



浙江开尔新材料股份有限公司

2019 年第一季度报告

公告编号：2019-048

2019 年 04 月

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	149,193,767.25	46,420,380.59	46,420,380.59	221.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,446,448.14	-1,436,853.41	-1,415,087.53	3,170.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,049,128.79	-7,019,474.60	-6,997,708.72	429.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,307,054.06	-9,010,466.64	-9,010,681.88	158.90%
基本每股收益（元/股）	0.1530	-0.005	-0.0049	3,222.06%
稀释每股收益（元/股）	0.1530	-0.005	-0.0049	3,222.06%
加权平均净资产收益率	4.66%	-0.14%	-0.14%	4.80%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,146,130,200.55	1,181,968,283.05	1,181,968,283.05	-3.03%
归属于上市公司股东的净资产（元）	873,479,604.41	918,594,855.52	918,594,855.52	-4.91%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

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

为加快实现公司外延式扩张的战略发展需求，2017年初，公司投资设立了宁波梅山保税港区开尔文化投资合伙企业（有限合伙），2018年初，投资入伙了杭州义通投资合伙企业（有限合伙），根据合伙协议有关决策机制及《企业会计准则》相关规定，认定公司不能独立控制合伙企业，未将其纳入公司合并范围，

按照权益法确认合伙企业产生的投资收益。在 2018 年年报审计过程中，经与公司审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）反复沟通与讨论，依照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的相关规定，认为公司虽为合伙企业的有限合伙人，但公司按照出资比例享有可变回报，且公司有能力运用对合伙企业的权力影响回报金额，基于商业实质公司能够控制合伙企业，应自能够控制合伙企业之日（开尔文化自设立之日、杭州义通自实缴出资额到位之日）起纳入公司的合并范围，并将公司于 2017 年 8 月在开尔文化中受让其他有限合伙人退伙的合伙份额时支付的本金及溢价，作为金融负债处理（溢价在合并报表层面确认为财务费用——利息支出），综上，公司对涉及的相关会计差错进行更正。

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

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

截止披露前一交易日的公司总股本：

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

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

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1501
-----------------------	--------

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
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）	1,062,192.56	主要系当期收到返还的土地使用税及以前年度技改补贴和土地补贴所产生的递延收益
委托他人投资或管理资产的损益	686,621.93	主要系购买理财产品取得的投资收益

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	24,569,107.30	主要系当期处置参股公司沃驰科技股权所得收益以及持有立昂技术股权期间公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-780.55	
减：所得税影响额	5,919,821.89	
合计	20,397,319.35	--

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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,275	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
邢翰学	境内自然人	33.36%	96,583,647	72,437,735	质押	92,342,878
吴剑鸣	境内自然人	10.33%	29,899,200	22,424,400	质押	27,142,500
邢翰科	境内自然人	9.87%	28,570,000	21,427,500	质押	28,569,996
康恩贝集团有限公司	境内非国有法人	2.20%	6,383,647	6,383,647		
上海巽利投资有限公司	境内非国有法人	2.20%	6,383,647	6,383,647	质押	4,140,000
杭州华弘海泰投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.20%	6,383,647	6,383,647	质押	6,383,647
山西证券—杭州银行—山西证券开尔新材 1 号集合资产管理计划	其他	1.79%	5,182,858	0		

胡景	境内自然人	0.99%	2,871,200	0	
蔡向武	境内自然人	0.95%	2,760,400	0	
刘永珍	境内自然人	0.78%	2,267,500	1,700,625	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类			
		股份种类	数量		
邢翰学	24,145,912	人民币普通股	24,145,912		
吴剑鸣	7,474,800	人民币普通股	7,474,800		
		人民币普通股			
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	5,182,585		
胡景	2,871,200	人民币普通股	2,817,200		
蔡向武	2,760,400	人民币普通股	2,760,400		
毕英佐	2,108,200	人民币普通股	2,108,200		
刘佳玉	1,991,510	人民币普通股	1,991,510		
李建军	1,350,000	人民币普通股	1,350,000		
蔡向红	1,286,650	人民币普通股	1,286,650		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、邢翰学、吴剑鸣、邢翰科是本公司的控股股东，其中邢翰学与吴剑鸣系夫妻关系，邢翰学与邢翰科系兄弟关系；</p> <p>2、山西证券-杭州银行-山西证券开尔新材 1 号集合资产管理计划为公司第一期员工持股计划委托山西证券管理的资产管理计划；</p> <p>3、除邢翰学、吴剑鸣、邢翰科为近亲属关系外，公司未知前十大股东中的其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>				
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>1、公司股东蔡向武除通过普通证券账户持有 1,759,300 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,001,100 股，实际合计持有公司股票 2,760,400 股，占公司总股本的 0.95%；</p> <p>2、公司股东蔡向红除通过普通证券账户持有 50,000 股外，还通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,236,650 股，实际合计持有公司股票 1,286,650 股，占公司总股本的 0.44%。</p>				

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

是 否

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

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

3、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

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

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

资产项目	期末余额		期初余额		变动幅度	变动原因
	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比		
货币资金	4,057.47	3.54%	9,551.50	8.08%	-57.52%	主要系报告期公司支付项目备料款及回购股份支出所致
预付款项	3,728.05	3.25%	1,593.23	1.35%	133.99%	主要系报告期执行重大工程项目的预付款增加所致
其他非流动金融资产	10,063.43	8.78%	7,606.52	6.44%	32.30%	主要系报告期公司处置参股公司沃驰科技股份并取得立昂技术股权的股份支付
负债项目	期末余额		期初余额		变动幅度	变动原因
	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比		
短期借款	5,000.00	18.47%	1,000.00	3.81%	400.00%	主要系报告期公司银行贷款增加所致。
应付利息	6.65	0.02%	1.33	0.01%	400.00%	
应付职工薪酬	785.42	2.90%	1,333.69	5.08%	-41.11%	主要系期初的年终奖在期内发放所致。
所有者权益项目	期末余额		期初余额		变动幅度	变动原因
	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比		
其他综合收益	41.15	0.05%	-18.78	-0.02%	319.13%	主要系报告期内外币折算差额增加所致
少数股东权益	195.43	0.22%	101.36	0.11%	92.80%	主要系报告期内控股子公司盈利，少数股东权益增加所致
利润表项目	本期金额 (万元)	上期金额 (万元)	变动幅度	变动原因		
营业收入	14,919.38	4,642.04	221.40%	主要系 2018 年下半年以来，随着公司主营业务市场（如地铁、隧道类等空间装饰）需求的放量上升、节能环保类产品应用领域的拓展，新签订单量大幅提升。期内，根据项目执行进展情况，部分收入得以体现，相应地，营业成本与税金均明显增长		
营业成本	10,329.32	3,547.49	191.17%			
营业税金及附加	114.69	78.00	47.04%			
资产减值损失	110.01	-149.74	173.47%	主要系报告期随着销售规模的扩大，应收账款及坏账准备计提增加所致		
财务费用	7.11	21.63	-67.11%	主要系报告期内计提的应付合伙企业 GP 的投资收益同比下降、存量资金利息收入增加所致		

其他收益	77.28	186.62	-58.59%	主要系期内确认的递延的政府补助同比下降所致
投资收益	3,996.30	483.49	726.55%	主要系报告期内公司处置参股公司股权，并获得交易对方的股份支付在持有期间产生的公允价值变动损益
公允价值变动收益	-1,405.16	0.00	-100.00%	
营业利润	5,039.92	-152.78	3398.76%	主要系报告期公司主营业务发展良好，收入较上年同期增量明显，销售毛利增加；其二：公司通过外延式拓展取得的投资收益增加（处置参股公司股权所得投资收益及持有期间所产生公允价值变动损益）
利润总额	5,070.44	-156.90	3331.64%	
所得税费用	657.40	48.89	1244.60%	
净利润	4,413.03	-205.79	2244.41%	
归属于母公司所有者的净利润	4,344.64	-141.51	3170.23%	
少数股东收益	68.39	-64.28	206.38%	主要系偶发性的非常规业务
资产处置收益	0.00	1.69	-100.00%	
营业外收入	30.97	0.18	17080.93%	
营业外支出	0.46	4.30	-89.36%	
现金流量表项目	本期金额 (万元)	上期金额 (万元)	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	530.71	-901.07	158.90%	主要系报告期内销售规模上升，货款回笼增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-682.67	-5,208.60	86.89%	主要系报告期内公司对外支付理财投资同比下降所致
筹资活动产生的现金流量净额	-5,452.82	677.53	-904.81%	主要系报告期内公司支付股票回购款所致

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

（一）业务回顾

报告期，公司在董事会的领导下，按照年度经营计划，扎实开展各项工作，三大主营业务（内立面装饰搪瓷材料、工业保护搪瓷材料以及珐琅板绿色建筑幕墙材料）稳步推进，实现营业收入 14,919.38 万元，较同期上升 221.40%；实现营业利润 5,039.92 万元，较上年同期上升 3398.76%；实现利润总额 5,070.44 万元，较同期上升 3331.64%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,344.64 万元，较同期上升 3170.23%。

报告期，公司业绩增长，主要系其一：2018 年下半年以来，随着公司主营业务市场（如地铁、隧道类等空间装饰）需求的放量上升、节能环保类产品应用领域的拓展，新签订单量大幅提升。期内，根据项目执行进展情况，部分收入得以体现，且较上年同期增量明显，从而销售毛利增加。后续随着各项目执行的持续推进，收入、效益将陆续体现，部分重大合同如执行过程无异常，亦将在年内完成竣工验收；其二：

公司通过外延式拓展取得的投资收益增加。本期非经常性损益对净利润影响 2,039.73 万元，主要包括处置参股公司沃驰科技股权所得收益、持有立昂技术股权期间公允价值变动损益等。

（二）未来发展展望

公司未来发展战略：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。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

披露日	履约方	项目名称	合同金额 (万元)	已执行金额 (万元)
2016年4月13日	香港开尔	莲塘-香园围口岸土地平整及基础建设工程——工程合同之分包合同（龙山隧道围壁系统设计、供货及安装）	8,381.85	10,087.5
2017年4月10日	开尔新材	3×330MW 机组脱硫管式烟气换热器设备采购	4,174.29	供货完毕，尚未竣工验收结算
2018年7月25日	晟开幕墙	金华市妇幼保健院（金华市中心医院妇女儿童院区）迁建项目建设工程幕墙工程	3,100.00	施工中
2018年11月18日	开尔新材	山东莱钢永锋钢铁有限公司环境深度治理 3#4#烧结机烟气超低排放工程	14,070.00	供货中，尚未结算
合计			29,726.14	10,087.5

注：1、上表为截至本报告期末尚未履行完毕的合同情况；

2、上表中香港开尔签订的龙山隧道合同金额为 10,059.83 万港元，该合同履行方“香港开尔”系公司控股子公司开尔新材料香港国际有限公司，以港元结算确认收入。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。

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

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

	的研发	调配，色料进行调色，调配出色彩丰富的浆料并将石墨烯钛瓷浆料这一新型涂料与珐琅基材相结合，开发出一种色彩更加丰富、性能更加优异的新型建筑装饰材料。本产品能达到采光好、美观、透气性强，降低光源能耗，能满足个性化装饰需求。因此，开发墨烯钛瓷珐琅板能进一步满足市场的需求，必将具有较大的市场空间。 项目进展：初试阶段 达到目标：2020 年 12 月结题	低碳经济生活，增加产品功能，拓宽市场领域
6	一种特殊瓷面效果珐琅艺术画的开发	研发目的：目前国内的搪瓷钢板装饰应用上，以单色板件为主。同时搪瓷钢板表面的表现形式单一，缺少纹理或图案的变化，板面基本以纯色为主，在装饰时美感不足。裂纹釉面在珐琅板的生产制作中，还不常见，现有的也基本上是以直接图案打印或丝印制作成纹理图案，瓷面效果不强，达不到靠瓷面本身釉裂的瓷质感。为填补市场空白，通过在图案和瓷釉结合的技术改进，来达到裂纹感强的瓷面效果，拓宽多功能搪瓷材料领域。 项目进展：初试阶段 达到目标：2020 年 12 月结题	增加珐琅板面表现形式，开发新的瓷面效果，满足市场个性化需求有效增加产品的附加值，提高公司的市场竞争力。
7	超大阴弧珐琅板的生产技术开发与应用	研发目的：随着人们对隧道装饰板要求的提高，降低机动车辆产生的噪音、改善交通环境、提升美观效果已成为隧道装饰的基本要求。珐琅板搪瓷材料具有工艺精湛、平整度高、具有坚韧性、抗冲击强、耐酸碱、不燃性、光滑美观、易清洁、无污染等特性。阴弧板是隧道装饰的一种常用板型，虽然结构简单，但是制作的工艺较为繁琐，制作难度较大，且生产成本低，现阶段市场上生产的阴弧板主要以小件板为主，这导致板块安装完成后的整体效果不理想，无法与超大珐琅板相匹配。所以研究开发一种超大阴弧珐琅板很有必要。 项目进展：初试阶段 达到目标：2020 年 12 月结题	增加产品功能，进一步满足隧道装饰材料多功能的市场需求，满足和改善人们的生活质量

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

序号	2019 年 1-3 月			2018 年 1-3 月		
	供应商名称	采购金额（元）	占采购总额比例	供应商名称	采购金额（元）	占采购总额比例
1	第一名	5,942,762.97	8.26%	第一名	8,267,021.69	12.42%
2	第二名	5,535,586.21	7.70%	第二名	3,564,553.54	5.35%
3	第三名	5,250,000.00	7.30%	第三名	2,292,351.54	3.44%
4	第四名	4,950,862.07	6.88%	第四名	2,064,028.42	3.10%
5	第五名	1,370,689.66	1.91%	第五名	1,966,362.34	2.95%

	合计	23,049,900.90	32.04%	合计	18,154,317.53	27.27%
--	----	---------------	--------	----	---------------	--------

报告期内，公司不存在向单一供应商采购比例超过总额的 30%或严重依赖于少数供应商的情况；前 5 大供应商中不存在与公司有关联关系的情况。总体上，公司前 5 大供应商的变化情况对未来经营不构成重大影响。

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

序号	2019 年 1-3 月			2018 年 1-3 月		
	客户名称	销售金额（元）	占销售总额比例	客户名称	销售金额（元）	占销售总额比例
1	第一名	28,336,430.24	18.99%	第一名	10,954,954.95	23.60%
2	第二名	19,678,124.09	13.19%	第二名	7,372,786.34	15.88%
3	第三名	10,959,932.11	7.35%	第三名	6,087,743.40	13.11%
4	第四名	7,689,655.17	5.15%	第四名	4,648,207.88	10.01%
5	第五名	5,396,551.72	3.62%	第五名	3,414,213.00	7.35%
	合计	72,060,693.33	48.30%	合计	32,477,905.57	69.96%

报告期内，公司不存在向单一客户销售比例超过总额的 30%或严重依赖于少数客户的情况；前 5 大客户中不存在与公司有关联关系的情况。总体上，公司前 5 大客户的变化情况对未来经营不构成重大影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

报告期，按照未来发展战略及全年经营计划，公司从营销、研发、生产、综合管控等各个职能全面提升，以创新求增量，以严谨保稳定，为公司实现“世界搪瓷行业第一”的愿景努力奋斗；围绕“提升产能、确保品质、坚持研发创新及成本控制”的核心管理目标，认真落实各项规划，立足主业并大力推新业务快速增长；加大新产品的研发力度，积极挖掘利润增长点；利用上市公司资本平台，寻求外延式并购机会，推动公司未来发展，提升上市公司的价值。

报告期内，公司年度经营计划执行情况正常，没有发生重大变化。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

1、新产品开发及实现产业化不达预期风险

公司起家于釉料研发制造，发展于城市轨道交通建设，后以新型功能性搪瓷材料“需求创造性”及“功能多样化”的优异特性为载体，综合上市公司的各种优势资源，以多种方式积极向火电及非电行业节能环保、大气治理、新型绿色建筑幕墙等领域进行延伸和探索，持续推动核心技术的创新与突破，实现业绩爆发式增长。但科技发展进步迅速，市场竞争激烈，更多新产品的研发到投入生产并产生经济效益需要一定

周期，在向新业务领域探索和实现更多产品产业化的过程中，公司将面临人才短缺、营销渠道拓展难等方面的挑战，其效果能否达到预期，存在较大的不确定性。

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

2、应收账款坏账风险

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

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

3、对外投资收益不达预期的风险

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

对策：（1）制定投资并购战略：明确投资并购的动机与目的，结合公司发展战略和自身实际制定投资并购战略规划；（2）严格筛选项目：项目选择时严格把关，按照投资的行业标准、区域标准、项目标准进行项目筛选，对于不符合要求的项目坚决否决；（3）进行尽职调查：与标的相关各方达成初步意见时，应对投资并购相关的事项进行包括商业、财务、法律和税务等全面的尽职调查，必要时聘请专业的中介机构进行尽调；（4）设计交易方案并进行价值评估；（5）作出投资并购决策并签署严谨的协议；（6）关注投后整合与管理。公司将通过投资并购各环节的风险管控，最大限度地降低投资风险，以稳定、提升公司业绩。

三、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司回购股份事项

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

2018 年 12 月 29 日，公司召开了第三届董事会第二十八次（临时）会议，审议通过了《关于调整回购股份事项的议案》，同意公司对 2018 年第四次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份的预案》的回购股份的用途进行调整。调整后的用途为用于后续员工激励（包括作为员工持股计划或股权激励的股票来源）。若公司未能实施员工激励（包括作为员工持股计划或股权激励计划的股票来源），则公司回购的股份将依法予以注销。具体用途由董事会根据股东大会的授权及有关法律法规决定。

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

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司回购股份事项	2018 年 11 月 09 日	巨潮资讯网，公告编号：2018-073 《关于回购公司股份的预案》
	2019 年 01 月 01 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-002 《关于调整回购股份事项的公告》
	2019 年 03 月 22 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-025 《关于调整回购股份价格上限的公告》

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

四、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

五、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		39,843.4				本季度投入募集资金总额		3,695.09			
报告期内变更用途的募集资金总额		2,800				已累计投入募集资金总额		40,512.78			
累计变更用途的募集资金总额		3,000				累计变更用途的募集资金总额比例		7.53%			
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目	是	17,000	17,000	0	13,427.93	100.00%	2016年12月31日	110.17	1,727.31	否	否
年产30万平方米搪瓷钢板生产线技术改造项	是	3,000	0	0	0	0.00%				不适用	是
珐琅板绿色建筑幕墙营销中心建设项目	是		1,200	0	438.18	100.00%	2018年12月31日			不适用	否
补充流动资金	否	19,843.4	19,843.4	0	19,901.27	100.00%				不适用	否
新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目节余募集资金永久补充流动资金	否			0	3,050.31					不适用	否
珐琅板绿色建筑幕墙营销中心建设项目节余募集资金永久补充流动资金	否			761.82	761.82					不适用	否
闲置募集资金永久补充流动资金	是		2,800	2,933.27	2,933.27	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	39,843.4	40,843.4	3,695.09	40,512.78	--	--	110.17	1,727.31	--	--
超募资金投向											
不适用											

合计	--	39,843.4	40,843.4	3,695.09	40,512.78	--	--	110.17	1,727.31	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目原为公司首次公开发行股票募集资金投资项目，于 2016 年变更后作为公司 2015 年非公开发行股票募集资金投资项目继续实施。该项目承诺投资总额为 30,000 万元（其中非公开发行股票募集资金承诺投资额为 17,000 万元），已于 2017 年 12 月完成，实际投入金额为 24,803.57 万元，包括土地相关款 4,939.55 万元（含 IPO 剩余超募资金 3,400.04 万元及自有资金）及首次公开发行股票募集资金累计投入金额 6,436.09 万元、非公开发行募集资金累计投入金额 13,427.93 万元。期内未达到预计效益，主要系受近年市场形势影响，主营业务订单量减少，现有产能未得到有效释放所致。</p> <p>2、由于珐琅板绿色建筑幕墙营销中心建设项目是为了优化营销模式，完善市场布局，经济效益通过拓展市场领域、推进产品销售、消化新增产能在营业收入中间接体现，无法单独核算。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>年产 30 万平方米搪瓷钢板生产线技术改造项目：</p> <p>2017 年 4 月 12 日，公司 2016 年年度股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》，同意公司终止实施“年产 30 万平方米搪瓷钢板生产线技术改造项目”，终止原因如下：</p> <p>1、根据市场预期及近年产品销售情况，在新产品推广期，新厂区产能利用未充分的前提下，现有产能能够满足公司三类主营产品市场需求：①新厂区年产 50 万方项目现已投产，与金华现有厂区产能联动，能够满足未来市场需求；②在珐琅板幕墙新产品推广期，新厂区产能未完全释放阶段，短期内现有产能能够满足公司产品市场需求；</p> <p>2、“年产 30 万平方米搪瓷钢板生产线技术改造项目”属于异地搬迁项目，实施过程会对公司生产造成暂时的不利影响并将增加成本费用。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>2019 年 2 月 14 日，公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于闲置募集资金永久补充流动资金的议案》，2018 年以来公司主营业务市场空间加速释放，基于宏观经济及公司实际经营情况，公司本着降本增效的原则，多渠道回笼资金，控制企业经营风险。故为满足未来资金需求计划及公司经营发展规划，同时提高募集资金使用效率，在现有产能能够满足未来市场需求的情况下，同意公司将存放于“珐琅板绿色建筑幕墙营销中心建设项目”募集资金专户的剩余募集资金约 2,923.48 万元及其之后产生的利息（具体金额以资金划转日实际金额为准）永久补充流动资金，划转完毕后注销该募集资金专户。</p> <p>公司已于 2019 年 3 月 6 日前将闲置募集资金 2,933.27 万元用于永久补充流动资金，并注销该项目的募集资金专户。</p>										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2016 年 4 月 12 日，公司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股票募集资金人民币 35,075,273.11 元置换公司预先已投入募投项目——新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目的自筹资金。截至 2016 年 4 月 22</p>										

	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	<p>适用</p> <p>1、新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目</p> <p>2017年8月21日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司募集资金投资项目“新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目”已达到预定可使用状态并正常工作，为充分发挥资金的使用效率，合理降低公司财务费用，同意将该募投项目结项并使用节余募集资金。</p> <p>产生节余的原因如下：</p> <p>1) 在保证项目建设质量和效果的前提下，公司在项目建设过程中，结合自身优势和经验，对各项资源进行合理调度和优化配置，尽力避免重复投入；</p> <p>2) 公司在实施募集资金投资建设过程中，严格按照募集资金使用的有关规定谨慎使用募集资金，按照预算规划严格控制募集资金投入；</p> <p>3) 在项目其他各个环节实施中，公司加强对项目费用的控制、监督和管理，减少不必要的费用支出；</p> <p>公司已于2017年11月27日前将该项目节余募集资金中853.46万元对开尔装饰增资用于建立珐琅板绿色建筑幕墙营销中心，剩余3,050.31万元（含利息）用于永久补充流动资金，并注销该项目的募集资金专户。</p> <p>2、珐琅板绿色建筑幕墙营销中心建设项目</p> <p>2019年2月14日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目结项并使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司募集资金投资项目“珐琅板绿色建筑幕墙营销中心建设项目”已建设完成并达到预定可使用状态，为充分提升资金的使用效率，合理降低公司财务费用，公司董事会同意将本项目结项并将节余募集资金约761.82万元及其之后产生的利息（具体金额以资金划转日实际金额为准）用于永久补充流动资金。</p> <p>产生大额节余的原因如下：</p> <p>1) 公司本着降本增效的原则于2018年4月将本项目的实施方式由办公楼房屋购置变更为房屋租赁方式，计划以一次性付清租金的方式租赁办公楼，后经与出租方协商调整为分期支付方式，此外因实际租赁房屋面积较计划面积有所减少，采购及装修相关费用支出相应降低；</p> <p>2) 公司于2016年12月成立杭州开尔装饰材料后，营销团队逐步建立、产品及项目展示区部分建设；同时，基于资源优化配置的考虑，通过对公司原有软件系统进行升级开发满足了本项目信息化需求，从而减少了项目相关支出；</p> <p>3) 公司在项目建设过程中，严格按照募集资金使用的有关规定谨慎使用募集资金，按照预算规划严格控制募集资金投入；在项目其他各个环节实施中，公司加强对项目费用的控制、监督和管理，减少不必要的费用支出。</p> <p>公司已于2019年3月6日前将本项目节余募集资金761.82万元用于永久补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	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。

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

适用 不适用

七、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。

八、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情况。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：浙江开尔新材料股份有限公司

2019 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	40,574,717.67	95,514,961.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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		
应收票据及应收账款	240,828,651.00	216,365,506.57
其中：应收票据	17,446,370.99	22,524,214.67
应收账款	223,382,280.01	193,841,291.90
预付款项	37,280,458.35	15,932,345.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,628,886.98	7,970,801.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	145,741,634.92	197,834,164.16
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	72,621,632.85	68,723,212.14

流动资产合计	546,675,981.77	602,340,991.57
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		76,065,225.58
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	158,941,017.91	158,285,352.99
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	100,634,332.88	
投资性房地产	4,735,367.46	4,773,643.56
固定资产	231,028,772.03	235,283,323.20
在建工程	18,853,327.85	19,504,879.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	52,311,107.11	52,673,929.16
开发支出		
商誉	14,574,169.79	14,574,169.79
长期待摊费用	2,030,809.62	2,219,609.07
递延所得税资产	15,770,394.13	15,656,341.36
其他非流动资产	574,920.00	590,817.00
非流动资产合计	599,454,218.78	579,627,291.48
资产总计	1,146,130,200.55	1,181,968,283.05
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	78,182,317.06	92,612,150.68

预收款项	88,812,882.00	102,505,993.81
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,854,200.57	13,336,851.96
应交税费	24,776,505.44	20,662,128.58
其他应付款	5,751,472.71	7,150,987.55
其中：应付利息	66,458.34	13,291.67
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	255,377,377.78	246,268,112.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,318,929.09	16,091,703.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,318,929.09	16,091,703.04
负债合计	270,696,306.87	262,359,815.62
所有者权益：		
股本	289,534,588.00	289,534,588.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	414,631,762.71	414,631,762.71
减：库存股	89,160,930.66	
其他综合收益	411,461.25	-187,770.16
专项储备		
盈余公积	37,605,094.59	37,605,094.59
一般风险准备		
未分配利润	220,457,628.52	177,011,180.38
归属于母公司所有者权益合计	873,479,604.41	918,594,855.52
少数股东权益	1,954,289.27	1,013,611.91
所有者权益合计	875,433,893.68	919,608,467.43
负债和所有者权益总计	1,146,130,200.55	1,181,968,283.05

法定代表人：邢翰学

主管会计工作负责人：马丽芬

会计机构负责人：俞铖耀

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	27,914,618.80	30,608,374.22
交易性金融资产		
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		
应收票据及应收账款	249,207,970.92	237,536,704.18
其中：应收票据	13,843,516.29	16,918,118.18
应收账款	235,364,454.63	220,618,586.00
预付款项	42,025,388.47	24,141,661.20
其他应收款	14,971,710.39	13,767,199.80
其中：应收利息		
应收股利		
存货	96,511,682.82	131,619,325.15
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,055,319.26	60,125,152.69
流动资产合计	450,686,690.66	497,798,417.24
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		64,065,225.58
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	336,701,552.42	336,701,552.42
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	88,634,332.88	
投资性房地产	2,635,845.13	2,692,415.17
固定资产	179,898,719.73	182,503,151.17
在建工程	18,853,327.85	19,504,879.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	44,799,857.62	45,107,235.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,569,309.85	1,691,628.34
递延所得税资产	16,402,048.05	16,183,902.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	689,494,993.53	668,449,990.06
资产总计	1,140,181,684.19	1,166,248,407.30
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	56,557,949.25	59,054,748.45

预收款项	55,993,954.85	67,012,007.16
合同负债		
应付职工薪酬	4,815,270.29	9,372,903.99
应交税费	24,476,499.12	19,773,063.48
其他应付款	1,764,082.79	2,502,361.26
其中：应付利息	66,458.34	13,291.67
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	193,607,756.30	167,715,084.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,565,556.60	10,102,659.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,565,556.60	10,102,659.82
负债合计	203,173,312.90	177,817,744.16
所有者权益：		
股本	289,534,588.00	289,534,588.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	414,631,762.71	414,631,762.71
减：库存股	89,160,930.66	
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	37,605,094.59	37,605,094.59
未分配利润	284,397,856.65	246,659,217.84
所有者权益合计	937,008,371.29	988,430,663.14
负债和所有者权益总计	1,140,181,684.19	1,166,248,407.30

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	149,193,767.25	46,420,380.59
其中：营业收入	149,193,767.25	46,420,380.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	125,478,744.97	54,666,210.50
其中：营业成本	103,293,198.71	35,474,948.38
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	1,146,902.85	779,975.06
销售费用	3,912,392.83	3,681,957.34
管理费用	12,194,480.61	12,792,507.73
研发费用	3,760,560.08	3,217,901.37
财务费用	71,143.86	216,316.63
其中：利息费用	401,166.67	
利息收入	496,068.14	38,890.62
资产减值损失	1,100,066.03	-1,497,396.01
信用减值损失		
加：其他收益	772,773.96	1,866,194.19
投资收益（损失以“-”号填列）	39,962,958.23	4,834,907.83
其中：对联营企业和合营企业的投资	655,664.98	1,936,466.73

收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-14,051,564.02	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		16,905.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	50,399,190.45	-1,527,822.87
加：营业外收入	309,739.60	1,802.81
减：营业外支出	4,574.55	42,977.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,704,355.50	-1,568,997.59
减：所得税费用	6,574,043.46	488,923.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,130,312.04	-2,057,920.99
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	44,130,312.04	-2,057,920.99
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	43,446,448.14	-1,415,087.53
2.少数股东损益	683,863.90	-642,833.46
六、其他综合收益的税后净额	856,044.87	252,416.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	599,231.41	176,691.65
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	599,231.41	176,691.65
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收		

益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	599,231.41	176,691.65
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	256,813.46	75,724.99
七、综合收益总额	44,986,356.91	-1,805,504.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,045,679.55	-1,238,395.88
归属于少数股东的综合收益总额	940,677.36	-567,108.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1530	-0.0049
（二）稀释每股收益	0.1530	-0.0049

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

法定代表人：邢翰学

主管会计工作负责人：马丽芬

会计机构负责人：俞铖耀

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	102,950,634.59	22,539,851.77
减：营业成本	70,600,020.92	15,589,636.33
税金及附加	1,045,445.17	668,932.54
销售费用	2,327,310.91	2,160,986.32
管理费用	6,832,866.93	7,313,086.55
研发费用	3,639,841.84	2,945,843.31
财务费用	29,193.37	-265,615.26
其中：利息费用	401,166.67	
利息收入	377,762.24	5,067.70
资产减值损失	530,501.14	-2,176,777.99
信用减值损失		
加：其他收益	537,103.23	1,630,523.46
投资收益（损失以“-”号填	39,176,841.19	2,594,722.14

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,622.53
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-14,051,564.02	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		16,905.02
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	43,607,834.71	545,910.59
加：营业外收入	309,739.60	
减：营业外支出	781.55	42,005.02
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	43,916,792.76	503,905.57
减：所得税费用	6,178,153.95	350,608.08
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	37,738,638.81	153,297.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	37,738,638.81	153,297.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	37,738,638.81	153,297.49
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	110,672,095.00	82,830,954.08
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		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	630,651.11	
收到其他与经营活动有关的现金	5,411,576.13	3,592,402.94
经营活动现金流入小计	116,714,322.24	86,423,357.02
购买商品、接受劳务支付的现金	70,775,849.12	56,797,809.26
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	19,946,466.69	18,075,847.23
支付的各项税费	10,248,853.98	10,133,016.02
支付其他与经营活动有关的现金	10,436,098.39	10,427,366.39
经营活动现金流出小计	111,407,268.18	95,434,038.90
经营活动产生的现金流量净额	5,307,054.06	-9,010,681.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	85,719,992.12	215,872,855.47
取得投资收益收到的现金		2,264,648.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	85,719,992.12	218,137,504.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,546,670.24	12,223,525.86
投资支付的现金	90,000,000.00	258,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	92,546,670.24	270,223,525.86
投资活动产生的现金流量净额	-6,826,678.12	-52,086,021.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	723,957.92	8,688,821.73
筹资活动现金流入小计	50,723,957.92	8,688,821.73
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	348,000.00	
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	94,904,139.19	1,913,538.34
筹资活动现金流出小计	105,252,139.19	1,913,538.34
筹资活动产生的现金流量净额	-54,528,181.27	6,775,283.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-85,825.26	-152,281.86
五、现金及现金等价物净增加额	-56,133,630.59	-54,473,701.97
加：期初现金及现金等价物余额	89,321,006.24	98,702,023.35
六、期末现金及现金等价物余额	33,187,375.65	44,228,321.38

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	84,477,691.73	60,382,948.77
收到的税费返还	630,651.11	

收到其他与经营活动有关的现金	1,029,551.42	2,012,030.76
经营活动现金流入小计	86,137,894.26	62,394,979.53
购买商品、接受劳务支付的现金	48,204,197.70	45,245,661.68
支付给职工以及为职工支付的现金	13,177,541.36	10,431,534.91
支付的各项税费	9,469,859.69	8,729,312.37
支付其他与经营活动有关的现金	6,701,842.85	7,530,725.51
经营活动现金流出小计	77,553,441.60	71,937,234.47
经营活动产生的现金流量净额	8,584,452.66	-9,542,254.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,589,540.06	215,872,855.47
取得投资收益收到的现金		1,955,307.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	80,589,540.06	217,828,162.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,325,233.31	8,372,653.72
投资支付的现金	40,000,000.00	221,500,000.00
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	42,325,233.31	229,872,653.72
投资活动产生的现金流量净额	38,264,306.75	-12,044,490.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	723,957.92	8,336,529.19

筹资活动现金流入小计	50,723,957.92	8,336,529.19
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	348,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	94,948,946.04	1,913,538.34
筹资活动现金流出小计	105,296,946.04	1,913,538.34
筹资活动产生的现金流量净额	-54,572,988.12	6,422,990.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,700.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-7,706,528.71	-15,163,755.06
加：期初现金及现金等价物余额	28,749,983.30	24,329,568.59
六、期末现金及现金等价物余额	21,043,454.59	9,165,813.53

二、财务报表调整情况说明

1、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	95,514,961.97	95,514,961.97	
应收票据及应收账款	216,365,506.57	216,365,506.57	
其中：应收票据	22,524,214.67	22,524,214.67	
应收账款	193,841,291.90	193,841,291.90	
预付款项	15,932,345.21	15,932,345.21	
其他应收款	7,970,801.52	7,970,801.52	
存货	197,834,164.16	197,834,164.16	
其他流动资产	68,723,212.14	68,723,212.14	
流动资产合计	602,340,991.57	602,340,991.57	
非流动资产：			
可供出售金融资产	76,065,225.58	不适用	-76,065,225.58
长期股权投资	158,285,352.99	158,285,352.99	
其他非流动金融资产	不适用	76,065,225.58	76,065,225.58

投资性房地产	4,773,643.56	4,773,643.56	
固定资产	235,283,323.20	235,283,323.20	
在建工程	19,504,879.77	19,504,879.77	
无形资产	52,673,929.16	52,673,929.16	
商誉	14,574,169.79	14,574,169.79	
长期待摊费用	2,219,609.07	2,219,609.07	
递延所得税资产	15,656,341.36	15,656,341.36	
其他非流动资产	590,817.00	590,817.00	
非流动资产合计	579,627,291.48	579,627,291.48	
资产总计	1,181,968,283.05	1,181,968,283.05	
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
应付票据及应付账款	92,612,150.68	92,612,150.68	
预收款项	102,505,993.81	102,505,993.81	
应付职工薪酬	13,336,851.96	13,336,851.96	
应交税费	20,662,128.58	20,662,128.58	
其他应付款	7,150,987.55	7,150,987.55	
其中：应付利息	13,291.67	13,291.67	
流动负债合计	246,268,112.58	246,268,112.58	
非流动负债：			
递延收益	16,091,703.04	16,091,703.04	
非流动负债合计	16,091,703.04	16,091,703.04	
负债合计	262,359,815.62	262,359,815.62	
所有者权益：			
股本	289,534,588.00	289,534,588.00	
资本公积	414,631,762.71	414,631,762.71	
其他综合收益	-187,770.16	-187,770.16	
盈余公积	37,605,094.59	37,605,094.59	
未分配利润	177,011,180.38	177,011,180.38	
归属于母公司所有者权益合计	918,594,855.52	918,594,855.52	
少数股东权益	1,013,611.91	1,013,611.91	
所有者权益合计	919,608,467.43	919,608,467.43	
负债和所有者权益总计	1,181,968,283.05	1,181,968,283.05	

调整情况说明

2017 年 3 月 31 日，财政部颁布了《关于印发修订〈企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量〉的通知》（财会[2017]7 号），对企业金融工具的会计处理的规范性进行了修订。根据上述通知内容，执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的企业，应当同时执行财政部 2017 年修订印发的《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以上四项准则简称“新金融工具准则”）。公司为中国境内上市企业，按要求应自 2019 年 1 月 1 日起实行。

根据新金融工具准则的衔接规定，公司无需重述前期可比数。公司于 2019 年 1 月 1 日起变更会计政策，自 2019 年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露，不重述 2018 年可比数，本次会计政策变更不影响公司 2018 年度相关财务指标。执行新金融工具准则不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	30,608,374.22	30,608,374.22	
应收票据及应收账款	237,536,704.18	237,536,704.18	
其中：应收票据	16,918,118.18	16,918,118.18	
应收账款	220,618,586.00	220,618,586.00	
预付款项	24,141,661.20	24,141,661.20	
其他应收款	13,767,199.80	13,767,199.80	
存货	131,619,325.15	131,619,325.15	
其他流动资产	60,125,152.69	60,125,152.69	
流动资产合计	497,798,417.24	497,798,417.24	
非流动资产：			
可供出售金融资产	64,065,225.58	不适用	-64,065,225.58
长期股权投资	336,701,552.42	336,701,552.42	
其他非流动金融资产	不适用	64,065,225.58	64,065,225.58
投资性房地产	2,692,415.17	2,692,415.17	
固定资产	182,503,151.17	182,503,151.17	
在建工程	19,504,879.77	19,504,879.77	
无形资产	45,107,235.09	45,107,235.09	
长期待摊费用	1,691,628.34	1,691,628.34	
递延所得税资产	16,183,902.52	16,183,902.52	

非流动资产合计	668,449,990.06	668,449,990.06	
资产总计	1,166,248,407.30	1,166,248,407.30	
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
应付票据及应付账款	59,054,748.45	59,054,748.45	
预收款项	67,012,007.16	67,012,007.16	
应付职工薪酬	9,372,903.99	9,372,903.99	
应交税费	19,773,063.48	19,773,063.48	
其他应付款	2,502,361.26	2,502,361.26	
其中：应付利息	13,291.67	13,291.67	
流动负债合计	167,715,084.34	167,715,084.34	
非流动负债：			
递延收益	10,102,659.82	10,102,659.82	
非流动负债合计	10,102,659.82	10,102,659.82	
负债合计	177,817,744.16	177,817,744.16	
所有者权益：			
股本	289,534,588.00	289,534,588.00	
资本公积	414,631,762.71	414,631,762.71	
盈余公积	37,605,094.59	37,605,094.59	
未分配利润	246,659,217.84	246,659,217.84	
所有者权益合计	988,430,663.14	988,430,663.14	
负债和所有者权益总计	1,166,248,407.30	1,166,248,407.30	

调整情况说明

同合并资产负债表报表调整情况说明一致。

2、首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

浙江开尔新材料股份有限公司

法定代表人：邢翰学

2019 年 4 月 25 日