



# 浙江开尔新材料股份有限公司

## 2019 年第三季度报告

2019-104

2019 年 10 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）	1,231,397,529.95	1,181,968,283.05	1,181,968,283.05	4.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	920,304,776.15	918,594,855.52	918,594,855.52	0.19%
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	167,108,889.42	491.43%	439,021,379.73	251.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,882,454.00	920.08%	58,883,376.41	2,907.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	20,120,115.56	320.29%	59,608,834.86	409.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-42,781,074.21	-15.12%
基本每股收益（元/股）	0.0825	959.38%	0.2106	3,025.00%
稀释每股收益（元/股）	0.0825	959.38%	0.2106	3,025.00%
加权平均净资产收益率	2.52%	2.80%	6.11%	6.32%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

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

为加快实现公司外延式扩张的战略发展需求，2017年初，公司投资设立了宁波梅山保税港区开尔文化投资合伙企业（有限合伙），2018年初，投资入伙了杭州义通投资合伙企业（有限合伙），根据合伙协议有

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

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

上述会计差错更正事项详见公司于 2019 年 4 月 26 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》（公告编号：2019-039）。

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	年初至报告期末金额	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）	-117,512.76	主要系固定资产处置形成的亏损
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,994,669.21	主要系政府补助及部分政府补助摊销计入当期损益
委托他人投资或管理资产的损益	1,223,972.61	主要系理财产品收益
债务重组损益	372,571.00	主要系公司债务重组收益
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	-6,539,285.60	主要系公司持有上市公司股票期间产生的公允价值变动损益

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	300,000.00	主要系公司收回全额计提坏账准备的应收账款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,609.01	
减：所得税影响额	136,672.33	
少数股东权益影响额（税后）	-34,190.41	
合计	-725,458.45	--

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	13,856	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	30.48%	88,262,829	72,437,735	质押	64,239,277
吴剑鸣	境内自然人	10.33%	29,899,200	22,424,400	质押	29,303,500
邢翰科	境内自然人	9.87%	28,570,000	21,427,500	质押	24,045,672
胡景	境内自然人	2.22%	6,420,737	0		
康恩贝集团有限公司	境内非国有法人	2.20%	6,383,647	0		
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		
鲍立	境内自然人	1.30%	3,759,302	0		
杭州华弘海泰投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	1.20%	3,488,393	0	质押	3,483,647
蔡向武	境内自然人	1.01%	2,927,100	0		

毕英佐	境内自然人	0.82%	2,363,000	0	
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	15,825,094	人民币普通股	15,825,094		
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		
胡景	6,420,737	人民币普通股	6,420,737		
康恩贝集团有限公司	6,383,647	人民币普通股	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	5,182,858	人民币普通股	5,182,858		
鲍立	3,759,302	人民币普通股	3,759,302		
杭州华弘海泰投资管理合伙企业(有限合伙)	3,488,393	人民币普通股	3,488,393		
蔡向武	2,927,100	人民币普通股	2,927,100		
毕英佐	2,363,000	人民币普通股	2,363,000		
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>				
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)	<p>公司股东蔡向武除通过普通证券账户持有 2,662,600 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 264,500 股，实际合计持有公司股票 2,927,100 股，占公司总股本的 1.01%。</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	高管锁定股：每年度第一个交易日解锁 25%
吴剑鸣	22,424,400			22,424,400	高管锁定股	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	高管锁定股：每年度第一个交易日解锁 25%
刘永珍	1,700,625			1,700,625	高管锁定股	高管锁定股：每年度第一个交易日解锁 25%
傅建有	41,625		13,875	55,500	高管锁定股；任期届满离任后半年内全部锁定	任期届满（2019 年 7 月 26 日）离任六个月后全部解锁
郑根土	0		7,500	7,500	高管锁定股；任期届满前离职的，原定任期届满后六个月内锁定 75%	原定任期届满（2019 年 7 月 26 日）六个月后全部解锁
合计	118,031,885	0	21,375	118,053,260	--	--

### 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

##### 1、资产项目

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	5,424.72	4.41%	9,551.50	8.08%	-43.21%	主要系报告期内公司支付股份回购款及对外投资款所致。
交易性金融资产	10,287.92	8.35%	0.00	0.00%	100.00%	主要系执行新金融工具准则，对各项金融资产重新分类列报所致。
可供出售金融资产	0.00	0.00%	7,606.52	6.44%	-100.00%	
应收票据	0.00	0.00%	2,252.42	1.91%	-100.00%	
应收款项融资	2,147.09	1.74%	0.00	0.00%	100.00%	
其他非流动金融资产	5,685.90	4.62%	0.00	0.00%	100.00%	
其他流动资产	596.90	0.48%	6,872.32	5.81%	-91.31%	
预付款项	3,502.08	2.84%	1,593.23	1.35%	119.81%	主要系报告期内支付的项目备料款增加所致。
其他应收款	1,237.77	1.01%	797.08	0.67%	55.29%	主要系报告期因项目承接支付的履约保证金及备用金增加所致。
持有待售资产	16,349.38	13.28%			100.00%	主要系期内公司就处置持有的祥盛环保股权作出决议并与相关受让方签署了转让协议，故将相关股权列报至持有待售资产。
商誉			1,457.42	1.23%	-100.00%	主要系期内孙公司淮安魔峰调出合并范围，相应商誉减少所致。

##### 2、负债项目

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	8,400.00	6.82%	1,000.00	0.81%	740.00%	主要系报告期内银行贷款增加所致。
应付票据	2,440.21	1.98%	945.85	0.77%	157.99%	主要系报告期内开具的银行承兑汇票增加所致。
应交税费	268.58	0.22%	2,066.21	1.68%	-87.00%	主要系期初的税费在报告期内予以缴纳

						所致。
应付利息	10.62	0.01%	1.33	0.00%	698.65%	主要系报告期内银行贷款增加所致。
递延所得税负债	579.31	0.47%	0.00	0.00%	100.00%	主要系非货币性股权转让收益产生的递延所得税负债增加所致。

## 3、所有者权益项目

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	-102.79	-0.08%	-18.78	-0.02%	-447.34%	主要系外币汇率异动引起的报表折算差异。
未分配利润	26,872.21	21.82%	17,701.12	14.37%	51.81%	主要系报告期内净利润增加所致。
少数股东权益	304.06	0.80%	101.36	0.39%	199.98%	主要系报告期内净利润增加所致。
库存股	8,916.09	7.24%	0.00	0.00%	100.00%	主要系报告期内回购股票所致。

## 4、利润项目（1-9月）

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	43,902.14	12,498.88	251.25%	主要系2018年下半年以来，受益于主营业务（地铁、隧道类）市场空间加速释放，节能环保类业务电厂脱硫脱硝改造市场回暖，非电行业超低排放改造拓展顺利等契机，公司抓住机遇，凭借行业先发、领先工艺技术、较高品牌美誉度及丰硕行业经验等核心竞争优势，订单量持续上升，产品产销量增加，主营业务持续呈现较快增长态势。
营业成本	30,854.20	9,180.90	236.07%	
营业利润	6,664.89	-205.39	3,345.05%	
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,681.44	-218.67	3,155.49%	
所得税费用	557.11	196.12	184.07%	
净利润（亏损总额以“-”号填列）	6,124.33	-414.79	1,576.50%	
归属于母公司所有者的净利润	5,888.34	-209.73	2,907.52%	
少数股东损益	235.99	-205.05	215.09%	
基本每股收益（元/股）	0.2106	-0.0072	3,025.25%	
稀释每股收益（元/股）	0.2106	-0.0072	3,025.25%	
投资收益	869.09	1,535.24	-43.39%	主要系按权益法核算的联营企业投资收益、参股公司分红收益及使用闲置资金进行现金管理产生的投资收益。
研发费用	1,426.67	1,052.88	35.50%	主要系报告期内公司研发投入增加所致。
财务费用	235.14	109.38	114.98%	主要系报告期内公司银行贷款增加所致。
其中：利息费用	201.49	0.00	100.00%	主要系报告期内公司银行贷款增加所致。
公允价值变动收益（损失以“-”号	-684.15	0.00	-100.00%	主要系公司非货币性交易取得的股票在报

填列)				告期内股价异动产生的损益。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	418.32	0.00	100.00%	主要系执行新金融工具准则对减值损失分类列报以及报告期内随着公司业务量的增长应收账款坏账准备计提增加所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	1,276.04	-100.00%	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11.75	1.69	-795.14%	主要系报告期内公司固定资产处置形成的亏损增加所致。
营业外收入	31.58	0.51	6148.33%	主要系报告期内收到的税费返还增加所致。
外币财务报表折算差额	-84.01	-22.45	-274.19%	主要系报告期内外币汇率变动所致。

## 5、现金流项目（1-9月）

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	-4,278.11	-3,716.09	-15.12%	主要系报告期内随着公司主营业务量的激增，前期垫付资金同比增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	2,218.80	-1,575.18	240.86%	主要系报告期内赎回到期理财产品，投资活动产生的现金流量净额增加，而上期购建固定资产支出较大（子公司开晴科技处于筹建期），从而投资活动产生的现金流量净额较少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-2,428.85	801.41	-403.07%	主要系报告期内银行贷款同比增加，同时公司回购股票、贷款利息及承兑汇票保证金等支出亦同比增加所致。

## 二、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、关于中标或签订重大合同的事项

2019年4月22日，公司披露了《关于重大合同中标的提示性公告》，公司参与了上海市轨道交通14号线工程装饰安装材料供应搪瓷钢板（封浜站（含）~桂桥路站（含））项目的公开招标并中标，中标金额为人民币4,584.8241万元，占公司2018年经审计营业收入的15.83%。该项目采取“甲定乙供”方式，招标人上海轨道交通十四号线发展有限公司确定公司为材料供应商后，由各施工单位与公司签署具体供货合同，公司将根据相关规定及时履行信息披露义务。

2019年9月10日，公司披露了《关于签订重大合同的公告》，公司与浙江天虹物资贸易有限公司签订了《台二发电风粉在线监测与调整改造采购合同》，项目内容为风粉在线监测与调整改造工程，合同总金额为人民币1,444万元(含税)，不含税金额约为1,277.88万元，占公司2018年经审计营业收入的4.41%，

预计本合同的履行将对公司 2019 年及未来年度的经营业绩产生积极影响。

2019 年 9 月 11 日，公司披露了《关于收到中标通知书的公告》，公司收到中国能源建设集团浙江省电力设计院有限公司发来的《中标通知书》，确认公司为浙能镇海电厂燃煤机组搬迁改造项目厂外热网配套工程 EPC 总承包预制成品保温管及相关附件的中标单位，中标价格为人民币 5,732.4082 万元，占公司 2018 年经审计营业收入的 19.80%。若该项目合同能够顺利签署且项目能够顺利实施，将对公司 2019 年及未来年度的经营业绩产生积极影响。公司将根据后续进展及时履行信息披露义务。

2019 年 9 月 20 日，公司披露了《关于收到中标通知书的公告》，公司收到深圳市综合交通设计研究院有限公司发来的《中标通知书》，确认公司及控股子公司浙江晟开幕墙装饰有限公司为坂银通道工程隧道墙面装饰材料采购及安装项目的中标单位，中标价格为人民币 4,180.281635 万元，占公司 2018 年经审计营业收入的 14.44%。若该项目合同能够顺利签署且项目能够顺利实施，将对公司 2019 年及未来年度的经营业绩产生积极影响。公司将根据后续进展及时履行信息披露义务。

## 2、关于对外投资的进展事项

2019 年 5 月 15 日，公司披露了《关于公司拟向上海舜华新能源系统有限公司增资的公告》，公司与上海舜华新能源系统有限公司（下称“舜华新能源”）签署了《上海舜华新能源系统有限公司增资协议书》，公司拟以自有资金人民币 3,000 万元对舜华新能源增资，增资完成后，公司持有舜华新能源注册资本为 416.625 万元，将占其注册资本的 10%。2019 年 6 月 26 日，公司披露了《关于公司向上海舜华新能源系统有限公司增资的进展公告》，截至 2019 年 6 月 26 日，根据协议约定，公司实际已向舜华新能源出资 3000 万元，已履行完毕出资义务。

2019 年 8 月 20 日，公司披露了《关于签订投资合作意向书的公告》，公司与舜华新能源及浙江省新能源投资集团股份有限公司签署了《浙江浙能舜华新能源装备制造项目投资合作意向书》，为促进全国氢能产业加快发展，三方拟合资设立新能源装备公司开发油、氢、电综合能源站核心装备，用于配套建设综合能源站核心装备及系统生产项目。合资公司注册资本为 3,000 万元，公司拟以现金出资 600 万元。若正式合作协议最终签订并正常履行，长期将对公司未来发展产生积极影响。

## 3、关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员、证券事务代表的事项

2019 年 7 月 26 日，公司召开了 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举暨第四届董事会非独立董事候选人提名的议案》、《关于董事会换届选举暨第四届董事会独立董事候选人提名的议案》及《关于监事会换届选举暨第四届监事会非职工代表监事候选人提名的议案》；同日，公司召开了第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》、《关于选举第四届董事会专门委员会及其人员组成的议案》、《关于续聘公司总经理的议案》、《关于聘任公司其他高级

管理人员的议案》、《关于续聘公司证券事务代表的议案》；召开了第四届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第四届监事会主席的议案》。公司选举邢翰学先生（董事长）、吴剑鸣女士、邢翰科先生、俞邦定先生、王泽霞女士（独立董事）、茅铭晨先生（独立董事）、赵虹先生（独立董事）为第四届董事会成员；选举游学明先生（监事会主席）、俞铖耀先生、董安然女士（职工代表监事）为第四届监事为成员；聘任邢翰学先生为总经理，吴剑鸣女士、邢翰科先生、刘永珍女士、周向华先生为副总经理，许哲远先生为副总经理兼董事会秘书，马丽芬女士为财务总监，聘任盛蕾女士为证券事务代表。公司已完成第四届董事会、第四届监事会的换届选举及高级管理人员、证券事务代表的聘任。

#### 4、关于控股股东及副总经理减持的进展事项

2019年7月11日，公司披露了《关于控股股东及副总经理减持股份的预披露公告》，公司控股股东、实际控制人邢翰学先生、吴剑鸣女士及邢翰科先生为归还股权质押融资资金，降低股权质押比例，降低个人及公司相关风险，促进公司长期健康发展，拟于2019年8月2日至2020年2月1日期间通过集中竞价或大宗交易方式减持公司股份不超过16,641,713股（不超过剔除回购股份后公司总股本的6%）；公司副总经理刘永珍女士拟于2019年8月2日至2020年2月1日期间通过集中竞价或大宗交易方式减持公司股份不超过566,875股（不超过剔除回购股份后公司总股本的0.20%）。

2019年9月6日，公司披露了《关于控股股东减持计划实施数量过半的进展公告》，截至2019年9月6日，公司控股股东邢翰学先生、吴剑鸣女士及邢翰科先生已累计减持公司股份8,320,818股，累计减持比例已达到剔除回购股份后公司总股本的3%，已达到预披露的股份减持计划数量的一半。

截至本季报披露日，公司控股股东、副总经理的股份减持计划尚未实施完毕，公司将根据后续进展及时履行信息披露义务。

#### 5、关于杭州义通投资合伙企业（有限合伙）出售其参股公司股权的事项

2019年9月9日，公司召开了第四届董事会第三次（临时）会议，审议通过了《关于杭州义通投资合伙企业（有限合伙）出售其参股公司股权的公告》，鉴于江西祥盛环保科技有限公司（下称“祥盛环保”）股东陈荣、张炳国、廖育华拟将其合计持有的祥盛环保51%的股权通过资产置换的形式转让给厦门三维丝环保股份有限公司，董事会同意杭州义通投资合伙企业（有限合伙）放弃陈荣、张炳国、廖育华拟向三维丝转让的祥盛环保51%股权的优先购买权，并将所持有的全部祥盛环保25%的股权以17,500万元的现金对价转让给浙江华沃投资管理有限公司。公司将根据后续进展及时履行信息披露义务。

#### 6、关于注销全资子公司的事项

2019年9月26日，公司召开了第四届董事会第四次（临时）会议，审议通过了《关于注销全资子公司的议案》，根据公司现阶段战略规划，为优化资源配置，降低运营成本，提升公司资产运营效率，增加

公司整体经营效益，同意公司注销全资子公司杭州天润新能源技术有限公司，并授权公司经营管理层依法办理相关清算和注销手续。截至本季报披露日，相关手续尚未办理完成，公司将根据后续进展及时履行信息披露义务。

7、2015 年 8 月，公司与嘉意机床（上海）有限公司（下称“嘉意机床”）签订了《买卖合同》，后因嘉意机床向公司供应的设备不符合合同和技术要求的约定，致使公司合同目的不能实现，公司于 2018 年 2 月向金华市金东区人民法院（下称“金东法院”）提起诉讼，开庭审理后，金东法院一审判决支持诉讼请求，判决依法解除与嘉意机床签订的前述《买卖合同》；嘉意机床退还已付货款 2,205 万元并于判决生效后 10 日内支付。后嘉意机床上诉，二审法院审理后判决驳回上诉，维持原判。现二审判决已生效，目前案件已进入履行阶段。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于中标或签订重大合同的事项	2019 年 04 月 22 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-032《关于重大合同中标的提示性公告》
	2019 年 09 月 10 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-091《关于签订重大合同的公告》
	2019 年 09 月 11 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-092《关于收到中标通知书的公告》
	2019 年 09 月 20 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-094《关于收到中标通知书的公告》
关于对外投资的进展事项	2019 年 05 月 15 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-053《关于公司拟向上海舜华新能源系统有限公司增资的公告》
	2019 年 06 月 26 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-061《关于公司向上海舜华新能源系统有限公司增资的进展公告》
	2019 年 08 月 20 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-080《关于签订投资合作意向书的公告》
关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员、证券事务代表的事项	2019 年 07 月 26 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-071《关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员、证券事务代表的公告》
关于控股股东及副总经理减持的进展事项	2019 年 07 月 11 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-067《关于控股股东及副总经理减持股份的预披露公告》
	2019 年 08 月 30 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-083《关于控股股东减持公司股份比例达到 1%的进展公告》
	2019 年 09 月 04 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-086《关于控股股东减持公司股份的进展公告》
	2019 年 09 月 06 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-088《关于控股股东减持计划实施数量过半的进展公告》

关于杭州义通投资合伙企业（有限合伙）出售其参股公司股权的事项	2019 年 09 月 09 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-090《关于杭州义通投资合伙企业（有限合伙）出售其参股公司股权的公告》
关于注销全资子公司的事项	2019 年 09 月 26 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-097《关于注销全资子公司的公告》

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

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

2019-01-01，巨潮资讯网，公告编号：2019-002《关于调整回购股份事项的公告》。2018 年 12 月 29 日，公司召开了第三届董事会第二十八次（临时）会议，审议通过了《关于调整回购股份事项的议案》，同意公司对 2018 年第四次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份的预案》的回购股份的用途进行调整。调整后的用途为用于后续员工激励（包括作为员工持股计划或股权激励的股票来源）。若公司未能实施员工激励（包括作为员工持股计划或股权激励计划的股票来源），则公司回购的股份将依法予以注销。具体用途由董事会根据股东大会的授权及有关法律法规决定。

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

2019-10-09，巨潮资讯网，公告编号：2019-100《关于回购公司股份的进展公告》。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 2019 年 9 月 30 日，公司累计回购股份 12,172,700 股，占公司总股本的 4.20%，最高成交价为 9.54 元/股，最低成交价为 5.99 元/股，成交总金额为 89,134,119.57 元（不含交易费用）。

上述回购符合公司回购股份方案及相关法律法规的要求。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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。

### 四、报告期内现金分红政策的执行情况

适用  不适用

### 五、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

2018年下半年以来，受益于主营业务（地铁、隧道类等空间装饰）市场需求的放量增长，节能环保类业务电厂脱硫脱硝改造更换周期持续以及非电行业超低排放改造等政策要求，整体市场呈现明显回暖趋势，公司抓住机遇，凭借行业先发、领先工艺技术、多年积累的品牌美誉度及丰硕行业经验等核心竞争优势，订单量迅猛增长且突破近年水平，产品产销量双双齐升，主营业务呈现较快增长态势，后续随着各项目执行的持续推进，收入、效益还将持续体现，此外以前年度外延式拓展投资效益亦逐步释放，综上，公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润实现扭亏为盈。

### 六、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。

### 七、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 09 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	54,247,150.24	95,514,961.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	102,879,201.92	
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		22,524,214.67
应收账款	239,461,196.00	193,841,291.90
应收款项融资	21,470,868.00	
预付款项	35,020,763.54	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	12,377,699.06	7,970,801.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	228,460,644.12	197,834,164.16
合同资产		
持有待售资产	163,493,792.44	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,968,952.70	68,723,212.14

流动资产合计	863,380,268.02	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	1,956,314.01	158,285,352.99
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	56,858,985.47	
投资性房地产	5,387,913.45	4,773,643.56
固定资产	215,928,460.04	235,283,323.20
在建工程	19,308,580.28	19,504,879.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,373,015.51	52,673,929.16
开发支出		
商誉		14,574,169.79
长期待摊费用	1,871,490.41	2,219,609.07
递延所得税资产	14,759,084.76	15,656,341.36
其他非流动资产	573,418.00	590,817.00
非流动资产合计	368,017,261.93	579,627,291.48
资产总计	1,231,397,529.95	1,181,968,283.05
流动负债：		
短期借款	84,000,000.00	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	24,402,059.92	9,458,534.82

应付账款	76,638,718.06	83,153,615.86
预收款项	83,149,242.86	102,505,993.81
合同负债		
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	9,738,851.56	13,336,851.96
应交税费	2,685,831.15	20,662,128.58
其他应付款	7,707,311.75	7,150,987.55
其中：应付利息	106,154.17	13,291.67
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	288,322,015.30	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	13,937,043.06	16,091,703.04
递延所得税负债	5,793,100.70	
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,730,143.76	16,091,703.04
负债合计	308,052,159.06	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	-1,027,865.90	-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	268,722,127.41	177,011,180.38
归属于母公司所有者权益合计	920,304,776.15	918,594,855.52
少数股东权益	3,040,594.74	1,013,611.91
所有者权益合计	923,345,370.89	919,608,467.43
负债和所有者权益总计	1,231,397,529.95	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9月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	27,855,425.48	30,608,374.22
交易性金融资产	92,879,201.92	
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	17,991,370.00	16,918,118.18
应收账款	251,234,664.17	220,618,586.00
应收款项融资		
预付款项	36,298,053.24	24,141,661.20
其他应收款	22,442,632.52	13,767,199.80
其中：应收利息		
应收股利	5,000,000.00	
存货	177,684,497.74	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	1,743,178.16	60,125,152.69
流动资产合计	628,129,023.23	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	336,696,317.02	336,701,552.42
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	32,965,225.58	
投资性房地产	2,522,705.05	2,692,415.17
固定资产	167,908,249.38	182,503,151.17
在建工程	19,308,580.28	19,504,879.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	44,203,027.13	45,107,235.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,504,594.03	1,691,628.34
递延所得税资产	14,547,656.75	16,183,902.52
其他非流动资产	386,140.00	
非流动资产合计	620,042,495.22	668,449,990.06
资产总计	1,248,171,518.45	1,166,248,407.30
流动负债：		
短期借款	83,000,000.00	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	24,402,059.92	9,458,534.82
应付账款	51,627,968.55	49,596,213.63
预收款项	48,037,567.12	67,012,007.16
合同负债		
应付职工薪酬	6,210,165.44	9,372,903.99
应交税费	1,660,552.42	19,773,063.48
其他应付款	31,742,688.42	2,502,361.26
其中：应付利息	104,279.17	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	246,681,001.87	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	8,655,012.03	10,102,659.82
递延所得税负债	5,793,100.70	
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,448,112.73	10,102,659.82
负债合计	261,129,114.60	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	334,431,889.21	246,659,217.84
所有者权益合计	987,042,403.85	988,430,663.14
负债和所有者权益总计	1,248,171,518.45	1,166,248,407.30

### 3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	167,108,889.42	28,255,276.85
其中：营业收入	167,108,889.42	28,255,276.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	141,223,181.04	41,824,601.47
其中：营业成本	115,679,654.08	18,963,751.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	542,126.27	89,695.86
销售费用	7,235,765.10	7,026,801.96
管理费用	12,098,509.04	11,636,600.43
研发费用	4,906,395.90	3,731,180.39
财务费用	760,730.65	376,571.74
其中：利息费用	974,414.60	
利息收入	154,038.56	219,903.96
加：其他收益	2,232,735.61	869,909.24
投资收益（损失以“-”号填列）	2,536,425.15	6,469,981.77

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,714,364.90	2,443,234.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	256,838.17	-124.69
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,071,622.22	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,413,924.68	3,289,648.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-22,701.86	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,403,458.55	-2,939,910.18
加：营业外收入	240,045.73	5,054.18
减：营业外支出	10,092.19	106,280.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,633,412.09	-3,041,136.63
减：所得税费用	2,952,001.66	443,915.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,681,410.43	-3,485,052.02
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,681,410.43	-3,485,052.02
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	22,882,454.00	-2,790,257.52
2.少数股东损益	798,956.43	-694,794.50
六、其他综合收益的税后净额	-1,039,250.56	-268,365.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-727,475.39	-187,855.95
（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	-727,475.39	-187,855.95
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	-727,475.39	-187,855.95
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-311,775.17	-80,509.69
七、综合收益总额	22,642,159.87	-3,753,417.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,154,978.61	-2,978,113.47
归属于少数股东的综合收益总额	487,181.26	-775,304.19
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0825	-0.0096
(二) 稀释每股收益	0.0825	-0.0096

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

法定代表人：邢翰学

主管会计工作负责人：马丽芬

会计机构负责人：俞铨耀

## 4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	127,198,379.76	27,690,307.45
减：营业成本	83,602,950.68	17,191,437.17
税金及附加	379,171.18	117,037.44
销售费用	5,133,805.97	3,692,504.66
管理费用	6,528,223.13	5,835,155.83
研发费用	4,772,710.01	3,595,289.48
财务费用	579,775.08	-295,557.91
其中：利息费用	1,388,664.59	
利息收入	261,654.23	258,003.09
加：其他收益	1,598,834.60	634,155.60
投资收益（损失以“-”号填列）	9,998,764.60	3,071,403.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	306,183.80	-4,514.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	256,838.17	-124.69
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,766,799.68	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-666,047.22	2,215,874.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,763.24	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,636,097.42	3,475,749.94
加：营业外收入	239,374.70	4,754.18
减：营业外支出	582.76	103,525.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,874,889.36	3,376,978.29
减：所得税费用	3,411,926.44	352,405.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,462,962.92	3,024,572.31

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,462,962.92	3,024,572.31
（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	32,462,962.92	3,024,572.31
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	439,021,379.73	124,988,795.16
其中：营业收入	439,021,379.73	124,988,795.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	382,654,941.11	159,791,100.78
其中：营业成本	308,542,028.65	91,809,036.24
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,643,115.92	2,802,897.64
销售费用	17,491,579.76	16,680,008.50
管理费用	37,360,091.78	36,876,594.02
研发费用	14,266,723.53	10,528,803.45
财务费用	2,351,401.47	1,093,760.93
其中：利息费用	2,014,854.29	
利息收入	723,399.83	621,120.63
加：其他收益	4,367,240.21	4,618,805.38
投资收益（损失以“-”号填列）	8,690,909.87	15,352,355.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,472,172.66	6,734,597.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-6,841,469.40	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,183,248.37	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		12,760,377.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-117,512.76	16,905.02
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	66,648,854.91	-2,053,862.04
加：营业外收入	315,801.87	5,054.18
减：营业外支出	150,277.73	137,890.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	66,814,379.05	-2,186,698.76
减：所得税费用	5,571,053.63	1,961,175.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	61,243,325.42	-4,147,874.64
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	61,243,325.42	-4,147,874.64
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	58,883,376.41	-2,097,342.17
2.少数股东损益	2,359,949.01	-2,050,532.47
六、其他综合收益的税后净额	-1,200,136.77	-320,727.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-840,095.74	-224,509.52
（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	-840,095.74	-224,509.52
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	-840,095.74	-224,509.52
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-360,041.03	-96,218.37
七、综合收益总额	60,043,188.65	-4,468,602.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,043,280.67	-2,321,851.69
归属于少数股东的综合收益总额	1,999,907.98	-2,146,750.84
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2106	-0.0072
(二) 稀释每股收益	0.2106	-0.0072

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

## 6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	305,896,036.55	89,998,765.24
减：营业成本	206,316,473.26	61,160,406.73
税金及附加	2,004,046.36	2,325,238.16
销售费用	11,732,160.21	8,701,314.90

管理费用	20,812,995.72	20,123,918.02
研发费用	13,862,518.36	9,933,377.75
财务费用	1,292,056.88	-821,808.86
其中：利息费用	2,542,522.52	
利息收入	844,748.37	827,760.82
加：其他收益	2,993,018.50	3,869,697.30
投资收益（损失以“-”号填列）	10,919,748.41	5,936,726.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	302,183.80	-13,509.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-6,841,469.40	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,023,242.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		11,333,502.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	24,855.95	16,905.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,995,181.98	9,733,149.81
加：营业外收入	289,430.70	4,754.18
减：营业外支出	128,786.54	128,683.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,155,826.14	9,609,220.54
减：所得税费用	6,210,725.39	2,002,169.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,945,100.75	7,607,051.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,945,100.75	7,607,051.25
（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	54,945,100.75	7,607,051.25
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

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	354,304,070.24	216,937,191.18

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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	1,085,530.45	
收到其他与经营活动有关的现金	9,664,033.15	7,845,945.93
经营活动现金流入小计	365,053,633.84	224,783,137.11
购买商品、接受劳务支付的现金	284,278,789.90	158,114,168.20
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		
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		
支付给职工及为职工支付的现金	52,841,036.21	47,291,694.26
支付的各项税费	35,698,132.98	24,355,320.55
支付其他与经营活动有关的现金	35,016,748.96	32,182,813.69
经营活动现金流出小计	407,834,708.05	261,943,996.70
经营活动产生的现金流量净额	-42,781,074.21	-37,160,859.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	171,261,340.61	376,817,652.23
取得投资收益收到的现金	302,183.80	2,929,247.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	512,950.98	1,178,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		5,549,432.00
投资活动现金流入小计	172,076,475.39	386,474,331.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,026,323.54	22,226,136.29
投资支付的现金	145,000,000.00	380,000,000.00
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	862,134.96	
投资活动现金流出小计	149,888,458.50	402,226,136.29
投资活动产生的现金流量净额	22,188,016.89	-15,751,804.78
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	84,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	723,957.92	9,036,529.19
筹资活动现金流入小计	84,723,957.92	9,036,529.19
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	2,830,631.68	
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	96,181,844.91	1,022,383.05
筹资活动现金流出小计	109,012,476.59	1,022,383.05
筹资活动产生的现金流量净额	-24,288,518.67	8,014,146.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,009,385.11	301,249.99
五、现金及现金等价物净增加额	-43,872,190.88	-44,597,268.24
加：期初现金及现金等价物余额	89,321,006.24	98,701,510.59
六、期末现金及现金等价物余额	45,448,815.36	54,104,242.35

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

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	268,964,049.51	154,119,378.36
收到的税费返还	1,079,528.87	
收到其他与经营活动有关的现金	2,958,119.04	4,627,030.36
经营活动现金流入小计	273,001,697.42	158,746,408.72
购买商品、接受劳务支付的现金	232,044,644.55	128,702,695.91
支付给职工及为职工支付的现金	31,936,666.19	25,306,829.84
支付的各项税费	32,398,061.38	19,773,756.25
支付其他与经营活动有关的现金	22,225,267.29	21,887,760.99
经营活动现金流出小计	318,604,639.41	195,671,042.99
经营活动产生的现金流量净额	-45,602,941.99	-36,924,634.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,660,168.01	376,817,652.23
取得投资收益收到的现金	5,302,183.80	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	174,682.23	1,178,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		5,549,432.00
投资活动现金流入小计	106,137,034.04	385,500,391.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,286,524.05	9,523,905.21
投资支付的现金	70,000,000.00	346,000,000.00
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	73,286,524.05	355,523,905.21
投资活动产生的现金流量净额	32,850,509.99	29,976,486.30
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	83,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	31,723,957.92	8,771,529.19
筹资活动现金流入小计	114,723,957.92	8,771,529.19
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	2,830,631.68	
支付其他与筹资活动有关的现金	99,181,844.91	1,022,383.05
筹资活动现金流出小计	112,012,476.59	1,022,383.05
筹资活动产生的现金流量净额	2,711,481.33	7,749,146.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	864,235.78	43,784.67
五、现金及现金等价物净增加额	-9,176,714.89	844,782.84
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	19,573,268.41	25,174,351.43

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 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 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	95,514,961.97	95,514,961.97	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		65,000,000.00	65,000,000.00
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	22,524,214.67		-22,524,214.67
应收账款	193,841,291.90	193,841,291.90	
应收款项融资		22,524,214.67	22,524,214.67
预付款项	15,932,345.21	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	7,970,801.52	7,970,801.52	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	197,834,164.16	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	68,723,212.14	3,723,212.14	-65,000,000.00
流动资产合计	602,340,991.57	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		-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	158,285,352.99	158,285,352.99	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		114,685,896.90	114,685,896.90
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	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	52,673,929.16	52,673,929.16	
开发支出			
商誉	14,574,169.79	14,574,169.79	
长期待摊费用	2,219,609.07	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	618,247,962.80	38,620,671.32
资产总计	1,181,968,283.05	1,220,588,954.37	38,620,671.32
流动负债：			

短期借款	10,000,000.00	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	9,458,534.82	9,458,534.82	
应付账款	83,153,615.86	83,153,615.86	
预收款项	102,505,993.81	102,505,993.81	
合同负债			
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	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	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	246,268,112.58	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	16,091,703.04	16,091,703.04	
递延所得税负债		5,793,100.70	5,793,100.70
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,091,703.04	21,884,803.74	5,793,100.70
负债合计	262,359,815.62	268,152,916.32	5,793,100.70
所有者权益：			
股本	289,534,588.00	289,534,588.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	414,631,762.71	414,631,762.71	
减：库存股			
其他综合收益	-187,770.16	-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	177,011,180.38	209,838,751.00	32,827,570.62
归属于母公司所有者权益合计	918,594,855.52	951,422,426.14	32,827,570.62
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	952,436,038.05	32,827,570.62
负债和所有者权益总计	1,181,968,283.05	1,220,588,954.37	38,620,671.32

调整情况说明：无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	30,608,374.22	30,608,374.22	
交易性金融资产		60,000,000.00	60,000,000.00
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	16,918,118.18		-16,918,118.18
应收账款	220,618,586.00	220,618,586.00	
应收款项融资		16,918,118.18	16,918,118.18
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	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	131,619,325.15	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	60,125,152.69	125,152.69	-60,000,000.00
流动资产合计	497,798,417.24	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		-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		102,685,896.90	102,685,896.90
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	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	45,107,235.09	45,107,235.09	
开发支出			
商誉			
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	
其他非流动资产			
非流动资产合计	668,449,990.06	707,070,661.38	38,620,671.32
资产总计	1,166,248,407.30	1,204,869,078.62	38,620,671.32
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	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	9,458,534.82	9,458,534.82	
应付账款	49,596,213.63	49,596,213.63	
预收款项	67,012,007.16	67,012,007.16	
合同负债			
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	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	167,715,084.34	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	10,102,659.82	10,102,659.82	

递延所得税负债		5,793,100.70	5,793,100.70
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,102,659.82	15,895,760.52	5,793,100.70
负债合计	177,817,744.16	183,610,844.86	5,793,100.70
所有者权益：			
股本	289,534,588.00	289,534,588.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	414,631,762.71	414,631,762.71	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,605,094.59	37,605,094.59	
未分配利润	246,659,217.84	279,486,788.46	32,827,570.62
所有者权益合计	988,430,663.14	1,021,258,233.76	32,827,570.62
负债和所有者权益总计	1,166,248,407.30	1,204,869,078.62	38,620,671.32

## 调整情况说明

1、公司持有的沃驰科技股份，在 2018 年 12 月 31 日，公司根据原金融工具准则第三十二条的规定，采用成本计量。2019 年 1 月 1 日新金融工具准则实施，该项资产改为采用公允价值计量模式，从而调增公司合并资产负债表与母公司资产负债表中该项资产账面价值 38,620,671.32 元，并在考虑递延所得税影响后调整 2019 年初留存收益 32,827,570.62 元。

## 2、2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 三、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。

浙江开尔新材料股份有限公司

法定代表人：邢翰学

2019 年 10 月 17 日