系统的项目**。珐琅板烟囱、烟道系统是公司为响应国家“超低排放”政策，继低温省煤器、MGGH后，充分践行新型功能性搪瓷（珐琅）材料“需求创造性”和“功能多样化”之优异特性的又一新成果，是“超低排放改造”综合解决方案的创新技术路线，符合国家清洁排放产业政策导向和要求。未来烟道、烟囱改造的市场前景可期。

### 3、投资并购稳步加快，促进公司转型升级；

报告期，公司在努力做好主业的同时，根据市场情况和自身发展的实际需要充分利用好资本市场平台，积极寻求创新经营模式，采取战略投资与财务投资并行的多种投资模式，进一步优化资本结构，促进公司可持续发展，外延式拓展方面初见起色，对公司未来战略逐渐有了清晰的规划布局，为后续发展积累了宝贵经验。

2016年9月，公司收购了无锡市金科尔动力设备有限公司（具有A级锅炉部件（集箱、鳍片式管屏）制造许可证资质，具备MGGH及低温省煤器成套设备成熟的生产制造能力、丰富的工艺管控经验及健全的质量保障体系），金科尔与公司资本平台结合，综合资金优势，将极大提升新产品的竞争优势，有利于抢占市场有利地位。

2016年11月，董事会审议通过公司拟认购“沃驰科技发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组”的发行股份100万股，本次投资是公司首次涉足移动支付产业，主要是看好该行业的产业融合优势、成长可持续性、创新的运营模式。

2016年12月，公司拟作为有限合伙人与杭州汉钦投资管理有限公司（LP）、宁波梅山保税港区开睿投资管理有限公司（GP）共同投资设立宁波梅山保税港区开尔文化投资合伙企业（有限合伙），总投资额1亿元人民币，公司出资5990万元，投资方向：与“泛文化产业领域”相关的投资、经营、管理及其相关供应链等产业公司，实现资本增值及泛文化产业相关领域的产业整合，涵盖影音文化、阅读、动漫、音乐、体育等品类。

#### 4、公司治理逐步优化，管理持续创新，夯实公司发展基础

报告期内，公司规模不断壮大，事业部制集团治理模式趋于稳定，经营管理体制持续优化，法人治理结构逐渐完善。期内，新纳入控股子公司金科尔、新设全资子公司开尔装饰，综合各方资源，进一步促进新兴业务的拓展。公司严格根据中国证监会和相关部门关于上市公司规范运作的有关规定，积极提高管理水平，健全各项规章制度和内控制度，及时准确完整履行信息披露义务。

2016年，围绕年初确立的“创新驱动促发展、素质提升强管理”的管理目标，深化自动化、信息化融合的现代制造管理体系，各生产基地做到有机联动，创新生产模式，开源节流，降本增效，稳中求进，取得较好成效；技术进步和新产品开发扎实推进；部门之间、内外部之间工作协同性逐渐加强，公司整体管理水平逐步提升。为实现公司可持续发展奠定了坚实的基础。

此外，期内，公司还重点完成“三名项目”（浙江省首批知名企业、知名品牌、知名企业家培育工程）省级重点研究院两次验收，公司获得如下荣誉：金华市政府质量奖、中国轻工业功能搪瓷材料重点实验室、国家级守合同重信用单位、“新型功能性保温隔热搪瓷板”被评为省科技三等奖、市科技一等奖、浙江省高端装备制造业骨干企业、金华市数字化车间示范企业、金华市总部企业认定、技术创新能力十强企业。

期内，为建立和完善公司与员工的利益共享机制，提高公司的竞争力和凝聚力，倡导公司与个人共同持续发展的理念，充分调动公司员工的积极性和创新力，根据相关法律法规的规定，并结合公司的实际情况，公司实施了第一期员工持股计划，涵盖部分董事、监事、高级管理人员及核心员工等。本次计划共买入公司股票5,182,858股，成交均价为人民币19.9436元，买入股票数量约占公司总股本1.79%，股票锁定期自2016年8月6日起至2017年8月5日。

#### 5、关注投资者关系维护，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。

2016年，公司共接待投资机构实地调研15余人次，举行了2015年度业绩说明会，本年度共回复投资者互动平台提问56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。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

单位：元

	2016年		2015年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	362,447,205.87	100%	421,162,740.83	100%	-13.94%
分行业					
工业	362,447,205.87	100.00%	421,162,740.83	100.00%	0.00%
分产品					
珐琅板绿色建筑幕墙材料	3,971,456.41	1.10%	18,364,094.96	4.36%	-78.37%
内立面装饰搪瓷材料	189,867,036.93	52.39%	164,988,044.68	39.17%	15.08%
工业保护搪瓷材料	153,893,593.35	42.46%	234,243,850.14	55.62%	-34.30%

幕墙装饰工程	13,269,573.10	3.66%	2,172,512.58	0.52%	510.79%
搪瓷釉料	304,551.26	0.08%	636,089.76	0.15%	-52.12%
材料销售等零星业务	1,140,994.82	0.31%	758,148.71	0.18%	50.50%
分地区					
内销	359,704,928.80	99.24%	419,384,918.12	99.58%	-14.23%
外销	2,742,277.07	0.76%	1,777,822.71	0.42%	54.25%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	362,447,205.87	247,405,661.83	31.74%	-13.94%	-2.03%	-8.30%
分产品						
内立面装饰搪瓷材料	189,867,036.93	113,924,117.13	40.00%	15.08%	30.13%	-6.94%
工业保护搪瓷材料	153,893,593.35	120,632,491.03	21.61%	-34.30%	-21.89%	-12.46%
珐琅板绿色建筑幕墙材料	3,971,456.41	1,426,554.13	64.08%	-78.37%	-82.41%	8.25%
分地区						
内销	359,704,928.80	245,760,239.33	31.68%	-14.23%	-2.31%	-8.34%
外销	2,742,277.07	1,645,422.50	40.00%	54.25%	74.03%	-6.82%

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

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
内立面装饰搪瓷材料	销售量	平方米	375,171.08	263,356.4	42.46%
	生产量	平方米	317,436.6	241,088.45	31.67%
	库存量	平方米	94,656.73	152,391.21	-37.89%

珐琅板绿色建筑幕墙材料	销售量	平方米	5,339.43	22,324.77	-76.08%
	生产量	平方米	11,085.57	7,337.91	51.07%
	库存量	平方米	9,376.56	3,630.42	158.28%
工业保护搪瓷材料	销售量	吨	5,599.78	10,026.09	-44.15%
	生产量	吨	5,673.67	5,806.33	-2.28%
	库存量	吨	1,046.82	972.93	7.59%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、报告期，内立面装饰搪瓷材料业绩实现稳健增长，销售量较上年同期增长42.46%，该类业务为公司传统业务，近两年受益于国家轨道交通、地下空间开发利用投资加快，公司凭借核心竞争优势，销售订单大幅提升，并顺利通过项目验收确认收入。

2、报告期，公司珐琅板绿色建筑幕墙材料较去年同期销售量下降76.08%，生产量上升51.07%，库存量上升158.28%，主要系本年承接的部分工程项目仍在供货中，尚未竣工确认收入所致。从产销存情况看，珐琅板仍处于推广期，为快速推进珐琅板材料营销拓展，2016年12月，公司对外投资新设了全资子公司——开尔装饰，该团队将以系统化销售为主要经营模式，从珐琅装饰板的商品研发、市场开拓、销售网络、到施工安装的质量监控、客户服务，提供全方位一体化的建筑外墙及内装的专业化解决方案。未来产能充足、精英团队引进，综合各方优势资源，该类业务有望成为公司未来业绩持续增长的主要贡献点。

3、报告期，公司工业保护搪瓷材料销售量呈下降趋势，主要系脱硫、脱硝备品备件供应进入门槛较低，竞争激烈，价格优势微弱，因此公司综合现有政策导向、市场竞争局势，采取了“抓大放小”的营销策略，本轮更换周期选择战略性放弃，着力推广优势新产品“超低排放”必备装置——MGGH（低温省煤器“烟气冷却器”和烟气加热器），因此搪瓷波纹板传热元件等备品备件易耗件（自2012年开始更换周期3-5年）销售量无增长。

4、报告期公司推出的各类新产品——烟道珐琅板、烟囱板，优势产品“超低排放”必备装置——MGGH（低温省煤器“烟气冷却器”和烟气加热器），尚处于推广期，未形成规模。同时，报告期内公司新涉足的污水处理系统设备供货及安装调试业务。上述这部分项目均以工程整体招标的形式呈现，在产品产销量上不具备清晰的可比性。

#### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

否

披露日	履约方	项目名称	合同金额 (万元)	已执行金额 (万元)
2015-5-22	开尔新材	深圳地铁三期工程7号线装修材料搪瓷钢板采购	3,776.22	3,358.33
2016-3-21	天润新能源	浙能绍兴滨海热电厂二期扩建工程管式GGH采购	3,450.46	供货中,尚未结算
2016-4-1	开尔新材	宁夏枣泉电厂一期2*660mw项目工程	2,286.00	1,143.00
2016-4-13	开尔香港	莲塘-香园围口岸土地平整及基础建设工程——工程合同之分包合同(龙山隧道围壁系统设计、供货及安装)	8,381.85	尚未开始履行
2016-4-25	开尔新材	污水处理系统设备供货及安装调试	4,110.99	供货中,尚未结算
2016-9-9	开尔新材	宁夏枣泉电厂一期 2×660MW 燃煤电站工程珐琅板采购	826.34	供货中,尚未结算
2016-11-7	开尔新材	港珠澳大桥主体工程岛隧工程隧道结构搪瓷钢板材料及安装采购	4,279.00	供货中,尚未结算
合计			27,110.86	4,501.33

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

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016年		2015年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	直接材料	170,053,613.36	68.73%	166,342,279.15	65.88%	2.23%
工业	直接人工	33,153,504.12	13.40%	26,305,662.63	10.42%	26.03%
工业	制造费用	20,310,270.65	8.21%	20,559,215.29	8.14%	-1.21%
工业	技术服务费及安装费	23,888,273.70	9.66%	39,271,552.30	15.55%	-39.17%
工业	合计	247,405,661.83	100.00%	252,478,709.37	100.00%	-2.01%

说明

不适用

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2016年9月，本公司通过支付现金方式以5,100,000.00元取得无锡金科尔公司51%的股权，其中以4,900,000.00元取得金利娟持有的49%股权、以200,000.00元取得周秋芬持有的2%股权。该股权收购事项于2016年9月12日获公司2016年第三次临时股东大会审议通过，公司于2016年9月20日支付股权转让款510万元，并完成相应的股权交割手续，自2016年9月20日拥有无锡金科尔公司的实质控制权，故将该日确定为购买日，自2016年9月20日起，将其纳入合并报表范围。

2016年12月，公司拟以自有资金1000万元人民币对外投资新设全资子公司——开尔装饰，2016年12月12日，该公司完成工商注册手续，取得营业执照。截至2016年12月31日，公司对开尔装饰实际出资为0元。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	133,656,052.38
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.88%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	39,582,307.69	10.92%
2	第二名	28,703,661.21	7.92%
3	第三名	28,592,735.00	7.89%
4	第四名	20,626,936.52	5.69%
5	第五名	16,150,411.96	4.46%
合计	--	133,656,052.38	36.88%

主要客户其他情况说明

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）	68,622,449.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.36%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额	0.00%

比例	
----	--

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	25,132,449.92	7.46%
2	第二名	19,316,239.32	5.73%
3	第三名	8,918,269.53	2.65%
4	第四名	8,261,887.74	2.45%
5	第五名	6,993,602.96	2.08%
合计	--	68,622,449.47	20.36%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	26,782,639.72	25,210,814.09	6.23%	
管理费用	61,865,442.01	59,429,351.17	4.10%	
财务费用	-508,635.95	1,125,068.41	-145.21%	主要系本期公司完成非公开发行股票募集资金，资金充裕没有银行贷款，相应财务费用支出减少所致

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

序号	项目名称	基本情况	对公司未来发展影响
1	高耐腐节能低温省煤器珐琅管道的研制与产业化	<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。</p> <p>项目进展情况：产业化应用推广阶段</p> <p>达到的目标：2016年12月项目结题</p>	开拓公司产品新领域
2	火力发电厂烟囱内壁珐琅板防腐的研究及产业化	<p>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。</p> <p>项目进展情况：进入产业化</p> <p>达到的目标：通过内部验收</p>	开拓公司产品新领域
3	光催化自洁环保	<p>研发目的：为了解决日益严重的建筑物外壁污染，减少外墙</p>	实现在行业内首次生

	珐琅幕墙板研究与产业化	清洗带来的二次污染，通过配方及工艺改进，将光催化技术与珐琅板生产技术进行有效结合，开发具有自洁环保功能的珐琅幕墙板。该产品自洁、杀菌、防霉以及净化空气的功能非常符合当今世界发展方向，具有广阔的市场前景。 项目进展情况：设备安装调试，四季度具备批量生产条件达到的目标：2017年12月项目结题	产具有自洁环保功能的外墙珐琅板，开拓公司产品新领域。
4	新型防磨传热元件的研制	研发目的：减少腐蚀和积灰的发生，使基于该防磨传热元件的回转式空预器适应脱硝后改造。 项目进展情况：中试阶段 达到的目标：2016年12月结题。	为火电厂脱硫脱硝装置后回转式空气预热器的设计与改造提供关键技术与解决方案，共建应用于火电厂节能减排的新型节能回转式空气预热器高新技术创新平台，全面提升企业自主创新能力。
5	天花吊顶装饰珐琅板的研究与开发	研发目的：目前珐琅建筑装饰板在建筑物的内外墙面上已得到广泛的应用，但在建筑物室内吊顶上的应用还是一个空白。公司利用珐琅材料优良的不燃性、装饰性、耐候性及易洁性，通过天花吊顶装饰珐琅的研究和开发，开拓室内吊顶新的应用领域，拓展新型珐琅材料的新市场。 项目进展情况：初试阶段，现已提前完成课题分解，并开发出部分结构简单的天花吊顶装饰珐琅板。 达到的目标：2017年12月结题	通过嫁接相关先进技术，实现搪瓷材料性能的拓展。
6	超大板的研制与产业化	研发目的：通过利用先进的搪瓷技术与背衬压板技术相结合，将搪瓷规格增加至1500*6000mm的方式增加竞争力，将产品在拥有质量轻、强度高、隔热性能优越、耐酸、耐碱、耐腐蚀、使用寿命长等特点的同时再增加规格大的特点。 项目进展情况：初试阶段 达到的目标：2017年12月结题	针对高端物业建筑的高标准要求，进一步提升了珐琅板绿色建筑幕墙材料在定制化水平
7	火力发电厂珐琅烟道的开发及产业化	研发目的：本项目采用焊接、胶粘、螺栓连接等工艺将单块珐琅板组装成整体，形成烟囱、烟道防腐内壁，板缝涂抹耐温耐酸密封胶。是烟囱（烟道）内壁防腐的理想材料。 研发进展情况：初试阶段 研发目标：2017年12月结题	巩固技术领先优势

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2016 年	2015 年	2014 年
研发人员数量（人）	104	92	75
研发人员数量占比	14.81%	15.78%	13.81%
研发投入金额（元）	23,948,023.23	23,538,995.58	26,319,532.40
研发投入占营业收入比例	6.61%	5.59%	5.21%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00

资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	384,277,483.09	375,161,975.75	2.43%
经营活动现金流出小计	327,341,822.44	358,122,204.43	-8.59%
经营活动产生的现金流量净额	56,935,660.65	17,039,771.32	234.13%
投资活动现金流入小计	664,943,101.37		
投资活动现金流出小计	1,006,777,073.59	70,268,801.50	1,332.75%
投资活动产生的现金流量净额	-341,833,972.22	-70,268,801.50	-386.47%
筹资活动现金流入小计	407,847,585.26	140,643,876.80	189.99%
筹资活动现金流出小计	112,806,554.28	65,516,126.69	72.18%
筹资活动产生的现金流量净额	295,041,030.98	75,127,750.11	292.72%
现金及现金等价物净增加额	10,106,549.99	21,965,768.69	-53.99%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增加3,989.59万元，增加234.13%，主要系本报告期比上一报告期支付的各项税费减少了3,907万元,税费下降的主要原因一方面是公司营业收入的下降，另一方面是母公司报告期内新筹建厂区主体工程在本年度内筹建竣工，设备在本年度内集中到货，增值税进项抵扣增加，同时“营改增”税收制度的改革，购建在建工程形成的进项税允许抵扣，增值税缴税额减少。同时，本年度公司利润下降，上交的企业所得税减少。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额同比减少27,156.52万元,减少了386.47%，其中：

①报告期内公司对外理财产品投资支付增加2.2亿元；

②取得子公司及其他营业单位的现金净额增加1,704.33万元：其中支付收购全资子公司——杭州天润新能源科技有限公司原股东剩余股权转让款1,200万元（股权转让总款4000万元，上一报告期已支付2800万元），支付收购控股子公司——无锡金科尔动力设备有限公司51%权益的股权转让净额504.33万元（投资支付510万元扣除无锡金科尔存量现金5.67万元）；

③报告期内母公司新厂区筹建项目投资需求较上年增加6238万元，新厂区筹建项目截止2016年12月底，除配套办公楼尚在装修未投入使用外，工厂主体工程及设备均已达到预定可使用状态，2017年正式投入使用，开始大批量生产。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额增加21,991.32万元，同比增长292.72%，主要系报告期内收到非公开发行股份资金3.98亿元，归还银行贷款支出7,900万元，用于支付银行承兑汇票保证金净额1,700余万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量56,935,660.65元，本年度净利润：29,940,749.41元，如下表所示：

项目	行次	金额
净利润	1	29,940,749.41
加：资产减值准备	2	11,727,789.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3	11,535,931.67
无形资产摊销	4	1,277,542.07
长期待摊费用摊销	5	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	6	64,346.80
固定资产报废损失	7	
公允价值变动损失	8	
财务费用	9	856,558.83
投资损失	10	-4,721,829.83
递延所得税资产减少	11	-1,648,808.84

递延所得税负债增加	12	-1,346,781.21
存货的减少	13	35,081,505.91
经营性应收项目的减少	14	-7,355,755.06
经营性应付项目的增加	15	-17,532,905.42
其他	16	-942,682.92
经营活动产生的现金流量净额	17	56,935,660.65

由上表可见：影响公司净利润金额的因素中，其中

1、无现金流量流出的金额为21,545,672.93元（表中行次2-5以及11-12），资产减值准备以及折旧计提、资产摊销以及递延事项，减少净利润，但不影响现金流量变动，因此经营活动现金流增加；

2、属于非经营活动的现金流量的因素为：4,743,607.12元（表中行次9-10以及16），报告期内取得投资收益以及摊销递延收益，增加了本年度净利润，但这部分现金流不属于经营活动范畴，因此要扣除；

3、本期存货减少35,081,505.91元，年度内存货实现销售，促进经营活动现金流量增加；

4、报告期内经营性应收项目增加，主要系客户结算时较多地采用银行承兑汇票或商业承兑汇票的方式，公司应收票据增加，公司实际收到的现金流量减少；

5、报告期内，经营性应付项目减少1,753万元，主要系预收账款报告期末较上年末减少1,759.43万元,系期初预收货款的工程项目，在本报告期内陆续发货实现销售，预收账款减少。

### 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,721,829.83	13.89%	主要系使用闲置自有资金和闲置募集资金购买理财产品产生的收益	否
资产减值	11,727,789.24	34.49%	主要系计提应收账款及其他应收款坏账准备	是
营业外收入	17,436,565.33	51.28%	主要系收到政府补助、没收定增违约补偿金和税费返还	否
营业外支出	337,772.64	0.99%	主要系缴纳水利基金和公益捐赠	否

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	116,400,830.05	9.81%	92,900,963.06	10.60%	-0.79%	
应收账款	291,346,814.19	24.56%	323,356,082.90	36.91%	-12.35%	主要系收入下降及货款回笼增加所致
存货	123,883,205.74	10.44%	147,927,891.96	16.89%	-6.45%	主要系销售实现，存货减少所致
投资性房地产		0.00%		0.00%		
长期股权投资	1,989,413.18	0.17%			0.17%	
固定资产	224,618,800.16	18.94%	96,434,697.82	11.01%	7.93%	主要系公司金义都市新厂区项目基本完成，达到预定可使用状态，在建工程结转固定资产所致
在建工程	46,873,947.32	3.95%	49,552,575.82	5.66%	-1.71%	主要系公司金义都市新厂区项目基本完成，在建工程结转固定资产所致
短期借款	600,000.00	0.05%	79,000,000.00	9.02%	-8.97%	主要系公司非公开发行股票资金到位，归还银行贷款所致
其他流动资产	228,224,023.73	19.24%	3,973,022.97	0.45%	18.79%	主要系公司利用闲置资金购买理财产品金额增加所致
其他非流动资产	427,174.47	0.04%	25,488,786.71	2.91%	-2.87%	主要系期初预付的基建设备款，在本期竣工或到货，结转固定资产所致

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（单位：元）	受限原因
货币资金	14,762,625.42	承兑保证金、履约保证金及农民工工资保证金
应收票据	3,000,000.00	质押担保
固定资产	9,017,737.66	抵押担保
无形资产	3,786,311.83	抵押担保
合计	30,566,674.91	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,100,000.00	46,000,000.00	-88.91%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
无锡市金科尔动力设备有限公司	锅炉部件、换热器、机械零部件的制造、加工、销售；金属材料的销售	收购	5,100,000.00	51.00%	自有资金	无	长期	MGGH	0.00	1,123,653.60	否	2016年08月24日	巨潮资讯网，2016年08月24日，关于购买无锡市金科尔动力设备有限公司部分股权暨关联交易的公告
合计	--	--	5,100,000.00	--	--	--	--	--	0.00	1,123,653.60	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011 年度	首次公开发行股票	20,867.5	1,170.61	21,841.32	0	0	0.00%	64.6	募集资金专户	0
2016 年度	非公开发行股票	39,843.4	28,585.3	28,585.3	0	0	0.00%	11,478.38	募集资金专户	0
合计	--	60,710.9	29,755.91	50,426.62	0	0	0.00%	11,542.98	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

## (一) 实际募集资金金额、资金到位情况

## 1、首次公开发行募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】858 号文“关于核准浙江开尔新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复”核准，由主承销商海通证券股份有限公司采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，发行价格 12.00 元/股。截止 2011 年 6 月 17 日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，募集资金总额 240,000,000.00 元，扣除承销费和保荐费 26,000,000.00 元后的募集资金为人民币 214,000,000.00 元，已由海通证券股份有限公司于 2011 年 6 月 17 日汇入公司募集资金账户 214,000,000.00 元，减除其他上市费用人民币 5,325,000.00 元，募集资金净额为人民币 208,675,000.00 元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所有限公司验证，并由其出具信会师报字（2011）第 12926 号验资报告。

## 2、非公开发行募集资金金额、资金到位情况

根据公司 2015 年 4 月 3 日召开的 2015 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]3106 号《关于核准浙江开尔新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向邢翰学、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）非公开发行人民币普通股 25,534,588 股（每股面值 1 元），发行价格为人民币 15.90 元/股。截至 2016 年 3 月 17 日止，公司实际已发行人民币普通股 25,534,588 股，发行价格 15.90 元/股，募集资金总额为人民币 406,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 7,566,037.74 元，募集资金净额为人民币 398,433,962.26 元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字[2016]第 610180 号验资报告。

## (二) 2016 年度募集资金使用情况及结余情况

2016 年度公司募集资金实际使用情况为：本年收到非公开发行募集资金净额 398,433,962.26 元，直接投入募投项目 98,546,412.03 元（其中首次公开发行股票募集资金投入 11,671,866.11 元，非公开发行募集资金投入 86,874,545.92 元），补充流动资金 199,012,700.00 元，闲置募集资金购买理财产品 130,000,000.00 元，收到到期理财产品 20,000,000.00 元，收到募集资金利息收入 2,511,947.14 元（其中购买理财产品产生收益 2,389,424.68 元），银行手续费支出 1,967.60 元。

截止至 2016 年 12 月 31 日，公司募集资金实际使用情况为：直接投入募投项目 26,704.70 万元，永久补充流动资金 23,721.92 万元，闲置募集资金购买理财产品 11,000.00 万元，银行手续费等支出 3.59 万元。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户余额为 5,429,775.03 元，募集资金余额应为-7,193,055.05 元，差异 12,622,830.08 元，原因系收到募集资金利息收入所致，其中 2011 年度收到募集资金利息收入 290,882.23 元，2012 年度收到募集资金利息收入 5,231,230.14 元，2013 年度收到募集资金利息收入 3,323,440.87 元，2014 年度收到募集资金利息收入 1,156,859.43 元，2015 年度收到募集资金利息收入 108,470.27 元，2016 年收到募集资金利息收入 2,511,947.14 元（其中购买理财产品产生收益 2,389,424.68 元）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	30,000	30,000	8,717.09	15,123.55	50.41%	2016年12月31日		否	否
企业技术研发中心建设项目	是	3,000	3,000	1,137.55	3,213.33	107.11%	2016年12月31日		否	否
营销网络升级项目	否	3,000	3,000		949.5	100.00%	2014年06月30日		否	否
年产30万平方米搪瓷钢板生产线技术改造项目	否	3,000	3,000						否	否
补充流动资金	否	19,901.27	19,901.27	19,901.27	19,901.27				否	否
营销网络升级项目节余募集资金永久补充流动资金	否				2,120.65				否	否
承诺投资项目小计	--	58,901.27	58,901.27	29,755.91	41,308.3	--	--		--	--
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			3,400		3,400.04	100.00%	2013年04月03日		否	否
年产10000吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目			4,000		4,018.28	100.00%	2013年03月31日	-249.13	是	否
补充流动资金(如有)	--		1,700		1,700	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		9,100		9,118.32	--	--	-249.13	--	--
合计	--	58,901.27	68,001.27	29,755.91	50,426.62	--	--	-249.13	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、截至2016年12月31日,新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目实际投入金额为20,063.10万元,包括土地相关款4,939.55万元(含IPO剩余超募资金3,400.04万元及自有资金)、IPO募集资金累计投入金额15,123.55万元,本项目实际投资进度66.88%。因该建设项目调整后投资总额									

	<p>30,000.00 万元已含前述土地款投资额 3,400.00 万元，故实际“调整后的投资总额”合计数为 64,601.27 万元。</p> <p>2、截至 2016 年 12 月 31 日，新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目除项目配套办公楼装修正在进行外，主体厂房工程已经完结，生产线已经开始投入运行，预计将于 2017 年实现大批量生产，故本年度无实现的经济效益。</p> <p>3、截至 2016 年 12 月 31 日，企业技术研发中心建设项目已完成，由于该项目经济效益通过加强研发力量、丰富产品链、提升公司的自主创新能力和技术开发水平来间接体现，故无法核算已实现的经济效益。</p> <p>2、营销网络升级项目已于 2014 年 6 月完成，由于该项目经济效益通过拓展市场领域、推进产品销售、消化新增产能，系间接体现，故无法核算已实现的经济效益。</p> <p>5、公司已于 2013 年 4 月获取金华市金义都市新区鞋塘高新产业园土地使用权，该土地用于新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目、企业技术研发中心建设项目，本年度实现的经济效益情况详见注 2 和注 3。</p> <p>6、本报告期，年产 10,000 吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目实现效益为-249.13 万元，主要系上一轮国家火电机组脱硫脱硝节能改造任务基本完成，目前处于存量改造及零星备件更换时期（一般来说，脱硫脱硝装置的关键部件使用寿命为 3-5 年），而新一轮备件更换周期尚未大规模开始，公司工业保护搪瓷材料——空气预热器销售额呈现大幅下滑所致。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2011 年公司 IPO 募集资金净额为人民币 208,675,000.00 元，其中超募资金人民币 88,675,000.00 元。</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，截至 2013 年 10 月 25 日，该项目资金全部使用完毕；</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。公司超募资金合计投入金额</p>

	9,100 万元，超过超募资金 8,867.50 万元的部分系超募资金账户的利息收入。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	<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）；</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）。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	<p>1、企业技术研发中心建设项目：</p> <p>2015 年 3 月 17 日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金投资项目“企业技术研发中心建设项目”调整实施进度的议案》，同意调整公司“企业技术研发中心建设项目”的实施进度，完成时间由 2015 年 4 月 30 日调整为 2016 年 3 月 31 日；</p> <p>2016 年 4 月 5 日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意调整公司“企业技术研发中心建设项目”的实施进度，完成时间由 2016 年 3 月 31 日调整为 2016 年 9 月 30 日。该项目 2013 年 5 月变更实施地点后，由于政府场地交付滞后且状况不理想，且 2015 年金华当地雨雪天气较多，施工单位对项目基建工程的施工进度作了适当调整，从而影响了厂房建设主要设备购置、安装、调试等进度，最终引起项目整体延期，预计完成时间为 2016 年 9 月 30 日。</p> <p>2、新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目：</p> <p>2015 年 4 月 3 日，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金投资项目“新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目”变更实施方式及调整投资金额的议案》，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，公司为适应市场最新变化、业务战略升级及产业链延伸，新增加大尺寸珐琅板绿色建筑幕墙材料专用生产线投资项目，投资金额从 20,000 万元调整至 30,000 万元。股东大会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”的投资金额从 20,000 万元调整至 30,000 万元，项目建设完成期将由原计划 2015 年 4 月 30 日调整至 2016 年 3 月 31 日；</p> <p>2016 年 4 月 5 日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，由于首次公开发行募集资金投资项目“新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目”变更实施方式及调整投资金额后，作为公司 2015 年非公开发行股票募集资金投资项目继续实施，但因审核进度等客观原因导致非公开发行股票进展较原计划延迟，非公开发行股票募集资金不能及时到位；并且，2015 年金华当地雨雪天气较多，施工单位对项目基建工程的施工进度作了适当调整，从而影响了厂房建设、生产线装配及主要生产设备购置、安装、调试等进度，最终引起项目整体延期。同意调整公司“新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目”的实施进度，完成时间由 2016 年 3 月 31 日调整为 2016 年 9 月 30 日。</p>
募集资金投资项目先	适用

期投入及置换情况	2016年4月12日，公司召开了第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司使用募集资金置换已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用非公开发行募集资金人民币35,075,273.11元置换公司预先已投入募投项目——新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目的自筹资金。截至2016年6月30日，该笔资金已划转完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 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。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在公司银行募集资金专户中，其中闲置募集资金用于现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

合肥开尔环保科技有限公司	子公司	新型功能型搪瓷材料制造、销售	7000 万元人民币	83,237,744.43	68,058,156.47	36,298,440.10	-4,596,798.61	-4,200,263.14
开尔新材料香港（国际）有限公司	子公司	新型功能型搪瓷材料进出口贸易	100 万元港币	7,291,314.56	-3,874,421.39	2,742,277.07	-1,530,804.92	-1,539,750.02
浙江晟开幕墙装饰有限公司	子公司	建筑工程装饰	1200 万元人民币	25,983,803.06	8,755,350.71	32,099,715.82	1,727,462.55	2,198,192.63
杭州天润新能源技术有限公司	子公司	节能环保设备、新能源技术、项目、设备成套信息技术咨询、销售	5000 万元人民币	31,076,556.55	19,515,907.06	68,175,042.11	6,591,697.31	5,736,571.80
无锡市金科尔动力设备有限公司	子公司	锅炉部件、换热器、机械零部件的制造、加工、销售	2000 万元人民币	25,459,131.93	9,642,186.17	36,714,792.01	-387,548.68	-357,789.83

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
无锡市金科尔动力设备有限公司	非同一控制下企业合并（自筹资金收购取得 51% 股权）	报告期内，公司通过自筹资金购买 51% 股权，自 2016 年 9 月 20 日起将该公司纳入合并报表范围，公司将利用金科尔在超低排放领域低温省煤器及 MGGH 成套设备的生产制造能力、工艺管控经验等各方面优势，同时整合公司的其他优势资源，发挥协同效应，为公司未来节能环保领域的发展注入新动力，增强新产品 MGGH 及低温省煤器业务拓展实力，符合公司长远发展规划，有望实质性提升公司持续盈利能力。
杭州开尔装饰材料有限公司	自有资金对外投资新设	该公司成立于 2016 年 12 月，将以系统化销售为主要经营模式，从珐琅装饰板的商品研发、市场开拓、销售网络、到施工安装的质量监控、客户服务，提供全方位一体化的建筑外墙及内装的专业化解决方案。 截至 2016 年 12 月 31 日，公司对开尔装饰的出资为 0 元。

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）当前行业格局和趋势

#### 1、珐琅板绿色建筑幕墙材料业务

我国城乡建筑房屋以每年20%以上的速度发展，年竣工面积为20多亿平方米，其中90%以上为高能耗建筑。根据“十三五”规划，新建绿色建筑总面积占新建建筑总面积比例将从2015年的20%增长到2020年的30%。

绿色建材是指在全生命周期内可减少天然资源消耗和减轻对生态环境影响，具有“节能、减排、安全、便利和可循环”特征的建材产品。国务院高度重视绿色建材的发展，《国家新型城镇化规划（2014-2020年）》（中发[2014]4号）和《国务院关于深入推进新型城镇化建设的若干意见》（国发[2016]8号）明确提出要大力发展绿色建材、积极推广应用绿色新型建材；《中共中央国务院关于进一步加强城市规划建设管理工作的若干意见》（中发[2016]6号）明确要求推广绿色建材、完善绿色建材评价体系；2016年政府工作报告提出要积极推广绿色建材。

公司一贯以“推动绿色建筑，构建环保中国”为己任，于2016年年初，历时两年研发，推出新产品：易洁型珐琅板的升级版——自清洁珐琅板，该产品融合了纳米和光催化技术，能够将PM2.5在内的大多数有毒有害有机污染物分解为水和二氧化碳，利用太阳能催化且不消耗其他资源的前提下，使建筑外立面历久弥新；此外，还具有硬度高且兼具韧性的特点，遇地震时，外墙不至于大片断裂、倒塌，从而提高了建筑的安全性；2016年12月，公司新设全资子公司——开尔装饰，下设技术管理部、渠道管理部、统括管理部、销售管理部等部门，负责产品市场开发推广、产品设计、工程实施服务等工作；此外，截至报告期末，年产25万方珐琅板和年产15万方加大尺寸珐琅板绿色建筑幕墙材料的专用生产线已投运，预计将于2017年实现大批量生产。

珐琅板绿色建筑幕墙材料作为一种新型绿色建材，符合国家绿色建材发展方向，相较传统石材、铝板、玻璃幕墙等幕墙材料，具有30年零维修、环保安全、长效保真、安装方便等较大竞争优势。继康恩贝项目、上海当代艺术博物馆、上海迪斯酒店、上海外滩金融中心——复星艺术中心及国外众多成功示范项目之后，管理层深信该业务将成为公司未来业绩增长的新引擎。

#### 2、内立面装饰搪瓷材料业务

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

我国城镇化的加快发展，未来城镇规模不断扩大，轨道交通将是解决交通拥堵问题的必然选择。2016年5月，国家发展改革委、交通运输部还在联合印发的《交通基础设施重大工程建设三年行动计划》，“十三五”时期是交通基础设施重大在建工程的重要阶段，将重点推进103个（城市轨道交通）项目前期工作，新建城市轨道交通2000公里以上，涉及投资1.6万亿元。城市轨道交通项目数量及投资金额分别占上述“交通基础设施重大在建工程”总量的33.99%和34.04%。无论从项目数量还是投资规模来看，城市轨道交通都是重中之重，城市轨道交通行业或将迎来巨大投资机会。

因此作为地铁、隧道等城市地下空间及建筑立面装饰使用的搪瓷材料，其市场需求依然很大。

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

### 3、工业保护搪瓷材料业务

“十三五”期间，超低排放将深度推进，环境保护部、国家发改委、能源局联合印发《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》（以下简称《方案》），明确指出，要在确保供电安全前提下，到2020年，全国所有具备改造条件的燃煤电厂力争实现“超低排放”，东部地区提前至2017年前总体完成，中部地区力争在2018年前基本完成，西部地区2020年前完成。2020年前，全国范围内要完成超低排放改造的机组约5.8亿千瓦，还有一部分不具备改造条件的机组要实施达标排放治理容量约1.1亿千瓦，未来3年将有一大批机组进行超低排放改造，大气污染治理行业处于重要的战略机遇期。除此之外，超低排放还将从电向非电行业拓展。2016年7月5日，《大气污染防治行动计划》（以下简称“大气十条”）实施情况中期评估报告正式发布。在报告提出主要对策建议的其中一条提出，大力推进非电行业达标排放和超低排放技术及应用。尽快部署非电行业的大气污染控制技术升级。针对水泥、玻璃、陶瓷等建材行业，发展多污染物协同控制新技术研发及示范，开展主要污染物达标和超低排放新技术研发和工程示范。

2012年以来，受益于国家持续提升对煤电节能减排、降耗提效及大气污染治理等方面政

策力度导向，公司电厂类产品业务范围逐步扩大。新产品低温省煤器及MGGH（管式烟气-烟气换热器）作为烟气余热回收设备，是“超低排放改造”必备装置，市场需求大大提升。根据五大电力集团承诺超净排放完成进度时间表以及前一轮脱硫、脱硝改造经验，相关研究所预计到2017年，50%燃煤机组装机容量改造订单将释放，2016—2017年释放总量分别为1.3亿千瓦和1.8亿千瓦。预计2017年底，全国释放的燃煤机组超净排放改造装机容量比例达50%，其中2016—2017年年底累计释放比例分别为：28%、50%。超低排放改造成本大概90—120元/千瓦，我国火电装机容量在10亿千瓦左右，按2020年改造完成测算，每年市场空间在200亿左右。综上，超低排放未来市场需求依然可期。

2015年，公司收购了天润新能源。双方同处煤电环保领域，其较强的市场营销拓展能力；2016年，公司收购了金科尔，其A级锅炉制造资质及MGGH成套设备的生产工艺水平、质量管控经验，与公司的资本市场平台相结合，能够在获得资金支持的前提下更好地拓展低温省煤器及MGGH的应用市场，取得更多的市场份额，拓宽本公司的工业保护搪瓷材料的应用领域，形成良好的协同效应。

此外，按照3-5年的产品生命周期来看，空预器配件在2016—2017年将集中更换，其占比为原来改造业务市场容量60%-70%，随着竞争力及市场攫取能力提升，公司在空预器领域市场有望进一步拓展。

## （二）公司发展战略

以“推动绿色建筑，构建环保中国”为己任，以新型功能性搪瓷材料“需求多样性”及“功能多样化”的优异特性为载体，抓住轨道交通行业、节能环保行业、绿色建材行业领域的良好发展势头，在着力打造内立面装饰搪瓷材料、珐琅板绿色建筑幕墙材料及工业保护搪瓷材料三大主营业务“并驾齐驱”的业务模式的基础上，深度挖潜“搪瓷”在更多领域的应用，加快实现公司由单一生产制造商向综合制造服务商的转变，建立涵盖新型功能性搪瓷材料全产业链的产品和服务提供平台；同时，以内生式增长与外延式发展并重方式，寻求更多创新经营模式，推进投资并购的整合升级，优化改善公司的业务组合和盈利能力，提高公司的可持续发展能力，切实提升上市公司的价值。

## （三）经营计划

### 1、2016年度经营计划在报告期内的执行情况

详见本节之“一、概述”。

## 2、2017年度经营计划

以“推动绿色建筑，构建环保中国”为己任，以新型功能性搪瓷材料“需求多样性”及“功能多样化”的优异特性为载体，打造三大主营业务“并驾齐驱”的业务模式，以内生式增长与外延式发展并重方式，寻求更多创新经营模式，推进投资并购的整合升级，优化改善公司的业务组合和盈利能力，提高公司的可持续发展能力，切实提升上市公司的价值。

公司管理上，围绕“素质提升强管理、超越自我做精品”的工作目标，进一步加强集团化运作模式和风险管控意识，加快推进预算管理，健全目标分解和责任制考核机制；统筹母子公司的生产运营管理，打造数字化车间，提升产品质量，打造精品工程；加强团队建设，丰富员工活动，积极培育企业文化，增强企业凝聚力；持续重视科研和新产品开发，深化工艺优化，提升核心竞争力，推动公司不断持续、健康、快速发展。

## 3、可能面对的风险

参见第一节重要提示、目录和释义之相关内容。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年05月13日	实地调研	机构	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)2016年5月13日投资者关系活动记录表
2016年06月22日	实地调研	机构	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)2016年6月22日投资者关系活动记录表

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2016年6月22日，公司召开了2015年年度股东大会，审议通过了《2015年度利润分配预案的议案》。根据该次股东大会的决议，由于公司2015年非公开发行A股股票25,534,588股于2016年4月6日在深圳证券交易所上市，公司总股本增至289,534,588股，按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本摊薄计算的2015年年度权益分派方案：以最新股本289,534,588股为基数，向全体股东每10股派0.237070元人民币现金，确定分红派息股权登记日为：2016年7月12日，除权除息日为：2016年7月13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：	《2015年度利润分配预案的议案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行，经2015年度股东大会审议通过，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《2015年度利润分配预案的议案》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，并于2016年7月13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：	独立董事对《2015年度利润分配预案的议案》发表了独立意见：公司2015年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。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司现金分红政策未进行调整或变更。

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.10
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	289,534,588
现金分红总额 (元) (含税)	2,895,345.88
可分配利润 (元)	264,378,516.49
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，公司2016年度实现归属于上市公司股东的净利润28,455,715.53元，依据《公司法》和公司《章程》及国家有关规定，按母公司净利润31,743,174.34元的10%提取法定盈余公积金3,174,317.43元，提取法定盈余公积金后，加上年初未分配利润245,961,114.83元，减去本年度已分配利润6,863,966.44元，报告期末公司未分配利润为264,378,516.49元。</p> <p>鉴于公司目前正处于稳步发展阶段，2016年在宏观经济下行压力下，经营及盈利状况有所下滑，但随着公司募投项目的投产，新产品市场的推广，泛文化等新兴产业的外延式拓展，预期公司未来将进入一个良性的经营发展期。据《公司章程》中利润分配政策相关规定，董事会提议2016年度利润分配预案为：以公司现有股本289,534,588股基数，向全体股东每10股派发现金股利0.10元人民币（含税），共计分配现金股利2,895,345.88元（含税），剩余未分配的利润261,483,170.61元结转到以后年度分配。</p>	

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

#### 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年度利润分配方案为：

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）。

#### 2015年度利润分配方案为：

以2015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0.237070元人民币（含税），共计分配现金股利6,863,966.44元（含税）。

### 2016年度利润分配预案为：

以公司现有股本289,534,588股基数，向全体股东每10股派发现金股利0.10元人民币（含税），共计分配现金股利2,895,345.88元（含税），剩余未分配的利润261,483,170.61元结转到以后年度分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归 属于上市公司普通股股 东的净利润	占合并报表中归属于上 市公司普通股股东的净 利润的比率	以其他方式现 金分红的金额	以其他方式现金分 红的比例
2016年	2,895,345.88	28,455,715.53	10.17%	0.00	0.00%
2015年	6,863,966.44	66,175,131.43	10.37%	0.00	0.00%
2014年	10,560,000.00	105,018,176.18	10.06%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动 报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资 时所作承诺	公司及实际控制人邢翰学、吴剑鸣、邢翰科	避免同业竞争	为避免在以后的经营中产生同业竞争，向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》	2011年06月22日	长期有效	截至报告期末，公司上述承诺人均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况
	实际控制人邢翰学、吴剑鸣、邢	其他承诺	如因公司或子公司未执行社会保险及住房公积金制	2011年06月22日	长期有效	截至报告期末，公司上述承诺人均

	翰科		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。			遵守上述承诺,未 发现违反上述承 诺的情况
	公司董事、监事、 高级管理人员	股份限售 承诺	任职期间每年转让的股份 不超过其所持有公司总数 的 25%; 在离职后半年内, 不转让所持有的公司股份	2011 年 06 月 22 日	长期有效	截至报告期末,公 司上述承诺人均 遵守上述承诺,未 发现违反上述承 诺的情况
	邢翰学;康恩贝集 团有限公司;杭州 华弘海泰投资管 理合伙企业(有 限合伙);上海巽 利投资有限公司	股份限售 承诺	本人/本公司于 2016 年 3 月 16 日认购浙江开尔新材料 股份有限公司非公开发 行 A 股股票, 获配股数为 6,383,647 股。本人/本公司 将按照《上市公司证券发行 管理办法》及《上市公司非 公开发行股票实施细则》的 相关要求,承诺上述获配股 份自本次非公开发行新增 股份上市之日起锁定三十 六个月,在此期间内不予转 让。	2016 年 04 月 06 日	2019 年 4 月 6 日(如 遇非交易 日顺延)	截至报告期末,公 司上述承诺人均 遵守上述承诺,未 发现违反上述承 诺的情况
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所 作承诺	程志勇、刘永珍	股份限售 承诺	遵守中国证监会、深圳证券 交易所有关法律、法规及规 范性文件的相关规定,在本 次增持行为完成后的 12 个 月内,不转让持有的公司股 份。	2015 年 08 月 27 日	2016 年 8 月 27 日	截至报告期末,公 司上述承诺人均 遵守上述承诺,未 发现违反上述承 诺的情况
	实际控制人邢翰 学、吴剑鸣、邢 翰科	股份限售 承诺	六个月内不直接或间接减 持持有的本公司股票。若违 反上述承诺,减持股份所得 全部归公司所有。	2016 年 01 月 07 日	2016 年 7 月 7 日	截至报告期末,公 司上述承诺人均 遵守上述承诺,未 发现违反上述承 诺的情况
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕 的,应当详细说明未完成 履行的具体原因及下 一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

执行《增值税会计处理规定》：

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 1,321,323.27 元，调减管理费用本年金额 1,321,323.27 元。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2016年9月，本公司通过支付现金方式以5,100,000.00元取得无锡金科尔公司51%的股权，其中以4,900,000.00元取得金利娟持有的49%股权、以200,000.00元取得周秋芬持有的2%股权。该股权收购事项于2016年9月12日获公司2016年第三次临时股东大会审议通过，公司于2016年9月20日支付股权转让款510万

元，并完成相应的股权交割手续，自2016年9月20日拥有无锡金科尔公司的实质控制权，故将该日确定为购买日，自2016年9月20日起，将其纳入合并报表范围。

2016年12月，公司拟以自有资金1000万元人民币对外投资新设全资子公司——开尔装饰，2016年12月12日，该公司完成工商注册手续，取得营业执照。截至2016年12月31日，公司对开尔装饰实际出资为0元。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	八年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李惠丰、洪建良、徐泮卿
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司2015年非公开发行股票募集资金于本年度3月到位，向聘请的保荐机构——中德证券有限责任公司支付了承销保荐费700万元人民币。

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

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

截至2016年6月29日，公司第一期员工持股计划通过二级市场竞价交易方式累计买入本公司股票为3,993,502股，成交金额为人民币7,727.20万元，成交均价为人民币19.35元，买入股票数量约占公司总股本1.38%。

截至2016年8月1日，公司第一期员工持股计划通过二级市场竞价交易方式累计买入本公司股票为3,993,502股，成交金额为人民币7,727.20万元，成交均价为人民币19.35元，买入股票数量约占公司总股本1.38%。

截至2016年8月5日，公司第一期员工持股计划通过二级市场竞价交易方式累计买入本公司股票为5,182,858股，成交金额为人民币103,364,650.74元，成交均价为人民币19.9436元，买入股票数量约占公司总股本1.79%。第一期员工持股计划已完成股票购买，该计划所购买的股票锁定期自2016年8月6日起至2017年8月5日。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

1、2016年8月24日，公司第三届董事会第三次（临时）会议及第三届监事会第三次（临时）会议审议通过了《关于公司购买无锡市金科尔动力设备有限公司部分股权暨关联交易的议案》，该议案后于2016年9月12日经公司2016年第三次临时股东大会审议通过，经审议，公司拟以自有资金人民币510万元购买金科尔51%股权，其中包括以人民币490万元的价格购买关联人金利娟（系公司实际控制人、控股股东、董事兼副总经理邢翰科之妻）持有的金科尔49%的股权，以人民币20万元的价格购买非关联人周秋芬持有的金科尔2%的股权，公司于2016年9月20日支付股权转让款510万元，并完成相应的股权交割手续，截至2016年12月底，相关工商变更手续完成。

2、2016年12月16日，第三届董事会第六次（临时）会议、第三届监事会第五次（临时）会议及2017年1月4日的2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司对外投资设立文化投资合伙企业暨关联交易的议案》，公司拟作为有限合伙人与杭州汉钦投资管理有限公司（LP）、宁波梅山保税港区开睿投资管理有限公司（GP）共同投资设立宁波梅山保税港区开尔文化投资合伙企业（有限合伙），总投资额1亿元人民币，公司出资5990万元，投资方向：与“泛文化产业领域”相关的投资、经营、管理及其相关供应链等产业公司，实现资本增值及泛文化产业相关领域的产业整合，涵盖影音文化、阅读、动漫、音乐、体育等品类。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

关于购买无锡市金科尔动力设备有限公司部分股权暨关联交易的公告	2016 年 08 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股子公司无锡市金科尔动力设备有限公司完成工商变更登记的公告	2016 年 12 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于对外投资设立文化投资合伙企业暨关联交易的公告	2016 年 12 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于对外投资设立文化投资合伙企业的进展暨完成工商注册登记的公告	2017 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
杭州天润新能源技术有限公司	2015年11月18日	5,000	2015年12月20日	1,226.52	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		5,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,226.52		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		5,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		1,226.52		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		5,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		1,226.52		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		5,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		1,226.52		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.22%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

## (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
杭州银行股份有限公司官巷口支行	否	结构性存款	3,000	2016年04月28日	2016年07月28日	户收益=投资本金 x 实际收益率(年) x 实际理财天数/365	3,000	0	22.74	22.74	22.74
交通银行股份有限公司杭州西湖支行	否	保证收益型	8,500	2016年05月03日	2016年08月03日	同上	8,500	0	72.84	72.84	72.84
浙江义乌农村商业银行股份有限公司金义支行傅村分理处	否	保本浮动收益型	3,000	2016年05月05日	2016年08月02日	同上	3,000	0	25.24	25.24	25.24
中国建设银行股份有限公司金华分行	否	保本浮动收益型	3,000	2016年05月09日	2016年08月09日	同上	3,000	0	22.68	22.68	22.68
交通银行股份有限公司杭州西湖支行	否	保证收益型	1,500	2016年05月09日	2016年08月09日	同上	1,500	0	12.85	12.85	12.85
交通银行股份有限公司杭州西湖支行	否	保证收益型	5,000	2016年05月09日	2016年08月09日	同上	5,000	0	42.85	42.85	42.85
宁波银行股份有限公司金华分行	否	保本浮动收益型	1,000	2016年06月23日	2016年07月08日	同上	1,000	0	1.03	1.03	1.03
交通银行股份有限公司杭州西湖支行	否	保证收益型	3,000	2016年06月27日	2016年07月29日	同上	3,000	0	8.42	8.42	8.42
浙江泰隆商业银行金华婺城小微企业金华专营支行	否	封闭式保本浮动收益型	3,000	2016年08月03日	2016年11月02日	同上	3,000	0	26.18	26.18	26.18

杭州银行股份有限公司官巷口支行	否	开放式保本浮动收益型	6,000	2016年08月04日	2016年09月05日	同上	6,000	0	14.99	14.99	14.99
交通银行股份有限公司杭州西湖支行	否	保证收益型	8,500	2016年08月08日	2016年11月08日	同上	8,500	0	66.42	66.42	66.42
中国建设银行股份有限公司金华分行	否	保本浮动收益型	500	2016年08月10日	2016年08月17日	同上	500	0	0.17	0.17	0.17
中国银行股份有限公司金华市婺城支行	否	保证收益型	500	2016年08月11日	2016年08月26日	同上	500	0	0.47	0.47	0.47
宁波银行股份有限公司金华分行	否	保本浮动收益型	500	2016年08月11日	2016年10月21日	同上	500	0	2.51	2.51	2.51
交通银行股份有限公司杭州西湖支行	否	保证收益型	1,000	2016年08月15日	2016年09月18日	同上	1,000	0	2.7	2.7	2.7
交通银行股份有限公司杭州西湖支行	否	保证收益型	5,000	2016年08月15日	2016年09月18日	同上	5,000	0	13.51	13.51	13.51
中国建设银行股份有限公司金华分行	否	保本浮动收益型	3,000	2016年08月17日	2017年02月15日	同上	0	0	37.86	31.53	0
杭州银行股份有限公司官巷口支行	否	开放式保本浮动收益型	7,000	2016年09月09日	2016年10月11日	同上	7,000	0	17.49	17.49	17.49
交通银行股份有限公司杭州西湖支行	否	保证收益型	3,000	2016年09月26日	2016年12月27日	同上	3,000	0	23.44	23.44	23.44
交通银行股份有限公司杭州西湖支行	否	保证收益型	2,000	2016年09月30日	2016年11月01日	同上	2,000	0	5.08	5.08	5.08
杭州银行股份有限公司官巷口支行	否	开放式保本浮动收益型	7,000	2016年10月12日	2017年01月13日	同上	0	0	52.05	45.26	0
浙江泰隆商业银行金华分行	否	封闭式保本浮动收益型	1,000	2016年11月10日	2017年02月09日	同上	0	0	9.6	5.48	0
浙江泰隆商业	否	封闭式保	1,100	2016年	2016年	同上	1,100	0	3.69	3.69	3.69

银行金华分行		本浮动收益型		11月10日	12月15日								
交通银行股份有限公司杭州西湖支行	否	保证收益型	8,000	2016年11月14日	2017年02月14日	同上	0	0	62.51	32.61	0		
中国银行金华市婺城支行	否	保证收益型	3,000	2016年12月27日	2017年01月17日	同上	0	0	6.04	1.44	0		
合计			88,100	--	--	--	66,100	0	553.36	501.62	--		
委托理财资金来源	闲置募集资金及闲置自有资金												
逾期未收回的本金和收益累计金额	0												
涉诉情况（如适用）	不适用												
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016年04月05日												
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2016年04月28日												
未来是否还有委托理财计划	有												

## （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
开尔新材	深圳市地铁集团有限公司	深圳市地铁三期工	2015年05月06日			无		市场公允价格	3,776.22	否	否	已结算 3,358.33	2015年05月25日	巨潮资讯网，公告

	限公司	程7、9、11号线装修材料搪瓷钢板采购项目A包(7号线)									万元		编号: 2015-042	
天润新能源	浙江省电力建设有限公司	浙能绍兴滨海热电厂二期扩建工程管式GGH采购	2016年03月24日			无		市场公允价格	3,450.46	否	无	供货中, 尚未结算	2016年03月21日	巨潮资讯网, 公告编号: 2016-043
开尔新材	中国能源建设集团浙江火电建设有限公司	宁夏枣泉电厂一期2*660mw项目工程	2016年03月31日			无		市场公允价格	2,286	否	无	已结算1,143万元	2016年04月01日	巨潮资讯网, 公告编号: 2016-018
开尔香港	香港宝嘉建筑有限公司	莲塘-香园围口岸土地平整及基础建设工程	2016年04月12日			无		市场公允价格	8,381.85	否	无	尚未开始履行	2016年04月13日	巨潮资讯网, 公告编号: 2016-030

		工程合同之分包合同 (龙山隧道围壁系统设计、供货及安装)												
开尔新材	浙江浙大中控信息技术有限公司	污水处理系统设备供货及安装调试	2016年04月22日			无		市场公允价格	4,110.99	否	无	供货中,尚未结算	2016年04月25日	巨潮资讯网,公告编号:2016-042
开尔新材	中国能源建设集团浙江火电建设有限公司	宁夏枣泉电厂一期2×660MW燃煤电站工程珐琅板采购	2016年09月07日			无		市场公允价格	826.34	否	无	供货中,尚未结算	2016年09月09日	巨潮资讯网,公告编号:2016-085
开尔新材	中国交通建设股份有限公司	港珠澳大桥主体工程岛隧工程隧道结	2016年11月05日			无		市场公允价格	4,279	否	无	供货中,尚未结算	2016年11月07日	巨潮资讯网,公告编号:2016-096

		构搪 瓷钢 板材 料及 安装 采购												
--	--	----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 十七、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

### 2、履行其他社会责任的情况

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

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

是否发布社会责任报告

是  否

## 十八、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。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、2016-03-21，巨潮资讯网，公告编号：2016-013《关于全资子公司收到中标通知书的公告》，确认全资子公司天润新能源为浙能绍兴滨海热电厂二期扩建工程管式 GGH 货物项目的中标人，中标金额：3455 万元人民币。2016-04-27，公告编号：2016-043《关于签订重大合同的公告》披露本项目合同的签订情况。

2、2016-04-13，巨潮资讯网，公告编号：2016-030《关于香港控股子公司签订重大合同的公告》，控股子公司开尔新材料香港国际有限公司与香港宝嘉建筑有限公司签订的《莲塘-香园围口岸土地平整及基

础建设工程——工程合同之分包合同（龙山隧道围壁系统设计、供货及安装）》，合同金额：10,059.83 万港元，折合人民币 8,381.85 万元（汇率以合同签署日中国人民银行公布的人民币汇率中间价折算：1 港元=0.83320 人民币元计算）。

3、2016-04-22，巨潮资讯网，公告编号：2016-037《关于2016年度公司为子公司向银行申请综合授信额度提供担保的公告》，拟为晟开幕墙向银行申请不超过5,000万元的综合授信额度提供连带责任担保，签署的合同期限不超过一年，担保的具体期限和金额依据子公司与金融机构最终协商签署的合同确定。截至2016年12月31日，本次对外担保未实际发生。

4、2016-08-02，巨潮资讯网，公告编号：2016-073《关于向全资子公司杭州天润新能源技术有限公司增加注册资本的公告》，公司拟以自有资金出资的方式，对天润新能源追加3,802.40万元人民币的投资，追加投资金额计入天润新能源的注册资本，本次增资完成后，天润新能源的注册资本由1,197.60万元人民币增至5,000.00万元人民币。

5、2016-08-24，巨潮资讯网，公告编号：2016-080《关于购买无锡市金科尔动力设备有限公司部分股权暨关联交易的公告》，拟以自有资金人民币510万元购买金科尔51%股权，其中包括以人民币490万元的价格购买关联人金利娟（系公司实际控制人、控股股东、董事兼副总经理邢翰科之妻）持有的金科尔49%的股权，以人民币20万元的价格购买非关联人周秋芬持有的金科尔2%的股权，公司于2016年9月20日支付股权转让款510万元，并完成相应的股权交割手续，截至2016年12月底，相关工商变更手续完成。

## 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	122,729,100	46.49%	25,534,588			-1,856,250	23,678,338	146,407,438	50.57%
3、其他内资持股	122,729,100	46.49%	25,534,588			-1,856,250	23,678,338	146,407,438	50.57%
其中：境内法人持股			19,150,941				19,150,941	19,150,941	6.62%
境内自然人持股	122,729,100	46.49%	6,383,647			-1,856,250	4,527,397	127,256,497	43.59%
二、无限售条件股份	141,270,900	53.51%				1,856,250	1,856,250	143,127,150	49.43%
1、人民币普通股	141,270,900	53.51%				1,856,250	1,856,250	143,127,150	49.43%
三、股份总数	264,000,000	100.00%	25,534,588			0	25,534,588	289,534,588	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2016年4月6日，公司非公开发行股票新增25,534,588股股份在深圳证券交易所上市。

2、报告期，原第二届董事会董事顾金芳于2016年7月28日换届离任，后于2016年12月完成非交易过户手续，被继承人受让股份之后原有限售条件股份1,856,250股解除限售。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年3月17日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了非公开发行股票的相关议案；2015年4月3日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了非公开发行股票的相关议案，有效期12个月；2015年9月25日，公司非公开发行股票申请经中国证监会审核委员会审核，获无条件通过；2015年12月30日，公司收到中国证监会《关于核准浙江开尔新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】3106号），核准本次发行。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

截至2016年4月6日之前，本次发行新增股份25,534,588股股份的登记手续已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

报告期，原第二届董事会董事顾金芳于2016年7月28日换届离任，后于2016年12月完成非交易过户手续，被继承人受让

股份之后原有限售条件股份1,856,250股解除限售。

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

项目	非公开发行股票	
	股份变动前	股份变动后
股本（股）	264,000,000	289,534,588
基本/稀释每股收益	0.1078	0.1005
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.2535	3.1565

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
邢翰学	75,150,000	0	6,383,647	81,533,647	高管锁定股、非公开发行股份	高管锁定股：每年度第一个交易日解锁 25%；新增的非公开发行股份的上市流通时间为 2019 年 4 月 6 日（如遇非交易日顺延）
吴剑鸣	22,424,400	0	0	22,424,400	高管锁定股	每年度第一个交易日解锁 25%
邢翰科	21,427,500	0	0	21,427,500	高管锁定股	每年度第一个交易日解锁 25%
顾金芳	1,856,250	1,856,250	0	0	高管锁定股	2016 年 7 月 28 日离任，后于 2016 年 12 月完成非交易过户手续，解除限售。
刘永珍	1,700,625	0	0	1,700,625	高管锁定股	每年度第一个交易日解锁 25%
傅建有	41,625	0	0	41,625	高管锁定股	每年度第一个交易日解锁 25%
程志勇	128,700	0	0	128,700	高管锁定股	每年度第一个交易日解锁 25%
康恩贝集团有限公司	0	0	6,383,647	6,383,647	非公开发行股份	上市流通时间为 2019 年 4 月 6 日（如遇非交易日顺延）
上海巽利投资有限公司	0	0	6,383,647	6,383,647	非公开发行股份	上市流通时间为 2019 年 4 月 6 日（如遇非交易日顺延）
杭州华弘海泰投资管理合伙企业（有限合伙）	0	0	6,383,647	6,383,647	非公开发行股份	上市流通时间为 2019 年 4 月 6 日（如遇非交易日顺延）
合计	122,729,100	1,856,250	25,534,588	146,407,438	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股 票	2016年03月 25日	15.90	25,534,588	2016年04月 06日	25,534,588	不适用
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
无						
其他衍生证券类						
无						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2015年3月17日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了非公开发行股票的相关议案；2015年4月3日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了非公开发行股票的相关议案，有效期12个月；2015年9月25日，公司非公开发行股票申请经中国证监会审核委员会审核，获无条件通过；2015年12月30日，公司收到中国证监会《关于核准浙江开尔新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】3106号），核准本次发行。

2016年4月1日，公司披露《非公开发行股票上市公告书》（公告编号：2016-015），本次非公开发行A股股票25,534,588股，该次新增股份的限售期为新股上市之日（2016年4月6日）起36个月，预计上市流通时间为2019年4月6日（如遇非交易日顺延）。

### 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

截至2016年3月17日，公司通过非公开发行方式向邢翰学、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）发行人民币普通股25,534,588股（每股面值1元），发行价格为人民币15.90元/股，实际收到募集资金为人民币406,000,000元，扣除发行费用人民币7,566,037.74元，募集资金净额为人民币398,433,962.26元，其中：注册资本人民币25,534,588.00元，资本溢价人民币372,899,374.26元。综上，本次增资前的注册资本为人民币26,400万元，股本为人民币26,400万元，截至2016年3月17日止，公司变更后的注册资本为人民币289,534,588元，股本为人民币289,534,588元。

2016年4月1日，公司披露《非公开发行股票上市公告书》（公告编号：2016-015），本次非公开发行A股股票25,534,588股，该次新增股份的限售期为新股上市之日（2016年4月6日）起36个月，预计上市流通时间为2019年4月6日（如遇非交易日顺延）。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	5,582	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	20,495	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
邢翰学	境内自然人	33.36%	96,583,647	-3,616,353	81,533,647	15,050,000	质押	56,090,000
吴剑鸣	境内自然人	10.33%	29,899,200	0	22,424,400	7,474,800	质押	21,590,000
邢翰科	境内自然人	9.87%	28,570,000	0	21,427,500	7,142,500	质押	7,190,000
康恩贝集团有限 公司	境内非国有法人	2.20%	6,383,647	6,383,647	6,383,647	0		
上海巽利投资有 限公司	境内非国有法人	2.20%	6,383,647	6,383,647	6,383,647	0	质押	2,750,000
杭州华弘海泰投 资管理合伙企业 （有限合伙）	境内非国有法人	2.20%	6,383,647	6,383,647	6,383,647	0	质押	6,367,628
山西证券—杭州 银行—山西证券 开尔新材 1 号集合 资产管理计划	其他	1.79%	5,182,858	5,182,858	0	5,182,858		
华宝信托有限责 任公司—“华宝丰 进”13 号单一资金 信托	其他	1.19%	3,442,200	3,442,200	0	3,442,200		
黄铁祥	境内自然人	1.13%	3,264,800	-705,200	0	3,264,800		
全国社保基金— 一四组合	其他	1.04%	3,011,592	2,536,692	0	3,011,592		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、邢翰学、吴剑鸣、邢翰科是本公司的控股股东，其中邢翰学与吴剑鸣系夫妻，邢翰学与邢翰科系兄弟关系；							

	2、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。		
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	15,050,000	人民币普通股	15,050,000
吴剑鸣	7,474,800	人民币普通股	7,474,800
邢翰科	7,142,500	人民币普通股	7,142,500
山西证券—杭州银行—山西证券开尔新材 1 号集合资产管理计划	5,182,858	人民币普通股	5,182,858
华宝信托有限责任公司—“华宝丰进”13 号单一资金信托	3,442,200	人民币普通股	3,442,200
黄铁祥	3,264,800	人民币普通股	3,264,800
全国社保基金一一四组合	3,011,592	人民币普通股	3,011,592
高利玲	2,600,000	人民币普通股	2,600,000
张圆圆	2,600,000	人民币普通股	2,600,000
方三明	2,510,412	人民币普通股	2,510,412
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、邢翰学、吴剑鸣、邢翰科是本公司的控股股东，其中邢翰学与吴剑鸣系夫妻，邢翰学与邢翰科系兄弟关系； 2、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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1、公司股东黄铁祥除通过普通证券账户持有公司股票 2,400 股，还通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,262,400 股，实际合计持有 3,264,800 股； 2、公司股东方三明除通过普通证券账户持有 5,405 股外，还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,505,007 股，实际合计持有 2,510,412 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

邢翰科	中国国籍	否
主要职业及职务	见第八节第三点任职情况	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邢翰学	中国国籍	否
吴剑鸣	中国国籍	否
邢翰科	中国国籍	否
主要职业及职务	见第八节第三点任职情况	
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、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
邢翰学	董事长	现任	男	51	2003年04月29日	2019年07月28日	100,200,000	6,383,647	-10,000,000	0	96,583,647
郑根土	总经理	现任	男	55	2013年07月15日	2019年07月28日	0	0	0	0	0
吴剑鸣	董事、副总经理	现任	女	50	2003年04月29日	2019年07月28日	29,899,200	0	0	0	29,899,200
邢翰科	董事、副总经理	现任	男	46	2003年04月29日	2019年07月28日	28,570,000	0	0	0	28,570,000
顾金芳	董事、总工程师	离任	男	52	2010年06月22日	2016年07月28日	2,475,000	0	-2,475,000	0	0
蒋伟忠	独立董事	离任	男	57	2010年06月22日	2016年07月28日	0	0	0	0	0
夏祖兴	独立董事	离任	男	54	2012年04月27日	2016年07月28日	0	0	0	0	0
金子堂	独立董事	离任	男	52	2013年07月15日	2016年07月28日	0	0	0	0	0
傅建有	监事会主席	现任	男	51	2010年06月22日	2019年07月28日	55,500	0	0	0	55,500
胡洁	监事	离任	女	29	2014年06月25日	2016年07月28日	0	0	0	0	0
徐婷婷	监事	现任	女	30	2016年02月25日	2019年07月28日	0	0	0	0	0
刘永珍	副总经理	现任	女	52	2010年06月22日	2019年07月28日	2,267,500	0	0	0	2,267,500
程志勇	副总经理、董事会秘书	离任	男	37	2011年07月14日	2017年03月20日	171,600	0	0	0	171,600
姜扬	监事	离任	男	49	2010年06月22日	2016年02月26日	0	0	0	0	0

王泽霞	独立董事	现任	女	52	2016年07月28日	2019年07月28日	0	0	0	0	0
茅铭晨	独立董事	现任	男	59	2016年07月28日	2019年07月28日	0	0	0	0	0
赵虹	独立董事	现任	男	56	2016年07月28日	2019年07月28日	0	0	0	0	0
马丽芬	财务总监	现任	女	41	2016年07月28日	2019年07月28日	0	0	0	0	0
陈丰伟	监事	现任	男	55	2016年07月28日	2019年07月28日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	163,638,800	6,383,647	-12,475,000	0	157,547,447

## 二、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
姜扬	监事	离任	2016年02月25日	离职
蒋伟忠	独立董事	任期满离任	2016年07月28日	第二届董事会任期届满
夏祖兴	独立董事	任期满离任	2016年07月28日	第二届董事会任期届满
金子堂	独立董事	任期满离任	2016年07月28日	第二届董事会任期届满
顾金芳	董事	任期满离任	2016年07月28日	第二届董事会任期届满
胡洁	监事	任期满离任	2016年07月28日	第二届监事会任期届满

## 三、任职情况

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

### 第三届董事会成员

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

**吴剑鸣女士**，1967年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，高级经济师。曾获金华市先进企业厂长（经理）、“金华市三八红旗手”、“金华市两富巾帼带头人”、“金华市金东区优秀创业创新女性”、“金华市金东区三八红旗手”等荣誉称号，2010年6月至今任公司董事兼副总经理。

**邢翰科先生**，1971年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2003年4月至今任公司副总经理、

2008年8月至今兼任合肥开尔环保科技有限公司执行董事兼经理。于2010年6月起任董事，现任公司董事、副总经理、子公司合肥开尔环保科技有限公司执行董事兼经理。

**郑根土先生**，1962年生，中国国籍，无永久境外居留权，浙江大学化学工程硕士，教授级高级工程师。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、衢州巨化锦纶有限责任公司（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，2016年7月28日起兼任公司董事。

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

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

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

### 第三届监事会成员

**傅建有先生**，1966年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。曾在金华县供销社、金华市泰来医药有限公司任职；2009年3月加入公司，任党支部书记兼法务部经理。于2010年6月起任公司第一届、第二届监事会、第三届监事会主席。

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

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

### 高级管理人员

**总经理：郑根土**，简历见前述内容。

**副总经理：吴剑鸣**，简历见前述内容。

**副总经理：邢翰科**，简历见前述内容。

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

**董事会秘书、副总经理：程志勇**，男，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师。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。2010年10月加入公司，2011年7月起任公司财务总监，2011年12月起兼任董事会秘书，持有深圳证券交易所董事会秘书资格证书。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年兼任公司控股子公司-浙江晟开幕墙装饰有限公司董事；2015年担任全资子公司杭州天润新能源技术有限公司法定代表人、执行董事兼经理。程志勇先生于2017年3月20日向公司董事会递交了书面辞职报告，自送达之日起生效，程志勇先生不再在公司及子公司担任任何职务。

**财务总监：马丽芬**，女，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师，中国注册会计师。2007年6月至2015年7月任浙江三和控股集团有限公司财务经理、审计总监，2005年12月至2007年5月任兰溪市电光源有限公司财务总监，2015年8月至2016年7月任公司财务副总监，2016年7月28日起任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
邢翰科	浙江佳环电子有限公司	董事长	2015年11月26日		否
吴剑鸣	深圳市金亦铭科技有限公司	监事	2003年07月02日		否
吴剑鸣	杭州奥尼斯特电气设备有限公司	监事	2005年11月03日		否
吴剑鸣	上海同一建筑设计发展有限公司	董事	2015年08月24日		否
吴剑鸣	北京开源新能投资管理有限公司	董事	2015年12月10日		否
吴剑鸣	浙江斐然节能科技有限公司	监事	2015年12月21日		否
王泽霞	东方通信股份有限公司	独立董事	2015年06月30日		是
王泽霞	新湖中宝股份有限公司	独立董事	2012年10月29日	2018年11月29日	是
王泽霞	浙江大华技术股份有限公司	独立董事	2014年01月07日	2017年09月11日	是
王泽霞	千乘影视股份有限公司	独立董事	2015年01月15日		是

王泽霞	杭州电子科技大学	教师、教授	1988 年 04 月 01 日		是
赵虹	杭州集益科技有限公司	执行董事	2004 年 06 月 02 日		是
赵虹	浙江日风电气股份有限公司	独立董事	2015 年 07 月 10 日	2018 年 07 月 09 日	是
赵虹	中国力鸿检验控股有限公司	独立董事	2016 年 06 月 18 日		是
赵虹	浙江大学	教授	2001 年 12 月 01 日		是
茅铭晨	浙江深蓝新材料科技股份有限公司	独立董事	2016 年 08 月 20 日	2019 年 08 月 20 日	是
茅铭晨	浙江财经大学	教授	2001 年 01 月 01 日		是
陈丰伟	重卡之家（上海）投资管理有限公司	执行董事	2015 年 07 月 23 日		否
陈丰伟	重卡之家（上海）信息科技有限公司	执行董事	2015 年 10 月 27 日		否
陈丰伟	杭州锐丰投资管理有限公司	董事长	2016 年 06 月 07 日		否
陈丰伟	浙江晟开幕墙装饰有限公司	监事	2014 年 03 月 07 日		否
陈丰伟	成都天瑞恒泰置业有限公司	执行董事	2014 年 05 月 19 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付。独立董事及监事津贴由股东大会决定。董事、监事和高级管理人员的报酬结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。2016年董事、监事和高级管理人员的薪酬均已全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
邢翰学	董事长	男	51	现任	35.21	否
郑根土	总经理	男	55	现任	33.03	否
吴剑鸣	董事、副总经理	女	50	现任	25.01	否
邢翰科	董事、副总经理	男	46	现任	27.99	否
顾金芳	董事、总工程师	男	52	离任	8.01	否
蒋伟忠	独立董事	男	57	离任	2.33	否

夏祖兴	独立董事	男	54	离任	2.33	否
金子堂	独立董事	男	52	离任	2.33	否
傅建有	监事会主席	男	51	现任	9.47	否
胡洁	监事	女	29	离任	2.02	否
徐婷婷	监事	女	30	现任	4.18	否
刘永珍	副总经理	女	52	现任	36.98	否
程志勇	董事会秘书	男	37	现任	16.7	否
姜扬	监事	男	49	离任	0.82	否
王泽霞	独立董事	女	52	现任	2.08	否
茅铭晨	独立董事	男	59	现任	2.08	否
赵虹	独立董事	男	56	现任	2.08	否
马丽芬	财务总监	女	41	现任	23.61	否
陈丰伟	监事	男	55	现任	0	否
合计	--	--	--	--	236.26	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职工的数量（人）	479
主要子公司在职工的数量（人）	276
在职工的数量合计（人）	755
当期领取薪酬员工总人数（人）	755
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	10
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	450
销售人员	66
技术人员	107
财务人员	25
行政人员	107
合计	755
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

大专及以上	300
高中	218
初中及以下	237
合计	755

## 2、薪酬政策

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

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

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

## 3、培训计划

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

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

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

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	100,197
劳务外包支付的报酬总额（元）	1,653,261.13

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》、《深圳证券交易所创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规、规范性文件，不断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

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

#### 2、关于公司与控股股东

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

#### 3、关于董事与董事会

公司第二届董事会设董事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。2016年7月第二届董事会届满，2016年7月28日第三届董事会召开第一次董事会，已设董事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》等工作开展，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（0571-86800327，0579-89178185），由专人负责接听投资者来电，保证专线电话、专用传真（0571-86592917，0579-82886066）、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。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，

在资产、人员、财务、机构和业务等方面与现有股东、实际控制人完全分开，具有完整的资产、研发、生产和销售业务体系，具备面向市场自主经营的能力。

#### （一）资产独立情况

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

#### （二）人员独立情况

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

#### （三）财务独立情况

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

#### （四）机构独立情况

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

#### （五）业务独立情况

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.07%	2016 年 04 月 28 日	2016 年 04 月 28 日	巨潮资讯网，公告编号：2016-044 《2016 年第一次临时股东大会决议》

					公告》
2015 年年度股东大会	年度股东大会	60.07%	2016 年 06 月 22 日	2016 年 06 月 22 日	巨潮资讯网，公告编号：2016-055 《2015 年年度股东大会决议公告》
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.87%	2016 年 07 月 28 日	2016 年 07 月 28 日	巨潮资讯网，公告编号：2016-065 《2016 年第二次临时股东大会决议公告》
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	60.07%	2016 年 09 月 12 日	2016 年 09 月 12 日	巨潮资讯网，公告编号：2016-086 《2016 年第三次临时股东大会决议公告》

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
蒋伟忠	6	4	2	0	0	否
夏祖兴	6	4	2	0	0	否
金子堂	6	4	2	0	0	否
王泽霞	6	2	4	0	0	否
茅铭晨	6	2	4	0	0	否
赵虹	6	2	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事能够充分利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，并利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间，深入现场了解公司的生产、经营和管理情况，积极与其他董事、监事、管理人员进行沟通交流，及时掌握公司的经营动态，对公司面临的行业竞争格局、总体发展战略进行探讨，在现金分红、未来三年股东回报规划、员工持股计划、内部控制建设、关联交易、对外担保等方面提出独立性意见。对于独立董事所提出的意见，公司均予以采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）战略委员会：报告期内，战略委员会严格遵照制度要求，对行业竞争格局、公司战略、未来发展规划和创新变革深化进行了讨论，及时分析市场状况并作出相应调整，为公司发展战略的实施和年度工作的开展提出了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

（二）审计委员会：

1、2016年4月17日，会议审议通过了《关于公司2015年1-12月财务报告的内部审计报告》、《关于公司2015年1-12月高新技术企业研发费用的内部专项审计报告》、《关于公司2015年1-12月关联交易、关联方资金占用及对外担保情况的专项审计报告》、《关于公司2015年1-12月募集资金使用情况的内部专项审计报告》、审议《关于公司2015年度的内部控制自我评价报告》、审议《关于聘请2016年度审计机构的议案》。

2、2016年4月25日，会议审议通过了《关于公司2016年1-3月关联交易、关联方资金占用及对外担保情况的专项审计报告》、《关于公司2016年1-3月募集资金使用情况的内部专项审计报告》、《关于公司2016年1-3月财务报告的内部审计报告》。

3、2016年7月30日，会议审议通过了《关于公司2016年1-6月财务报告的内部审计报告》、《关于公司2016年1-6月高新技术企业研发费用的内部专项审计报告》、《关于公司2016年1-6月关联方资金占用及对外担保情况的专项审计报告》、《关于公司2016年半年度募集资金使用情况的内部专项审计报告》、《关于公司2016年1-6月年度使用闲置自有资金购买银行理财产品的审计报告》。

4、2016年10月19日，会议审议通过了《2016年1-9月公司关联交易、关联方资金占用及对外担保情况的专项审计报告》、《2016年1-9月公司募集资金存放与使用情况的专项报告》《关于公司2016年1-9月财务报告的内部审计报告》。

（三）薪酬与考核委员会：报告期内，2016年4月17日，审议通过了《关于董事、高级管理人员2015年度薪酬情况及2016年度薪酬计划的议案》。按照《独立董事工作制度》、《薪酬与考核委员会议事规则》等相关制度的规定，对董事及高级管理人员的薪酬进行了审核，听取了高级管理人员的年度工作汇报并进行考核，切实履行了薪酬与考核委员会委员的责任和义务。

（四）报告期内，提名委员会严格按照监管要求和《董事会提名委员会意识规则》履行职责，根据公司经营情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议，研究董事、高级管理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的薪酬考核体系，根据年度财务预算、经营业绩指标、管理目标等的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，与其收入直接挂钩。目前公司第一期员工持股计划已于2016年8月购买完成，未来还将尝试其它激励手段，实行多层次的综合激励体制，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年03月21日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于2017年3月21日在巨潮资讯网刊登的《2016年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>

	缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 20 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[2017]第 ZF10127 号
注册会计师姓名	李惠丰、洪建良、徐泮卿

审计报告正文

#### 浙江开尔新材料股份有限公司全体股东：

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2016年12月31日的合并及公司资产负债表，2016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2016

年12月31日的合并及公司财务状况以及2016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

2016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	116,400,830.05	92,900,963.06
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	30,680,946.44	14,361,000.00
应收账款	291,346,814.19	323,356,082.90
预付款项	13,215,649.36	8,619,384.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,292,654.80	
应收股利		
其他应收款	16,021,271.23	24,112,865.56
买入返售金融资产		
存货	123,883,205.74	147,927,891.96
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	228,224,023.73	3,973,022.97
流动资产合计	821,065,395.54	615,251,210.46
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	4,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,989,413.18	
投资性房地产		
固定资产	224,618,800.16	96,434,697.82
在建工程	46,873,947.32	49,552,575.82
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	55,377,737.65	56,386,981.50
开发支出		
商誉	23,644,114.88	22,337,976.23
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,229,502.31	6,580,025.73
其他非流动资产	427,174.47	25,488,786.71
非流动资产合计	365,160,689.97	260,781,043.81
资产总计	1,186,226,085.51	876,032,254.27
流动负债：		
短期借款	600,000.00	79,000,000.00
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	27,791,223.90	20,192,346.59
应付账款	87,731,239.93	79,448,176.19
预收款项	23,142,610.22	40,736,874.43
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,183,997.96	13,261,356.63
应交税费	5,590,689.77	5,211,227.93

应付利息		102,402.78
应付股利		
其他应付款	7,143,030.48	41,754,844.71
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	167,182,792.26	279,707,229.26
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	7,874,409.06	8,817,091.98
递延所得税负债		1,346,781.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,874,409.06	10,163,873.19
负债合计	175,057,201.32	289,871,102.45
所有者权益：		
股本	289,534,588.00	264,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	414,631,762.71	41,732,388.46
减：库存股		
其他综合收益	-160,048.93	-56,403.21
专项储备		

盈余公积	35,695,582.90	32,521,265.47
一般风险准备		
未分配利润	264,378,516.49	245,961,114.83
归属于母公司所有者权益合计	1,004,080,401.17	584,158,365.55
少数股东权益	7,088,483.02	2,002,786.27
所有者权益合计	1,011,168,884.19	586,161,151.82
负债和所有者权益总计	1,186,226,085.51	876,032,254.27

法定代表人：邢翰学主管会计工作负责人：马丽芬会计机构负责人：章珍珍

## 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	97,381,105.41	74,394,950.69
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	19,592,146.44	14,361,000.00
应收账款	260,433,947.22	319,601,618.81
预付款项	10,036,392.40	4,425,065.12
应收利息	1,292,654.80	
应收股利		
其他应收款	22,554,666.13	39,375,647.14
存货	104,775,465.17	73,664,245.59
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	228,051,044.72	517,254.36
流动资产合计	744,117,422.29	526,339,781.71
非流动资产：		
可供出售金融资产	4,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	124,627,615.07	117,538,201.89
投资性房地产		

固定资产	169,151,028.17	41,295,740.64
在建工程	48,835,840.39	49,552,575.82
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	46,634,699.27	47,459,167.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,841,942.77	6,647,121.26
其他非流动资产	234,856.37	24,752,762.71
非流动资产合计	401,325,982.04	291,245,570.16
资产总计	1,145,443,404.33	817,585,351.87
流动负债：		
短期借款	600,000.00	79,000,000.00
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	27,219,627.50	19,062,355.90
应付账款	85,932,446.84	63,345,706.28
预收款项	7,477,789.04	22,277,218.53
应付职工薪酬	11,151,105.07	9,767,146.44
应交税费	3,302,226.19	4,837,794.57
应付利息		102,402.78
应付股利		
其他应付款	1,171,425.86	33,917,083.69
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	136,854,620.50	232,309,708.19
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	136,854,620.50	232,309,708.19
所有者权益：		
股本	289,534,588.00	264,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	414,631,762.71	41,732,388.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,695,582.90	32,521,265.47
未分配利润	268,726,850.22	247,021,989.75
所有者权益合计	1,008,588,783.83	585,275,643.68
负债和所有者权益总计	1,145,443,404.33	817,585,351.87

### 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	362,447,205.87	421,162,740.83
其中：营业收入	362,447,205.87	421,162,740.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	350,263,096.89	356,556,901.89

其中：营业成本	247,405,661.83	252,520,364.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,990,200.04	3,563,370.91
销售费用	26,782,639.72	25,210,814.09
管理费用	61,865,442.01	59,429,351.17
财务费用	-508,635.95	1,125,068.41
资产减值损失	11,727,789.24	14,707,932.97
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）	4,721,829.83	
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）	16,905,938.81	64,605,838.94
加：营业外收入	17,436,565.33	15,142,941.96
其中：非流动资产处置利得	1,262.40	
减：营业外支出	337,772.64	918,213.93
其中：非流动资产处置损失	65,609.20	600.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,004,731.50	78,830,566.97
减：所得税费用	4,063,982.09	13,710,375.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,940,749.41	65,120,191.80
归属于母公司所有者的净利润	28,455,715.53	66,175,131.43
少数股东损益	1,485,033.88	-1,054,939.63
六、其他综合收益的除税金额约净额	-148,065.32	-64,668.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-103,645.72	-45,267.92
（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	-103,645.72	-45,267.92
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	-103,645.72	-45,267.92
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-44,419.60	-19,400.53
七、综合收益总额	29,792,684.09	65,055,523.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,352,069.81	66,129,863.51
归属于少数股东的综合收益总额	1,440,614.28	-1,074,340.16
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.10	0.25
(二)稀释每股收益	0.10	0.25

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

法定代表人：邢翰学主管会计工作负责人：马丽芬会计机构负责人：章珍珍

#### 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	255,092,515.48	419,011,801.77
减：营业成本	162,538,910.46	251,057,109.32
税金及附加	1,532,579.74	3,383,646.61

销售费用	21,844,724.68	23,864,272.29
管理费用	44,557,765.07	48,471,038.20
财务费用	-585,507.04	1,131,928.71
资产减值损失	9,969,937.90	15,072,346.19
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）	4,721,829.83	
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）	19,955,934.50	76,031,460.45
加：营业外收入	16,439,659.56	14,197,333.71
其中：非流动资产处置利得	1,262.40	
减：营业外支出	281,496.77	902,050.94
其中：非流动资产处置损失	65,609.20	600.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	36,114,097.29	89,326,743.22
减：所得税费用	4,370,922.95	11,947,833.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,743,174.34	77,378,909.66
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	31,743,174.34	77,378,909.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.29
（二）稀释每股收益	0.11	0.29

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	362,388,561.29	358,975,800.53
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	879,615.40	788,815.71
收到其他与经营活动有关的现金	21,009,306.40	15,397,359.51
经营活动现金流入小计	384,277,483.09	375,161,975.75
购买商品、接受劳务支付的现金	198,289,721.70	208,588,809.30
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	60,636,483.60	51,740,209.98
支付的各项税费	21,471,561.66	60,539,412.96
支付其他与经营活动有关的现金	46,944,055.48	37,253,772.19
经营活动现金流出小计	327,341,822.44	358,122,204.43
经营活动产生的现金流量净额	56,935,660.65	17,039,771.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	664,853,101.37	
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	90,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	664,943,101.37	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,733,813.59	36,351,465.93
投资支付的现金	891,000,000.00	6,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	17,043,260.00	27,917,335.57
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,006,777,073.59	70,268,801.50
投资活动产生的现金流量净额	-341,833,972.22	-70,268,801.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	398,433,962.25	
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	600,000.00	109,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,813,623.01	31,643,876.80
筹资活动现金流入小计	407,847,585.26	140,643,876.80
偿还债务支付的现金	79,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,868,188.11	11,479,449.05

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	25,938,366.17	9,036,677.64
筹资活动现金流出小计	112,806,554.28	65,516,126.69
筹资活动产生的现金流量净额	295,041,030.98	75,127,750.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-36,169.42	67,048.76
五、现金及现金等价物净增加额	10,106,549.99	21,965,768.69
加：期初现金及现金等价物余额	81,531,654.64	59,565,885.95
六、期末现金及现金等价物余额	91,638,204.63	81,531,654.64

## 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	297,236,207.02	339,928,097.58
收到的税费返还	879,615.40	788,815.71
收到其他与经营活动有关的现金	19,231,699.85	15,233,874.26
经营活动现金流入小计	317,347,522.27	355,950,787.55
购买商品、接受劳务支付的现金	186,251,545.52	203,541,514.25
支付给职工以及为职工支付的现金	40,975,751.84	37,281,801.67
支付的各项税费	13,134,019.72	58,683,283.26
支付其他与经营活动有关的现金	28,224,196.74	33,277,460.30
经营活动现金流出小计	268,585,513.82	332,784,059.48
经营活动产生的现金流量净额	48,762,008.45	23,166,728.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	664,853,101.37	
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	90,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	664,943,101.37	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,790,274.80	34,420,232.45
投资支付的现金	908,100,000.00	34,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,005,890,274.80	68,420,232.45
投资活动产生的现金流量净额	-340,947,173.43	-68,420,232.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	398,433,962.25	
取得借款收到的现金	600,000.00	109,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	25,549,432.32	31,643,876.80
筹资活动现金流入小计	424,583,394.57	140,643,876.80
偿还债务支付的现金	79,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,868,188.11	11,479,449.05
支付其他与筹资活动有关的现金	33,652,567.97	26,598,666.95
筹资活动现金流出小计	120,520,756.08	83,078,116.00
筹资活动产生的现金流量净额	304,062,638.49	57,565,760.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,473.12	53,996.24
五、现金及现金等价物净增加额	11,881,946.63	12,366,252.66
加：期初现金及现金等价物余额	66,494,302.96	54,128,050.30
六、期末现金及现金等价物余额	78,376,249.59	66,494,302.96

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	264,000,000.				41,732,		-56,403.		32,521,		245,961	2,002,7	586,161

	00			388.46		21		265.47		,114.83	86.27	,151.82
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	264,000,000.00			41,732,388.46		-56,403.21		32,521,265.47		245,961,114.83	2,002,786.27	586,161,151.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,534,588.00			372,899,374.25		-103,645.72		3,174,317.43		18,417,401.66	5,085,696.75	425,007,732.37
（一）综合收益总额						-103,645.72				28,455,715.53	1,440,614.28	29,792,684.09
（二）所有者投入和减少资本	25,534,588.00			372,899,374.25								398,433,962.25
1．股东投入的普通股	25,534,588.00			372,899,374.25								398,433,962.25
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								3,174,317.43		-10,038,313.87		-6,863,996.44
1．提取盈余公积								3,174,317.43		-3,174,317.43		
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配										-6,863,996.44		-6,863,996.44
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												3,645,082.47	3,645,082.47
四、本期期末余额	289,534,588.00				414,631,762.71		-160,048.93		35,695,582.90		264,378,516.49	7,088,483.02	1,011,168,884.19

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-45,267.92		7,737,890.97		47,877,240.46	-1,074,340.16	54,495,523.35

(一) 综合收益总额						-45,267.92				66,175,131.43	-1,074,340.16	65,055,523.35
(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								7,737,890.97		-18,297,890.97		-10,560,000.00
1. 提取盈余公积								7,737,890.97		-7,737,890.97		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,560,000.00		-10,560,000.00
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	264,000,000.00				41,732,388.46		-56,403.21	32,521,265.47		245,961,114.83	2,002,786.27	586,161,151.82

## 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	264,000,000.00				41,732,388.46				32,521,265.47	247,021,989.75	585,275,643.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	264,000,000.00				41,732,388.46				32,521,265.47	247,021,989.75	585,275,643.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,534,588.00				372,899,374.25				3,174,317.43	21,704,860.47	423,313,140.15
（一）综合收益总额										31,743,174.34	31,743,174.34
（二）所有者投入和减少资本	25,534,588.00				372,899,374.25						398,433,962.25
1. 股东投入的普通股	25,534,588.00				372,899,374.25						398,433,962.25
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									3,174,317.43	-10,038,313.87	-6,863,996.44
1. 提取盈余公积									3,174,317.43	-3,174,317.43	
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,863,996.44	-6,863,996.44
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	289,534,588.00				414,631,762.71				35,695,582.90	268,726,850.22	1,008,588,783.83

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	264,000,000.00				41,732,388.46				24,783,374.50	187,940,971.06	518,456,734.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	264,000,000.00				41,732,388.46				24,783,374.50	187,940,971.06	518,456,734.02
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									7,737,890.97	59,081,018.69	66,818,909.66
(一)综合收益总额										77,378,909.66	77,378,909.66
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

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								7,737,890.97	-18,297,890.97	-10,560,000.00	
1. 提取盈余公积								7,737,890.97	-7,737,890.97		
2. 对所有者（或股东）的分配									-10,560,000.00	-10,560,000.00	
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	264,000,000.00				41,732,388.46			32,521,265.47	247,021,989.75	585,275,643.68	

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

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

截至2016年12月31日止，本公司累计发行股本总数289,534,588.00股，注册资本为289,534,588.00元，注册地：浙江省金华市，总部地址：浙江省金华市。本公司主要经营活动为：新型功能性搪瓷材料的研发、设计、推广、制造与销售，主营产品：内立面装饰搪瓷材料、工业保护搪瓷材料及珐琅板绿色建筑幕墙材料。本公司没有控股母公司，本公司的实际控制人为邢翰学先生、吴剑鸣女士、邢翰科先生。

本财务报表业经公司董事会于2017年3月20日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至2016年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

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

##### ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

权当期的损益。

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、 外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融

负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### (1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

### (1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

## 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、工程施工等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法。

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

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### 13、 划分为持有待售资产

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成

本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

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

不适用

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

## 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 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

不适用

## 22、长期资产减值

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

入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

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

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

详见本附注“五、(十九) 应付职工薪酬”。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 25、预计负债

不适用

## 26、股份支付

不适用

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、销售商品收入的确认原则：

#### (1) 一般原则

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

#### (2) 具体原则

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

#### 1.内立面装饰搪瓷材料、珐琅板绿色建筑幕墙材料

##### A.自营内销

按照合同约定客户与公司结算确认收货，公司根据结算单据确认收入。

##### B.委托出口或自营出口

产品报关出口后，公司根据出口报关单和出口货物销售专用发票确认销售收入。

#### 2.工业保护搪瓷材料

按照合同约定客户在产品安装并验收合格后，公司根据验收单确认收入。

#### 3.搪瓷釉料

搪瓷釉料在按照客户要求发货，经客户签收后，公司确认收入。

### 2、建造合同收入的确认原则：

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

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

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

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

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1、类型

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。

#### 2、确认时点

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

#### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，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；

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1、类型

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2、确认时点

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

## 3、会计处理

与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。

## 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。y

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### 1、经营租入

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、经营租出

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

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

不适用

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	董事会审批	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	董事会审批	调增税金及附加本年金额 1,321,323.27 元，调减管理费用本年金额 1,321,323.27 元。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
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%
房产税	按房屋建筑物原值的 70%或租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江开尔新材料股份有限公司	15%
合肥开尔环保科技有限公司	25%
浙江晟开幕墙装饰有限公司	25%
杭州天润新能源技术有限公司	15%
开尔新材料香港（国际）有限公司	16.5%
无锡市金科尔动力设备有限公司	25%

## 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。

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

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	169,294.12	120,182.62
银行存款	101,468,910.51	81,411,472.02
其他货币资金	14,762,625.42	11,369,308.42
合计	116,400,830.05	92,900,963.06

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	8,938,366.17	8,813,623.01
履约保证金	4,973,396.40	1,714,470.00
农民工工资保证金	850,862.85	841,215.41
合计	14,762,625.42	11,369,308.42

截至2016年12月31日，本公司以人民币2,756,162.10元质押，取得中国建设银行股份有限公司金华分行人民币9,187,207.00元、期限为（2016/7/4至2017/5/24）的银行承兑汇票，详见本附注“十、（一）资产负债表日存在的重要承诺事项”。

截至2016年12月31日，本公司以人民币542,700.00元质押，取得中国银行股份有限公司金华婺城支行人民币1,809,000.00元、期限为（2016/9/1至2017/6/18）的银行承兑汇票，详见本附注“十、（一）资产负债表日存在的重要承诺事项”。

截至2016年12月31日，本公司以人民币3,000,000.00元的银行承兑汇票和人民币5,353,705.87元质押，取得宁波银行股份有限公司金华分行人民币16,383,420.50元、期限为（2016/7/26至2017/6/28）的银行承兑汇票，详见本附注“十、（一）资产负债表日存在的重要承诺事项”。

截至2016年12月31日，本公司以人民币285,798.20元质押，取得招商银行股份有限公司凤起支行人民币571,596.40元，期限为（2016/11/10至2017/6/1）的银行承兑汇票，详见本附注“十、（一）资产负债表日存在的重要承诺事项”。

截至2016年12月31日，其他货币资金中人民币4,973,396.40元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，详见本附注“十、（一）资产负债表日存在的重要承诺事项”。

截至2016年12月31日，其他货币资金中人民币850,862.85元为本公司存入的农民工工资保证金存款，详见本附注“十、（一）资产负债表日存在的重要承诺事项”。

## 2、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	26,049,064.44	14,361,000.00
商业承兑票据	4,631,882.00	
合计	30,680,946.44	14,361,000.00

### （2）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,000,000.00
合计	3,000,000.00

### （3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	10,413,800.00	
商业承兑票据		600,000.00
合计	10,413,800.00	600,000.00

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00

其他说明

不适用

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	335,065,784.96	100.00%	43,718,970.77	13.05%	291,346,814.19	359,093,559.37	100.00%	35,737,476.47	9.95%	323,356,082.90
合计	335,065,784.96	100.00%	43,718,970.77	13.05%	291,346,814.19	359,093,559.37	100.00%	35,737,476.47	9.95%	323,356,082.90

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	151,476,147.72	7,573,807.39	5.00%
1 至 2 年	117,070,144.58	11,707,014.46	10.00%
2 至 3 年	43,490,034.45	8,698,006.89	20.00%
3 至 4 年	12,058,770.01	6,029,385.01	50.00%
4 至 5 年	6,299,655.90	5,039,724.72	80.00%
5 年以上	4,671,032.30	4,671,032.30	100.00%
合计	335,065,784.96	43,718,970.77	13.05%

确定该组合依据的说明：

账龄分析法。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,978,973.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	13,800,882.94	4.12	690,044.15
第二名	13,440,000.00	4.01	1,309,000.00
第三名	12,532,000.00	3.74	1,253,200.00
第四名	11,430,000.00	3.41	571,500.00
第五名	10,286,000.00	3.07	693,225.00
合计	61,488,882.94	18.35	4,516,969.15

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

无

#### 4、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	12,702,161.55	96.11%	7,994,222.52	92.75%
1 至 2 年	188,579.50	1.43%	572,579.56	6.64%
2 至 3 年	273,826.38	2.07%	52,581.93	0.61%
3 年以上	51,081.93	0.39%		
合计	13,215,649.36	--	8,619,384.01	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
上海宝钢钢材贸易有限公司	2,919,895.98	22.09%
杭州楚天科技有限公司	2,208,666.67	16.71%
杭州英仑贸易有限公司	1,052,731.40	7.97%
杭州赢天下建筑有限公司	800,000.00	6.05%
杭州温迪环境科技有限公司	565,905.38	4.28%
合计	7,547,199.43	57.10%

其他说明：

无

#### 5、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	129,394.52	
理财产品	1,163,260.28	

合计	1,292,654.80
----	--------------

**(2) 重要逾期利息**

无

**6、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,243,585.97	100.00%	10,222,314.74	38.95%	16,021,271.23	30,585,091.13	100.00%	6,472,225.57	21.16%	24,112,865.56
合计	26,243,585.97	100.00%	10,222,314.74	38.95%	16,021,271.23	30,585,091.13	100.00%	6,472,225.57	21.16%	24,112,865.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,975,121.55	398,756.08	5.00%
1 至 2 年	1,752,564.92	175,256.49	10.00%
2 至 3 年	1,493,523.93	298,704.78	20.00%
3 至 4 年	9,077,132.63	4,538,566.31	50.00%
4 至 5 年	5,671,059.34	4,536,847.47	80.00%
5 年以上	274,183.60	274,183.60	100.00%
合计	26,243,585.97	10,222,314.74	38.95%

确定该组合依据的说明：

账龄分析法。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,748,815.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	20,811,114.96	26,853,243.20
备用金	2,054,286.86	2,483,205.10
押金	799,721.07	443,073.14
往来款	2,578,463.08	805,569.69
合计	26,243,585.97	30,585,091.13

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
金华市金义都市新区管委会	土地保证金	8,873,580.00	3-4 年	52.86%	8,436,790.00
		5,000,000.00	4-5 年		
金华市金源地置业有限公司	暂借款	2,000,000.00	1 年以内	7.62%	100,000.00
佛山市南海港能燃料物料有限公司	投标保证金	1,094,300.00	1-2 年	4.17%	109,430.00
杭州大宇装饰有限公司	履约保证金	975,000.00	2-3 年	3.72%	195,000.00
国电诚信招标有限公司	投标保证金	830,000.00	1 年以内	3.18%	43,600.00
		4,200.00	3-4 年		
合计	--	18,777,080.00	--	71.55%	8,884,820.00

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

不适用

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

**7、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	52,636,485.48		52,636,485.48	42,492,384.09		42,492,384.09
在产品	2,277,060.39		2,277,060.39	1,969,104.38		1,969,104.38
库存商品	8,335,172.71		8,335,172.71	9,684,707.62		9,684,707.62
发出商品	60,634,487.16		60,634,487.16	93,601,695.87		93,601,695.87
工程施工				180,000.00		180,000.00
合计	123,883,205.74		123,883,205.74	147,927,891.96		147,927,891.96

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

否

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

否

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

否

**(2) 存货跌价准备**

不适用

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		276,186.43
未交增值税	140,672.52	3,179,582.18
待抵扣进项税	444,740.62	517,254.36
待认证进项税	7,638,610.59	
理财产品	220,000,000.00	
合计	228,224,023.73	3,973,022.97

其他说明：

无

## 9、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
按成本计量的	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
合计	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江斐然节能科技	2,000,000.00			2,000,000.00					20.00%	

有限公司										
江苏中航 长城节能 科技有限 公司	2,000,000. 00			2,000,000. 00					10.00%	
合计	4,000,000. 00			4,000,000. 00					--	

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

其他说明

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

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

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京开源 新能投资 管理有限 公司		2,000,000. .00		-10,586.8 2						1,989,413 .18	
小计		2,000,000. .00		-10,586.8 2						1,989,413 .18	
合计		2,000,000. .00		-10,586.8 2						1,989,413 .18	

其他说明

无

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	59,316,963.03	83,110,300.39	11,489,036.19	5,429,323.45	159,345,623.06
2.本期增加金额	75,964,012.67	53,950,507.45	4,110,136.49	6,031,450.95	140,056,107.56
(1) 购置	137,900.00	3,520,965.82	3,785,694.87	5,917,871.05	13,362,431.74
(2) 在建工程转入	75,826,112.67	47,975,178.34			123,801,291.01
(3) 企业合并增加		2,454,363.29	324,441.62	113,579.90	2,892,384.81
3.本期减少金额			3,086,936.00		3,086,936.00
(1) 处置或报废			3,086,936.00		3,086,936.00
4.期末余额	135,280,975.70	137,060,807.84	12,512,236.68	11,460,774.40	296,314,794.62
二、累计折旧					
1.期初余额	14,451,357.03	37,288,497.17	7,056,432.20	4,114,638.84	62,910,925.24
2.本期增加金额	3,037,579.35	6,378,598.26	1,806,740.43	494,740.38	11,717,658.42
(1) 计提	3,037,579.35	6,264,691.35	1,755,370.51	478,290.46	11,535,931.67
—企业合并增加		113,906.91	51,369.92	14,068.26	179,345.09
—本期汇率影响				2,381.66	2,381.66
3.本期减少金额			2,932,589.20		2,932,589.20
(1) 处置或报废			2,932,589.20		2,932,589.20
4.期末余额	17,488,936.38	43,667,095.43	5,930,583.43	4,609,379.22	71,695,994.46
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	117,792,039.32	93,393,712.41	6,581,653.25	6,851,395.18	224,618,800.16
2.期初账面价值	44,865,606.00	45,821,803.22	4,432,603.99	1,314,684.61	96,434,697.82

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

无

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

无

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

无

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
合肥开尔厂房	11,252,540.96	未办妥消防验收
金义都市新区新厂区厂房、宿舍及食堂	56,056,854.51	未办妥竣工验收
小计	67,309,395.47	

其他说明

无

**12、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
金义都市新区新厂区	26,937,799.02		26,937,799.02	48,638,013.64		48,638,013.64
SAP 软件工程	652,957.19		652,957.19	516,698.93		516,698.93
泛微 OA 系统				138,461.54		138,461.54
新厂区在安装设备	18,853,327.85		18,853,327.85	259,401.71		259,401.71

MES 项目软件	429,863.26		429,863.26			
合计	46,873,947.32		46,873,947.32	49,552,575.82		49,552,575.82

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
金义都市新区新厂区	101,250,000.00	48,638,013.64	54,125,898.05	75,826,112.67		26,937,799.02	101.50%	98.00%				募股资金
SAP 软件工程		516,698.93	136,258.26			652,957.19						其他
泛微 OA 系统		138,461.54	15,384.62		153,846.16							其他
新厂区在安装设备		259,401.71	66,569,104.48	47,975,178.34		18,853,327.85						募股资金
MES 项目软件			429,863.26			429,863.26						其他
合计	101,250,000.00	49,552,575.82	121,276,508.67	123,801,291.01	153,846.16	46,873,947.32	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

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

□ 是 √ 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	60,606,211.81	261,111.00		381,302.73	61,248,625.54
2.本期增加金				268,298.22	268,298.22

额					
(1) 购置					
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	60,606,211.81	261,111.00		649,600.95	61,516,923.76
二、累计摊销					
1.期初余额	4,399,415.41	261,111.00		201,117.63	4,861,644.04
2.本期增加金 额	1,226,842.56			50,699.51	1,277,542.07
(1) 计提	1,226,842.56			50,699.51	1,277,542.07
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,626,257.97	261,111.00		251,817.14	6,139,186.11
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价 值	54,979,953.84			397,783.81	55,377,737.65

2.期初账面价值	56,206,796.40			180,185.10	56,386,981.50
----------	---------------	--	--	------------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
浙江晟开公司	1,347,687.20					1,347,687.20
杭州天润公司	20,990,289.03					20,990,289.03
无锡金科尔公司		1,306,138.65				1,306,138.65
合计	22,337,976.23	1,306,138.65				23,644,114.88

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

#### 1、浙江晟开公司商誉减值准备

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

#### (2) 商誉减值测试的方法

购买日将形成的商誉1,347,687.20元按资产组的公允价值分摊到资产组。根据管理层批准的财务预算为基础的现金流量预测来确定资产组的可收回金额，现金流量预测所用的折现率是10.00%，预算毛利率基于浙江晟开公司毛利率确定。经测算，与浙江晟开公司相关的商誉本期末减值。

#### 2、杭州天润公司商誉减值准备

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

#### (2) 商誉减值测试的方法

购买日将形成的商誉20,990,289.03元按资产组的公允价值分摊到资产组。根据管理层批准的财务预算为基础的现金流量预测来确定资产组的可收回金额，现金流量预测所用的折现率是10%，预算毛利率基于杭州天润公司毛利率确定。经测算，与杭州天润公司相关的商誉本期未减值。

### 3、无锡金科尔公司商誉减值准备

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

#### (2) 商誉减值测试的方法

购买日将形成的商誉1,306,138.65元按资产组的公允价值分摊到资产组。根据管理层批准的财务预算为基础的现金流量预测来确定资产组的可收回金额，现金流量预测所用的折现率是10%，预算毛利率基于无锡金科尔公司毛利率确定。经测算，与无锡金科尔公司相关的商誉本期未减值。

其他说明

无

## 15、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	53,046,306.30	8,117,870.60	40,407,358.53	6,037,728.24
内部交易未实现利润	119,836.98	17,975.55		
可抵扣亏损			591,888.58	147,972.15
预提费用	624,374.41	93,656.16	2,628,835.61	394,325.34
合计	53,790,517.69	8,229,502.31	43,628,082.72	6,580,025.73

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			4,706,763.07	1,176,690.77
内部交易未实现损失			1,133,936.24	170,090.44
合计			5,840,699.31	1,346,781.21

## (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		8,229,502.31		6,580,025.73
递延所得税负债				1,346,781.21

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	15,303,180.24	14,618,008.57
资产减值准备	894,979.21	1,802,343.51
合计	16,198,159.45	16,420,352.08

## (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
2016 年		491,882.79	
2018 年		28,109.85	
2019 年		797,428.37	
2020 年	12,165,663.02	13,300,587.56	
2021 年	3,137,517.22		
合计	15,303,180.24	14,618,008.57	--

其他说明：

无

## 16、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	427,174.47	23,488,786.71
预付股权款		2,000,000.00
合计	427,174.47	25,488,786.71

其他说明：

无

## 17、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		45,000,000.00
信用借款		34,000,000.00
有追索权商业承兑汇票贴现	600,000.00	
合计	600,000.00	79,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

无

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,791,223.90	20,192,346.59
合计	27,791,223.90	20,192,346.59

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	48,093,341.87	30,901,802.31
应付安装服务费	10,969,536.85	17,433,906.16
应付设备工程款	26,733,783.95	29,662,344.56
应付运费	1,464,208.77	1,057,716.18
其他	470,368.49	392,406.98
合计	87,731,239.93	79,448,176.19

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

无账龄超过一年的重要应付账款。

**20、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	23,142,610.22	40,736,874.43
合计	23,142,610.22	40,736,874.43

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

不适用

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

不适用

**21、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	13,247,032.62	58,917,200.80	57,020,081.57	15,144,151.85
二、离职后福利-设定提存计划	14,324.01	3,641,924.13	3,616,402.03	39,846.11
合计	13,261,356.63	62,559,124.93	60,636,483.60	15,183,997.96

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,341,484.41	52,879,855.50	51,926,771.00	12,294,568.91
2、职工福利费		2,267,141.54	2,267,141.54	
3、社会保险费	13,001.00	1,824,206.15	1,798,881.57	38,325.58
其中：医疗保险费	11,532.31	1,357,097.35	1,345,787.06	22,842.60

工伤保险费	385.31	234,451.98	232,898.88	1,938.41
生育保险费	1,083.38	149,702.76	149,071.46	1,714.68
强积金		82,954.06	71,124.17	11,829.89
4、住房公积金	12,801.00	464,860.60	467,869.60	9,792.00
5、工会经费和职工教育经费	1,879,746.21	1,481,137.01	559,417.86	2,801,465.36
合计	13,247,032.62	58,917,200.80	57,020,081.57	15,144,151.85

### (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	12,639.32	3,402,471.13	3,377,641.03	37,469.42
2、失业保险费	1,684.69	239,453.00	238,761.00	2,376.69
合计	14,324.01	3,641,924.13	3,616,402.03	39,846.11

其他说明：

无

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,679,648.36	2,250,688.19
企业所得税	3,061,882.53	1,937,241.17
个人所得税	203,926.05	175,679.11
城市维护建设税	156,498.14	127,545.27
房产税	157,166.19	177,630.04
土地使用税	172,250.05	316,959.40
教育费附加	73,192.85	75,856.95
地方教育费附加	48,795.24	50,571.29
印花税	34,922.14	7,826.10
水利建设基金	2,408.22	35,378.86
营业税		55,851.55
合计	5,590,689.77	5,211,227.93

其他说明：

无

## 23、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		102,402.78
合计		102,402.78

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

## 24、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	610,274.00	21,052,674.00
股权转让款		12,000,000.00
往来款	5,395,000.00	6,521,415.59
未结算费用	1,137,756.48	2,180,755.12
合计	7,143,030.48	41,754,844.71

### (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

其他说明

期末无账龄超过一年的重要其他应付款

## 25、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	8,817,091.98		942,682.92	7,874,409.06	
合计	8,817,091.98		942,682.92	7,874,409.06	--

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	8,817,091.98		942,682.92		7,874,409.06	与资产相关
合计	8,817,091.98		942,682.92		7,874,409.06	--

其他说明:

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4,949,085.34元，本期摊销942,682.92元，将摊销金额计入营业外收入。

## 26、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	264,000,000.00	25,534,588.00				25,534,588.00	289,534,588.00

其他说明:

根据公司2015年4月3日召开的2015年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]3106号《关于核准浙江开尔新材料股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司向邢翰学、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）非公开发行人民币普通股25,534,588股（每股面值1元）。2016年3月17日非公开发行完成后股份总额增至289,534,588.00股（每股面值1元）。

## 27、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）	41,732,388.46	372,899,374.25		414,631,762.71
合计	41,732,388.46	372,899,374.25		414,631,762.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:

2016年3月，本公司非公开发行人民币普通股25,534,588股（每股面值1元），形成的股本溢价人民币372,899,374.25元计入资本公积。

## 28、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	-56,403.21	-148,065.32			-103,645.72	-44,419.60	-160,048.93
外币财务报表折算差额	-56,403.21	-148,065.32			-103,645.72	-44,419.60	-160,048.93
其他综合收益合计	-56,403.21	-148,065.32			-103,645.72	-44,419.60	-160,048.93

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

## 29、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	32,521,265.47	3,174,317.43		35,695,582.90
合计	32,521,265.47	3,174,317.43		35,695,582.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期变动原因详见本章“30、未分配利润”

## 30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	245,961,114.83	198,083,874.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,455,715.53	66,175,131.43
减：提取法定盈余公积	3,174,317.43	7,737,890.97
应付普通股股利	6,863,996.44	10,560,000.00
期末未分配利润	264,378,516.49	245,961,114.83

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 31、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	361,306,211.05	246,581,256.51	420,404,592.12	252,478,709.37
其他业务	1,140,994.82	824,405.32	758,148.71	41,654.97
合计	362,447,205.87	247,405,661.83	421,162,740.83	252,520,364.34

### 32、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	779,582.01	1,917,308.38
教育费附加	372,308.36	870,281.78
房产税	412,833.25	
土地使用税	616,198.21	
印花税	292,291.81	
营业税	268,780.85	195,592.91
地方教育费附加	248,205.55	580,187.84
合计	2,990,200.04	3,563,370.91

其他说明:

无

### 33、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,153,474.17	9,588,822.04
运输费	8,089,836.14	4,961,216.59
差旅费	4,479,510.29	4,566,306.33
业务招待费	2,402,640.20	2,408,692.18
房屋租赁费	1,181,915.37	1,972,586.26
现场费用	308,400.49	1,532,317.97

投标服务费	1,089,628.95	
广告宣传费	975,136.98	
办公费	745,657.88	
其他	356,439.25	180,872.72
合计	26,782,639.72	25,210,814.09

其他说明：

无

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	24,890,380.61	23,538,995.58
职工薪酬	20,937,269.84	17,929,438.33
折旧及摊销	4,909,819.15	4,437,749.12
办公费	2,426,023.37	2,578,373.36
车辆及差旅费	2,874,601.22	2,138,363.49
咨询审计费	1,512,219.06	1,597,471.40
广告宣传费	877,887.63	1,904,248.96
投标服务费	0.00	1,895,911.71
税费	557,440.76	1,710,753.64
业务招待费	1,471,860.70	
房屋租赁费	767,428.34	
其他	640,511.33	1,698,045.58
合计	61,865,442.01	59,429,351.17

其他说明：

无

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	901,788.89	1,694,871.05
减：利息收入	1,652,889.46	687,605.01
金融机构手续费	158,300.17	166,790.51
汇兑损益	84,164.45	-48,988.14

合计	-508,635.95	1,125,068.41
----	-------------	--------------

其他说明：

无

### 36、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	11,727,789.24	14,707,932.97
合计	11,727,789.24	14,707,932.97

其他说明：

无

### 37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,586.82	
理财产品收益	4,732,416.65	
合计	4,721,829.83	

其他说明：

无

### 38、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	1,262.40		1,262.40
其中：固定资产处置利得	1,262.40		1,262.40
政府补助	11,456,810.70	14,181,782.92	11,456,810.70
收到税费返还	856,162.92	788,815.71	856,162.92
违约补偿	5,059,283.85		5,059,283.85
其他	63,045.46	172,343.33	63,045.46
合计	17,436,565.33	15,142,941.96	17,436,565.33

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿	合肥市土地储备中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	942,682.92	942,682.92	与资产相关
“三名”企业培育财政补助	浙江省三名办	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	4,500,000.00	6,800,000.00	与收益相关
工业大企业地方财政贡献奖励	金华市经信委	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	2,670,600.00	4,288,400.00	与收益相关
技术创新补助资金	金华市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,292,200.00	1,298,400.00	与收益相关
工业政策奖励	金华市金东区经济商务局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		450,000.00	与收益相关
工业企业技改财政补助	金华市经信委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		236,800.00	与收益相关
两化融合财政专项资金	金华市经信委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		123,000.00	与收益相关
专利资助	金东区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	6,000.00	2,500.00	与收益相关
第二批创新资金	金华市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		40,000.00	与收益相关
科技发展专项资金	金东区科学技术局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	930,000.00		与收益相关
金华市政府质量奖	金华市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	600,000.00		与收益相关
设备购置奖	金华市经信	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助	是	否	212,000.00		与收益相关

励	委		(按国家级政策规定依法取得)			0		
科学技术奖励资金	金华市科学技术局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	150,000.00		与收益相关
稳岗补贴	金华市就业管理服务局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	63,327.78		与收益相关
促进新型工业化发展奖励	合肥市经信委	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	50,000.00		与收益相关
重点人才企业党建和人才资助	中共金华金东区组织部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	20,000.00		与收益相关
发明专利奖	金华市科技局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	20,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	11,456,810.70	14,181,782.92	--

其他说明:

#### 公司2016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10,514,127.78元:

(1) 根据金华市科学技术局发布的金市科〔2016〕49号文件《金华市科学技术局关于下达2016年金华市区第二批科技创新资金的通知》，公司于2016年6月和9月合计收到“三名”企业培育对应的省重点企业研究院“光催化自洁环保珪琅幕墙板的研发及产业化项目”项目配套资助1,000,000.00元，计入营业外收入；根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅发布的浙财教〔2016〕21号文件《浙江省财政厅、浙江省科学技术厅关于下达2016年度第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金的通知》，公司于2016年9月收到“三名”企业培育对应的省重点企业研究院“光催化自洁环保珪琅幕墙板的研发及产业化项目”项目配套资助2,000,000.00元，计入营业外收入；根据金华市经济和信息委员会、金华市财政局发布的金经信企业〔2016〕342号文件《金华市经济和信息委员会、金华市财政局关于下拨浙江开尔新材料股份有限公司省级重点企业研究院补助资金的通知》，公司于2016年12月收到“三名”企业培育综合试点财政补助资金1,500,000.00元，计入营业外收入。

(2) 根据金华市经信委发布的《关于下达2015年度市区企业财政补助资金的通知》，公司于2016年10月和12月合计收到工业大企业地方财政贡献奖励资金2,670,600.00元，计入营业外收入。

(3) 根据金华市科学技术局发布的金市科〔2016〕49号文件《金华市科学技术局关于下达2016年金华市区第二批科技创新资金的通知》，公司于2016年6月收到对2015年度研发投入总金额5%的技术创新补

助资金968,300.00元，计入营业外收入；根据金华市科学技术局发布的金市科〔2016〕103号文件《金华市科学技术局关于下达2016年度金华市区第三批科技创新资金的通知》，公司于2016年12月收到对2016年1-6月研发投入总金额5%的技术创新补助资金323,900.00元，计入营业外收入。

(4) 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〔2016〕88号文件《关于下达2016年金东区第一批科技创新资金的通知》，公司于2016年9月收到政府补助6,000.00元，计入营业外收入。

(5) 根据浙江省财政厅发布的浙财教〔2015〕173号文件《浙江省财政厅关于提前下达2016年度省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金预算的通知》，公司于2016年6月收到关于“新型功能性保温隔热搪瓷板”项目已发生研发投入金额的科技发展专项资金930,000.00元，计入营业外收入。

(6) 根据金华市人民政府发布的金政发〔2016〕11号文件《关于表彰2015年度金华市政府质量奖获奖单位的通报》，公司于2016年6月收到关于“金华市政府质量奖”奖金600,000元，计入营业外收入。

(7) 根据金华市经信委发布的金经信技投〔2016〕290号《金华市经信委关于下达金华市本级2016年省工业和信息化发展财政专项资金（投资发展类和机器人购置奖励部分）的通知》，公司于2016年12月收到机器设备购置奖励212,000.00元，计入营业外收入。

(8) 根据金华市科学技术局发布的金市科〔2016〕69号《金华市科学技术局关于下达2016年度金华市科学技术奖励资金的通知》，公司于2016年11月收到科学技术奖励资金150,000.00元，计入营业外收入。

(9) 根据金华市就业管理服务局发布的金市就〔2015〕39号《关于印发金华市企业稳定岗位补贴操作办法的通知》，公司于2016年12月收到企业稳岗补贴63,327.78元，计入营业外收入。

(10) 根据合肥市经信委发布的《2016年合肥市促进新型工业化发展政策》，合肥开尔公司于2016年9月收到促进新型工业化发展政策奖励50,000.00元，计入营业外收入。

(11) 公司于2016年12月收到金华市金东区委组织部重点人才企业党建和人才资助20,000.00元，计入营业外收入。

(12) 公司于2016年7月和11月合计收到金华市科技局的发明专利奖金20,000.00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：

(1) 2016年度拆迁补偿转入942,682.92元，详见本附注“25”之“递延收益”。

## 39、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	65,609.20	600.00	65,609.20
其中：固定资产处置损失	65,609.20	600.00	65,609.20
对外捐赠	22,150.00	250,100.00	22,150.00
水利基金	121,135.38	441,644.05	
罚款损失		72.16	
其他	128,878.06	225,797.72	128,878.06
合计	337,772.64	918,213.93	216,637.26

其他说明：

无

#### 40、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	7,059,572.14	14,205,942.87
递延所得税费用	-2,995,590.05	-495,567.70
合计	4,063,982.09	13,710,375.17

##### (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	34,004,731.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,100,709.73
子公司适用不同税率的影响	150,690.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	273,451.87
研发费用加计扣除的影响	-1,796,101.75
可弥补亏损的影响	-456,635.12
税务稽查补交以前年度所得税的影响	578,440.53
其他调整事项的影响	213,426.22
所得税费用	4,063,982.09

其他说明

无

#### 41、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	8,891,422.61	1,505,269.49
利息收入	1,523,494.94	687,605.01
政府补助	10,514,127.78	13,199,100.00
其他	80,261.07	5,385.01

合计	21,009,306.40	15,397,359.51
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
车辆及差旅费	7,354,111.51	6,704,669.82
运输费	7,683,343.55	4,961,216.59
研发费	3,329,413.64	4,027,323.20
支付暂付款或退回暂收款	10,715,216.55	3,290,329.63
办公费	3,171,681.25	2,578,373.36
业务招待费	3,874,500.90	2,408,692.18
咨询审计费	1,512,219.06	1,974,829.90
房屋租赁费	1,949,343.71	1,972,586.26
广告宣传费	1,853,024.61	1,904,248.96
投标服务费	1,089,628.95	1,895,911.71
现场费用	308,400.49	1,532,317.97
支付履约保证金及农民工工资保证金	3,268,573.84	1,218,470.00
其他	834,597.42	2,784,802.61
合计	46,944,055.48	37,253,772.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到定增认购保证金		20,000,000.00

收回承兑保证金	8,813,623.01	11,643,876.80
收到往来款		
合计	8,813,623.01	31,643,876.80

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付承兑保证金	8,938,366.17	8,338,658.42
支付现金股利的个人所得税		698,019.22
支付往来款	2,000,000.00	
归还定增认购保证金	15,000,000.00	
合计	25,938,366.17	9,036,677.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 42、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	29,940,749.41	65,120,191.80
加：资产减值准备	11,727,789.24	14,707,932.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,535,931.67	11,334,736.59
无形资产摊销	1,277,542.07	1,265,022.01
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）	64,346.80	600.00
财务费用（收益以“-”号填列）	856,558.83	1,645,882.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,721,829.83	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,648,808.84	-1,842,348.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,346,781.21	1,346,781.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	35,081,505.91	58,761,052.38

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-7,355,755.06	-51,459,647.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-17,532,905.42	-82,857,749.20
其他	-942,682.92	-982,682.92
经营活动产生的现金流量净额	56,935,660.65	17,039,771.32
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	91,638,204.63	81,531,654.64
减：现金的期初余额	81,531,654.64	59,565,885.95
现金及现金等价物净增加额	10,106,549.99	21,965,768.69

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,100,000.00
其中：	--
无锡金科尔公司	5,100,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	56,740.00
其中：	--
无锡金科尔公司	56,740.00
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	12,000,000.00
其中：	--
杭州天润公司	12,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	17,043,260.00

其他说明：

无

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	91,638,204.63	81,531,654.64
其中：库存现金	169,294.12	120,182.62
可随时用于支付的银行存款	91,468,910.51	81,411,472.02
三、期末现金及现金等价物余额	91,638,204.63	81,531,654.64

其他说明：

#### 现金流量表补充资料的说明

货币资金中不属于现金及现金等价物的项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	8,938,366.17	8,813,623.01
履约保证金	4,973,396.40	1,714,470.00
农民工工资保证金	850,862.85	841,215.41
将持有至到期的定期存款	10,000,000.00	
小 计	24,762,625.42	11,369,308.42

#### 43、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	14,762,625.42	承兑保证金、履约保证金及其他保证金
应收票据	3,000,000.00	质押担保
固定资产	9,017,737.66	抵押担保
无形资产	3,786,311.83	抵押担保
合计	30,566,674.91	--

其他说明：

无

#### 44、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	--	--	2,298,783.12
其中：美元	0.21	6.93700	1.46
港币	2,569,878.10	0.89451	2,298,781.66
其他应收款			76,176.47
其中：港币	85,160.00	0.89451	76,176.47

其他说明：

无

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

适用  不适用

#### 45、其他

不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
无锡金科尔公司	2016年09月20日	5,100,000.00	51.00%	支付现金取得		股权交割完成日	33,753,615.98	2,203,242.35

其他说明：

2016年9月，本公司通过支付现金方式以5,100,000.00元取得无锡金科尔公司51%的股权，其中以4,900,000.00元取得金利娟持有的49%股权、以200,000.00元取得周秋芬持有的2%股权。该股权收购事项于2016年9月12日获公司2016年第三次临时股东大会审议通过，公司于2016年9月20日支付股权转让款510万元，并完成相应的股权交割手续，自2016年9月20日拥有无锡金科尔公司的实质控制权，故将该日确定为购买日，自2016年9月20日起，将其纳入合并报表范围。

##### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	5,100,000.00
合并成本合计	5,100,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,793,861.35
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,306,138.65

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

现金购买。

大额商誉形成的主要原因：

2016年9月本公司取得无锡金科尔公司51%的股权，合并成本5,100,000.00元与按股权比例享有的该公司购买日可辨认净资产公允价值份额3,793,861.35元之间的差额确认为商誉1,306,138.65元。

其他说明：

无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	56,740.00	56,740.00
应收款项	47,898.37	47,898.37
存货	10,962,685.81	10,962,685.81
固定资产	2,713,039.72	2,713,039.72
应收票据	6,100,000.00	6,100,000.00
预付款项	8,594,936.27	8,594,936.27
其他应收款	2,850.00	2,850.00
其他流动资产	1,877,626.55	1,877,626.55
递延所得税资产	667.74	667.74
其他非流动资产	203,500.00	203,500.00
应付款项	4,478,569.81	6,773,569.81
预收款项	12,880,341.38	12,880,341.38
应付职工薪酬	200,091.94	200,091.94
应交税费	3,155.37	3,155.37
其他应付款	5,558,842.14	3,263,842.14
净资产	7,438,943.82	7,438,943.82
减：少数股东权益	3,645,082.47	3,645,082.47
取得的净资产	3,793,861.35	3,793,861.35

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

该非同一控制下的企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值按照重置成本法、市场比较法或收益折现法评估确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无

**(6) 其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

无

**(2) 合并成本**

无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

无

**3、反向购买**

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

无

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

### 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
杭州开尔公司[注]	新设	2016年12月		

注：截至2016年12月31日，公司对杭州开尔公司实际出资为0元。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：截至2016年12月31日，公司对杭州开尔公司实际出资为0元。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2) 重要的非全资子公司

无

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

无

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京开源新能投资管理有限公司	北京	北京	咨询服务	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

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

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

无

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

无

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：北京开源新能投资管理有限公司	--	--
投资账面价值合计	1,989,413.18	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-10,586.82	
--综合收益总额	-10,586.82	

其他说明

无

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

### 4、重要的共同经营

无

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2016年12月31日，本公司应收账款的18.35%(2015年12月31日：24.30%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

**(二) 市场风险**

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

(1) 利率风险

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

截至2016年12月31日，本公司无以浮动利率计息的银行借款。

(2) 汇率风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本附注“七、(四十四) 外币货币性项目”。

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

**(三) 流动性风险**

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

## 十一、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53.56%，对公司的表决权比例为53.56%。

本企业最终控制方是邢翰学先生、吴剑鸣女士、邢翰科先生。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

## 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
浙江佳环电子有限公司	受实际控制人邢翰科控制
金利娟	实际控制人邢翰科之妻

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江佳环电子有限公司	采购原材料				4,794.87

出售商品/提供劳务情况表

不适用

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

不适用

本公司委托管理/出包情况表：

不适用

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：不适用

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方：不适用

本公司作为被担保方：不适用

**(5) 关联方资金拆借**

不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,362,603.45	2,472,711.95

**(8) 其他关联交易****关联方股权受让情况**

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金利娟	受让无锡金科尔公司股权	4,900,000.00	

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

不适用

**(2) 应付项目**

不适用

**7、关联方承诺****8、其他****十二、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

**(一) 资产负债表日存在的重要承诺事项****抵押事项**

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6767359250201400243的最高额为99,465,200元、期限为2014年12月1日至2016年11月30日的《最高额抵押合同》，以原值为16,075,324.46元、净值为9,017,737.66的房屋建筑物，以原值为4,878,351.31元、净值为3,786,311.83元的土地使用权为本公司在该行的以下银行保函及银行承兑汇票提供抵押担保：

(1) 为公司在该行开具的金额为2,196,000.00元，期限为（2016/7/4-2017/1/1）的银行承兑汇票提供担保；

(2) 为公司在该行开具的金额为300,000.00元，期限为（2016/8/1-2017/2/1）的银行承兑汇票提供担保；

(3) 为公司在该行开具的金额为1,704,990.00元，期限为（2016/10/25-2017/4/25）的银行承兑汇票提供担保；

(4) 为公司在该行开具的金额为4,986,217.00元，期限为（2016/11/24-2017/5/24）的银行承兑汇票提供担保；

(5) 为公司在该行开立的金额为2,286,000.00元，期限为（2016/5/4-2017/5/3）的履约保函提供担保；

(6) 为公司在该行开立的金额为1,502,776.85元，期限为（2016/3/18-2018/3/17）的履约保函提供担保；

(7) 为公司在该行开立的金额为330,000.00元，期限为（2015/11/16-2017/9/30）的履约保函提供担保；

(8) 为公司在该行开立的金额为330,000.00元，期限为（2015/11/16-2017/5/24）的履约保函提供担保；

(9) 为公司在该行开立的金额为3,776,222.19元，期限为（2015/9/8-2017/3/31）的履约保函提供担保；

(10) 为公司在该行开立的金额为1,636,728.80元，期限为（2016/8/10-2017/8/9）的履约保函提供担保；

(11) 为公司在该行开立的金额为247,500.00元，期限为（2016/9/8-2017/9/7）的履约保函提供担保；

(12) 为公司在该行开立的金额为247,500.00元，期限为（2016/9/8-2017/9/7）的履约保函提供担保；

(13) 为公司在该行开立的金额为183,971.19元，期限为（2016/10/31-2017/12/31）的履约保函提供担保；

(14) 为公司在该行开立的金额为2,428,000.00元，期限为（2016/10/31-2017/10/31）的履约保函提供担保。

**质押事项**

(1) 公司于2016年9月1日与中国银行股份有限公司金华市婺城支行签订了编号为2016年婺字220号的《银行承兑协议》，以152,700.00元人民币质押，为公司在该行的金额为509,000.00元，期限为（2016/9/1-2017/3/1）的银行承兑汇票提供担保。

(2) 公司于2016年12月16日与中国银行股份有限公司金华市婺城支行签订了编号为2016年婺字338号的《银行承兑协议》，以390,000.00元人民币质押，为公司在该行的金额为1,300,000.00元，期限为（2016/12/19-2017/6/18）的银行承兑汇票提供担保。

(3) 公司于2016年6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6767359230201600069的《银行承兑协议》，以658,800.00元人民币质押，为公司在该行的金额为2,196,000.00元，期限为（2016/7/4-2017/1/1）的银行承兑汇票提供担保。

(4) 公司于2016年7月29日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为6767359230201600076的《银行承兑协议》，以90,000.00元人民币质押，为公司在该行的金额为300,000.00元，期限为（2016/8/1-2017/2/1）的银行承兑汇票提供担保。

(5) 公司于2016年10月25日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为6767359230201600109的《银行承兑协议》，以511,497.00元人民币质押，为公司在该行的金额为1,704,990.00元，期限为（2016/10/25-2017/4/25）的银行承兑汇票提供担保。

(6) 公司于2016年11月23日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为6767359230201600121的《银行承兑协议》，以1,495,865.10元人民币质押，为公司在该行的金额为4,986,217.00元，期限为（2016/11/24-2017/5/24）的银行承兑汇票提供担保。

(7) 公司于2016年7月26日与宁波银行股份有限公司金华分行签订了编号为7916CD8150的《银行承兑

协议》，以1,012,464.60人民币质押，为公司在该行的金额为3,374,882.00元，期限为（2016/7/26- 2017/1/26）的银行承兑汇票提供担保，其中160,000.00元的银行承兑汇票尚未付给供应商。

（8）公司于2016年8月22日与宁波银行股份有限公司金华分行签订了编号为7916CD8178的《银行承兑协议》，以463,378.65人民币质押，为公司在该行的金额为1,544,595.50元，期限为（2016/8/22- 2017/2/22）的银行承兑汇票提供担保。

（9）公司于2015年4月14日与宁波银行股份有限公司金华分行签订了编号为2015JHPJC002号的担保限额为100,000,000.00元《票据池业务合作及票据质押协议》，以人民币3,000,000.00元的银行承兑汇票和人民币3,877,862.62元为本公司在该行的以下银行承兑汇票提供质押担保：

①为公司在该行开具的金额为6,007,931.00元，期限为（2016/9/27- 2017/3/26）的银行承兑汇票提供担保；

②为公司在该行开具的金额为5,456,012.00 元，期限为（2016/12/19- 2017/06/18）的银行承兑汇票提供担保。

（10）公司于2016年11月10日与招商银行股份有限公司杭州凤起支行签订了编号为2016年承字第218号的《银行承兑协议》，以人民币150,500.00元质押，为公司在该行的金额为301,000.00元，期限为（2016/11/10至2017/5/10）的银行承兑汇票提供担保。

（11）公司于2016年12月1日与招商银行股份有限公司杭州凤起支行签订了编号为2016年承字第226号的《银行承兑协议》，以人民币135,298.20元质押，为公司在该行的金额为270,596.40元，期限为（2016/12/1至2017/6/1）的银行承兑汇票提供担保。

（12）公司于2014年10月29日与中国银行股份有限公司杭州滨江支行签订了编号为滨江2014年人函字190号的《开立保函申请书》，以人民币986,000.00元质押，为公司在该行开具的金额为9,860,000.00元的履约保函提供担保。

（13）公司于2016年1月6日与招商银行股份有限公司杭州凤起支行签订了编号为2016年保字第001号的《担保协议》，以人民币3,642,350.00元质押，为公司在该行开具的金额为3,642,350.00元的履约保函提供担保。

（14）公司于2016年5月10日与招商银行股份有限公司杭州凤起支行签订了编号为2016年保字第016号的《担保协议》，以人民币345,046.40元质押，为公司在该行开具的金额为3,450,464.00元的履约保函提供担保。

（15）公司于2015年1月26日和2015年12月24日分别向中国农业银行股份有限公司金华金三角支行、中国交通银行股份有限公司金华分行存入人民币350,000.00元、490,000.00元作为农民工工资保证金，截至2016年12月31日，该部分质押保证金本金及利息合计为850,862.85元。

## （二） 截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 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

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

不适用

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	2,895,345.88
-----------	--------------

### 3、销售退回

不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

## 十四、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

**(2) 其他资产置换**

无

**4、年金计划**

无

**5、终止经营**

无

**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

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

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

本公司以产品分部为基础确定报告分部，根据公司的内部组织结构、管理要求等，未划分单独的经营分部，与各分部共同使用的资产、负债无法在不同的分部之间分配。

**(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目	内销	外销	分部间抵销	合计
主营业务收入	358,563,933.98	2,742,277.07		361,306,211.05
主营业务成本	244,935,834.01	1,645,422.50		246,581,256.51

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

无

**(4) 其他说明**

无

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无

## 8、其他

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	302,193,108.56	100.00%	41,759,161.34	13.82%	260,433,947.22	354,983,216.88	100.00%	35,381,598.07	9.97%	319,601,618.81
合计	302,193,108.56	100.00%	41,759,161.34	13.82%	260,433,947.22	354,983,216.88	100.00%	35,381,598.07	9.97%	319,601,618.81

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	121,683,576.81	6,084,178.84	5.00%
1 至 2 年	115,912,548.66	11,591,254.87	10.00%
2 至 3 年	41,433,701.32	8,286,740.26	20.00%
3 至 4 年	12,212,726.45	6,106,363.23	50.00%
4 至 5 年	6,299,655.90	5,039,724.72	80.00%
5 年以上	4,650,899.42	4,650,899.42	100.00%
合计	302,193,108.56	41,759,161.34	13.82%

确定该组合依据的说明：

账龄分析法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,377,563.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	13,800,882.94	4.57	690,044.15
第二名	13,440,000.00	4.45	1,309,000.00
第三名	12,532,000.00	4.15	1,253,200.00
第四名	11,430,000.00	3.78	571,500.00
第五名	10,286,000.00	3.40	693,225.00
合计	61,488,882.94	20.35	4,516,969.15

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,450,748.85	100.00%	9,896,082.72	30.50%	22,554,666.13	45,679,355.23	100.00%	6,303,708.09	13.80%	39,375,647.14
合计	32,450,748.85	100.00%	9,896,082.72	30.50%	22,554,666.13	45,679,355.23	100.00%	6,303,708.09	13.80%	39,375,647.14

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	15,142,409.89	757,120.49	5.00%
1 至 2 年	1,620,836.10	162,083.61	10.00%
2 至 3 年	1,481,734.91	296,346.98	20.00%
3 至 4 年	8,956,074.80	4,478,037.40	50.00%
4 至 5 年	5,235,994.55	4,188,795.64	80.00%
5 年以上	13,698.60	13,698.60	100.00%
合计	32,450,748.85	9,896,082.72	30.50%

确定该组合依据的说明：

账龄分析法。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,592,374.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	19,756,114.96	24,455,043.20
暂借款	10,000,000.00	18,000,000.00
备用金	1,769,737.86	2,163,697.74
往来款	443,351.43	805,569.69
押金	481,544.60	255,044.60
合计	32,450,748.85	45,679,355.23

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
金华市金义都市新区管委会	土地保证金	8,873,580.00	3-4 年	42.75%	8,436,790.00
		5,000,000.00	4-5 年		
浙江晟开幕墙装饰有限公司	暂借款	10,000,000.00	1 年以内	30.82%	500,000.00
佛山市南海港能燃料物料有限公司	投标保证金	1,094,300.00	1-2 年	3.37%	109,430.00
杭州大宇装饰有限公司	履约保证金	975,000.00	2-3 年	3.00%	195,000.00
国电诚信招标有限公司	投标保证金	830,000.00	1 年以内	2.57%	43,600.00
		4,200.00	3-4 年		
合计	--	26,777,080.00	--	82.51%	9,284,820.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 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	122,638,201.89		122,638,201.89	117,538,201.89		117,538,201.89
对联营、合营企业投资	1,989,413.18		1,989,413.18			
合计	124,627,615.07		124,627,615.07	117,538,201.89		117,538,201.89

## (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
合肥开尔公司	69,767,246.89			69,767,246.89		
香港开尔公司	570,955.00			570,955.00		
浙江晟开公司	7,200,000.00			7,200,000.00		
杭州天润公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
无锡金科尔公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
合计	117,538,201.89	5,100,000.00		122,638,201.89		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京开源新能投资管理有限公司	2,000,000.00			-10,586.82						1,989,413.18	
小计										1,989,413.18	
合计	2,000,000			-10,586.8						1,989,413	

		.00		2					.18
--	--	-----	--	---	--	--	--	--	-----

**(3) 其他说明**

无

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	254,189,743.74	162,537,348.46	418,340,568.44	251,015,454.35
其他业务	902,771.74	1,562.00	671,233.33	41,654.97
合计	255,092,515.48	162,538,910.46	419,011,801.77	251,057,109.32

其他说明：无

**2、 主营业务（分行业）**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	254,189,743.74	162,537,348.46	418,340,568.44	251,015,454.35
合计	254,189,743.74	162,537,348.46	418,340,568.44	251,015,454.35

**3、 主营业务（分产品）**

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内立面装饰搪瓷材料	189,463,262.92	116,480,385.27	165,096,533.58	86,252,418.77
珐琅板绿色建筑幕墙材料	3,971,456.41	1,426,554.13	18,364,094.96	8,112,219.33
工业保护搪瓷材料	60,450,473.15	44,347,637.14	234,243,850.14	156,034,099.85
搪瓷釉料	304,551.26	282,771.92	636,089.76	616,716.40
合计	254,189,743.74	162,537,348.46	418,340,568.44	251,015,454.35

**4、 主营业务（分地区）**

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	251,851,240.68	161,082,331.86	416,454,256.83	250,219,178.33
外销	2,338,503.06	1,455,016.60	1,886,311.61	796,276.02
合计	254,189,743.74	162,537,348.46	418,340,568.44	251,015,454.35

**5、 公司前五名客户的营业收入情况**

单位排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	28,703,661.21	11.25
第一名	16,150,411.96	6.33
第三名	10,376,068.38	4.07

第四名	9,769,230.77	3.83
第五名	9,762,433.79	3.83
合计	74,761,806.11	29.31

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,586.82	
理财产品收益	4,732,416.65	
合计	4,721,829.83	

## 6、其他

无

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-64,346.80	主要系公司处置使用过的固定资产产生的损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	856,162.92	主要系土地使用税减免 520953.48 元，水利基金返还 335209.44 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）	11,456,810.70	详见“第十一节、财务报告“之”七、合并财务报表项目注释“之”营业外收入“
委托他人投资或管理资产的损益	4,732,416.65	主要系购买理财产品收到的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,971,301.25	主要系公司没收定增违约补偿金及对外捐赠支出
减：所得税影响额	3,152,791.03	
少数股东权益影响额	-2,634.01	
合计	18,802,187.70	--

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

□ 适用 √ 不适用

**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	3.19%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.08%	0.03	0.03

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

**4、其他**

无

## 第十二节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

四、经公司法定代表人签名的2016年年度报告文本原件。

五、其他相关资料

以上备查文件的备置地点：公司证券部

法定代表人：邢翰学

浙江开尔新材料股份有限公司

2017年3月20日