



浙江开尔新材料股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邢翰学、主管会计工作负责人马丽芬及会计机构负责人(会计主管人员)俞铨耀声明：保证本半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。

本半年度报告中所涉及的发展战略及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、国家宏观经济及行业政策变化风险

公司起家于釉料研发制造，发展于城市轨道交通建设，后积极向火电及非电行业节能环保、新型绿色建筑幕墙等领域延伸和探索，实现了业绩的持续增长。但主营业务的市场需求与国家行业政策导向密切相关。大型基础设施一般与政府的投资力度及国民经济的发展息息相关，受到国家宏观经济发展影响，国民经济周期性波动也将影响到公司的市场需求，进而影响收入和盈利能力的稳定性。

对策：公司将持续密切关注行业政策变化，加快多元化品种方向发展，优化产品结构；不断挖掘内部潜力，降低生产成本，减少因政策变化及行业竞争

而造成利润下滑；积极探索创新经营模式，寻求更多盈利增长点，促进公司可持续发展。

2、新产品开发及实现产业化不达预期风险

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，一贯坚持以搪瓷（珐琅）“需求创造性”及“功能多样化”的优异特性为载体，实现了搪瓷在众多领域的应用。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、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。定期对应收款项的性质、账龄、额度进行分析；及时跟进项目进展，沟通项目回款进度，强化责任意识，将应收款项的催收工作落实到责任人；并对应收款项的欠款单位持续关注，了解其日常的经营状况和回款政策，结合多途径，努力降低应收账款回收风险，保证客户回款的可持续性。

4、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：公司将结合整体发展战略和自身实际制定投资并购战略规划，严格把关项目是否符合长远规划，通过履行尽职调查义务，聘请专业的中介机构参与尽调，设计交易方案并进行价值评估，作出谨慎投资决策并密切关注投后整合与管理等方式，最大限度地降低投资风险，以稳定提升公司业绩。

5、公司内部控制、管理水平不能适应公司快速发展的风险

公司目前已经建立健全了内部控制制度，对关键岗位实施了职责分离，在采购、销售、财务等各个方面都得到了有效的执行。随着公司募投项目的陆续实施完成，经营规模逐渐扩大，公司业务从内立面装饰搪瓷材料拓展到珐琅板绿色建筑幕墙材料业务，资产、业务、人员规模大幅扩张，对公司技术研发、产品开发、生产运营、市场开拓、财务管理、内部控制等方面将提出更高的要

求。若公司管理团队不能适应业务规模快速发展的要求，不能持续地提高管理水平，及时调整和完善公司的管理制度，或在制度实际执行过程中出现执行不力或执行错误，则可能对公司经营发展带来一定的影响，从而削弱公司的竞争优势。

对策：公司将遵照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和规范性文件的规定，建立科学有效的决策机制和内部控制机制，充分发挥董事会、监事会和独立董事的功能和作用，科学决策、规范运作，建立长远、持续、健康、稳定发展的治理机制。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	10
第三节 公司业务概要	13
第四节 经营情况讨论与分析	19
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	46
第七节 优先股相关情况	51
第八节 可转换公司债券相关情况	52
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	53
第十节 公司债券相关情况	54
第十一节 财务报告	55
第十二节 备查文件目录	175

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	2020 年 1 月 1 日--2020 年 6 月 30 日
总股本	指	公司现有总股本 511,424,086 股
剔除已回购股份后总股本	指	公司第一期回购方案于 2019 年 11 月 26 日实施完毕，已通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份 12,172,700 股；第二期回购方案尚在进展中，已通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份 4,280,296 股。截至本报告期末，公司累计已回购股份 16,452,996 股，故剔除已回购股份后总股本为 494,971,090 股
合肥开尔、合肥开尔公司	指	合肥开尔环保科技有限公司（原合肥翰林搪瓷有限公司），为公司的全资子公司，2012 年 11 月合肥翰林更名为合肥开尔环保科技有限公司
香港开尔、香港开尔公司	指	开尔新材料香港（国际）有限公司，成立于 2012 年 6 月，为公司的控股子公司，持有 70%股权
晟开幕墙、浙江晟开公司	指	浙江晟开幕墙装饰有限公司，为公司控股子公司，持有 60%股权
天润新能源、杭州天润、杭州天润公司	指	杭州天润新能源技术有限公司，为公司 2015 年收购的全资子公司
中航长城	指	江苏中航长城节能科技有限公司，为公司 2015 年对外投资新设的参股公司，持有 10%股权
斐然节能	指	浙江斐然节能科技有限公司，为公司 2015 年对外投资参股的公司，持有 20%股权
开源新能	指	北京开源新能投资管理有限公司，为公司 2015 年对外投资参股的公司，持有 20%股权
金科尔、无锡金科尔、无锡金科尔公司	指	无锡市金科尔动力设备有限公司，为公司 2016 年收购的控股子公司，持有 51%股权
开尔装饰、杭州开尔公司	指	杭州开尔装饰材料有限公司，为公司 2016 年 12 月成立的全资子公司
沃驰科技	指	杭州沃驰科技股份有限公司，后变更为杭州沃驰科技有限公司，为公司 2016 年对外投资参股的公司，并于 2017 年 11 月对其追加投资，

		最终持有 9.78% 的股份。2018 年 8 月 16 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，决议将所持其全部 9.78% 股权转让给立昂技术股份有限公司，实际已于 2019 年 1 月完成股权转让，公司取得了立昂技术相应股份
立昂技术	指	立昂技术股份有限公司（证券简称：立昂技术；证券代码：300603），为公司出售沃驰科技股权的交易对方，立昂技术于 2020 年 7 月 13 日实施完成 2019 年度权益分派，截至本报告披露日，公司实际持有立昂技术股份 3,853,049 股，持股比例 0.91%
开尔文化	指	宁波梅山保税港区开尔文化投资合伙企业（有限合伙），为公司 2017 年对外投资新设的有限合伙企业，公司作为有限合伙人，持有其 99.9% 的合伙份额
淮安魔峰、淮安魔峰公司	指	淮安魔峰科技有限公司，为开尔文化 2018 年对外投资的控股子公司，开尔文化持有 99% 股权
开晴科技、金华开晴公司	指	金华开晴太阳能科技有限公司，为公司 2017 年对外投资新设的控股子公司，持有 67% 股权
义通投资、杭州义通	指	杭州义通投资合伙企业（有限合伙），为公司 2018 年参与投资的有限合伙企业，公司作为有限合伙人，持有其 99.29% 的合伙份额
祥盛环保	指	江西祥盛环保科技有限公司，为杭州义通 2018 年对外投资的参股公司，杭州义通持有其 25% 的股权
三维丝、中创环保	指	原为厦门三维丝环保股份有限公司（证券简称：三维丝；证券代码：300056），于 2020 年 2 月更名为厦门中创环保科技股份有限公司（证券简称：中创环保；证券代码：300056），曾为杭州义通出售祥盛环保股权的交易对手方
舜华新能源、上海舜华	指	上海舜华新能源系统有限公司，为公司 2019 年对外投资参股的公司，持有其注册资本 416.6250 万元
新型功能性搪瓷（珐琅）材料	指	注重搪瓷（国外称“珐琅”）作为一种复合材料所具有的优良化学和物理属性，以坚韧性好、抗冲击度强的钢板为基材，融合了新工艺、新技术，与无机非金属釉料经 800 度以上高温熔融，使二者间产生紧密化学键，从而开发出具有特定功能可应用于传统日用品以外多个领域的新材料，具有“需求创造性”及“功能多样化”等优异特性，属于超强耐腐、易清洁易维护、美观大方、色彩灵活、长效保真、无毒无辐射、使用寿命长的绿色环保新材料，业内称之为“30 年零维修材料”
珐琅	指	又称“佛郎”、“法蓝”、景泰蓝，现属于“艺术搪瓷”、“装饰搪瓷”，是在金属表面涂一层或多层无机玻璃瓷釉，后于高温下烧制而成的金属与无机材料牢固结合的复合型材料，珐琅材料在金属基材上表现出硬度高、耐高温、耐磨损、绝缘等优良性能，瓷釉层还赋予了相关材料制品以靓丽的外表，使得珐琅制品有着相当广泛的用途
内立面装饰搪瓷材料\搪瓷钢板\建筑装饰用搪瓷钢板	指	一种新型功能性搪瓷材料，用于建筑物内立面装饰
珐琅板绿色建筑幕墙材料\珐琅板幕墙	指	一种新型功能性搪瓷材料，用于建筑物外立面装饰

工业保护搪瓷材料	指	一种新型功能性搪瓷材料，具有耐酸碱、耐腐蚀、耐磨等优良特性，对恶劣物理化学环境下工作的工业设备、管道能够起到良好的保护作用
管式烟气-烟气换热器/MGGH/烟气冷却器和烟气再热器	指	一种烟气余热回收-再热装置系统（MGGH），不同于传统的回转式烟气换热器（RGGH），MGGH 可实现烟气零泄漏、高效脱硫、余热利用等目标
低温省煤器	指	一种烟气余热回收利用装置
空气预热器	指	用于转换燃煤发电厂锅炉尾部烟道中的烟气热量，使空气在进入锅炉前预热到一定温度，以降低电厂能量消耗，是电厂节能的有效途径
搪瓷波纹板传热元件	指	将优质钢板加工成波浪形坯体而制成的搪瓷制品，是燃煤发电厂烟气的脱硫脱硝、空气预热器、热交换传热元件，具有高耐酸、耐腐、耐热和良好的热传导性能
烟气消白、“消白”	指	由于湿法脱硫后烟气含有大量水蒸气，处于饱和状态，遇冷后易凝结形成雾滴，在烟囱出口形成长长的白色烟羽，造成视觉污染，故而可利用提升脱硫后低温湿烟气的温度等技术，消除烟囱出口的白色烟羽
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	开尔新材	股票代码	300234
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许哲远	盛蕾
联系地址	浙江省金华市金义都市经济开发区广顺街 333 号	浙江省金华市金义都市经济开发区广顺街 333 号
电话	0579-82888566	0579-82888566
传真	0579-82886066	0579-82886066
电子信箱	stock@zjke.com	stock@zjke.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	197,194,317.21	271,912,490.31	-27.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	63,354,758.24	36,000,922.41	75.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	13,896,255.56	39,488,719.30	-64.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,278,777.30	-13,733,295.62	174.85%
基本每股收益（元/股）	0.1274	0.0713	78.68%
稀释每股收益（元/股）	0.1274	0.0713	78.68%
加权平均净资产收益率	6.94%	3.91%	3.03%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,263,691,374.38	1,298,125,558.21	-2.65%
归属于上市公司股东的净资产（元）	902,705,664.60	919,480,957.86	-1.82%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	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）	9,157.33	主要系固定资产处置形成的收益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,585,068.10	详见“第十一节”之“七、合并财务报表项目注释”之“政府补助”。
委托他人投资或管理资产的损益	105,796.25	主要系理财产品收益。
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	55,035,455.07	主要系公司处置上市公司股权的投资收益及持有上市公司股权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	350,000.00	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	25,623.18	
减：所得税影响额	8,625,096.91	
少数股东权益影响额（税后）	27,500.34	
合计	49,458,502.68	--

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

（一）公司的主营业务、主营产品及用途

公司自 2003 年设立以来一直从事新型功能性搪瓷（珐琅）材料的研发、设计、推广、制造与销售，致力于新型功能性搪瓷（珐琅）材料的前瞻性研发和市场化推广，是专注于自主研发、工艺革命，从技术工艺、生产设备、管理水平、产品质量等维度全面大幅领先国内外同行的创新型科技企业，是国内新型功能性搪瓷材料产业化应用的市场引领者和行业领航者，是目前全球销售规模最大的建筑和工业搪瓷（珐琅）产品制造商。

新型功能性搪瓷材料是指注重搪瓷（国外称“珐琅”）作为一种复合材料所具有的优良化学和物理属性，以坚韧性好、抗冲击度强的钢板为基材，采用新工艺、新技术，与无机非金属釉料经 800 度以上高温熔融，使二者间产生紧密化学键，从而开发出具有特定功能可应用于传统日用品以外多个领域的新材料。产品具有“需求创造性”及“功能多样化”等优异特性，属于超强耐腐耐火、易清洁易维护、美观大方、色彩灵活、长效保真、无毒无辐射、使用寿命长的绿色环保新材料，业内称之为“**30 年零维修材料**”，能够极好适应复杂地下空间及工业保护等环境要求，拥有广阔的市场开发空间。

公司秉承“推动绿色建筑，构建环保中国”的理念，经过多年发展，主营业务已形成了核心竞争力突出、战略发展方向重点明确、业务板块清晰、组合科学的业务结构。目前主营业务包括立面装饰（内立面装饰及珐琅板建筑幕墙）、工业保护等；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
	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
	工业保护搪瓷材料	电厂、钢铁行业脱硫脱硝、超低排放、烟羽消白节能环保设施
		污水处理池围壁系统
		化工防腐管道

（二）公司主要经营模式

1、销售模式

公司三类产品客户情况如下：

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

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

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

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

2、结算方式

（1）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。

（2）工业保护搪瓷材料：

① 空气预热器、MGGH 等单体设备（设备供应及安装）

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。

② 烟气净化集成系统装置等环境综合治理项目（工程承包模式）

合同签订后，预收款约 30%，客户根据设备到货及工程现场完工进度支付进度款，设备到货款约 60%，现场工程进度款支付按工程完成量的 80-85%，待项目整体投运验收后支付至合同总额的 90%，余 10%质保金期满后支付，公司根据收入准则规定，按时段确认收入。

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、MGGH 项目配套设备，污水处理项目配套设备。

4、生产模式

公司采用自主生产与委托加工相结合的生产模式，即核心部件和整机，劳动密集型、加工工艺简单的低附加值生产环节委外加工的生产模式。公司生产基地：金义都市新厂区（新型功能性搪瓷材料产业化基地）主要生产新型建筑材料珐琅板幕墙材料、内立面装饰搪瓷材料；全资子公司合肥开尔则主要进行工业保护搪瓷材料的生产，并根据未来市场开拓情况适时进行产能扩张和补充。

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

（三）报告期主要业绩驱动因素、行业发展阶段、行业地位

主要业绩驱动因素、行业地位等内容详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“一、概述”。

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	期末较期初减少 1,435.90 万元，减少 4.79%，主要系：报告期内公司出售部分立昂技术股份减少股权资产 4,941.87 万元，持有立昂技术产生的公允价值变动损益增加股权资产 3,505.99 万元
固定资产	期末较期初减少 1,306.96 万元，减少 6.12%，主要系报告期内计提固定资产折旧所致
无形资产	无重大变化
在建工程	期末较期初增加 1,503.46 万元，增加 77.58%，主要系报告期内金义新厂在建二期工程投入增加所致
货币资金	期末较期初减少 7,427.14 万元，减少 58.99%，主要系报告期内归还银行贷款及支付

	股票回购款所致
应收账款	期末较期初减少 7,007.1 万元，减少 27.21%，主要系执行新收入准则，将原计入应收账款的不满足无条件收款权的收取对价的权利，确认为“合同资产”，根据流动性列示于“合同资产/其他非流动资产”
合同资产	期末较期初增加 8,993.05 万元，增加 100%，主要系执行新收入准则，将原计入存货的已完工未结算资产以及原计入应收账款的不满足无条件收款权的收取对价的权利，确认为“合同资产”
其他非流动资产	期末较期初增加 6,928.78 万元，增加 20095.22%，主要系：1、执行新收入准则，将原计入存货的已完工未结算资产以及原计入应收账款的不满足无条件收款权的收取对价的权利，确认为“合同资产”，根据流动性列示于“合同资产/其他非流动资产”；2、报告期内定期存款增加所致
预付款项	期末较期初增加 1,614.99 万元，增加 91.82%。主要系报告期内预付货款增加所致
其他流动资产	期末较期初减少 293.15 万元，减少 58.26%。主要系报告期内进项税额留抵减少所致
投资性房地产	期末较期初增加 175.12 万元，增加 32.95%，主要系子公司合肥开尔对外出租的厂房增加所致

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是国家高新技术企业、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；主营产品“新型装饰搪瓷钢板”、“GGH 搪瓷波纹板传热元件”均获得国家火炬计划项目，“保温隔热新型功能性铝蜂窝搪瓷钢板”被列为国家重点新产品；公司产品建筑内装饰用搪瓷钢板和建筑外装饰用搪瓷钢板产品荣获“浙江制造”产品认证证书。报告期内，公司获评“省级节水型企业”、“省级清洁生产企业”及“市级高成长标杆企业”。

公司拥有国际领先的全自动静电干法喷涂线，是业内最具智能化、现代化、规模化的生产线；现已实现了从产品设计至交付、维护全生命周期的数字化管理，充分发挥了两化融合优势；同时具备科学完整的产品技术体系和自主知识产权，截至期末，公司及控股子公司拥有 71 项授权专利及 7 项软件著作权，其中发明专利 9 项（报告期内新增 1 项），实用新型专利 62 项（报告期内新增 11 项），软件著作权 7 项；经多年自主创新与实践，拥有核心制造技术包括静电干法喷涂技术、超长珐琅管制备技术、喷墨艺术画绘制工艺、表面自洁功能处

理技术、保温隔热铝蜂窝技术、纳米改性技术、搪瓷釉料制造技术及搪瓷釉料调配技术等。

多年以来，公司构建了结构合理、能力突出、人才稳定的研发设计团队，期末研发人员达 90 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领域，拥有强大的技术实力和专业储备。通过承接北京奥运（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、北京大兴国际机场等一系列国家重点建设项目的历练，公司产品品质控体系不断完善，团队的专业性及品牌的知名度不断提升，在高端产品应用领域综合竞争优势逐渐凸显。

报告期内，公司新增专利情况如下：

序号	授权项目名称	类别	授权日期	授权号
1	一种浮雕珐琅板及其加工方法	发明专利	2020/2/21	ZL201810535585.5
2	一种暗装搪瓷箱门转轴装置	实用新型	2020/5/22	ZL201920852782.X
3	一种开放式外幕墙珐琅板的安装结构	实用新型	2020/5/22	ZL201920852509.7
4	一种多功能搪瓷广告果壳箱	实用新型	2020/5/22	ZL201920852503.X
5	一种用于搪瓷板挂装于墙体上的挂装结构	实用新型	2020/5/19	ZL201920857391.7
6	一种搪瓷板内墙隔断安装系统	实用新型	2020/5/22	ZL201920853612.3
7	一种搪瓷板吊顶挂装结构	实用新型	2020/5/22	ZL201920852448.4
8	一种搪瓷板的挂钩焊接配件	实用新型	2020/4/14	ZL201920852501.0
9	一种仿裂纹釉下彩珐琅板	实用新型	2020/4/14	ZL201920852481.7
10	一种用于氨水脱硝工艺系统的还原剂输送模块	实用新型	2020/5/22	ZL201920853738.0
11	一种用于氨水脱硝工艺系统的混合分配模块	实用新型	2020/6/2	ZL201920853610.4
12	一种用于尿素脱硝工艺系统的还原剂转运模块	实用新型	2020/4/14	ZL201920856887.2

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020 年上半年，新冠疫情席卷全球，给各行各业带来了强烈的冲击，对公司上半年业绩也造成了不可避免的影响。报告期，公司在董事会的正确决策及经营管理层的统一领导下，以“推动绿色建筑，构建环保中国”为己任，以“持续创新、创量增效”为发展主题，积极应对困难，一方面切实做好疫情防控、复工复产工作；另一方面，抓住行业发展的大机遇，坚定立足主业，大力推进三大主营业务。通过全员的共同努力，各项业务陆续回暖。

报告期，公司实现营业收入 19,719.43 万元，较上年同期下降 27.48%，实现营业利润 7,638.93 万元，较上年同期增加 89.81%，实现利润总额 7,640.48 万元，较上年同期增加 90.15%，实现归属于上市公司普通股股东的净利润 6,335.48 万元，较上年同期增加 75.98%。上述业绩情况主要系：其一，营业收入下降，但净利润大幅增长，主要系期内公司通过外延式拓展取得的投资收益大幅增加；其二，主营业务利润占比较低，主要系本期受疫情影响，项目执行进度缓慢，同比存在差距，收入确认较少，经济效益受到较大影响；但公司目前在手订单充足，截至期末，公司已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的不含税收入金额约有 56,178.10 万元；后期，随经济复苏、内需拉动、大基建起势等影响，下半年预计各项目进入集中招标期，项目运行常态化，公司收入、效益也将逐步体现。预计疫情对全年经营业绩影响不大。

报告期，公司三大类产品的营业收入及毛利率情况如下：

分产品	营业收入（万元）	毛利率	营业收入比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
内立面装饰搪瓷材料	9,924.42	43.33%	-41.40%	5.29%
工业保护搪瓷材料	5,932.25	26.86%	-6.52%	20.00%
珐琅板绿色建筑幕墙材料	7.59	66.24%	-98.84%	11.08%

报告期，公司根据 2020 年度既定的经营计划，重点取得如下成果：

（一）主营业务大合同订单趋增，新兴业务取得突破性进展

公司主营业务涉及地铁隧道、节能环保、绿色建材等三大领域，经过数年工艺技术积累，核心技术的不断突破与创新，综合竞争力得以持续巩固，整体发展势头较好。报告期，得益于城市交通加速建设，下穿道逐渐成为未来公共交通发展的基本趋势，地铁隧道类业务市场空间快速释放，市场地位不断稳固；新兴珐琅板幕墙业务取得了突破性进展，待示范效应蔓延，有望成为公司未来更好更快发展的强劲助力；节能环保类业务范围不断拓展，存量带动增量促进长足发展。

本期签订的大合同趋增。截至期末，公司履行中尚未确认收入的合同金额为 56,178.10 万元（除税），已披露的重大合同履行中尚未确认收入的金额为 24,198.96 万元（除税），约占最近一年经审计营业总收入的 35.31%。

期内，珐琅板幕墙业务取得突破性进展，承接了国家会议中心二期工程搪瓷钢板采购项目，合同额 4,604.47 万元，该项目是公司承接该类业务单项合同额最大，技术难度最大、品质要求最严格的项目。该会议中心为 2022 年北京冬奥的主新闻中心和国际广播中心，未来将成为首都国际交往中心的重要设施。该项目的承接具有里程碑意义，预期该项目的顺利实施，将有力推动该类产品发展成为公司业绩快速增长的新动能。

期内，节能环保类业务存量带动增量，业务范围不断延伸。污水处理系统设备供货及安装合同单项合同额达 7,287.20 元，为史上该类业务单项合同额最大的项目。公司在火电与非电行业脱硫、脱硝、超低排放等领域深耕多年，业务范围从单一配件供应商逐步转变为整机制造商再向工程承包模式转型，市场地位不断提升，业务范围的积极探寻将为未来自营新产品产业化奠定坚实基础。

未来期间，传统地铁隧道类业务的市场空间与以往年度非同处一量级，将呈现爆发式增长态势，潜在业务充足，而公司产品在以往标志性项目（如上海长江隧道、青岛胶州湾隧道、港珠澳大桥隧道等）的成功应用以及多年积累的行业经验、技术优势，核心竞争优势突出，该类传统业务市场占有率仍为行业第一，是公司目前最强有力的支柱业务，处于龙头地位。

（二）加大研发投入，满足市场多样化需求

多年来，公司一贯坚持自主创新，牢牢把握市场趋势，做好技术预研工作，丰富技术储备，深化产业布局，历年保持了高比例的研发投入。报告期，公司研发投入为 1,078.58 万元，占公司同期营业收入的 5.47%，较上年增加 15.23%。期内新增发明专利 1 项，实用新型专利 11 项，重点推进研发项目 7 个，研发方向：新型防火装饰珐琅板、石墨烯钛瓷珐琅板的研发、

一种特殊瓷面效果珐琅艺术画的开发、超大阴弧珐琅板的生产技术开发与应用、不锈钢搪瓷板的开发、绿色珐琅板的研发、超镜面珐琅板的开发等。持续挖潜搪瓷的众多可能性，丰富公司产品的多样性，拓展珐琅产品的应用市场，个性化需求得到进一步满足。

（三）精细化综合管理，降本增效提升盈利水平

期内，公司持续推进综合管理规范，强化管理压力传导，通过关键指标交叉互评，努力实现对生产系统工艺品质考核及对支撑系统职能及服务效果的考核；大力推进团队建设和学习型组织建设，拓展人才储备；加强了预算管理体系执行，项目成本核算准确性得到有效提高；强化费用成本管控料、工时、能耗、异常费用管控；细化厂区二期扩建各单元布局，全范围实现资源优化配置，做好降本增效相关工作，精耕细作提升公司盈利水平。

（四）对外投资收益逐步体现，增强公司发展后劲

报告期，公司立足主业，积极寻求更多创新经营模式，采取战略投资与财务投资并行的多种投资模式，更好更快地抓住产业上下游合作及新兴产业发展的有利契机，通过产业投资的方式，积极、稳健推进公司外延式拓展，保持公司持续、健康、快速发展，提升上市公司价值，为公司股东创造更好的回报。前期投资项目符合预期，投资收益逐步体现。其中，公司所持上市公司立昂技术股份于期内解除锁定并出售了 2,545,810 股，成交金额为 6,967.29 万元（含交易费用），剩余持有 3,853,049 股，持股比例 0.91%，未来将根据规定择机出售，体现投资收益，为公司未来长足发展贡献力量。

（五）股份回购提振投资信心，积极稳定市场预期

为有效维护公司股价，稳定市场预期，提振投资者对公司的投资信心，基于对自身价值的认可及未来发展前景的信心，近两年公司推出了两期股份回购方案。期内，第二期股份回购方案实施，公司回购股份数量为 4,280,296 股，占现有总股本的 0.84%，成交总金额为 5,999.87 万元（含交易费用）。截至期末，公司已累计回购股份数量为 16,452,996 股，占公司现有总股本的 3.22%。

报告期以来，公司积极应对疫情的同时，扎实开展各项生产经营工作，稳定市场预期；在做好主业的的同时，努力维护市场信心，业绩也逐步体现，全员上下信心满满。“搪瓷”（珐琅）的“需求创造性”及“功能多样化”的优异特性一直是我们深耕于此间并砥砺前行的源源动力，伴随众多国家重点重大项目的承接，优质精品项目示范效应的持续蔓延，我们深信，通过卓有成效的奋斗及价值创造，能够促进员工幸福与企业的共同发展，从而践行“做

有尊严的产品，做自豪的开尔人”的企业精神，切实提升上市公司价值，为投资者创造更多回报。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	197,194,317.21	271,912,490.31	-27.48%	主要系受新冠疫情影响，报告期内公司产能释放不足、工程项目现场施工复工延迟，执行进度偏缓，导致报告期收入下降所致，预期全年项目执行进度呈现前松后紧的态势，收入、效益也将逐步体现
营业成本	134,578,844.78	192,862,374.57	-30.22%	主要系报告期收入下降所致
销售费用	8,763,589.95	10,255,814.66	-14.55%	
管理费用	21,698,990.30	25,261,582.74	-14.10%	
财务费用	2,305,742.46	1,590,670.82	44.95%	主要系报告期内汇率变动产生的汇兑损失及银行借款费用增加所致
所得税费用	10,440,422.77	2,619,051.97	298.63%	主要系营业利润增加所致
研发投入	10,785,806.55	9,360,327.63	15.23%	主要系报告期内公司研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	10,278,777.30	-13,733,295.62	174.85%	主要系报告期内购买商品支付的现金及支付的各项税费同比减少所致
投资活动产生的现金流量净额	7,858,714.50	15,340,434.24	-48.77%	主要系报告期内金义新厂二期项目筹建现金流出增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-88,193,755.61	-25,744,982.15	-242.57%	主要系：1、报告期内银行借款减少 1,250.00 万元，上年同期增加银行借款 7,300.00 万元，同比流入净额减少 8,550.00 万元；2、报告期内股票回购支出较上期减少 2,916.22 万元；3、报告期股票分红及利息支出增加 1,687.11 万元；4、报告期的承兑保证金支出同比减少 1,076.00 万元。受上述因素影响，报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比减少 6,244.88 万元
现金及现金等价物净增加额	-70,665,395.08	-24,210,946.14	-191.87%	系上述经营活动、投资活动、筹资活动共同影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司实现营业收入 19,719.43 万元，较上年同期下降 27.48%；实现营业利润 7,638.93 万元，较上年同期增加 89.81%；实现利润总额 7,640.48 万元，较上年同期增加 90.15%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,335.48 万元，较上年同期增加 75.98%；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润为 1,389.63 万元，较上年同期下降 64.81%。本期利润来源中，非主营业务占比较大，具体详见本节之“一、概述”及“三、非主营业务分析”等相关内容。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
内立面装饰搪瓷材料	99,244,230.44	56,243,153.03	43.33%	-41.40%	-46.40%	5.29%
工业保护搪瓷材料	59,322,482.96	43,385,945.76	26.86%	-6.52%	-26.59%	20.00%
珐琅板绿色建筑幕墙材料	75,929.20	25,633.35	66.24%	-98.84%	-99.13%	11.08%
幕墙装饰	36,058,187.03	33,965,339.69	5.80%	22.28%	32.66%	-7.37%

三、非主营业务分析

√ 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	20,081,023.01	26.28%	主要系出售部分立昂技术的股份取得的投资收益及使用闲置资金进行现金管理产生的利息收入	否
公允价值变动损益	35,059,927.23	45.89%	主要系公司持有上市公司股票的公允价值变动损益	是
资产减值	422,785.28	0.55%	主要系计提的合同资产及其他非流动资产的坏账准备	否
营业外收入	139,873.25	0.18%	主要系赔偿取得的收入	否
营业外支出	124,359.07	0.16%	主要系对外捐赠支出	否
其他收益	2,585,310.95	3.38%	主要系政府补助收入	否
信用减值损失	1,687,350.31	2.21%	主要系计提的应收款项坏账准备	是

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	51,637,566.05	4.09%	125,908,955.71	9.70%	-5.61%	主要系报告期内归还银行贷款及支付股票回购款所致
应收账款	187,480,372.50	14.84%	257,551,399.48	19.84%	-5.00%	主要系执行新收入准则，将原计入应收账款的不满足无条件收款权的收取对价的权利，确认为“合同资产”，根据流动性列示于“合同资产/其他非流动资产”
存货	204,517,217.00	16.18%	245,967,283.18	18.95%	-2.77%	
投资性房地产	7,066,208.89	0.56%	5,315,040.73	0.41%	0.15%	
长期股权投资	1,968,466.18	0.16%	1,968,767.25	0.15%	0.01%	
固定资产	200,447,923.87	15.86%	213,517,560.60	16.45%	-0.59%	
在建工程	34,414,301.02	2.72%	19,379,737.52	1.49%	1.23%	
短期借款	102,909,791.68	8.14%	114,142,096.53	8.79%	-0.65%	
合同资产	89,930,526.34	7.12%	0.00	0.00%	7.12%	主要系执行新收入准则，将原计入存货的已完工未结算资产以及原计入应收账款的不满足无条件收款权的收取对价的权利，确认为“合同资产”
其他非流动资产	69,632,560.21	5.51%	344,797.22	0.03%	5.48%	主要系：1、执行新收入准则，将原计入存货的已完工未结算资产以及原计入应收账款的不满足无条件收款权的收取对价的权利，确认为“合同资产”，根据流动性列示于“合同资产/其他非流动资产”；2、报告期内定期存款增加所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
----	-----	------------	-------------	---------	--------	--------	------	-----

			值变动					
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	90,362,011.16	35,059,927.23				49,418,669.44		76,003,268.95
4. 其他权益工具投资	44,965,225.58							44,965,225.58
应收款项融资	30,403,387.79			267,500.00	49,832,285.98	58,731,548.70	720,224.93	21,956,850.00
上述合计	165,730,624.53	35,059,927.23		267,500.00	49,832,285.98	108,150,218.14	720,224.93	142,925,344.53
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资——其他变动 720,224.93 元：系期初未到期的商业承兑汇票，视同应收账款管理，按照其对应收账款账龄连续计算的原则，计提减值准备 720,224.93 元，这部分商业承兑汇票在报告期内到期，冲回计提的减值准备。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司除下述“第十一节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“所有权或使用权受到限制的资产”外，其他主要资产不存在被查封、扣押、冻结或被抵押、质押等资产权利受限的情况。

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
0.00	30,000,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	99,720,671.32	35,059,927.23			49,418,669.44	302,183.80	76,003,268.95	股权置换
合计	99,720,671.32	35,059,927.23	0.00	0.00	49,418,669.44	302,183.80	76,003,268.95	--

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	2,100	0	0
合计		2,100	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称	受托机构（或	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益	预期收益（如	报告期实际损	报告期损益实	计提减值准备	是否经过法定	未来是否还有	事项概述及相
--------	--------	------	----	------	------	------	------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

(或受托人姓名)	受托人类型							率	有	益金额	际收回情况	金额(如有)	程序	委托理财计划	关查询索引(如有)
杭州银行股份有限公司官巷口支行	银行	保本浮动收益型	1,000	自有资金	2020年02月25日	2020年05月25日	结构性存款	客户收益=投资本金 x 实际收益率(年) x 实际理财天数/365	3.90%	9.62	9.62	9.62	是	是	
中国银行股份有限公司金华市婺城支行	银行	保证收益型	600	自有资金	2020年03月06日	2020年03月12日	保本理财	同上	1.70%	0.2	0.2	0.20	是	是	
宁波银行股份有限公司金华分行	银行	保本浮动收益型	500	自有资金	2020年03月09日	2020年03月26日	保本理财	同上	1.90%	0.47	0.47	0.47	是	是	
中国银行股份有限公司金华市婺城支行	银行	保证收益型	600	自有资金	2020年03月13日	2020年03月23日	保本理财	同上	2.00%	0.33	0.33	0.33	是	是	
合计			2,700	--	--	--	--	--	--	10.62	10.62	--	0	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
二级市场投资者	立昂技术股份有限公司股份 2,545,810 股	2020 年 02 月 03 日、2020 年 02 月 04 日	6,967.29	2,092.14	本次交易有利于优化公司资产结构，加快资金周转速度，提高资产	31.72%	市场公允价格	否	无	是	是	2020 年 03 月 24 日	巨潮资讯网，公告编号：2020-026《关于拟出售股票资产的公

					流动性及使用效率，满足公司未来发展的资金需求，实现公司投资收益最大化，维护全体股东利益								告》
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	----

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	新型功能性搪瓷材料制造、销售	7000 万元人民币	64,230,955.15	46,271,267.85	16,257,970.54	63,577.00	53,710.85
开尔新材料香港（国际）有限公司	子公司	新型功能性搪瓷材料进出口贸易	100 万元港币	10,458,183.19	-34,725,714.61	11,023,672.56	4,063,822.43	4,155,166.43
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	36,796,719.14	9,879,473.41	36,058,187.03	128,885.73	31,285.84
杭州天润新能源技术有限公司	子公司	节能环保设备、新能源技术、项目、设备成套信息技术的咨询、销售	5000 万元人民币	12,174,179.68	12,174,179.68	22,051.28	193,151.31	193,151.31
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	51,876,183.52	14,249,072.67	30,545,277.86	2,934,579.58	2,141,517.39
杭州开尔装饰材料有限公司	子公司	批发、零售：装饰材料	5000 万元人民币	52,791,251.73	27,583,504.45	30,973.45	-4,144,061.27	-4,144,061.27
金华开晴太阳能科技有限公司	子公司	太阳能光伏发电技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，项目工程	1800 万元人民币	22,981,550.22	22,375,237.15	1,395,382.92	912,783.23	912,783.23

		管理, 光伏设备及配件销售、安装、维修, 太阳能发电工程设计施工						
杭州义通投资合伙企业(有限合伙)	子公司	股权投资、投资管理	14100 万元人民币	163,921,780.18	161,702,863.51	0.00	-930,986.39	-930,986.39
宁波梅山保税港区开尔文化投资合伙企业(有限合伙)	子公司	文化项目投资、实业投资、资产管理	10000 万元人民币	12,381,230.71	11,162,855.71	0.00	-243,494.33	-243,494.33

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、合肥开尔环保科技有限公司

报告期, 合肥开尔实现营业收入 1,625.80 万元, 同比下降 7.9%, 实现营业利润 6.36 万元, 同比增加 118.98%, 实现净利润 5.37 万元, 同比增加 115.49%。与上年同期相比, 合肥开尔营业收入基本持平, 营业利润与净利润大幅增长的原因主要是受益于疫情期间国家减税降费政策, 社保费用大幅降低所致。

2、开尔新材料香港(国际)有限公司

报告期, 香港开尔实现营业收入 1,102.37 万元, 同比下降 77.32%, 实现营业利润 406.38 万元, 同比增加 163.71%, 实现净利润 415.52 万元, 同比增加 165.21%。香港开尔同比相关指标变动的原因主要系本期实现营业收入的项目毛利率较高, 同时香港开尔结合业务实际采取了一系列降本增效措施, 管理费用同比大幅降低所致。

3、浙江晟开幕墙装饰有限公司

报告期, 晟开幕墙实现营业收入 3,605.82 万元, 同比增加 22.27%, 实现营业利润 12.89 万元, 同比下降 90.23%, 实现净利润 3.13 万元, 同比下降 97.63%。晟开幕墙营业收入增长, 但营业利润与净利润同比大幅下降的原因主要是 2020 年执行新收入准则, 公司按准则规定将合同义务作为某一时段内履行的履约义务, 按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时, 企业已经发生的成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的成本金额确认收入, 直到履约进度能够合理确定为止。即在履约进度不能合理确定时, 公司按零毛利确认相关的收入, 故此同比收入上升, 但营业利润及净利润却大幅下降, 后续随着项目履约进度的确定, 其毛利额将逐步予以释放。

4、无锡市金科尔动力设备有限公司

报告期，无锡金科尔实现营业收入 3,054.53 万元，同比增加 79.59%，实现营业利润 293.46 万元，同比增加 387.71%，实现净利润 214.15 万元，同比增加 255.91%。前述指标的变化主要系公司经过几年的经营积累，产品市场认可度获得较大提升，报告期内公司积极拓展营销渠道，与大型能源集团及上市公司建立了良好合作关系，订单量提升，营业收入增加，毛利额增加所致。

5、杭州义通投资合伙企业（有限合伙）

杭州义通主要资产系持有的祥盛环保的 25% 股权。杭州义通于 2019 年 9 月 9 日就该股权的转让与浙江华沃投资管理有限公司签署股权转让协议，公司按《企业会计准则》规定将该项资产转入“持有待售资产”，停止按权益法确认投资收益。目前交易对方未如约履行协议义务，杭州义通将该股权转让纠纷向法院提起诉讼，详见本报告“第五节 重要事项”之“八、诉讼事项”以及公司于 2020 年 5 月 29 日在巨潮资讯网披露的编号为 2020-060 公告。

报告期，杭州义通实现营业利润-93.10 万元，同比下降 124.44%，实现净利润-93.10 万元，同比下降 124.44%。主要系上年同期杭州义通按权益法确认了长期股权投资收益，但本年度无该项收益（转入持有待售资产，停止按权益法确认损益）。

6、杭州开尔装饰有限公司

报告期，开尔装饰实现营业收入 3.10 万元，相比上年同期下降 99.53%，期内，公司主营珐琅板幕墙销售业务，为新兴业务，重点跟踪国家重点重大项目及高端物业楼宇，项目求精，故业务量暂不稳定。但期内营销拓展取得突破性进展，承接了北京国家会议中心二期超大装饰搪瓷钢板供应项目（合同额 4,604.47 万元），为史上该类产品单体合同最大、最具标杆性的工程项目，项目的成功实施将有效推进公司品质、工艺、管理等的更新迭代，待示范效应蔓延，该业务有望成为业绩快速增长新动能，项目履行将对下半年及未来年度业绩产生积极影响。

7、杭州天润新能源技术有限公司

根据公司整体战略规划，杭州天润拟清算注销，但因合同纠纷向客户发起诉讼，主体仍存续，受新冠疫情影响，起诉案件尚未开庭，目前公司无实际经营业务，涉诉资产已计提相应的减值准备。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

参见“第一节 重要提示、目录和释义”之“风险因素”。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020 年 04 月 13 日	杭州	实地调研	机构	若汐投资（陈荣盛）、中金汇融（宋欣杰）、凯梵投资（顾远）、财通证券（杨冰）、致道投资（闫亚洲）、金鼎资本（李瑾萌）	巨潮资讯网，《2020 年 4 月 13 日投资者关系活动记录表》
2020 年 05 月 15 日	杭州	其他	其他	网上投资者	巨潮资讯网，公告编号：2020-056 《关于参加浙江辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的公告》

第五节 重要事项

一、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
2019 年年度股东大会	年度股东大会	52.57%	2020 年 04 月 13 日	2020 年 04 月 13 日	巨潮资讯网，公告编号：2020-045《2019 年年度股东大会决议公告》

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

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

			不因此遭受任何损失。			
	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
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	实际控制人邢翰学、吴剑鸣、邢翰科	股份减持承诺	在公司披露第二期回购股份方案后承诺：自 2019 年 12 月 23 日起六个月内不减持公司股份	2019 年 12 月 23 日	至 2020 年 6 月 22 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，该承诺已履行完毕
承诺是否及时履行	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					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
杭州义通诉与浙江华沃投资管理有限公司、陈万天、陈荣股权转让纠纷	20,121	否	法院已受理	尚未开庭审理	不适用	2020 年 05 月 29 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2020-060 《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进展公告》

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼合计	6,391.14	否	案件基本已胜诉或调解, 其余已立案	对公司生产经营无重大影响	部分生效判决已申请法院执行, 已回款		不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

2016 年 4 月 12 日, 公司召开了第二届董事会第二十三次会议及第二届监事会第二十一次会议, 并于 2016 年 4 月 28 日召开了 2016 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于<公司第一期员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》等相关议案, 同意公司实施第一期员工持股计划, 并委托山西证券股份有限公司设立“山西证券开尔新材 1 号集合资产管理计划”进行管理, 并通过二级市场竞价交易方式购买等法律法规许可的方式取得及持有开尔新材股票。上述具体内容详见公司于 2016 年 4 月 12 日及 2016 年 4 月 28 日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露的相关公告。

2016年5月27日、2016年6月30日、2016年8月2日，公司于巨潮资讯网披露了《关于第一期员工持股计划实施进展的公告》（公告编号：2016-049、2016-057及2016-074）；2016年8月5日，公司披露了《关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2016-076）。截至2016年8月5日，公司第一期员工持股计划通过二级市场竞价交易方式累计买入本公司股票 5,182,858 股，成交金额为人民币 103,364,650.74 元，成交均价为人民币 19.9436 元，买入股票数量约占公司总股本 1.79%。公司本次员工持股计划已完成股票购买，所购买的股票锁定期自 2016 年 8 月 6 日起至 2017 年 8 月 5 日。

2017年5月9日，公司于巨潮资讯网披露了《2016年年度权益分派实施公告》（公告编号：2017-034），根据2016年年度股东大会决议，公司2016年年度权益分派方案为：以公司现有股本289,534,588股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.100000元人民币（含税），共计分配现金股利2,895,345.88元（含税），剩余未分配的利润261,483,170.61元结转到以后年度分配。本次权益分派于2017年5月16日实施完毕，已向持股计划派发现金红利人民币51,828.58元（含税）。

2017年8月7日，公司于巨潮资讯网披露了《关于第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》（公告编号：2017-063），公司第一期员工持股计划的股票锁定期为2016年8月6日起至2017年8月5日，截至2017年8月7日，锁定期已届满。

2018年2月28日，公司于巨潮资讯网披露了《关于公司第一期员工持股计划存续期展期的公告》（公告编号：2018-013），经出席公司第一期员工持股计划持有人会议的持有人所持2/3以上份额同意，并经公司于2018年2月27日召开的第三届董事会第十八次（临时）会议审议通过，公司第一期员工持股计划的存续期延长不超过两年，即存续期由2016年4月28日至2018年4月27日变更为2018年4月28日至2020年4月27日。同时，出于对公司价值及未来持续稳定发展的信心，为维护持有人利益，公司控股股东、实际控制人邢翰学先生将提供资金支持替换优先级资金。截至2018年6月30日，邢翰学先生实际已提供资金替换了优先级资金。

2020年4月14日，公司于巨潮资讯网披露了《2019年度权益分派实施公告》（公告编号：2020-048），根据2019年年度股东大会决议，公司2019年度权益分派方案为：以公司可参与分配的股本273,081,592股（已剔除公司回购股份）为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.629717元（含税），共计分配现金股利17,196,412.09元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增8.125392股，合计转增221,889,498股。本次权益分派于2020年4月21日实施完毕，已向持股计划派发现金红利人民币326,373.37元（含税），转增股本4,211,275股；完成后持股计划合计持有公司股票9,394,133股。

2020年4月26日，公司于巨潮资讯网披露了《关于公司第一期员工持股计划实施完毕的公告》（公告编号：2020-052），截至2020年4月26日，公司第一期员工持股计划通过集中竞价交易方式累计减持

公司股票 9,394,133 股，占公司总股本的 1.84%，已全部减持完毕并终止，实际持股期间与展期后的存续期一致。

截至本报告期末，公司已根据第一期员工持股计划（草案）及山西证券开尔新材 1 号集合资产管理计划的有关约定完成财产清算及分配工作。

十三、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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
宁波梅山保税港区开睿投资管理有限公司	同一控制	宁波梅山保税港区开尔文化投资合伙企业（有限合伙）	文化项目投资、实业投资、资产管理	10,000 万元	1,238.12	1,116.29	-24.35
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

出租情况：

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
浙江开尔新材料股份有限公司	金华市鸿泰文具有限公司	在用资产	300.16	2018年4月20日	2022年4月20日	28.54	租赁合同	无重大影响	否	无
浙江开尔新材料股份有限公司	曹宅镇中心小学	在用资产	22.16	2018年8月1日	2020年7月30日	3.81	租赁合同	无重大影响	否	无
合肥开尔环保科技有限公司	合肥森曼智能科技有限公司	在用资产	165.92	2018年5月15日	2021年5月15日	36.31	租赁合同	无重大影响	否	无
合肥开尔环保科技有限公司	合肥佑祺汽车运输有限公司	在用资产	134.83	2019年3月1日	2022年2月28日	32.59	租赁合同	无重大影响	否	无
合肥开尔环保科技有限公司	合肥欣畅源光电科技有限公司	在用资产	207.18	2019年3月1日	2022年3月1日	45.71	租赁合同	无重大影响	否	无
合肥开尔环保科技有限公司	安徽金泽暖通工程有限公司	在用资产	247.57	2020年1月1日	2023年12月31日	63.96	租赁合同	无重大影响	否	无
合肥开尔环保科技有限公司	合肥铭一机械制造有限公司	在用资产	15.09	2020年1月1日	2023年12月31日	12.82	租赁合同	无重大影响	否	无
无锡市金科动力设备有限公司	无锡圣丰热工机械厂	经营租入资产	38.25	2018年11月1日	2021年2月28日	19.13	租赁合同	无重大影响	否	无
合计			1,131.16			242.87				

承租情况：

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用 (万元)	租赁收益 确定依据	租赁收益对 公司影响	是否关 联交易	关联 关系
杭州中恒电气股份有限公司	杭州开尔装饰材料 有限公司	在用资产	2018 年 5 月 1 日	2021 年 4 月 30 日	28.55	租赁合同	无重大影响	否	无
无锡宝馨金属容器 有限公司	无锡市金科动力 设备有限公司	在用资产	2016 年 2 月 29 日	2021 年 2 月 28 日	77.01	租赁合同	无重大影响	否	无
胡红梅	浙江晟开幕墙装饰 有限公司	在用资产	2020 年 4 月 1 日	2021 年 3 月 31 日	7.00	租赁合同	无重大影响	否	无
合计					112.56				

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
杭州天润新能源技术 有限公司	2019 年 04 月 26 日	3,000		0	连带责任保 证	一年	是	否
无锡市金科动力 设备有限公司	2019 年 04 月 26 日	2,000		0	连带责任保 证	一年	是	否
浙江晟开幕墙装饰 有限公司	2019 年 04 月 26 日	3,000		0	连带责任保 证	一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				0

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				0
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			0	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				0
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.00%				
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、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
开尔新材	山东瀚江环保科技有限公司	14,070.00	项目已经基本完工		13,662.05	8,165.24	否	否
开尔新材	上海轨道交通十四号线	4,584.82	项目未开始执行				否	否

	发展有限公司（招标人）							
开尔新材	浙江天虹物资贸易有限公司	1,444.00	项目已部分执行			288.80	否	否
开尔新材/晟开幕墙	深圳市交通公用设施建设中心	4,180.28	项目已基本完工	960.68	3,842.70	3,275.17	否	否
开尔新材	中国能源建设集团浙江省电力设计院有限公司	4,103.37	项目执行中			1,202.94	否	否
开尔新材	绍兴市鹏程设备安装实业有限公司	1,603.69	项目执行中			80.18	否	否
开尔新材	浙江浙大中控信息技术有限公司	7,287.20	项目执行中				否	否
晟开幕墙	新世纪建设集团有限公司	3,020.00	项目执行中			44.20	否	否
开尔装饰	北京江河幕墙系统工程有限公司	4,604.47	项目执行中			1,222.43	否	否

注：上表中合同订立对方为上海轨道交通十四号线发展有限公司（招标人）：此合同系公司参与上海市轨道交通 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 4,584.8241 万元（含税），占公司 2019 年经审计营业收入的 6.69%。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。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否
无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

无

（2）半年度精准扶贫概要

自 2020 年 4 月 8 日，国务院扶贫办启动社会力量助力挂牌督战村项目以来，公司热烈响应，积极与四川省凉山彝族自治州四棵乡冕岭子村结对帮扶关系。截止目前，本年度公司已累计投入扶贫资金 10 万元，并积极赴实地调研、与村干部、村民、包村扶贫干部等交流协商，指导理清产业发展思路、村组织建设，结合公司实际情况提供相关帮扶，指导协助农产品销售和推介，提高其自我造血功能。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	10
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	10
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

暂无。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2019-08-20，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》。2019年8月19日，公司与上海舜华及浙江省新能源投资集团股份有限公司（下称“浙能投资”）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》，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，旨在构建先进、清洁、安全、高效的氢能源产业生态系统。合资公司注册资本为3,000万元，公司拟以现金出资600万元。该次投资是公司继增资上海舜华后在氢能源领域的进一步深入布局，与浙能投资的合作标志着公司在氢能源产业发展中开始迈出实质性的一步。截至本报告期末，该事项尚在进展中。

2、2019-12-18，巨潮资讯网，公告编号：2019-128《关于第二期回购公司股份的方案的公告》。2019年12月18日，公司召开了第四届董事会第六次（临时）会议，审议通过了《关于<第二期回购公司股份的方案>的议案》，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15.00元/股，回购期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起不超过12个月，回购股份的用途为用于员工持股计划或者股权激励，公司将在回购完成后三年内予以转让或注销。

2020-03-25，巨潮资讯网，公告编号：2020-040《关于调整第二期回购股份价格上限的公告》。2020年3月25日，公司召开了第四届董事会第八次（临时）会议，审议通过了《关于调整第二期回购股份价格上限的议案》，同意公司将第二期回购股份的价格由不超过人民币15.00元/股调整为不超过人民币17.00元/股。

2020-03-30，巨潮资讯网，公告编号：2020-041《关于首次回购公司股份的公告》。2020年3月27日，公司首次通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施第二期股份回购，回购股份数量为4,280,296股，占公司现有总股本的0.84%，最高成交价为14.72元/股，最低成交价为13.24元/股，成交总金额为59,980,697.98元（不含交易费用）。

截止本半年报披露日，公司第二期股份回购方案尚未实施完毕；公司通过回购专用证券账户累计已回购股份数量为16,452,996股，占公司现有总股本的3.22%。

3、2020-01-17，巨潮资讯网，公告编号：2020-005《关于签订重大合同的公告》。公司与浙江浙大中控信息技术有限公司签订了《采购合同》，项目内容为污水处理系统设备供货及安装调试，合同总金额为人民币7,287.2020万元（含税），不含税金额约为6,448.85万元，约占公司2019年经审计营业收入的9.41%。

2020-04-01，巨潮资讯网，公告编号：2020-043《关于控股子公司签订重大合同的公告》。控股子公

司浙江晟开幕墙装饰有限公司与新世纪建设集团有限公司签订了《幕墙工程专业分包合同书》，项目内容为金华亚运分村项目运动员村公共区、运动员村运动员客房区幕墙工程，合同总金额为人民币 3,020.00 万元（含税），不含税金额约为 2,770.64 万元，约占公司 2019 年经审计营业收入的 4.04%。

2020-04-20，巨潮资讯网，公告编号：2020-050《关于全资子公司签订重大合同的公告》。全资子公司杭州开尔装饰材料有限公司与北京江河幕墙系统工程有限公司签订了《搪瓷钢板采购合同》，项目内容为华北区国家会议中心二期工程搪瓷钢板采购，合同总金额为人民币 4,604.4728 万元（含税），不含税金额约为 4,074.75 万元，约占公司 2019 年经审计营业收入的 5.95%。

2020-05-15，巨潮资讯网，公告编号：2020-057《关于重大合同的进展公告》。公司与中国能源建设集团浙江省电力设计院有限公司签订了《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买卖合同》，合同编号分别为 ZHRW-2019-201、ZHRW-2019-202，对应价格分别为 4,103.3668 万元、1,603.6864 万元，合同价格合计为人民币 5,707.0532 万元（含税）。现对编号为 ZHRW-2019-202 的合同进行了部分变更，买方变更为绍兴市鹏程设备安装实业有限公司，公司继续按原合同约定向绍兴市鹏程设备安装实业有限公司全面履行合同权利、义务和责任。变更后，公司签订的有关浙能镇海电厂燃煤机组搬迁改造项目厂外热网配套工程的合同金额总计仍为人民币 5,707.0532 万元（含税），不含税金额约为 5,050.49 万元，约占公司 2019 年经审计营业收入的 7.37%，本次变更不会对公司履行原合同产生重大影响。

上述合同若能顺利实施，将对公司 2020 年度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。

4、2020-03-24，巨潮资讯网，公告编号：2020-026《关于拟出售股票资产的公告》。2020 年 2 月 3 日，公司原直接持有的立昂技术股份 5,137,125 股解除限售并可上市流通，并已于 2020 年 2 月 3 日至 2 月 4 日期间通过集中竞价交易的方式出售 2,545,810 股；2020 年 4 月 13 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于拟出售股票资产的议案》，同意授权公司董事长及其授权人士根据公司发展战略、证券市场情况择机处置公司所持有的立昂技术股票，包括但不限于出售方式、时机、价格、数量等。

立昂技术于 2020 年 7 月 13 日实施了 2019 年度权益分派，以其现有总股本 281,011,654 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.500240 元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5.000800 股。截至本报告披露日，公司仍持有立昂技术股票 3,853,049 股，占其总股本的 0.92%。

5、2020-04-14，巨潮资讯网，公告编号：2020-048《2019 年度权益分派实施公告》。根据 2019 年年度股东大会决议，公司 2019 年度权益分派方案为：以公司可参与分配的股本 273,081,592 股（已剔除公司回购股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.629717 元（含税），共计分配现金股利

17,196,412.09 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 8.125392 股，合计转增 221,889,498 股。本次权益分派于 2020 年 4 月 21 日实施完毕，新增有限售条件股份 87,420,478 股，新增无限售条件流通股 134,469,020 股，公司总股本增至 511,424,086 股。

6、2020-05-29，巨潮资讯网，公告编号：2020-060《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进展公告》。2019 年 9 月 9 日，经公司第四届董事会第三次（临时）会议审议批准，义通投资与浙江华沃投资管理有限公司（下称“华沃投资”）签订了《股权转让协议书》，约定华沃投资或其指定的第三方以人民币 17,500 万元受让义通投资持有的祥盛环保 25%的股权（对应的出资额为人民币 1,222 万元）。2019 年 11 月 18 日，义通投资与三维丝及杭州华沃祥盛投资合伙企业（有限合伙）签署了《收购意向书》，约定三维丝通过现金收购的方式受让义通投资持有的祥盛环保 25%的股权，并进行后续审计、评估等工作。

根据《股权转让协议书》及《收购意向书》的约定，鉴于义通投资已履行《股权转让协议书》项下之配合义务，而华沃投资未按约定履行相应义务，且经多次沟通未果，为维护自身的合法权益，义通投资已就与华沃投资、陈万天及陈荣的股权转让纠纷事项向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼，并收到法院出具的《案件受理通知书》（案号：（2020）浙 01 民初 1206 号）；此外，义通投资已向法院申请财产保全，于 2020 年 5 月 28 日收到法院出具的财产保全的民事裁定书（案号：（2020）浙 01 民初 1206 号）。

截至本报告期末，上述诉讼事项尚在进展中；因交易各方最终未能就具体方案协商一致签订正式股权收购协议，义通投资向三维丝转让祥盛股权事项已终止。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2019-09-26，巨潮资讯网，公告编号：2019-097《关于注销全资子公司的公告》。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。截至本报告期末，因涉及合同纠纷，相关清算注销手续尚未办理完毕，公司将根据后续进展及时履行信息披露义务。

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	107,653,747	37.18%			87,420,478	-64,500	87,355,978	195,009,725	38.13%
3、其他内资持股	107,653,747	37.18%			87,420,478	-64,500	87,355,978	195,009,725	38.13%
境内自然人持股	107,653,747	37.18%			87,420,478	-64,500	87,355,978	195,009,725	38.13%
二、无限售条件股份	181,880,841	62.82%			134,469,020	64,500	134,533,520	316,414,361	61.87%
1、人民币普通股	181,880,841	62.82%			134,469,020	64,500	134,533,520	316,414,361	61.87%
三、股份总数	289,534,588	100.00%			221,889,498	0	221,889,498	511,424,086	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、原公司董事兼总经理郑根土先生于 2018 年 9 月 26 日因个人原因离职，原定任期为 2016 年 7 月 28 日至 2019 年 7 月 26 日。根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十二条“董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性规定：（一）每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；（二）离职后半年内，不得转让其所持有本公司股份；（三）《公司法》对董监高股份转让的其它规定”的相关规定，郑根土先生于离职后增持的本公司股份在原定任期届满后六个月内锁定 75%。截至本报告期末，郑根土先生所持本公司股份已全部解锁。

2、公司于 2019 年 7 月 26 日完成董事会及监事会换届选举，原监事会主席傅建有先生任期届满离任。根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十二条“董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性规定：

（一）每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；（二）离职后半年内，不得转让其所持有本公司股份；（三）《公司法》对董监高股份转让的其它规定”的相关规定，傅建有先生所持本公司股份在其离任后半年内全部锁定。截至本报告期末，傅建有先生所持本公司股份已全部解锁。

3、根据 2019 年年度股东大会决议，公司 2019 年度权益分派方案为：以公司可参与分配的股本 273,081,592 股（已剔除公司回购股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.629717 元（含税），共计分配现金股利 17,196,412.09 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 8.125392 股，合计转增 221,889,498 股。本次权益分派于 2020 年 4 月 21 日实施完毕，新增有限售条件股份 87,420,478 股，新增无限售条件流通股 134,469,020 股，公司总股本增至 511,424,086 股。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司第一期回购股份方案于 2019 年 11 月 26 日实施完毕，已通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份 12,172,700 股。

2、2019 年 12 月 18 日，公司第四届董事会第六次（临时）会议审议通过了《关于<第二期回购公司股份的方案>的议案》，同意使用自有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 15.00 元/股，回购实施期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起不超过 12 个月，回购用途为用于员工持股计划或者股权激励，公司将在回购完成后三年内予以转让或注销。

2020 年 3 月 25 日，公司第四届董事会第八次（临时）会议审议通过了《关于调整第二期回购股份价格上限的议案》，同意将第二期回购股份的价格由不超过人民币 15.00 元/股调整为不超过人民币 17.00 元/股（公司 2019 年度权益分派实施完成后回购价格上限调整为 9.59 元/股）。

报告期内，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施第二期股份回购，回购股份数量为 4,280,296 股，占公司现有总股本的 0.84%，最高成交价为 14.72 元/股，最低成交价为 13.24 元/股，成交总金额为 59,980,697.98 元（不含交易费用）。上述回购符合公司第二期回购股份方案及相关法律法规的要求。

3、截至本报告期末，公司通过回购专用证券账户累计已回购股份 16,452,996 股，占公司现有总股本的 3.22%。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

项目	按本报告期初股本计算		按本报告期末股本计算	
	2019 年度	2020 年半年度	2019 年度	2020 年半年度
股本（股）	289,534,588	289,534,588	511,424,086	511,424,086
基本每股收益（元/股）	0.21	0.23	0.12	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.23	0.12	0.13
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.32	3.32	1.84	1.84

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	63,342,472		51,468,239	114,810,711	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	22,008,750		17,882,971	39,891,721	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	20,537,400		16,687,443	37,224,843	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		1,381,825	3,082,450	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	55,500	55,500		0	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	9,000	9,000		0	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	107,653,747	64,500	87,420,478	195,009,725	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、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	21,935			报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 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	29.93%	153,080,950	68,624,321	114,810,711	38,270,239	质押	95,251,458
吴剑鸣	境内自然人	10.40%	53,188,962	23,843,962	39,891,721	13,297,241	质押	34,591,975
邢翰科	境内自然人	9.70%	49,633,123	22,249,923	37,224,843	12,408,280	质押	36,614,941
康恩贝集团有限 公司	境内非国有法人	2.26%	11,570,610	5,186,963	0	11,570,610		
俞建英	境内自然人	1.59%	8,116,490	7,755,630	0	8,116,490		
毕英佐	境内自然人	0.99%	5,056,687	2,722,587	0	5,056,687		
周智明	境内自然人	0.82%	4,205,091	3,625,191	0	4,205,091		
刘永珍	境内自然人	0.80%	4,109,933	1,842,433	3,082,450	1,027,483		
程川	境内自然人	0.55%	2,800,000	1,300,000	0	2,800,000		
周智立	境内自然人	0.53%	2,735,009	2,610,009	0	2,735,009		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3）	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关系，邢翰学与邢翰科系兄弟关系； 2、除邢翰学、吴剑鸣、邢翰科为近亲属关系外，公司未知前十大股东中的其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
邢翰学	38,270,239					人民币普通股	38,270,239	
吴剑鸣	13,297,241					人民币普通股	13,297,241	
邢翰科	12,408,280					人民币普通股	12,408,280	
康恩贝集团有限公司	11,570,610					人民币普通股	11,570,610	

俞建英	8,116,490	人民币普通股	8,116,490
毕英佐	5,056,687	人民币普通股	5,056,687
周智明	4,205,091	人民币普通股	4,205,091
程川	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
周智立	2,735,009	人民币普通股	2,735,009
黄永生	2,255,755	人民币普通股	2,255,755
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关系，邢翰学与邢翰科系兄弟关系； 2、除邢翰学、吴剑鸣、邢翰科为近亲属关系外，公司未知前十大股东中的其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
邢翰学	董事长、总 经理	现任	84,456,629	68,624,321		153,080,950			
吴剑鸣	董事、副总 经理	现任	29,345,000	23,843,962		53,188,962			
邢翰科	董事、副总 经理	现任	27,383,200	22,249,923		49,633,123			
俞邦定	董事	现任							
王泽霞	独立董事	现任							
茅铭晨	独立董事	现任							
赵虹	独立董事	现任							
游学明	监事会主席	现任							
俞铖耀	监事	现任							
董安然	职工代表监 事	现任							
刘永珍	副总经理	现任	2,267,500	1,842,433		4,109,933			
周向华	副总经理	现任							
许哲远	副总经理、 董事会秘书	现任							
马丽芬	财务总监	现任							
合计	--	--	143,452,329	116,560,639	0	260,012,968	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

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，且在半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

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	51,637,566.05	125,908,955.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	76,003,268.95	90,362,011.16
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	187,480,372.50	257,551,399.48
应收款项融资	21,956,850.00	30,403,387.79
预付款项	33,737,856.71	17,587,984.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,884,499.00	10,015,829.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	204,517,217.00	245,967,283.18

合同资产	89,930,526.34	
持有待售资产	162,636,533.90	162,636,533.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,100,088.52	5,031,593.25
流动资产合计	841,884,778.97	945,464,979.02
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,968,466.18	1,968,767.25
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	44,965,225.58	44,965,225.58
投资性房地产	7,066,208.89	5,315,040.73
固定资产	200,447,923.87	213,517,560.60
在建工程	34,414,301.02	19,379,737.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	49,548,064.75	51,031,225.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,312,454.33	1,684,108.64
递延所得税资产	12,451,390.58	14,454,116.27
其他非流动资产	69,632,560.21	344,797.22
非流动资产合计	421,806,595.41	352,660,579.19
资产总计	1,263,691,374.38	1,298,125,558.21
流动负债：		
短期借款	102,909,791.68	114,142,096.53
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	22,460,312.34	14,304,110.21

应付账款	92,339,552.62	114,983,538.06
预收款项	1,221,751.72	76,434,051.03
合同负债	88,147,202.64	
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	9,675,446.88	17,898,139.90
应交税费	7,681,708.92	5,357,275.05
其他应付款	8,437,962.71	9,374,974.63
其中：应付利息		
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	332,873,729.51	352,494,185.41
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	14,538,365.96	15,919,661.27
递延所得税负债	5,689,705.58	4,715,671.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,228,071.54	20,635,332.56
负债合计	353,101,801.05	373,129,517.97
所有者权益：		

股本	511,424,086.00	289,534,588.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	192,742,264.71	414,631,762.71
减：库存股	149,159,639.37	89,160,930.66
其他综合收益	-1,351,276.87	-825,084.17
专项储备		
盈余公积	43,045,421.64	43,284,457.91
一般风险准备		
未分配利润	306,004,808.49	262,016,164.07
归属于母公司所有者权益合计	902,705,664.60	919,480,957.86
少数股东权益	7,883,908.73	5,515,082.38
所有者权益合计	910,589,573.33	924,996,040.24
负债和所有者权益总计	1,263,691,374.38	1,298,125,558.21

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

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	35,993,640.75	106,463,921.81
交易性金融资产	76,003,268.95	90,362,011.16
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	205,120,985.78	257,876,447.23
应收款项融资	20,080,500.00	24,129,303.11
预付款项	34,703,049.62	22,027,446.20
其他应收款	13,598,202.45	12,631,354.37
其中：应收利息		
应收股利		
存货	147,790,408.62	165,181,109.78
合同资产	67,341,374.21	
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	600,631,430.38	678,671,593.66
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	334,415,028.25	334,415,329.33
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	32,965,225.58	32,965,225.58
投资性房地产	2,385,291.17	2,498,431.25
固定资产	155,894,949.08	166,448,071.11
在建工程	34,414,301.02	18,922,617.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	43,214,573.99	43,877,725.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,106,642.37	1,370,907.09
递延所得税资产	12,750,867.53	14,579,358.13
其他非流动资产	64,586,553.09	
非流动资产合计	681,733,432.08	615,077,665.18
资产总计	1,282,364,862.46	1,293,749,258.84
流动负债：		
短期借款	101,873,791.68	113,128,846.53
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	22,460,312.34	14,304,110.21
应付账款	64,302,875.42	73,950,929.61
预收款项	629,584.88	31,636,847.25
合同负债	51,581,025.17	
应付职工薪酬	6,353,158.15	13,633,390.55
应交税费	5,839,786.16	3,357,675.26

其他应付款	43,748,617.73	39,257,550.90
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	296,789,151.53	289,269,350.31
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	9,963,347.12	10,873,300.97
递延所得税负债	5,689,705.58	4,715,671.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,653,052.70	15,588,972.26
负债合计	312,442,204.23	304,858,322.57
所有者权益：		
股本	511,424,086.00	289,534,588.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	192,742,264.71	414,631,762.71
减：库存股	149,159,639.37	89,160,930.66
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,045,421.64	43,284,457.91
未分配利润	371,870,525.25	330,601,058.31
所有者权益合计	969,922,658.23	988,890,936.27
负债和所有者权益总计	1,282,364,862.46	1,293,749,258.84

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	197,194,317.21	271,912,490.31
其中：营业收入	197,194,317.21	271,912,490.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	180,650,578.23	241,431,760.07
其中：营业成本	134,578,844.78	192,862,374.57
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	2,517,604.19	2,100,989.65
销售费用	8,763,589.95	10,255,814.66
管理费用	21,698,990.30	25,261,582.74
研发费用	10,785,806.55	9,360,327.63
财务费用	2,305,742.46	1,590,670.82
其中：利息费用	2,037,062.42	1,998,544.76
利息收入	963,468.77	569,361.27
加：其他收益	2,585,310.95	2,134,504.60
投资收益（损失以“-”号填列）	20,081,023.01	6,154,484.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-301.08	4,757,807.76
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）	35,059,927.23	-7,098,307.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,687,350.31	6,254,870.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	422,785.28	2,413,924.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,157.33	-94,810.90
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	76,389,293.09	40,245,396.36
加：营业外收入	139,873.25	75,756.14
减：营业外支出	124,359.07	140,185.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	76,404,807.27	40,180,966.96
减：所得税费用	10,440,422.77	2,619,051.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	65,964,384.50	37,561,914.99
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	65,964,384.50	37,561,914.99
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	63,354,758.24	36,000,922.41
2.少数股东损益	2,609,626.26	1,560,992.58
六、其他综合收益的税后净额	-751,703.86	-160,886.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-526,192.70	-112,620.35
（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	-526,192.70	-112,620.35
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-526,192.70	-112,620.35
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-225,511.16	-48,265.86
七、综合收益总额	65,212,680.64	37,401,028.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,828,565.54	35,888,302.06
归属于少数股东的综合收益总额	2,384,115.10	1,512,726.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1274	0.0713
（二）稀释每股收益	0.1274	0.0713

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：俞钺耀

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	119,262,668.59	178,697,656.79
减：营业成本	73,931,873.24	122,713,522.58
税金及附加	2,042,681.56	1,624,875.18
销售费用	5,814,664.51	6,598,354.24
管理费用	13,114,621.83	14,284,772.59
研发费用	10,785,806.55	9,089,808.35
财务费用	3,222,316.33	712,281.80

其中：利息费用	3,108,512.10	1,153,857.93
利息收入	1,193,948.69	583,094.14
加：其他收益	2,065,899.99	1,394,183.90
投资收益（损失以“－”号填列）	20,081,023.01	920,983.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-301.08	-4,000.00
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）	35,059,927.23	-7,098,307.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,914,664.77	5,790,042.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	608,772.79	666,047.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,157.33	12,092.71
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	70,090,149.69	25,359,084.56
加：营业外收入	48,529.25	50,056.00
减：营业外支出	114,492.92	128,203.78
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	70,024,186.02	25,280,936.78
减：所得税费用	9,407,066.50	2,798,798.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	60,617,119.52	22,482,137.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	60,617,119.52	22,482,137.83
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	60,617,119.52	22,482,137.83
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	227,882,892.91	229,591,556.67
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		631,151.11
收到其他与经营活动有关的现金	8,037,959.82	6,555,116.17
经营活动现金流入小计	235,920,852.73	236,777,823.95
购买商品、接受劳务支付的现金	145,478,284.14	164,547,179.96
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	36,760,557.73	37,402,427.11
支付的各项税费	18,366,658.53	27,848,779.08
支付其他与经营活动有关的现金	25,036,575.03	20,712,733.42
经营活动现金流出小计	225,642,075.43	250,511,119.57
经营活动产生的现金流量净额	10,278,777.30	-13,733,295.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	96,500,290.35	156,150,179.24
取得投资收益收到的现金		302,183.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,966.37	191,511.63
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	96,523,256.72	156,643,874.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,664,542.22	5,441,305.47
投资支付的现金	27,000,000.00	135,000,000.00
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	40,000,000.00	862,134.96
投资活动现金流出小计	88,664,542.22	141,303,440.43
投资活动产生的现金流量净额	7,858,714.50	15,340,434.24
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	50,500,000.00	83,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,947,665.72	723,957.92
筹资活动现金流入小计	53,447,665.72	83,723,957.92
偿还债务支付的现金	63,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,903,309.75	1,032,166.68
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	60,738,111.58	98,436,773.39
筹资活动现金流出小计	141,641,421.33	109,468,940.07
筹资活动产生的现金流量净额	-88,193,755.61	-25,744,982.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-609,131.27	-73,102.61
五、现金及现金等价物净增加额	-70,665,395.08	-24,210,946.14
加：期初现金及现金等价物余额	120,219,752.39	89,321,006.24
六、期末现金及现金等价物余额	49,554,357.31	65,110,060.10

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	162,439,080.29	174,071,031.54
收到的税费返还		630,651.11
收到其他与经营活动有关的现金	5,231,461.24	2,010,711.08
经营活动现金流入小计	167,670,541.53	176,712,393.73
购买商品、接受劳务支付的现金	102,378,952.35	129,756,660.03
支付给职工以及为职工支付的现金	25,280,398.12	23,487,169.68

支付的各项税费	16,441,546.68	25,568,489.95
支付其他与经营活动有关的现金	14,052,198.94	13,925,595.92
经营活动现金流出小计	158,153,096.09	192,737,915.58
经营活动产生的现金流量净额	9,517,445.44	-16,025,521.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	96,500,290.35	100,660,168.01
取得投资收益收到的现金		302,183.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,966.37	151,777.32
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	96,523,256.72	101,114,129.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,406,755.70	5,033,895.92
投资支付的现金	27,000,000.00	70,000,000.00
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	40,000,000.00	
投资活动现金流出小计	86,406,755.70	75,033,895.92
投资活动产生的现金流量净额	10,116,501.02	26,080,233.21
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	50,500,000.00	83,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	8,422,665.72	30,723,957.92
筹资活动现金流入小计	58,922,665.72	113,723,957.92
偿还债务支付的现金	63,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,837,309.75	1,032,166.68
支付其他与筹资活动有关的现金	62,938,111.58	101,436,773.39
筹资活动现金流出小计	144,775,421.33	112,468,940.07
筹资活动产生的现金流量净额	-85,852,755.61	1,255,017.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-645,477.33	-92,570.52
五、现金及现金等价物净增加额	-66,864,286.48	11,217,158.69
加：期初现金及现金等价物余额	101,299,929.41	28,749,983.30

六、期末现金及现金等价物余额	34,435,642.93	39,967,141.99
----------------	---------------	---------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	289,534,588.00				414,631,762.71	89,160,930.66	-825,084.17		43,284,457.91		262,016,164.07		919,480,957.86	5,515,082.38	924,996,040.24
加：会计政策变更									-239,036.27		-2,169,787.69		-2,408,823.96	-15,288.75	-2,424,112.71
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	289,534,588.00				414,631,762.71	89,160,930.66	-825,084.17		43,045,421.64		259,846,376.38		917,072,133.90	5,499,793.63	922,571,927.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	221,889,498.00				-221,889,498.00	59,998,708.71	-526,192.70				46,158,432.11		-14,366,469.30	2,384,115.10	-11,982,354.20
（一）综合收益总额							-526,192.70				63,354,758.24		62,828,565.54	2,384,115.10	65,212,680.64
（二）所有者投入和减少资本						59,998,708.71							-59,998,708.71		-59,998,708.71
1．所有者投入的普通股						59,998,708.71							-59,998,708.71		-59,998,708.71
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										-17,196,326.13		-17,196,326.13		-17,196,326.13	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-17,196,326.13		-17,196,326.13		-17,196,326.13	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	221,889,498.00				-221,889,498.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	221,889,498.00				-221,889,498.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	511,4				192,74	149,15	-1,351,		43,045		306,00		902,70	7,883,	910,58

额	24,08				2,264.	9,639.	276.87		,421.6		4,808.		5,664.	908.73	9,573.
	6.00				71	37			4		49		60		33

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末 余额	289,534,588.00				414,631,762.71		-187,770.16		37,605,094.59		177,011,180.38		918,594,855.52	1,013,611.91	919,608,467.43
加：会计 政策变更											32,827,570.62		32,827,570.62		32,827,570.62
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	289,534,588.00				414,631,762.71		-187,770.16		37,605,094.59		209,838,751.00		951,422,426.14	1,013,611.91	952,436,038.05
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号 填列）						89,160,930.66	-112,620.35				36,000,922.41		-53,272,628.60	1,539,801.56	-51,732,827.04
（一）综合收 益总额							-112,620.35				36,000,922.41		35,888,302.06	1,560,992.58	37,449,294.64
（二）所有者 投入和减少资 本						89,160,930.66							-89,160,930.66	-48,265.87	-89,209,196.53
1. 所有者投入 的普通股						89,160,930.66							-89,160,930.66		-89,160,930.66
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													-48,265.87	-48,265.87	
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他													27,074.85	27,074.85	

四、本期期末余额	289,534,588.00				414,631,762.71	89,160,930.66	-300,390.51		37,605,094.59		245,839,673.41		898,149,797.54	2,553,413.47	900,703,211.01
----------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	-------------	--	---------------	--	----------------	--	----------------	--------------	----------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	289,534,588.00				414,631,762.71	89,160,930.66			43,284,457.91	330,601,058.31		988,890,936.27
加：会计政策变更									-239,036.27	-2,151,326.45		-2,390,362.72
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	289,534,588.00				414,631,762.71	89,160,930.66			43,045,421.64	328,449,731.86		986,500,573.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	221,889,498.00				-221,889,498.00	59,998,708.71				43,420,793.39		-16,577,915.32
（一）综合收益总额										60,617,119.52		60,617,119.52
（二）所有者投入和减少资本						59,998,708.71						-59,998,708.71
1．所有者投入的普通股						59,998,708.71						-59,998,708.71
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										-17,196		-17,196,32

										,326.13		6.13
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,196,326.13		-17,196,326.13
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	221,889,498.00				-221,889,498.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	221,889,498.00				-221,889,498.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	511,424,086.00				192,742,264.71	149,159,639.37			43,045,421.64	371,870,525.25		969,922,658.23

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末余	289,53				414,631				37,605,	246,659,2		988,430,66

额	4,588.00				,762.71				094.59	17.84		3.14
加：会计政策变更										32,827,570.62		32,827,570.62
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	289,534,588.00				414,631,762.71				37,605,094.59	279,486,788.46		1,021,258,233.76
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						89,160,930.66				22,482,137.83		-66,678,792.83
(一)综合收益总额										22,482,137.83		22,482,137.83
(二)所有者投入和减少资本						89,160,930.66						-89,160,930.66
1. 所有者投入的普通股						89,160,930.66						-89,160,930.66
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	89,160,930.66			37,605,094.59	301,968,926.29		954,579,440.93

三、公司基本情况

1、公司概况

浙江开尔新材料股份有限公司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 2020 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 511,424,086.00 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。

2、合并财务报表范围

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
开尔新材料香港（国际）有限公司（以下简称香港开尔公司）
合肥开尔环保科技有限公司（以下简称合肥开尔公司）

浙江晟开幕墙装饰有限公司（以下简称浙江晟开公司）
杭州天润新能源技术有限公司（以下简称杭州天润公司）
无锡市金科尔动力设备有限公司（以下简称无锡金科尔公司）
杭州开尔装饰材料有限公司（以下简称杭州开尔公司）
金华开晴太阳能科技有限公司（以下简称金华开晴公司）
宁波梅山保税港区开尔文化投资合伙企业（以下简称开尔文化）
杭州义通投资合伙企业（有限合伙）（以下简称杭州义通）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、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

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：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

无

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策**(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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失如下：

账龄组合：账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	5.00
1—2年（含2年）	10.00
2—3年（含3年）	20.00
3—4年（含4年）	50.00
4—5年（含5年）	80.00
5年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确

认预期信用损失。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

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：

期末如果可供出售权益工具投资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）应收款项坏账准备：

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；

单项金额重大并单独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应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
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：

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	5
1—2年（含2年）	10	10
2—3年（含3年）	20	20

3—4年（含4年）	50	50
4—5年（含5年）	80	80
5年以上	100	100

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独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。

（3）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据

同上，见“金融工具”。

12、应收账款

同上，见“金融工具”。

13、应收款项融资

同上，见“金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

同上，见“金融工具”。

15、存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、工程施工等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

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。

16、合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合

同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、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有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

“五 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五 6、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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、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
光伏设备	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
办公设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、在建工程

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

26、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。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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	摊销方法	依据
软件	10年	平均年限法	预计可使用年限
专利与专有技术	6年	平均年限法	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	平均年限法	土地证登记使用年限

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

31、长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括厂区绿化、租入办公室装修等。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

项目	摊销年限
厂区绿化	5 年
租入办公室装修	3 年

33、合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、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。

（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。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

无

36、预计负债

无

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1）一般原则：

1) 收入的确认：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指客户能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

A. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

B. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

C. 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司根据商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。其中，产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度；投入法是根据企业为履行履约义务的投入

确定履约进度。对于类似情况下的类似履约义务，本公司采用相同的方法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

（一）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

（二）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

（三）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

（四）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

（五）客户已接受该商品。

（六）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司在向客户销售商品时，根据合同约定、法律规定或本公司以往的习惯做法等，可能会为所销售的商品提供质量保证，这些质量保证是为了向客户保证所销售的商品符合既定标准，即保证类质量保证，不构成单项履约义务。

2) 收入的计量

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格，是指企业因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，本公司代第三方收取的款项（例如增值税）以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。公司不因合同开始日之后单独售价的变动而重新分摊交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

根据合同约定、法律规定等，本公司对所销售商品或所建造的资产提供期限不等的质量保证期，对于向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，该类质量保证不构成单独的履约义务。同时，根据历史经验估计，质保期内极少可能发生维修、维护成本，故不单独确认预计负债。

3) 报表列示

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。本公司拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。公司将一年以上收取对价的权利，重分类为其他非流动资产，合同资产、应收款项及其他非流动资产以预期信用损失为基础计提减值。

（2）具体原则

1) 自营自销：

A、立面搪瓷装饰材料（含内立面装饰搪瓷材料及珐琅板绿色建筑幕墙材料）：

公司与客户之间的立面搪瓷装饰材料合同通常包括材料销售、安装服务及材料销售和安装服务的组合等多项承诺，对于仅有单项履约义务的合同，公司在相应的履约义务完成即取得客户的验收单或结算单时确认收入，对于同时包含材料销售和安装服务的合同义务，公司将其分别作为单项履约义务，在相应的单项履约义务履行后，客户验收时点完成时确认该单项履约义务收入的实现，并按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价（单独售价无法直接观察的，采用市场调整法、成本加成法、余值法等方法合理估计单独售价），将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

B、工业保护搪瓷材料：公司生产并销售工业保护搪瓷材料，仅包括销售材料履约义务的合同，公司在取得客户验收单后确认收入的实现；涉及产品性能测试验收的合同，公司在取得客户的性能试验报告后确认收入的实现。涉及提供安装服务的合同，因提供的安装服务较为复杂，该安装服务可能对销售的设备进行定制化的重大修改，因此公司将设备和安装服务合并作为单项履约义务，在取得客户的性能试验报告后确认收入的实现。

2) 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。

3) 幕墙装饰及其他工程类项目合同收入

该类合同属于公司在客户的场地上履约义务的合同，客户能够控制企业履约过程中在建的商品，公司将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确产出指标的合同，按照产出法确定合同的履约进度；对于产出指标无法明确计量的合同，公司采用投入法确定合同的履约进度。当履约进度不能合理确定时，企业已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况：不适用。

2020 年 1 月 1 日前适用的会计政策

1、销售商品收入确认的一般原则

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

2、销售商品收入确认的具体原则

对于内立面装饰搪瓷材料、珐琅板绿色建筑幕墙材料、工业保护搪瓷材料和搪瓷釉料等四种产品，具体收入确认时间和判断标准如下：

1) 内立面装饰搪瓷材料、珐琅板绿色建筑幕墙材料

A、自营内销

按照合同约定客户与公司结算确认收货，公司根据结算单据确认收入。

B、委托出口或自营出口

产品报关出口后，公司根据出口报关单和出口货物销售专用发票确认销售收入。

2) 工业保护搪瓷材料

按照合同约定客户在产品安装并验收合格后，公司根据验收单确认收入。

3) 搪瓷釉料

搪瓷釉料在按照客户要求发货，经客户签收后，公司确认收入。

3、建造合同收入的确认原则：

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

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

合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

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

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

40、政府补助

1、类型

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

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

2、确认时点

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

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、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，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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

无

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、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
2017 年 7 月 5 日，财政部颁布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司为中国境内上市企业，按要求应自 2020 年 1 月 1 日起实行。	相关会计政策变更已于 2020 年 3 月 23 日经本公司第四届董事会第七次会议批准。	

执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）：

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	125,908,955.71	125,908,955.71	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	90,362,011.16	90,362,011.16	
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	257,551,399.48	184,965,296.29	-72,586,103.19
应收款项融资	30,403,387.79	30,403,387.79	
预付款项	17,587,984.68	17,587,984.68	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,015,829.87	10,015,829.87	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	245,967,283.18	197,636,005.27	-48,331,277.91
合同资产		99,425,678.21	99,425,678.21
持有待售资产	162,636,533.90	162,636,533.90	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,031,593.25	5,031,593.25	
流动资产合计	945,464,979.02	923,973,276.13	-21,491,702.89
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,968,767.25	1,968,767.25	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	44,965,225.58	44,965,225.58	
投资性房地产	5,315,040.73	5,315,040.73	
固定资产	213,517,560.60	213,517,560.60	
在建工程	19,379,737.52	19,379,737.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	51,031,225.38	51,031,225.38	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	1,684,108.64	1,684,108.64	
递延所得税资产	14,454,116.27	14,887,195.00	433,078.73
其他非流动资产	344,797.22	26,120,008.02	25,775,210.80
非流动资产合计	352,660,579.19	378,868,868.72	26,208,289.53
资产总计	1,298,125,558.21	1,302,842,144.85	4,716,586.64
流动负债：			
短期借款	114,142,096.53	114,142,096.53	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	14,304,110.21	14,304,110.21	
应付账款	114,983,538.06	114,983,538.06	
预收款项	76,434,051.03	636,711.28	-75,797,339.75
合同负债		82,938,039.10	82,938,039.10
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	17,898,139.90	17,898,139.90	
应交税费	5,357,275.05	5,357,275.05	
其他应付款	9,374,974.63	9,374,974.63	
其中：应付利息			
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	352,494,185.41	359,634,884.76	7,140,699.35
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	15,919,661.27	15,919,661.27	
递延所得税负债	4,715,671.29	4,715,671.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,635,332.56	20,635,332.56	
负债合计	373,129,517.97	380,270,217.32	7,140,699.35
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	89,160,930.66	
其他综合收益	-825,084.17	-825,084.17	
专项储备			
盈余公积	43,284,457.91	43,045,421.64	-239,036.27
一般风险准备			
未分配利润	262,016,164.07	259,846,376.38	-2,169,787.69
归属于母公司所有者权益合计	919,480,957.86	917,072,133.90	-2,408,823.96
少数股东权益	5,515,082.38	5,499,793.63	-15,288.75
所有者权益合计	924,996,040.24	922,571,927.53	-2,424,112.71
负债和所有者权益总计	1,298,125,558.21	1,302,842,144.85	4,716,586.64

调整情况说明

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》，境内上市企业（不包括境外同时上市的企业），自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据准则的衔接规定，公司无需重溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新收入准则要求不一致的，无须调整。因执行新收入准则，期初将原计入存货的已完工未结算资产重分类至“合同资产”，并根据预期信用损失率计提合同资产减值准备；将原计入应收账款的

不满足无条件收款权的收取对价的权利确认为“合同资产”，根据流动性列示于“合同资产/其他非流动资产”；对于公司在向客户转让商品之前，已经收到的合同对价重分类至“合同负债”，根据流动性列示于“合同负债/其他非流动负债”；对原以应收账款与预收账款抵销后的净额列示的项目（同一客户不同合同之间相抵的情形）根据合同进行还原，根据还原结果分别列示为合同资产或合同负债。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	106,463,921.81	106,463,921.81	
交易性金融资产	90,362,011.16	90,362,011.16	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	257,876,447.23	208,558,376.13	-49,318,071.10
应收款项融资	24,129,303.11	24,129,303.11	
预付款项	22,027,446.20	22,027,446.20	
其他应收款	12,631,354.37	12,631,354.37	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	165,181,109.78	116,849,831.87	-48,331,277.91
合同资产		78,144,418.61	78,144,418.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	678,671,593.66	659,166,663.26	-19,504,930.40
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	334,415,329.33	334,415,329.33	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	32,965,225.58	32,965,225.58	
投资性房地产	2,498,431.25	2,498,431.25	
固定资产	166,448,071.11	166,448,071.11	

在建工程	18,922,617.52	18,922,617.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	43,877,725.17	43,877,725.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,370,907.09	1,370,907.09	
递延所得税资产	14,579,358.13	15,001,186.85	421,828.72
其他非流动资产		22,933,438.31	22,933,438.31
非流动资产合计	615,077,665.18	638,432,932.21	23,355,267.03
资产总计	1,293,749,258.84	1,297,599,595.47	3,850,336.63
流动负债：			
短期借款	113,128,846.53	113,128,846.53	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	14,304,110.21	14,304,110.21	
应付账款	73,950,929.61	73,950,929.61	
预收款项	31,636,847.25	228,444.44	-31,408,402.81
合同负债		37,649,102.16	37,649,102.16
应付职工薪酬	13,633,390.55	13,633,390.55	
应交税费	3,357,675.26	3,357,675.26	
其他应付款	39,257,550.90	39,257,550.90	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	289,269,350.31	295,510,049.66	6,240,699.35
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	10,873,300.97	10,873,300.97	
递延所得税负债	4,715,671.29	4,715,671.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,588,972.26	15,588,972.26	
负债合计	304,858,322.57	311,099,021.92	6,240,699.35
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	89,160,930.66	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	43,284,457.91	43,045,421.64	-239,036.27
未分配利润	330,601,058.31	328,449,731.86	-2,151,326.45
所有者权益合计	988,890,936.27	986,500,573.55	-2,390,362.72
负债和所有者权益总计	1,293,749,258.84	1,297,599,595.47	3,850,336.63

调整情况说明

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》，境内上市企业（不包括境外同时上市的企业），自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据准则的衔接规定，公司无需重溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新收入准则要求不一致的，无须调整。因执行新收入准则，期初将原计入存货的已完工未结算资产重分类至“合同资产”，并根据预期信用损失率计提合同资产减值准备；将原计入应收账款的不满足无条件收款权的收取对价的权利确认为“合同资产”，根据流动性列示于“合同资产/其他非流动资产”；对于公司在向客户转让商品之前，已经收到的合同对价重分类至“合同负债”，根据流动性列示于“合同负债/其他非流动负债”；对原以应收账款与预收账款抵销后的净额列示的项目（同一客户不同合同之间相抵的情形）根据合同进行还原，根据还原结果分别列示为合同资产或合同负债。

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

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	16%/13%、10%/9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%、16.5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%、1%
房产税	按房屋建筑物原值的 70%或租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江开尔新材料股份有限公司	15%
合肥开尔环保科技有限公司	25%
浙江晟开幕墙装饰有限公司	25%
杭州天润新能源技术有限公司	15%
开尔新材料香港（国际）有限公司	16.5%
无锡市金科动力设备有限公司	25%
杭州开尔装饰材料有限公司	25%
金华开晴太阳能科技有限公司	0%、25%

2、税收优惠

公司已通过高新技术企业复审，认定有效期为 3 年（2017 年-2019 年），本期高新技术企业认定已经进行申报，本期按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

金华开晴公司从事公共基础设施项目，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本期为金华开晴公司取得公共基础设施项目收入的第三年，免征企业所得税。

公司合并范围内的子公司，除香港开尔以外，其他公司符合小型微利企业标准时，按照小微企业 5-10% 的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	184,163.46	93,962.07
银行存款	49,361,909.56	120,125,709.39
其他货币资金	2,091,493.03	5,689,284.25
合计	51,637,566.05	125,908,955.71
其中：因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,083,208.74	5,689,203.32

其他说明

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	129,902.87	2,947,665.72
保函保证金	1,072,036.61	1,860,810.71
农民工工资保证金	881,269.26	880,726.89
合计	2,083,208.74	5,689,203.32

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司存入承兑保证金 129,886.64 元，为公司在宁波银行开具的金额为 432,955.46 元、期限为（2020/5/29-2020/11/29）的银行承兑汇票提供担保；

截至 2020 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 1,072,036.61 元为本公司向中国建设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“十三、承诺及或有事项”；

截至 2020 年 6 月 30 日,其他货币资金中人民币 881,269.26 元为本公司存入的农民工工资保证金存款,详见本附注“十三、承诺及或有事项”。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	76,003,268.95	90,362,011.16
其中：		
权益工具投资	76,003,268.95	90,362,011.16
其中：		
合计	76,003,268.95	90,362,011.16

其他说明：

无

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,071,551.15	4.51%	11,071,551.15	100.00%	0.00	11,071,551.15	4.52%	11,071,551.15	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大	11,071,551.15	4.51%	11,071,551.15	100.00%	0.00	11,071,551.15	4.52%	11,071,551.15	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	234,190,891.74	95.49%	46,710,519.24	19.95%	187,480,372.50	233,809,055.11	95.48%	48,843,758.82	20.89%	184,965,296.29
其中：										
账龄组合	234,190,891.74	95.49%	46,710,519.24	19.95%	187,480,372.50	233,809,055.11	95.48%	48,843,758.82	20.89%	184,965,296.29
合计	245,262,442.89	100.00%	57,782,070.39	23.56%	187,480,372.50	244,880,606.26		59,915,309.97		184,965,296.29

按单项计提坏账准备：11,071,551.15

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳远大铝业工程有限公司	5,766,938.15	5,766,938.15	100.00%	双方存在结算纠纷，预计无法收回
杭州明春金属材料有限公司	5,304,613.00	5,304,613.00	100.00%	对方已注销，预计无法收回
合计	11,071,551.15	11,071,551.15	--	--

按组合计提坏账准备：46,710,519.24

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	119,685,263.26	5,984,263.17	5.00%
1 至 2 年	54,948,590.32	5,494,859.04	10.00%
2 至 3 年	16,822,813.20	3,364,562.64	20.00%
3 至 4 年	14,994,348.80	7,497,174.41	50.00%
4 至 5 年	16,851,080.90	13,480,864.72	80.00%
5 年以上	10,888,795.26	10,888,795.26	100.00%
合计	234,190,891.74	46,710,519.24	--

确定该组合依据的说明：

采用账龄损失率对照表计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	119,685,263.26
1 至 2 年	54,948,590.32
2 至 3 年	16,822,813.20
3 年以上	53,805,776.11
3 至 4 年	14,994,348.80
4 至 5 年	16,851,080.90
5 年以上	21,960,346.41
合计	245,262,442.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	11,071,551.15					11,071,551.15
按组合计提坏账准备	48,843,758.83	-1,199,602.08	350,000.00	583,637.51		46,710,519.24
合计	59,915,309.98	-1,199,602.08	350,000.00	583,637.51		57,782,070.39

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

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	583,637.51

其中重要的应收账款核销情况：

无应收账款核销说明：

本期申请核销了部分账龄较长，收款成本大于回款金额的小额应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	15,457,588.75	6.30%	1,545,758.88
第二名	12,716,302.71	5.18%	635,815.14
第三名	10,941,100.00	4.46%	547,055.00
第四名	10,714,364.74	4.37%	807,588.56
第五名	8,688,298.94	3.54%	434,414.95
合计	58,517,655.14	23.85%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,874,350.00	22,719,114.18
商业承兑汇票	5,082,500.00	7,684,273.61
合计	21,956,850.00	30,403,387.79

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的
银行承兑汇票	22,719,114.18	45,282,285.98	51,127,050.16		16,874,350.00	
商业承兑汇票	8,404,498.54	4,550,000.00	7,604,498.54		5,350,000.00	
合计	31,123,612.72	49,832,285.98	58,731,548.70		22,224,350.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(1) 应收款项融资减值准备

截至 2019 年 12 月 31 日，公司商业承兑汇票余额 8,404,498.54 元，均未到期，根据谨慎性原则，这部分未到期商业承兑汇票视同应收账款管理，按照其对应应收账款账龄连续计算的原则，计提应收款项融资减值准备 720,224.93 元。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司商业承兑汇票余额 5,350,000.00 元，均未到期，根据谨慎性原则，这部分未到期商业承兑汇票视同应收账款管理，按照其对应应收账款账龄连续计算的原则，计提应收款项融资减值准备 267,500.00 元。

(2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	4,280,000.00
合计	4,280,000.00

(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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	12,435,282.60	
商业承兑汇票		1,500,000.00
合计	12,435,282.60	1,500,000.00

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,292,603.05	98.68%	17,289,981.78	98.31%
1 至 2 年	321,822.34	0.95%	218,086.81	1.24%
2 至 3 年	37,106.82	0.11%	44,011.81	0.25%
3 年以上	86,324.50	0.26%	35,904.28	0.20%
合计	33,737,856.71	--	17,587,984.68	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	7,230,000.00	21.43
第二名	4,615,780.50	13.68
第三名	4,151,755.00	12.31
第四名	3,653,672.57	10.83
第五名	2,460,000.00	7.29
合计	22,111,208.07	65.54

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,884,499.00	10,015,829.87
合计	11,884,499.00	10,015,829.87

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

无

2) 重要逾期利息

无其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款**1) 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	9,781,696.99	9,275,558.15
备用金及其他	1,010,386.61	1,618,213.86

押金	476,418.80	479,865.60
往来款	2,444,971.09	189,829.40
合计	13,713,473.49	11,563,467.01

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,547,637.14			
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	314,976.70			
其他变动	-33,639.35			
2020 年 6 月 30 日余额	1,828,974.49			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,208,307.50
1 至 2 年	4,999,274.31
2 至 3 年	320,850.00
3 年以上	1,185,041.68
3 至 4 年	560,000.00
4 至 5 年	2,900.00
5 年以上	622,141.68
合计	13,713,473.49

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	1,547,637.14	314,976.70			-33,639.35	1,828,974.49

合计	1,547,637.14	314,976.70			-33,639.35	1,828,974.49
----	--------------	------------	--	--	------------	--------------

采用账龄损失率对照表计提坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4)本期实际核销的其他应收款情况

无其中重要的其他应收款核销情况：

无其他应收款核销说明：

无

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	履约保证金	1,872,654.00	1 年内 1,328,854.00 元，1-2 年 543,800.00 元	13.66%	120,822.70
第二名	履约保证金	1,110,000.00	1 年以内	8.09%	55,500.00
第三名	房租	639,000.00	1 年以内	4.66%	31,950.00
第四名	履约保证金	540,000.00	1 年以内	3.94%	27,000.00
第五名	履约保证金	500,000.00	1 年以内	3.65%	25,000.00
合计	--	4,661,654.00	--	34.00%	260,272.70

6)涉及政府补助的应收款项

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	63,620,408.45	3,566,589.76	60,053,818.69	56,753,549.85	5,193,029.42	51,560,520.43
在产品	21,213,103.98		21,213,103.98	25,791,424.18		25,791,424.18
库存商品	8,465,256.44	21,052.64	8,444,203.80	15,930,124.26	21,052.64	15,909,071.62
合同履约成本	5,311,544.79		5,311,544.79	26,308,337.50		26,308,337.50
发出商品	110,574,847.50	1,080,301.76	109,494,545.74	79,146,953.30	1,080,301.76	78,066,651.54
合计	209,185,161.16	4,667,944.16	204,517,217.00	203,930,389.09	6,294,383.82	197,636,005.27

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,193,029.42			1,626,439.66		3,566,589.76
库存商品	21,052.64					21,052.64
发出商品	1,080,301.76					1,080,301.76
合计	6,294,383.82			1,626,439.66		4,667,944.16

减值准备计提的具体依据详见：“第十一节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“15、存货 3、不同类别存货可变现净值的确定依据”。

本期转回或核销存货跌价准备的原因：原材料已被生产领用。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履行成本本期摊销金额的说明

无

8、合同资产

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
已向客户转让商品有权收取对价的权利（未到期）	95,029,851.34	5,099,325.00	89,930,526.34	105,118,460.07	5,692,781.86	99,425,678.21
合计	95,029,851.34	5,099,325.00	89,930,526.34	105,118,460.07	5,692,781.86	99,425,678.21

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

无如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已向客户转让商品有权收取对价的权利（未到期）		593,456.86		
合计		593,456.86		--

其他说明：

无

9、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
长期股权投资（祥盛环保 25% 股权）	162,636,533.90		162,636,533.90	175,000,000.00		2020 年 12 月 31 日
合计	162,636,533.90		162,636,533.90	175,000,000.00		--

其他说明：

2019 年 9 月 9 日，经公司第四届董事会第三次（临时）会议审议批准，义通投资与浙江华沃投资管理有限公司（下称“华沃投资”）签订了《股权转让协议书》，约定华沃投资或其指定的第三方拟以人民币 17,500 万元受让义通投资持有的祥盛环保 25% 的股权（对应的出资额为人民币 1,222 万元）。交易对方未如约履行协议义务，公司已向相关主体发起诉讼，要求其履行协议义务，案件尚未开庭审理，根据代理律

师的回函及与相关交易主体的谈判、沟通结果判断，义通投资胜诉可能性高，股权转让有望在未来一年内完成。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	2,089,799.68	3,392,710.40
待认证进项税额	10,288.84	1,638,882.85
合计	2,100,088.52	5,031,593.25

其他说明：

无

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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	1,968,767 .25			-301.07						1,968,466 .18	
小计	1,968,767 .25			-301.07						1,968,466 .18	
合计	1,968,767 .25			-301.07						1,968,466 .18	

其他说明

无

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	44,965,225.58	44,965,225.58

合计	44,965,225.58	44,965,225.58
----	---------------	---------------

其他说明：

无

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,321,769.69	1,980,739.50		8,302,509.19
2.本期增加金额	1,722,656.17	903,985.39		2,626,641.56
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,722,656.17	903,985.39		2,626,641.56
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,044,425.86	2,884,724.89		10,929,150.75
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,567,716.28	419,752.18		2,987,468.46
2.本期增加金额	669,071.96	206,401.44		875,473.40
(1) 计提或摊销	669,071.96	206,401.44		875,473.40
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,236,788.24	626,153.62		3,862,941.86
三、减值准备				

1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,807,637.62	2,258,571.27		7,066,208.89
2.期初账面价值	3,754,053.41	1,560,987.32		5,315,040.73

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

无其他说明

截至 2020 年 6 月 30 日无未办妥产权证书的投资性房地产。

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	200,447,923.87	213,517,560.60
合计	200,447,923.87	213,517,560.60

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	光伏设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	166,328,957.59	136,675,801.85	14,801,977.58	12,887,801.20	13,309,699.56	344,004,237.78
2.本期增加金额	-2,935,015.21	1,311,526.36		1,080,267.27	-180,397.93	-723,619.51
（1）购置		1,174,719.21		1,080,267.27	28,368.03	2,283,354.51

(2) 在建工程转入		457,120.00				457,120.00
(3) 企业合并增加						
—暂估调整	-2,935,015.21	-320,312.85			-208,833.95	-3,464,162.01
3.本期减少金额	1,722,656.17	18,000.00		229,034.00	47,146.88	2,016,837.05
(1) 处置或报废		18,000.00		229,034.00	47,146.88	294,180.88
—转入投资性房地产	1,722,656.17					1,722,656.17
4.期末余额	161,671,286.21	137,969,328.21	14,801,977.58	13,739,034.47	13,082,154.75	341,263,781.22
二、累计折旧						
1.期初余额	36,270,468.84	68,461,540.63	1,128,950.71	11,004,811.12	8,744,263.28	125,610,034.58
2.本期增加金额	3,680,346.65	5,646,753.78	351,120.24	752,614.32	702,782.01	11,133,617.00
(1) 计提	3,680,346.65	5,646,753.78	351,120.24	752,614.32	702,719.21	11,133,554.20
—企业合并增加						
—本期汇率影响					62.80	62.80
3.本期减少金额	542,064.99			217,582.30	44,789.54	804,436.83
(1) 处置或报废				217,582.30	44,789.54	262,371.84
—转入投资性房地产	542,064.99					542,064.99
4.期末余额	39,408,750.50	74,108,294.41	1,480,070.95	11,539,843.14	9,402,255.75	135,939,214.75
三、减值准备						
1.期初余额	323,941.20	4,452,041.11		282.50	100,377.79	4,876,642.60
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	323,941.20	4,452,041.11		282.50	100,377.79	4,876,642.60
四、账面价值						
1.期末账面价值	121,938,594.51	59,408,992.69	13,321,906.63	2,198,908.83	3,579,521.21	200,447,923.87
2.期初账面价值	129,734,547.55	63,762,220.11	13,673,026.87	1,882,707.58	4,465,058.49	213,517,560.60

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑	497,000.00	173,058.80	323,941.20	0.00	
机器设备	15,612,716.94	12,266,551.28	2,968,281.56	377,884.10	
办公设备	1,471,367.22	1,366,482.52	104,884.70	0.00	
运输设备	5,650.00	5,367.50	282.50	0.00	
合计	17,586,734.16	13,811,460.10	3,397,389.96	377,884.10	

(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
金义都市新区新厂区厂房	78,066,953.68	已于 2020 年 8 月办妥

其他说明

无

(6) 固定资产清理

无

其他说明

无

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	34,414,301.02	19,379,737.52
合计	34,414,301.02	19,379,737.52

(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
在安装设备	16,877,810.43		16,877,810.43	17,334,934.43		17,334,934.43
新厂二期工程	17,062,352.64		17,062,352.64	2,044,803.09		2,044,803.09
搪瓷粉末喷涂线	474,137.95		474,137.95			
合计	34,414,301.02		34,414,301.02	19,379,737.52		19,379,737.52

(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
新厂二期工程	27,000,000.00	2,044,803.09	15,017,549.55			17,062,352.64	63.19%	63.19%				其他
合计	27,000,000.00	2,044,803.09	15,017,549.55			17,062,352.64	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无其他说明

无

(4) 工程物资

无其他说明：

无

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专利与专有技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	58,082,152.80			2,465,851.01	261,111.00	60,809,114.81
2.本期增加金额				-50,943.40		-50,943.40
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	903,985.39			-492.88		903,492.51
(1) 处置						
-转入投资性房地产	903,985.39					903,985.39
-汇率影响				-492.88		-492.88
4.期末余额	57,178,167.41			2,415,400.49	261,111.00	59,854,678.90
二、累计摊销						
1.期初余额	8,701,917.24			814,861.19	261,111.00	9,777,889.43
2.本期增加金额	595,947.64			117,012.10		712,959.74
(1) 计提	595,947.64			116,519.22		712,959.74
—汇率影响				492.88		492.88
3.本期减少金额	184,235.02					184,235.02
(1) 处置						
-转入投资性房地产	184,235.02					184,235.02
4.期末余额	9,113,629.86			931,873.29	261,111.00	10,306,614.15
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	48,064,537.55			1,483,527.20		49,548,064.75
2.期初账面 价值	49,380,235.56			1,650,989.82		51,031,225.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无其他说明：

无

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江晟开公司	1,347,687.20					1,347,687.20
杭州天润公司	20,990,289.03					20,990,289.03
无锡金科尔公司	1,306,138.65					1,306,138.65
淮安魔峰公司	14,574,169.79					14,574,169.79
合计	38,218,284.67					38,218,284.67

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
浙江晟开公司	1,347,687.20					1,347,687.20
杭州天润公司	20,990,289.03					20,990,289.03
无锡金科尔公司	1,306,138.65					1,306,138.65
淮安魔峰公司	14,574,169.79					14,574,169.79
合计	38,218,284.67					38,218,284.67

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区绿化	1,370,907.09		264,264.72		1,106,642.37
租入办公室装修	313,201.55		107,389.59		205,811.96
合计	1,684,108.64		371,654.31		1,312,454.33

其他说明

无

19、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	65,056,896.85	10,728,875.16	71,179,213.33	11,400,407.51
内部交易未实现利润	485,314.57	72,797.19	1,978,514.39	296,777.16
交易性金融资产公允价			9,358,660.16	1,403,799.02

值变动				
其他非流动金融资产公允价值变动	1,034,774.42	155,216.16	1,034,774.42	155,216.16
递延收益	9,963,347.12	1,494,502.07	10,873,300.97	1,630,995.15
合计	76,540,332.96	12,451,390.58	94,424,463.27	14,887,195.00

(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
固定资产加速折旧税收优惠	541,271.52	81,190.73	541,271.52	81,190.73
非货币性资产转让所得税优惠	11,688,831.92	1,753,324.79	30,896,537.08	4,634,480.56
交易性金融资产公允价值变动	25,701,267.07	3,855,190.06		
合计	37,931,370.51	5,689,705.58	31,437,808.60	4,715,671.29

(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		12,451,390.58		14,887,195.00
递延所得税负债		5,689,705.58		4,715,671.29

(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	39,633,925.19	49,670,854.84
资产减值准备	10,987,346.23	9,403,092.43
其他非流动金融资产公允价值变动	11,893,759.89	11,893,759.89
递延收益	4,575,018.84	5,046,360.30
合计	67,090,050.15	76,014,067.46

(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
2021 年度	3,137,517.22	3,137,517.22	
2022 年度	14,482,242.29	14,482,242.29	
2023 年度	14,298,693.12	14,568,742.33	
2024 年度	5,316,689.98	5,316,689.98	
2025 年度	2,398,782.58		
合计	39,633,925.19	37,505,191.82	--

其他说明：

无

20、其他非流动资产

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
预付工程设备款	1,160,097.00		1,160,097.00	344,797.22		344,797.22
三年定期存款	40,506,301.38		40,506,301.38			
已向客户转让商品有权收取对价的权利 (一年以上到期)	29,709,074.93	1,742,913.10	27,966,161.83	27,310,536.24	1,535,325.44	25,775,210.80
合计	71,375,473.31	1,742,913.10	69,632,560.21	27,655,333.46	1,535,325.44	26,120,008.02

其他说明：

无

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	19,021,125.00	
抵押借款	81,352,666.68	63,086,846.53
信用借款	1,036,000.00	51,055,250.00
已贴现未到期的商业承兑汇票	1,500,000.00	

合计	102,909,791.68	114,142,096.53
----	----------------	----------------

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元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

无其他说明：

无

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,460,312.34	14,304,110.21
信用证	20,000,000.00	
合计	22,460,312.34	14,304,110.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、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	68,856,028.60	82,955,724.25
应付安装服务费	19,651,155.84	21,175,548.73
应付设备工程款	2,582,037.38	7,949,937.53
应付运费	291,560.08	2,561,528.41
其他	958,770.72	340,799.14
合计	92,339,552.62	114,983,538.06

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无其他说明：

无

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租费	1,221,751.72	636,711.28
合计	1,221,751.72	636,711.28

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	88,147,202.64	82,938,039.10
合计	88,147,202.64	82,938,039.10

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

26、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	17,711,794.84	27,740,597.65	35,804,815.00	9,647,577.49
二、离职后福利-设定提存计划	86,345.06	707,533.23	766,008.90	27,869.39
三、辞退福利	100,000.00	442,333.35	542,333.35	
合计	17,898,139.90	28,890,464.23	37,113,157.25	9,675,446.88

(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	12,420,741.18	24,082,507.70	32,827,750.70	3,675,498.18

2、职工福利费		1,938,438.99	1,861,936.39	76,502.60
3、社会保险费	61,178.82	651,811.25	670,708.64	42,281.43
其中：医疗保险费	51,545.94	610,510.84	622,967.68	39,089.10
工伤保险费	2,565.49	23,081.05	25,624.53	22.01
生育保险费	5,723.72	9,998.40	13,895.47	1,826.65
强积金	1,343.67	8,220.96	8,220.96	1,343.67
4、住房公积金		313,721.40	313,721.40	
5、工会经费和职工教育经费	5,229,874.84	754,118.31	130,697.87	5,853,295.28
合计	17,711,794.84	27,740,597.65	35,804,815.00	9,647,577.49

(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	83,522.52	684,712.62	741,326.77	26,908.37
2、失业保险费	2,822.54	22,820.61	24,682.13	961.02
合计	86,345.06	707,533.23	766,008.90	27,869.39

其他说明：

无

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,979,312.68	2,813,799.08
企业所得税	4,018,133.98	1,940,749.15
个人所得税	197,380.52	67,649.69
城市维护建设税	189,349.21	139,620.42
房产税	793,496.07	157,166.19
土地使用税	366,673.63	86,125.03
教育费附加	70,181.70	73,684.91
地方教育费附加	46,778.81	49,123.29
印花税	19,702.22	27,961.21
水利建设基金	700.10	1,396.08
合计	7,681,708.92	5,357,275.05

其他说明：

无

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,437,962.71	9,374,974.63
合计	8,437,962.71	9,374,974.63

（1）应付利息

无重要的已逾期未支付的利息情况：

无其他说明：

无

（2）应付股利

无其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

（3）其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未结算费用	1,020,217.86	1,999,825.19
押金保证金	1,856,721.63	1,553,138.33
往来款	5,561,023.22	5,822,011.11
合计	8,437,962.71	9,374,974.63

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

无其他说明

无

29、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	15,919,661.27		1,381,295.31	14,538,365.96	与资产相关

合计	15,919,661.27		1,381,295.31	14,538,365.96	--
----	---------------	--	--------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿	5,046,360.30			471,341.46			4,575,018.84	与资产相关
2016 年度工业企业技改补助	3,579,261.72			277,829.10			3,301,432.62	与资产相关
2017 年度工业企业技改补助	3,933,902.68			308,910.81			3,624,991.87	与资产相关
市区数字化车间和物联网工厂项目补助	3,360,136.57			323,213.94			3,036,922.63	与资产相关
合计	15,919,661.27			1,381,295.31			14,538,365.96	

其他说明：

无

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	289,534,588.00			221,889,498.00		221,889,498.00	511,424,086.00

其他说明：

根据 2019 年年度股东大会决议，公司 2019 年度权益分派方案为：以公司可参与分配的股本 273,081,592 股（已剔除公司回购股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.629717 元（含税），共计分配现金股利 17,196,412.09 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 8.125392 股，合计转增 221,889,498 股。本次权益分派于 2020 年 4 月 21 日实施完毕，新增有限售条件股份 87,420,478 股，新增无限售条件流通股 134,469,020 股，公司总股本增至 511,424,086 股。

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	414,631,762.71		221,889,498.00	192,742,264.71
合计	414,631,762.71		221,889,498.00	192,742,264.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据 2019 年年度股东大会决议，公司 2019 年度权益分派方案为：以公司可参与分配的股本 273,081,592 股（已剔除公司回购股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.629717 元（含税），共计分配现金股利 17,196,412.09 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 8.125392 股，合计转增 221,889,498 股。本次权益分派于 2020 年 4 月 21 日实施完毕，新增有限售条件股份 87,420,478 股，新增无限售条件流通股 134,469,020 股，公司总股本增至 511,424,086 股。

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	89,160,930.66	59,998,708.71		149,159,639.37
合计	89,160,930.66	59,998,708.71		149,159,639.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

基于对公司价值的认可及未来发展前景的信心，结合公司二级市场股价现状，为稳定市场预期，提振投资者对公司的投资信心，并进一步完善公司长效激励机制，综合考虑公司经营和财务状况，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施第二期股份回购，回购股份数量为 4,280,296 股，占公司现有总股本的 0.84%，最高成交价为 14.72 元/股，最低成交价为 13.24 元/股，成交总金额为 59,980,697.98 元（不含交易费用）。回购股份的用途为用于员工持股计划或者股权激励，公司将在回购完成后三年内予以转让或注销。上述回购符合公司第二期回购股份方案及相关法律法规的要求。

33、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-825,084.17	-751,703.86				-526,192.70	-225,511.16	-1,351,276.87

外币财务报表折算差额	-825,084.17	-751,703.86				-526,192.70	-225,511.16	-1,351,276.87
其他综合收益合计	-825,084.17	-751,703.86				-526,192.70	-225,511.16	-1,351,276.87

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

34、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	43,045,421.64			43,045,421.64
合计	43,045,421.64			43,045,421.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	262,016,164.07	177,011,180.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,169,787.69	32,827,570.62
调整后期初未分配利润	259,846,376.38	209,838,751.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,354,758.24	36,000,922.41
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	17,196,326.13	
期末未分配利润	306,004,808.49	245,839,673.41

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-2,169,787.69 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。

36、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	195,274,667.42	133,764,466.65	269,389,921.17	192,725,567.25
其他业务	1,919,649.79	814,378.13	2,522,569.14	136,807.32
合计	197,194,317.21	134,578,844.78	271,912,490.31	192,862,374.57

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
内立面装饰搪瓷材料	99,244,230.44			99,244,230.44
工业保护搪瓷材料	59,322,482.96			59,322,482.96
珐琅板绿色建筑幕墙材料	75,929.20			75,929.20
幕墙装饰	36,058,187.03			36,058,187.03
材料及零星业务	2,493,487.58			2,493,487.58
其中：				
国内	186,170,644.65			186,170,644.65
国外	11,023,672.56			11,023,672.56
合计	197,194,317.21			197,194,317.21

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 561,781,022.39 元，其中，400,151,152.31 元预计将于 2020 年度确认收入，161,629,870.08 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

无

37、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	660,918.05	559,816.95
教育费附加	375,702.80	310,314.29
房产税	810,867.76	809,938.97
土地使用税	366,793.63	142,354.76
印花税	52,853.41	63,455.36
地方教育费附加	250,468.54	215,109.32

合计	2,517,604.19	2,100,989.65
----	--------------	--------------

其他说明：

无

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,644,395.80	3,404,192.78
运输费	2,657,776.18	2,833,298.76
车辆及差旅费	1,023,304.49	1,417,598.89
业务招待费	575,331.77	839,864.99
房屋租赁费	413,597.56	710,296.19
现场费用	289,605.46	213,943.91
投标服务费	171,803.64	436,833.40
广告宣传费	1,485.15	
办公费	379,684.69	267,710.13
其他	606,605.21	132,075.61
合计	8,763,589.95	10,255,814.66

其他说明：

无

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,590,377.54	13,074,454.50
折旧及摊销	4,893,299.81	5,262,259.90
办公费	1,001,555.40	1,169,371.81
车辆及差旅费	1,128,995.52	1,484,082.38
咨询审计费	881,506.64	976,960.37
广告宣传费	23,018.87	48,824.52
诉讼费	1,167,445.55	439,609.27
业务招待费	967,116.46	936,677.78
房屋租赁费	179,648.65	542,920.97
其他	1,866,025.86	1,326,421.24

合计	21,698,990.30	25,261,582.74
----	---------------	---------------

其他说明：

管理费用下降的主要原因是管理人员减少，职工薪酬减少及疫情期间社保费用的减免。

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	1,905,714.84	2,001,153.88
职工薪酬	3,950,382.52	4,689,891.69
折旧及摊销	638,024.43	552,799.63
其他	4,291,684.76	2,116,482.43
合计	10,785,806.55	9,360,327.63

其他说明：

无

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,037,062.42	1,998,544.76
票据贴现利息支出		
减：利息收入	963,468.77	570,157.05
金融机构手续费	583,381.57	76,077.47
汇兑损益	648,767.24	92,559.28
合计	2,305,742.46	1,590,670.82

其他说明：

无

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
合肥市国有建设用地使用权收回补偿	471,341.46	471,341.46
工业企业技改补助	586,739.94	614,605.88
市区数字化车间和物联网工厂项目补助	323,213.92	377,769.65
受疫情影响企业返还社保费	603,214.00	

税费返还及抵免		302,918.60
2019 年浙江省重点新材料首批次应用保险补偿	160,800.00	
2019 年度高成长标杆企业奖励	200,000.00	
疫情防控补助	104,800.00	
节水型企业资金补助	50,000.00	
稳岗补贴	47,068.12	
个税手续费返还	23,133.51	
安置退伍士兵相关补助	15,000.00	
债务重组收益		351,889.77
2017 年科技经费资助		14,000.00
香港工业贸易署推广费中小企业市场推广资金补助		1,979.24
合计	2,585,310.95	2,134,504.60

43、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	-301.08	4,757,807.76
交易性金融资产在持有期间的投资收益		302,183.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	19,975,527.84	
理财产品收益	105,796.25	1,094,493.16
合计	20,081,023.01	6,154,484.72

其他说明：

无

44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	35,059,927.23	-7,098,307.57
合计	35,059,927.23	-7,098,307.57

其他说明：

无

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-314,976.70	-180,814.97
应收款项融资减值损失	452,724.93	1,136,873.84
应收账款坏账损失	1,549,602.08	5,298,811.72
合计	1,687,350.31	6,254,870.59

其他说明：

无

46、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	422,785.28	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		2,413,924.68
合计	422,785.28	2,413,924.68

其他说明：

无

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	9,157.33	-94,810.90

48、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
赔偿及罚款收入	91,344.00	25,700.14	91,344.00
其他	48,529.25	50,056.00	48,529.25
合计	139,873.25	75,756.14	139,873.25

计入当期损益的政府补助：

无其他说明：

无

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组损失	11,168.50		11,168.50
对外捐赠	100,000.00	126,481.55	100,000.00
滞纳金	3,324.42	148.68	3,324.42
水利基金	9,866.15	13,405.70	
其他		149.61	
合计	124,359.07	140,185.54	114,492.92

其他说明：

无

50、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	7,036,696.16	857,676.55
递延所得税费用	3,403,726.61	1,761,375.42
合计	10,440,422.77	2,619,051.97

(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	76,404,807.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,460,721.09
子公司适用不同税率的影响	-47,215.64
非应税收入的影响	-228,195.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	96,207.23
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,220,391.74
研发费用加计扣除的影响	-1,475,394.96
其他调整事项的影响	112,317.69
弥补亏损的影响	-655,314.27

本期确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-43,094.31
所得税费用	10,440,422.77

其他说明

无

51、其他综合收益

详见附注 33、其他综合收益。

52、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到暂收款或收回暂付款	5,105,042.30	5,061,025.83
利息收入	456,881.25	697,694.61
政府补助	1,179,229.24	27,500.00
收回保函保证金	788,231.73	
其他	508,575.30	768,895.73
合计	8,037,959.82	6,555,116.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
车辆及差旅费	2,152,300.01	2,901,681.26
运输费	1,557,341.59	2,833,298.76
研发费	4,291,684.76	1,650,893.57
支付暂付款或退回暂收款	8,389,028.75	4,674,874.52
办公费	1,369,257.95	1,437,081.94
业务招待费	1,542,448.23	1,776,542.77
咨询审计费	881,506.64	976,960.37
房屋租赁费	593,246.21	1,253,217.16
广告宣传费	24,504.02	48,824.52
投标服务费	171,803.64	436,833.40

诉讼费	1,167,445.55	439,609.27
现场费用	289,605.46	213,943.91
支付履约保证金及农民工工资保证金		67,737.77
其他	2,606,402.22	2,001,234.20
合计	25,036,575.03	20,712,733.42

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

无收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三年期定期存款	40,000,000.00	
丧失控制权日子公司持有的现金及现金		862,134.96
合计	40,000,000.00	862,134.96

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回承兑保证金	2,947,665.72	723,957.92
合计	2,947,665.72	723,957.92

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
支付的股权回购款	59,998,708.71	89,160,930.66
支付财务顾问费用	609,500.00	
支付的承兑保证金	129,902.87	9,275,842.73

合计	60,738,111.58	98,436,773.39
----	---------------	---------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的股权回购款：主要系公司回购二级市场股票发生的费用，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施第二期股份回购，回购股份数量为 4,280,296 股，占公司现有总股本的 0.84%，最高成交价为 14.72 元/股，最低成交价为 13.24 元/股，成交总金额为 59,980,697.98 元（不含交易费用）。

53、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	65,964,384.50	37,561,914.99
加：资产减值准备	-2,110,135.59	-8,668,795.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,248,925.91	11,694,855.27
无形资产摊销	714,709.92	740,075.02
长期待摊费用摊销	371,654.31	358,569.12
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）	-9,157.33	94,810.90
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-35,059,927.23	7,098,307.57
财务费用（收益以“－”号填列）	2,629,182.73	2,212,530.96
投资损失（收益以“－”号填列）	-20,081,023.01	-6,154,484.72
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,435,804.41	1,761,375.42
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	974,034.29	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,651,567.08	15,661,703.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-17,224,914.70	-71,730,220.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,076,806.17	-3,892,596.17
其他		-471,341.46
经营活动产生的现金流量净额	10,278,777.30	-13,733,295.62

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	49,554,357.31	65,110,060.10
减：现金的期初余额	120,219,752.39	89,321,006.24
现金及现金等价物净增加额	-70,665,395.08	-24,210,946.14

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	49,554,357.31	120,219,752.39
其中：库存现金	184,163.46	93,962.07
可随时用于支付的银行存款	49,361,909.56	120,125,709.39
可随时用于支付的其他货币资金	8,284.29	80.93
三、期末现金及现金等价物余额	49,554,357.31	120,219,752.39

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	129,902.87	2,947,665.72
保函保证金	1,072,036.61	1,860,810.71
农民工工资保证金	881,269.26	880,726.89
小 计	2,083,208.74	5,689,203.32

54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

55、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	2,083,192.51	承兑保证金、保函保证金及农民工工资保证金
固定资产	17,128,519.81	抵押担保
无形资产	8,736,824.22	抵押担保
应收款项融资	4,280,000.00	应收票据质押担保
投资性房地产	7,093,261.85	抵押担保
其他非流动资产	40,506,301.38	定期存单质押担保
合计	79,828,099.77	--

其他说明：

无

56、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	--	--	699,195.36
其中：美元	0.24	7.07950	1.70
欧元			
港币	765,451.11	0.91344	699,193.66
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元			
欧元			
港币	20,000.00	0.91344	18,268.80
合同资产			
其中：美元			
欧元			
港币	3,805,202.61	0.91344	3,475,824.27

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

57、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
拆迁补偿	13,766,177.32	递延收益	471,341.46
2016 年度工业企业技改补助	4,827,800.00	递延收益	277,829.11
2017 年度工业企业技改补助	4,628,800.00	递延收益	308,910.83
市区数字化车间和物联网工厂项目补助	4,199,600.00	递延收益	323,213.92
疫情影响企业返还社保费	603,214.00	其他收益	603,214.00
2019 年浙江省重点新材料首批次应用保险补偿	160,800.00	其他收益	160,800.00
2019 年度高成长标杆企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
疫情防控补助	104,800.00	其他收益	104,800.00
节水型企业资金补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗补贴	47,068.12	其他收益	47,068.12
个税手续费返还	23,133.51	其他收益	23,133.51

安置退伍士兵相关补助	15,000.00	其他收益	15,000.00
合计	28,626,392.95		2,585,310.95

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
合肥开尔公司	合肥	合肥	制造业	100.00%		设立
香港开尔公司	香港	香港	贸易	70.00%		同一控制下合并
浙江晟开公司	杭州	杭州	建筑装饰业	60.00%		非同一控制下合并
杭州天润公司	杭州	杭州	制造业	100.00%		非同一控制下合并
无锡金科尔公司	无锡	无锡	制造业	51.00%		非同一控制下合并
杭州开尔公司	杭州	杭州	建筑装饰业	100.00%		设立
金华开晴公司	金华	金华	制造业	67.00%		设立
开尔文化	宁波	宁波	投资	99.90%		设立
杭州义通	杭州	杭州	投资	99.29%		入伙

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

无

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在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：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,968,466.18	1,968,767.25
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-301.08	-4,000.00
--综合收益总额	-301.08	-4,000.00

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已

执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、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，包括汇率风险、利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 2020 年 6 月 30 日，本公司以固定利率计息的银行借款人民币 9,900 万元（2019 年 12 月 31 日：以浮动利率计息的银行借款人民币 1,300 万元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 100 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（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 56、外币货币性项目”。

（3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	76,003,268.95	90,362,011.16
合计	76,003,268.95	90,362,011.16

于 2020 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 20%，则本公司将增加或减少净利润 15,200,653.79 元，管理层认为 20%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

3、流动性风险

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

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	76,003,268.95			76,003,268.95
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	76,003,268.95			76,003,268.95
（二）权益工具投资	76,003,268.95			76,003,268.95
（三）其他权益工具投资			44,965,225.58	44,965,225.58
应收款项融资		21,956,850.00		21,956,850.00
持续以公允价值计量的资产总额	76,003,268.95	21,956,850.00	44,965,225.58	142,925,344.53
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为上市公司股票，其公允价为证券交易所期末收盘价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计对其进行计量。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

本企业的母公司情况的说明

本公司没有控股母公司，本公司的实际控制人为邢翰学先生、吴剑鸣女士、邢翰科先生，实际控制人对本公司的持股比例共计 50.04%，对公司的表决权比例为 50.04%。

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八、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八、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

无

其他说明

无

4、其他关联方情况

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

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宁波梅山保税港区开睿投资管理有限公司	开尔文化管理费	243,675.00		否	243,675.00

出售商品/提供劳务情况表

无购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,288,348.46	1,241,013.01

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	宁波梅山保税港区开睿投资管理有限公司	1,218,375.00	1,068,689.79
应付账款	浙江佳环电子有限公司	7,233,540.00	7,233,540.00

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

抵押事项

1、公司于 2018 年 10 月 26 日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为 6767359250201800077 的最高担保金额为 58,712,800.00 元、期限为（2018/10/26-2020/10/26）的《最高额抵押合同》，以原值为 18,470,152.69 元、净值为 8,206,080.23 元的房屋建筑物和原值为 4,335,031.80 元、净值为 3,017,154.05 元的土地使用权，为公司在该行的以下事项提供抵押担保：

（1）为公司在该行金额为 50,000,000.00 元、期限为（2019/12/23-2020/12/22）的短期借款提供抵押担保；

（2）为公司在该行金额为 30,000,000.00 元、期限为（2020/1/10-2021/1/8）的短期借款提供抵押担保；

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

（4）为公司在该行开立的金额为 899,199.00 元、期限为（2019/1/21-2019/12/31）的预付款保函提供抵

押担保；

(5) 为公司在该行开立的金额为 588,000.00 元、期限为 (2019/9/25-2020/9/10) 的履约保函提供抵押担保；

(6) 为公司在该行开立的金额为 2,888,000.00 元、期限为 (2019/9/25-2020/12/31) 的预付款保函提供抵押担保；

(7) 为公司在该行开立的金额为 340,000.00 元、期限为 (2019/10/15-2020/6/30) 的投标保函提供抵押担保；

(8) 为公司在该行开立的金额为 2,051,683.40 元、期限为 (2019/11/26-2020/12/31) 的履约保函提供抵押担保；

(9) 为公司在该行开立的金额为 500,000.00 元、期限为 (2019/11/26-2020/10/31) 的投标保函提供抵押担保；

(10) 为公司在该行开立的金额为 492,937.08 元、期限为 (2020/4/20-2021/3/31) 的履约保函提供抵押担保；

(11) 为公司在该行开立的金额为 739,405.61 元、期限为 (2020/4/20-2021/3/31) 的预付款保函提供抵押担保。

2、合肥开尔公司于 2017 年 11 月 8 日与中国银行股份有限公司金华市婺城支行签订了编号为 2017 年婺字 375A 的最高额为 38,520,100.00 元、期限为 (2017/11/8-2020/11/8) 的《最高额抵押合同》，公司于 2018 年 6 月 15 日与中国银行股份有限公司金华市婺城支行签订了编号为 2018 年婺字 226A 号的最高额为 8,160,000.00 元、期限为 (2018/6/15-2021/6/15) 的《最高额抵押合同》，合肥开尔公司以原值为 13,020,453.88 元、净值为 8,720,212.54 元房屋建筑物和原值为 9,978,310.12 元、净值为 8,005,294.40 元的土地使用权，公司以原值为 8,640,632.21 元、净值为 5,009,864.66 元的房屋建筑物，共同为公司在该行的以下事项提供抵押担保：

① 为公司在该行开立的金额为 1,391,744.70 元、期限为 (2018/1/16-2020/7/16) 的质量保函提供抵押担保；

② 为公司在该行开立的金额为 1,171,673.33 元、期限为 (2019/9/12-2020/8/31) 的预付款保函提供抵押担保；

③ 为公司在该行开立的金额为 2,343,346.68 元、期限为 (2019/9/12-2020/8/31) 的履约保函提供抵押担保；

④ 为公司在该行开立的金额为 624,663.20 元、期限为（2019/11/15-2020/12/31）的履约保函提供抵押担保；

⑤为公司在该行开立的金额为 646,631.90 元、期限为（2020/4/17-2020/12/31）的履约保函提供抵押担保；

⑥为公司在该行开立的金额为 717,640.00 元、期限为（2020/5/27-2020/12/31）的履约保函提供抵押担保。

保证金和质押事项

1、公司于 2019 年 7 月 12 号与宁波银行签定了编号为 079019220158002 的《票据池业务合作及票据质押协议》：

（1）以金额为 1,000,000.00 元、期限为(2019/9/11-2020/9/11)的应收票据、以金额为 500,000.00 元、期限为(2020/1/21-2021/1/20)的应收票据、以金额为 500,000.00 元、期限为(2020/1/17-2021/7/17)的应收票据、以金额为 1,880,000.00 元、期限为(2020/2/20-2020/8/19)的应收票据为质押，以金额为 400,000.00 元、期限为(2021/1/19-2021/1/17)的应收票据为质押为公司在该行的以下银行承兑汇票提供质押：

①为公司在该行开具的金额为 607,156.45 元、期限为（2020/4/22-2020/10/22）的银行承兑汇票提供担保；

②为公司在该行开具的金额为 472,315.00 元、期限为（2020/5/13-2020/11/13）的银行承兑汇票提供担保；

③为公司在该行开具的金额为 947,885.43 元、期限为（2020/6/30-2020/12/30）的银行承兑汇票提供担保。

（2）存入承兑保证金 129,886.64 元,为公司在该行开具的金额为 432,955.46 元、期限为（2020/5/29-2020/11/29）的银行承兑汇票提供担保。

2、公司于 2020 年 3 月 20 日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为 HTC330676735ZGDB202000008 号、期限为（2020/3/20-2023/3/11）的《最高额权利质押合同》，开具单位定期存单证书编号：浙建 330100204202，以面值 40,000,000.00 元存单质押，为公司在该行开具的金额为 20,000,000.00 元的信用证提供担保。

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

4、公司于 2019 年 9 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 1933067673500049 号、期限为（2019/9/25-2020/9/10）的《出具保函协议》，存入 58,800.00 元保函保证金，为公司在该行开具的金额为 588,000.00 元的履约保函提供担保。

5、公司于 2019 年 11 月 26 日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为 1933067673500062 号、期限为（2019/11/26-2020/12/31）的《出具保函协议》，存入 718,089.19 元保函保证金，为公司在该行开具的金额为 2,051,683.40 元的履约保函提供担保。

6、公司于 2020 年 4 月 17 日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为 2033067673500007 号、期限为（2020/4/30-2021/3/31）的《出具保函协议》，存入 98,587.42 元保函保证金，为公司在该行开具的金额为 492,937.08 元的履约保函提供担保。

7、公司于 2015 年 1 月 26 日向中国农业银行股份有限公司金华金三角支行存入 350,000.00 元作为农民工工资保证金，截至 2020 年 6 月 30 日，该农民工工资保证金本金及利息合计为 356,058.34 元。

8、浙江晟开公司于 2015 年 12 月 24 日向中国交通银行股份有限公司金华分行存入人民币 490,000.00 元作为农民工工资保证金，截至 2020 年 6 月 30 日，该农民工工资保证金本金及利息合计为 525,210.92 元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十五、其他重要事项

1、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

2、其他

截至 2020 年 6 月底，本公司的实际控制人邢翰学先生、吴剑鸣女士、邢翰科先生所持有的 255,903,035 股股权中，已质押 166,458,374 股，质押比例为 65.05%。

十六、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,071,551.15	4.18%	11,071,551.15	100.00%		11,071,551.15	4.09%	11,071,551.15	100.00%	
其中：										
单项金额不重大	11,071,551.15	4.18%	11,071,551.15	100.00%		11,071,551.15	4.09%	11,071,551.15	100.00%	
按组合计提坏账准备	253,601,205,120.9	95.82%	48,480,219.12%		205,120,925,903.035	259,324,350,765.92	95.91%	50,765,921,138.11	19.58%	208,558,374,764.92

备的应收账款	276.10		90.32		85.78	03.43		7.30		6.13
其中：										
账龄组合	253,601,276.10	95.82%	48,480,290.32	19.12%	205,120,985.78	259,324,303.43	95.91%	50,765,927.30	19.58%	208,558,376.13
合计	264,672,827.25	100.00%	59,551,841.47	1.19%	205,120,985.78	270,395,854.58	100.00%	61,837,478.45	22.87%	208,558,376.13

按单项计提坏账准备：11,071,551.15

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳远大铝业工程有限公司	5,766,938.15	5,766,938.15	100.00%	双方存在结算纠纷，预计无法收回
杭州明春金属材料有限公司	5,304,613.00	5,304,613.00	100.00%	对方已注销，预计无法收回
合计	11,071,551.15	11,071,551.15	--	--

按组合计提坏账准备：48,480,290.32

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	116,323,677.06	5,816,183.85	5.00%
1 至 2 年	78,377,293.35	7,837,729.34	10.00%
2 至 3 年	17,044,770.60	3,408,954.12	20.00%
3 至 4 年	14,135,791.81	7,067,895.91	50.00%
4 至 5 年	16,851,080.90	13,480,864.72	80.00%
5 年以上	10,868,662.38	10,868,662.38	100.00%
合计	253,601,276.10	48,480,290.32	--

确定该组合依据的说明：

采用账龄损失率对照表计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	116,323,677.06
1 至 2 年	78,377,293.35
2 至 3 年	17,044,770.60

3 年以上	52,927,086.24
3 至 4 年	14,135,791.81
4 至 5 年	16,851,080.90
5 年以上	21,940,213.53
合计	264,672,827.25

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	11,071,551.15					11,071,551.15
按组合计提坏账准备	50,765,927.30	-1,351,999.47	350,000.00	583,637.51		48,480,290.32
合计	61,837,478.45	-1,351,999.47	350,000.00	583,637.51		59,551,841.47

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

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	583,637.51

其中重要的应收账款核销情况：

无应收账款核销说明：

本期申请核销了部分账龄较长，收款成本大于回款金额的小额应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	31,717,954.54	11.98%	3,041,576.98
第二名	15,457,588.75	5.84%	1,545,758.88
第三名	12,716,302.71	4.80%	635,815.14
第四名	11,659,433.69	4.41%	582,971.68

第五名	10,941,100.00	4.13%	547,055.00
合计	82,492,379.69	31.16%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,598,202.45	12,631,354.37
合计	13,598,202.45	12,631,354.37

(1) 其他应收款

1)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	3,265,594.34	4,321,235.15
备用金及其他	666,509.13	1,191,906.02
押金	46,900.00	150,300.00
往来款	14,863,595.41	11,972,250.00
合计	18,842,598.88	17,635,691.17

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	5,004,336.80			
2020 年 1 月 1 日余额在	——	——	——	——

本期				
本期计提	240,059.63			
2020 年 6 月 30 日余额	5,244,396.43			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,744,364.49
1 至 2 年	5,194,751.31
2 至 3 年	207,000.00
3 年以上	8,696,483.08
3 至 4 年	8,500,000.00
4 至 5 年	900.00
5 年以上	195,583.08
合计	18,842,598.88

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	5,004,336.80	240,059.63				5,244,396.43
合计	5,004,336.80	240,059.63				5,244,396.43

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无其中重要的其他应收款核销情况：

无

其他应收款核销说明：

无

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	暂借款	8,643,361.12	1 年以内 168,361.12 元, 1-2 年 475,000.00 元, 3-4 年 8,000,000.00 元	45.87%	4,055,918.06
第二名	暂借款	3,137,000.00	1-2 年	16.65%	313,700.00
第三名	暂借款	2,215,416.67	1 年以内	11.76%	110,770.83
第四名	房租	639,000.00	1 年以内	3.39%	31,950.00
第五名	履约保证金	449,599.65	1—2 年	2.39%	44,959.97
合计	--	15,084,377.44	--	80.06%	4,557,298.86

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	354,065,701.89	21,619,139.81	332,446,562.08	354,065,701.89	21,619,139.81	332,446,562.08
对联营、合营企业投资	1,968,466.17		1,968,466.17	1,968,767.25		1,968,767.25
合计	356,034,168.06	21,619,139.81	334,415,028.25	356,034,469.14	21,619,139.81	334,415,329.33

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
合肥开尔公司	69,767,246.89					69,767,246.89	
香港开尔公司							570,955.00
浙江晟开公司	4,359,093.68					4,359,093.68	2,840,906.32
杭州天润公司	21,981,028.37					21,981,028.37	18,018,971.63
无锡金科尔公司	4,911,693.14					4,911,693.14	188,306.86
金华开晴公司	12,060,000.00					12,060,000.00	
开尔装饰公司	50,000,000.00					50,000,000.00	

开尔文化	29,367,500.00					29,367,500.00	
杭州义通	140,000,000.00					140,000,000.00	
合计	332,446,562.08					332,446,562.08	21,619,139.81

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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	1,968,767 .25			-301.08						1,968,466 .17	
小计	1,968,767 .25			-301.08						1,968,466 .17	
合计	1,968,767 .25			-301.08						1,968,466 .17	

(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	118,178,051.76	73,794,911.56	177,843,320.54	122,600,158.18
其他业务	1,084,616.83	136,961.68	854,336.25	113,364.40
合计	119,262,668.59	73,931,873.24	178,697,656.79	122,713,522.58

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
------	------	------	----

其中：				
工业保护搪瓷材料	29,356,875.08			29,356,875.08
内立面装饰搪瓷材料	88,745,247.48			88,745,247.48
珐琅板绿色建筑幕墙材料	75,929.20			75,929.20
其他业务	1,084,616.83			1,084,616.83
合计	119,262,668.59			119,262,668.59

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 364,849,113.83 元，其中，228,674,436.66 元预计将于 2020 年度确认收入，136,174,677.17 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：

无

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-301.08	-4,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		302,183.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	19,975,527.84	
理财产品收益	105,796.25	622,800.01
合计	20,081,023.01	920,983.81

十七、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	9,157.33	主要系固定资产处置形成的收益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,585,068.10	详见“第十一节”之“七、合并财务报表项目注释”之“政府补助”。
委托他人投资或管理资产的损益	105,796.25	主要系理财产品收益。
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	55,035,455.07	主要系公司处置上市公司股权投资的投资收益及持有上市公司股权产生的

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		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	350,000.00	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	25,623.18	
减：所得税影响额	8,625,096.91	
少数股东权益影响额	27,500.34	
合计	49,458,502.68	--

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	6.94%	0.1274	0.1274
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.52%	0.0280	0.0280

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的 2020 年半年度报告文本原件。

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、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。

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、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

2020 年 8 月 26 日