

# 浙江开尔新材料股份有限公司

## 2021 年年度报告



股票简称：开尔新材

股票代码：300234

披露日期：2022 年 4 月 28 日

## 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)俞铖耀声明：保证本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。

### 1、新产品产业化不达预期的风险

公司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“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。经过近二十年的积累，除了现有的内立面装饰搪瓷材料、珐琅板绿色建筑幕墙材料、工业保护搪瓷材料外，在更多新的应用领域储备了新产品、新技术。但科技发展迅速，市场竞争激烈，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新产品产业化的过程中，公司将面临人才短缺、营销渠道投入大、拓展难以及替代品威胁等方面的挑战，其效果能否达到预期，存在较大的不确定性。

应对措施：公司将持续密切关注国家政策导向及行业政策变化，不断提高市场判断及应变能力，紧跟市场需求变化，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；利用自身在新型功能性搪瓷材料领域积聚的优势，积极开拓创新合作模式，推进与高校、科研院所的精准对接与协同创新，持续加大关键领域攻关力度，着力提升创新能力；加强人才引进和培养，探索建立长效激励机制，调动研发技术人员的积极性和创造性。积极稳妥地引导和促进搪瓷产业的转型与升级，防范和控制新产品应用拓展中的各项风险。

## 2、应收账款回收的风险

近年来，得益于公司积极响应国家政策并深耕主业多年，三大主营业务在国内外复杂多变的形势下，仍然呈现了稳步发展的态势，营业收入规模逐年上升，应收账款亦随之攀升；因公司业务范围遍布全国乃至海外，此起彼伏的各地疫情对项目施工、收款也造成了不利影响；此外，公司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的采购项目。一方面，受政府采购计划和招标项目付款进度的影响，另一方面，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、分期结算货款及政府建设项目审计时间长等特点，尽管客户具有良好的信用和资金支付能力，但仍存在应收账款回收周期长、发生坏账损失的风险。

应对措施：公司将根据政府项目采购和建设工期要求，合理规划项目实施进度，密切跟踪进度，加强应收账款的回收和管理。强化收款责任意识，将催收工作落实到个人，并与个人绩效相关联，持续、密切关注欠款单位的经营状况及偿债能力，定期对应收款项的性质、账龄、额度进行汇总分析，商讨欠款催收方案，多部门联合、多途径、全方位力保欠款的顺利回收；同时公司坚信

在党和政府的正确领导下，新冠疫情终将得到有效控制，市场逐步恢复活跃，疫情影响降低，应收账款回收趋于顺畅。

### 3、原材料价格波动的风险

公司主要生产内立面装饰搪瓷材料、珐琅板绿色建筑幕墙材料及工业保护搪瓷材料，涉及主要原材料是：低碳冷轧钢板、化工釉料、环氧胶水、铝蜂窝、热轧板和镀锌板等，随着原材料价格的市场波动，公司的生产成本也随之变化。若未来原材料价格继续上涨，将导致公司产品毛利率继续下降，从而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司制定多项措施提升风险抵抗力和成本管控力，以“量质同升，管理深化”为行动纲要，从设计、配方、工艺前期优化，到材料、人工、能耗、异常损失的过程控制，以及通过项目成本分析寻求成本管控点，针对性地制定方案改善、优化。通过优化价格体系、多元化采购控制、加快新产品推广、精益生产成本控制、加强管理创新、信息化建设及内部控制等措施，整合资源，优化配置，挖掘内部潜能，降本增效，提高产品盈利水平。

### 4、新冠病毒肺炎疫情风险

报告期，新型冠状病毒肺炎疫情仍在全球蔓延，国内仍存在局部疫情突发风险。如果全球疫情不能有效控制，国内疫情长期反复不断，将对上下游产业链产生不利影响，进而波及公司生产经营的正常开展。

应对措施：公司积极贯彻落实政府防控工作的各项要求，最大程度降低疫情对生产经营的影响。公司将持续密切关注在疫情常态化经济形势下的发展机遇，积极调整策略，提前做好应对预案，努力降低疫情对公司的相关影响，持

续推动公司高质量发展。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司总股本 511,424,086 股扣除公司回购专户上的股份（回购股份不参与分红）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.16 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	11
第三节 管理层讨论与分析 .....	15
第四节 公司治理 .....	47
第五节 环境和社会责任 .....	64
第六节 重要事项 .....	65
第七节 股份变动及股东情况 .....	72
第八节 优先股相关情况 .....	78
第九节 债券相关情况 .....	79
第十节 财务报告 .....	80

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

## 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	2021 年 1 月 1 日--2021 年 12 月 31 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	公司第一期回购股份方案于 2019 年 11 月 26 日实施完毕，第二期回购股份方案于 2020 年 12 月 17 日实施完毕，合计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份 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
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
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
天润新能源、杭州天润、杭州天润公司，开尔环保、开尔环保公司	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；于 2021 年 3 月更名为浙江开尔环保科技有限公司
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
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
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
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
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 年成立的全资子公司
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，截至报告期末，公司持有的立昂技术股份已出售完毕

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
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
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、江西祥盛	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
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),为杭州义通出售祥盛环保股权的交易对方
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
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、公司信息

股票简称	开尔新材	股票代码	300234
公司的中文名称	浙江开尔新材料股份有限公司		
公司的中文简称	开尔新材		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG KAIER NEW MATERIALS CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KAIER MATERIALS		
公司的法定代表人	邢翰学		
注册地址	浙江省金华市金义都市经济开发区广顺街 333 号		
注册地址的邮政编码	321036		
公司注册地址历史变更情况	2017 年 12 月 19 日由浙江省金华市金东区曹宅工业区变更至目前地址浙江省金华市金义都市经济开发区广顺街 333 号		
办公地址	浙江省金华市金义都市经济开发区广顺街 333 号		
办公地址的邮政编码	321036		
公司国际互联网网址	www.zjke.com		
电子信箱	stock@zjke.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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	
电话	0579-82888566	
传真	0579-82886066	
电子信箱	stock@zjke.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区庆春东路西子国际 A 座 28 楼
签字会计师姓名	钟建栋、闻炜锋

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	781,366,476.34	441,432,263.62	77.01%	685,325,805.40
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,457,284.09	74,973,130.14	-4.69%	57,856,776.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	54,062,371.31	20,540,711.11	163.20%	68,047,621.74
经营活动产生的现金流量净额（元）	38,374,933.79	44,408,025.70	-13.59%	-9,806,739.34
基本每股收益（元/股）	0.14	0.15	-6.67%	0.12
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.15	-6.67%	0.12
加权平均净资产收益率	7.55%	8.35%	-0.80%	6.33%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末 增减	2019 年末
资产总额（元）	1,430,029,201.26	1,355,133,167.55	5.53%	1,298,125,558.21
归属于上市公司股东的净资产（元）	980,611,123.16	916,463,370.32	7.00%	919,480,957.86

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

#### 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	50,029,407.06	170,484,786.70	225,133,821.13	335,718,461.45
归属于上市公司股东的净利润	-11,647,161.97	25,868,546.13	34,318,555.75	22,917,344.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-12,721,950.58	20,992,163.30	27,759,261.49	18,032,897.10
经营活动产生的现金流量净额	16,640,575.50	-48,015,830.74	-12,075,106.18	81,825,295.21

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	8,853,344.34	58,695.63	-220,025.26	主要系公司处置不动产、长期股权投资产生的损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			738,296.36	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,087,440.40	9,044,904.87	7,579,798.13	详见“第十节、财务报告”之“合并财务报告项目注释”之“政府补助”
委托他人投资或管理资产的损益	8,172.24	156,685.83	1,312,821.93	主要系公司取得的理财产品收益
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	863,382.93	47,778,494.51	-20,950,236.25	主要系公司持有及处置各项金融资产产生的公允价值变动损益和投资收益

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,000,000.00	4,502,700.00	300,000.00	主要系已单独计提减值测试的应收款项收回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-422,272.36	78,359.24	809,808.10	主要系公司对外捐赠支出、固定资产报废损失等形成的损益
减：所得税影响额	2,996,989.64	6,988,985.57	-168,831.55	
少数股东权益影响额（税后）	-1,834.87	198,435.48	-69,860.09	
合计	17,394,912.78	54,432,419.03	-10,190,845.35	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司报告期不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### 1、公司所处行业基本情况、发展阶段及政策影响

新材料行业是国家战略新兴产业，公司生产的新型功能性搪瓷（国外称“珐琅”）材料属于无机非金属材料，具有“需求创造性”和“功能多样化”的优异特性。过去二十年，实现了从传统简单重复开发的日用品行业向重视搪瓷材料功能性开发的转变，在城市轨道交通、隧道等地下空间景观装饰、建筑幕墙装饰、节能环保等更多领域实现了广泛应用，中国搪瓷工业实现了跨越式发展和长足进步。

目前，公司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、珐琅板绿色建筑幕墙材料及工业保护搪瓷材料。所处行业基本情况及发展阶段如下：

#### （1）城市轨道交通、隧道行业有望持续高景气

近年来，围绕着“交通强国”的重大战略部署，我国基础交通建设迎来新的增长周期，城市交通的建设逻辑也向“由上而下”转变，大城市的快速路、下穿道成为常态化，这一趋势也将向小城市发展。

在“十四五”开局之年，据中国城市轨道交通协会解读《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》提出：“十四五”期间，我国将新增3,000公里城市轨道交通运营里程，可推算，2025年末我国城市轨道交通运营里程数将有望突破1万公里，同时，结合“十二五”时期及“十三五”时期城市轨道交通累计完成投资额、累计客运量等相关数据以及考虑疫情的影响测算出，“十四五”时期，我国城市轨道交通累计完成投资额有望达到18,188亿元。

据国家交通运输部发布数据显示，截至2021年12月31日，31个省（区、市）和新疆生产建设兵团共有51个城市开通运营城市轨道交通线路269条，运营里程8,708公里，车站5,216座。新增城市轨道交通线路35条，新增运营里程1,168公里，较2020年增长约15%；新增洛阳、绍兴、嘉兴、文山、芜湖以及嘉兴（海宁）、镇江（句容）7个城市首次开通运营城市轨道交通。

随着我国经济和社会近30年的飞速发展，桥隧行业取得了令人瞩目的可喜成果，其中在隧道与地下工程领域，目前已成为世界上运营及在建里程均规模最大的国家。未来15年，随着我国基础设施建设向中西部、跨江跨海、湾区和连岛方面推进的趋势，我国城市轨道交通、隧道建设脚步持续加快，市场空间预期也将持续释放。

搪瓷钢板（珐琅板）作为地铁、隧道的首选装饰材料，能够适应地铁站、城市隧道、桥隧等地下空间复杂环境，综合性价比优势明显。公司凭借固有的行业先发、自主创新、技术工艺、营销推广、品牌质量等核心竞争优势，工匠精神得以有效传承与发展。产品在国内一二线城市应用具有较强的市场竞争力，在诸多大型标志性工程项目竞标中屡创佳绩，承接有包括北京奥运、上海世博、广州亚运、深圳大运、北京大兴机场、港珠澳大桥桥隧、北京国家会议中心二期在内的一系列国家重点建设项目或其配套交通项目。龙头地位持续稳固，市

场占有率保持行业前列。

## (2) 节能环保行业处于新的战略机遇期

节能环保产业是指为节约能源资源、发展循环经济、保护生态环境提供物质基础和技术保障的产业。加快发展节能环保产业，是推动节能减排，发展绿色经济和循环经济，建设资源节约型环境友好型社会，积极应对气候变化，抢占未来竞争制高点的战略选择。根据国家统计局公布的《节能环保清洁产业统计分类(2021)》，节能环保主要分为高效节能、先进环保、资源循环利用、绿色交通车船和设备制造。

在碳中和、碳达峰大目标的引领下，节能环保产业将对经济增长起到进一步拉动作用。节能环保产业链上游主要是包括钢铁、电子、有色金属、塑料等在内的原材料供应商，这些行业为节能环保产品的生产及工程实施提供原材料，其价格波动直接影响节能环保产业的成本，进而对细分行业的利润产生影响；而产业链下游则主要包括电力、钢铁、建筑、化工、机械制造、市政建设行业。工业部门和政府部门是节能环保的重要需求方。

我国节能环保产业发展主要受政策影响，在经历了发展早期(“十一五”期间)、历史机遇期(“十二五”期间)和发展成熟期(“十三五”期间)后，“十四五”期间，节能环保产业正处于新的战略机遇期。“十四五”规划纲要提出：深入打好污染防治攻坚战，建立健全环境治理体系，推进精准、科学、依法、系统治污，协同推进减污降碳。在大气污染治理方面，纲要要求：持续改善京津冀及周边地区、汾渭平原、长三角地区空气质量，加快挥发性有机物排放综合整治，氮氧化物和挥发性有机物排放总量分别下降10%以上。大气污染综合治理已迈入新阶段。在“碳中和、碳达峰”和“十四五”的一系列目标和规划的推动下，我国节能环保产业刚需属性不断凸显，宏观政策导向力度不断加大。

近年来，公司节能环保类产品业务范围逐步扩大，与子公司之间形成了良好的协同效应。未来随相关资质的逐步完善，新技术路线的延伸拓展、新产品的丰富储备，公司仍将牢牢抓住行业机遇，坚定初心使命，为“构建环保中国”贡献自身力量，以期迎接新的增长周期。

## (3) 珐琅板建筑幕墙等绿色建筑行业崛起

建筑业是国民经济支柱产业，随着国内绿色建筑顶层设计持续完善，能够实现节约资源、保护环境、减少污染，为人民提供健康、适用、高效使用空间的绿色建筑逐步成为建筑行业转型升级主线，孕育丰富成长投资新机遇。2022年3月住建部《“十四五”建筑节能与绿色建筑发展规划》明确提出到2025年，城镇新建建筑全面执行绿色建筑标准，完成既有建筑节能改造面积3.5亿平方米以上，建设超低能耗、近零能耗建筑0.5亿平方米以上，装配式建筑占当年城镇新建建筑的比例达到30%，全国新增建筑太阳能光伏装机容量0.5亿千瓦以上，地热能建筑应用面积1亿平方米以上，城镇建筑可再生能源替代率达到8%，建筑能耗中电力消费比例超过55%。

受益于政策导向，商务办公楼、城市商业综合体、星级酒店等城市商业空间对建筑幕墙将形成大量需求，幕墙系统及材料产业发展仍具备较好的基础，预计幕墙市场总量保持增长态势。此外，随着新版《绿色建筑评价标准》及《绿色建筑标识管理办法》的施行，建筑行业竞争日趋激烈，将推动幕墙产业实现设计升级和技术创新，为幕墙高端需求领域带来良好的发展机遇。未来，建筑业实现碳减排，发展超低能耗建筑、绿色建筑是最直接、最有效的途径和方式，对于产业结构调整具有重大导向作用。建筑业碳中和将带来产业技术变革、重塑我国建筑业经济和产业体系。

珐琅板绿色建筑幕墙作为建筑幕墙行业的新材料，与其他幕墙材料相比，具有保温隔热

效果，减轻建筑自重效果明显，能够显著减少主体结构的材料用量，减轻基础载荷，优化建筑造价，主要应用于商务楼宇、银行、政府机构、医院等领域。自推广初期便在海外获得广泛认可，经过几年的推广，去年以来国内市场拓展逐渐明朗化，尤其是参与国际会议中心二期工程建设，并得到高度赞赏，公司这一新兴业务取得了重大突破，产品认可度、满意度显著提高，潜在重点重大适用项目增加。基于对标高端幕墙市场的珐琅板具有易洁易维护、美观大方、历久弥新、安全环保等优质特性，我们仍将不遗余力、集中精力，通过技术营销、理念推广，加速开启良性循环模式，以期实现公司业绩的持续快速增长。

上文中所述政策均对公司的发展较为密切，在这些行业政策的支持下，下游需求量的增加，带动公司业务正向发展。

## 2、周期性特点

公司主营业务所处细分行业具有弱周期性特征，但与单个下游行业的景气度有关联。主要体现在如下方面：其一，轨道交通业务在绿色交通的大背景下，行业进入稳定发展阶段，但其仍是城市公共交通系统的重要组成部分，大力发展轨道交通也是“双碳”目标下的重要措施，未来仍有较大增长空间；其二，国内许多大城市都临江、河或湖而建，随着经济增长及城市扩张进程快速推进，跨江或跨河间往来日益密切，越江公路隧道由于环境污染小、运行速度快等优势，正成为许多城市解决跨江往来首选；其三，新型功能性搪瓷材料具有“需求创造性”和“功能多样化”的优异特性，源自材料自身优势，过去二十年，公司实现了从传统简单重复开发的日用品行业向重视搪瓷材料功能性开发的转变，在地铁隧道等地下空间景观装饰、建筑幕墙装饰、节能环保等更多领域实现了广泛应用；其四，作为新型功能性搪瓷材料的行业龙头，公司具备丰富的产品、技术储备，未来仍将致力于实现搪瓷在更多应用领域的延伸与发展。因此，本行业受单个下游产业周期性的影响较弱，在相当长的时期内能够维持较高的景气度。

## 3、公司所处行业地位

公司主要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、产品质量等各维度全面大幅领先国内外同行的创新型科技企业。公司在新型功能性搪瓷材料行业深耕多年，在国内细分行业中占据龙头地位。二十多年来，不断延伸拓展应用领域，现已成长为全球销售规模最大的建筑搪瓷（珐琅）产品制造商。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司主要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、产品质量等各维度全面大幅领先国内外同行的创新型科技企业，是目前全球销售规模最大的建筑搪瓷（珐琅）产品制造商。

公司以“推动绿色建筑，构建环保中国”为使命，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（应用于地铁、隧道等城市地下空间景观装饰）、工业保护搪瓷材料（应用于火电及非电行业节能环保设施建设）及珐琅板绿色建筑幕墙材料（应用于高端物业楼宇及公共设施外幕墙装饰）。

### 1、内立面装饰搪瓷材料（应用于地铁、隧道等城市地下空间景观装饰）

搪瓷钢板材料具有长久保持洁净光亮、耐腐蚀、易维护清洁、不易蹭伤刮花、不易燃烧等特点，因此特别适用于地铁、城市景观隧道的装饰，同时在某些特定区域的地下空间，搪瓷材料的生动的色彩和图案表现力更易于文化图案的设计应用，带来具有当地特色的地下装饰空间，使建筑融入生活，让城市生活更加美好。

以下为公司在报告期完工的部分项目展示：



最美湖底隧道-太湖隧道



最美城市隧道-深圳坪盐通道



上海地铁14号线



深圳地铁8号线

### 2、工业保护搪瓷材料（应用于火电及非电行业节能环保设施建设）

工业保护搪瓷材料主要应用于火电厂及非电行业实现烟气脱硫脱硝、节能环保等政策要求，其中搪瓷波纹板传热元件、12米超长珐琅管是公司基于搪瓷高耐酸、耐腐蚀、耐热及良好的热传导性自主研发的产品，公司自2012年涉足搪瓷在节能环保行业的功能性开发以来，实现了配件供应商——系统集成供应商——整机制造商的产业升级；同时，以GGH、MGGH等换热设备为基础，拓展产品应用领域，初步实现从设备供应商向工程公司的转型升级。

以下为该类主要产品展示：

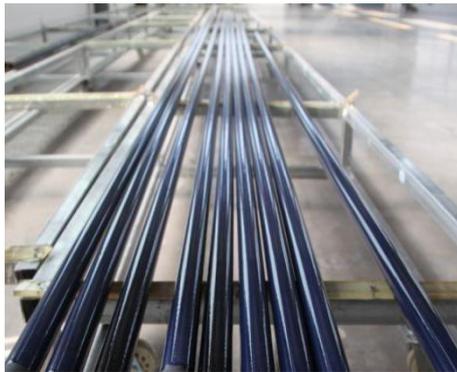
搪瓷波  
纹板传  
热元件



空气预  
热器  
(APH  
)、烟  
气加  
热器  
(GG  
H)



12 米 超  
长 珐 琅  
管

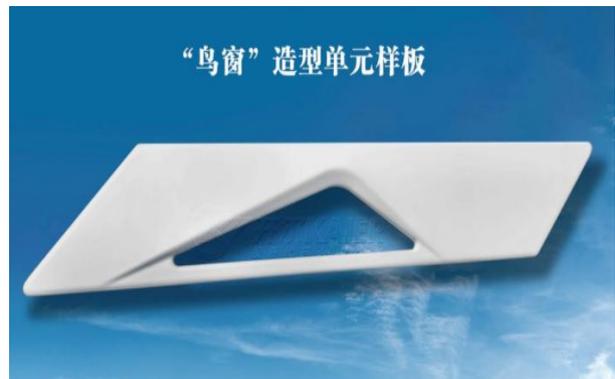
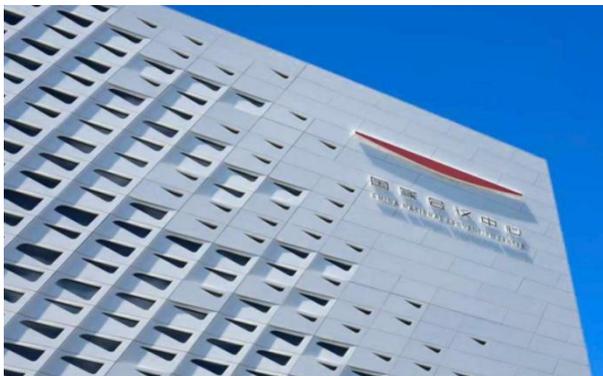


低温省  
煤器  
(烟  
气  
冷  
却  
器)



### 3、珐琅板绿色建筑幕墙材料（应用于高端物业楼宇及公共设施外幕墙装饰）

公司作为最早于外墙应用推广搪瓷钢板（珐琅板）装饰材料的供应商之一，通过搪瓷钢板独特的色彩印制工艺将复杂的色彩和图案印制在一块或多块单元板上，更通过板型的变化，让建筑外观拥有更多个性化表达。公司通过不断的技术创新和加工工艺精进，在异形板和超大板的加工上取得了突破性进展，比如由公司供材的国家会议中心二期主体建筑，就是由3000多块双曲面珐琅板构成的“鸟窗”幕墙，营造出一种群鸟飞舞的灵动感，呈现出珐琅板材料在建筑外墙装饰领域无可比拟的视觉效果。



国家会议中心二期造型及造型单元样板

报告期，公司主要业务和经营模式未发生重大变化。

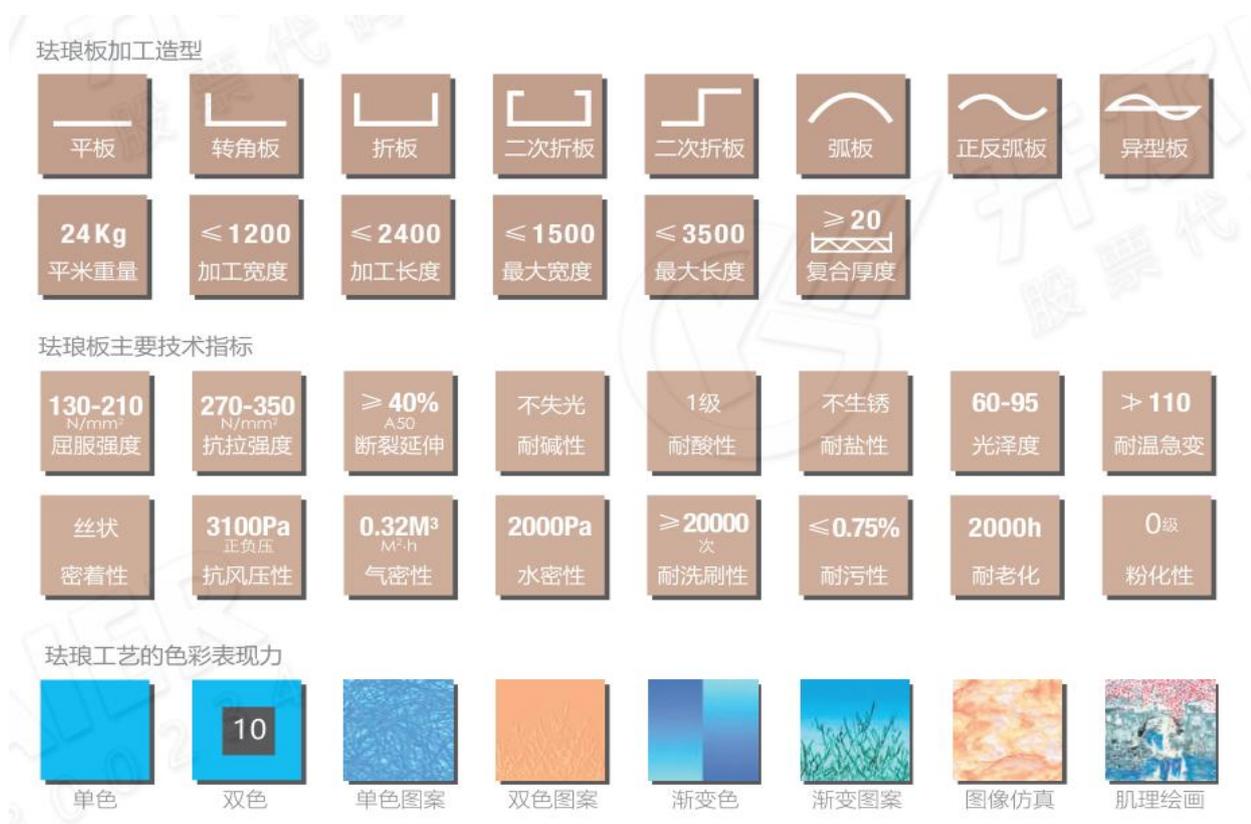
### 三、核心竞争力分析

经过近二十年的稳健发展，公司积淀了较强的核心竞争力，主要体现在以下几个方面：

#### 1、新型功能性搪瓷材料自身优势

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、耐气候、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”，能够极好适应复杂气候及工业保护等环境要求，拥有广阔的市场开发空间。

珐琅板的加工造型、主要技术指标、色彩表现力如下：



近二十年来，公司以建筑装饰用搪瓷钢板（内立面装饰搪瓷材料）为代表的新型功能性搪瓷材料定位于新材料领域，专注于国内市场需求，以前景广阔的地铁、城市隧道、海底隧道等大型市政工程项目为契入点，着眼于搪瓷特性在其他领域的发挥，摆脱日用搪瓷制品的禁锢，市场范围迅速拓展，在节能环保行业、外立面幕墙装饰行业均取得了稳步发展与阶段性的突破。由于产品准入门槛较高、工艺技术难度大、核心技术掌握在少数企业手中，在未来较长时间内将持续保持良好发展趋势。未来，公司仍将继续依托于搪瓷“需求创造性”及“功能多样化”的优异特性，促进功能性应用的不断延伸，材料自身的优势是公司持续发展的源头活水，应用面的不断延伸也更坚定了公司聚焦主业发展的决心和信心。

#### 2、研发技术水平之业内领先优势

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；拥有行业内唯一省级重点研究院；拥有首批中国轻工业重点实验室——中国轻工业功能搪瓷材料重点实验室；拥有覆盖搪瓷釉料、瓷釉喷涂工艺、纳米改性技术、物理结构改造等完整的产品技术体系和自主知识产权。截至报告期末，公司及控股子公司拥有76项有效授权专利及1项软件著作权，其中发明专利17项，实用新型专利59项，全年新增专利20项；主营产品“新型装饰搪瓷钢板”、“GGH搪瓷波纹板传热元件”均获得国家火炬计划项目，“保温隔热新型功能性铝蜂窝搪瓷钢板”被列为国家重点新产品；公司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；公司产品“超大超亚建筑外墙多曲面搪瓷板”通过浙江省工业新产品鉴定。

公司为新型功能性搪瓷材料细分行业的龙头企业，行业人才分布集中、专业团队稀缺、人才培养周期较长。公司已构建了以董事长邢翰学先生为核心的结构合理、能力突出的研发设计团队，邢翰学先生具有30年以上搪瓷行业从业经历，被业界誉为“中国搪瓷行业第一人”，曾任国家建设部幕墙门窗标准化技术委员会副主任委员，国际搪瓷协会（IEI）第21届搪瓷大会副主席，现任中国搪瓷工业协会副理事长、中国硅酸盐学会搪瓷分会理事长。公司研发团队涵盖了产品设计、搪瓷釉料、静电喷涂、机械加工、设备调整与生产控制等各个方面的专业人才，拥有强大的技术实力和专业储备。

经多年自主创新与实践，公司拥有的核心制造技术包括绿色生态珐琅板技术、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。未来公司仍将持续加大研发力度，加快新产品开发进度，做好技术储备，并在各方面条件成熟的时候，顺应市场发展趋势，快速推进新技术、新产品实现产业化，巩固公司的核心竞争力。

报告期内，公司及控股子公司新增知识产权情况如下：

序号	授权项目名称	类别	授权日期	授权号
1	一种用于生产具有仿鹅卵石凹凸面搪瓷钢板的工艺	发明专利	2021/1/15	ZL201810524676.9
2	一种裂纹图案珐琅板制备方法	发明专利	2021/4/6	ZL201910492460.3
3	一种用于垃圾焚烧湿法脱硫烟气的搪瓷管热交换器系统	实用新型	2021/4/6	ZL202021546631.0
4	一种新型高效余热回用及烟气脱白集成装置	实用新型	2021/4/6	ZL202021546809.1
5	一种搪瓷钛彩釉料	发明专利	2021/4/13	ZL201810523866.9
6	一种用于氨水储存系统的安全自动喷淋装置	实用新型	2021/5/18	ZL202021546524.8
7	一种在带底色珐琅钢板上做白色图案的制作方法	发明专利	2021/8/24	ZL201910492696.7
8	制备半径 $\geq 3000\text{mm}$ 的珐琅圆弧板的方法	发明专利	2021/9/21	ZL201910493361.7
9	裂纹珐琅釉浆及其制备方法和利用其制备裂纹珐琅釉面板的方法	发明专利	2021/9/21	ZL201910493386.7
10	一种钛瓷珐琅装饰板及其制备方法	发明专利	2021/10/15	ZL201910492697.1
11	释放负离子的珐琅釉浆及使用其制备负离子珐琅板的方法	发明专利	2021/12/31	ZL201910590446.7
12	一种燃煤锅炉省煤器后烟道旋流除灰混流装置	实用新型	2021/5/14	ZL202022044307.5
13	一种波节式内翅片管	实用新型	2021/5/21	ZL202021950478.8
14	一种废气处理用余热回收装置	实用新型	2021/5/14	ZL202021511854.3

15	一种基于翅片组件的高效换热管	实用新型	2021/5/11	ZL202021255977.5
16	一种具有高效换热功能的换热管	实用新型	2021/5/18	ZL202021253134.1
17	H型鳍片管换热器	实用新型	2021/11/12	ZL202120933853.6
18	翅片管换热器	实用新型	2021/11/16	ZL202120934019.9
19	高效防灰的低温省煤器	实用新型	2021/11/16	ZL202120934043.2
20	用于高含尘烟气的耐磨损低温省煤器	实用新型	2021/11/12	ZL202120934092.6

### 3、品牌影响力及市场应用优势

公司深耕新型功能性搪瓷材料行业多年，丰厚的业绩实力、持续提升的自主创新能力、较好的成果转化能力、高效的工艺创新能力及良好的品控体系为公司铸就了护城河，公司也因此屡获重点重大工程的青睐，如：世界级工程港珠澳大桥项目、北京奥运地下隧道工程、青岛胶州湾海底隧道工程、上海世博项目、上海崇明长江隧道、上海外滩隧道、上海迪士尼项目工程、北京大兴国际新机场、北京人民日报社新址大楼以及全国各大城市地铁项目等众多标志性工程。其中，在港珠澳大桥项目中受到习总书记单独“点赞”，并被中国交建总工程师林鸣先生评价称“我们国内目前所有的隧道，都做不到这水平”，并被项目方授予“携手共建大桥，共创中国辉煌”的锦旗。

### 4、数字化工厂及核心团队优势

公司通过募投项目——新型功能性搪瓷材料产业化基地的建设，生产线智能化、现代化、规模化水平取得跨越式提升，通过参建世界最长沉管隧道——港珠澳大桥隧道等多个世纪工程的历练，现已具备了国际领先水平的全自动静电干法喷涂生产线，产品从设计、交付至维护全生命周期实现了数字化管理，生产过程数字化控制能力、技术研发成果转化能力及财务管控能力同步提升，工业化、信息化在搪瓷行业深度融合，前瞻性的产能布局及现场管理、品控体系的持续优化为公司未来长足发展奠定了坚实的基础。

数字化工厂的持续建设与卓越稳定的核心团队是公司发展的根基。目前，公司拥有一支经验丰富的管理团队，核心团队成員伴随着公司成长，对公司有着较高的忠诚度。同时核心团队成員均积累了丰富的行业经验，对新型功能性搪瓷材料的发展趋势具有敏锐的洞察力和把握能力，能够根据市场趋势变化、政策动向以及客户需求迅速调整策略，带动公司整体业务迅速发展。在人才培养方面，公司制定了可持续发展的人才培养计划。通过内部培养、外部引进相结合的方式提高人才队伍专业化水平，完善薪酬激励体制，健全人才队伍培养，为公司综合竞争力的提升起到了极大的推动作用。

报告期，公司的核心竞争力未发生重大变化。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年是我国“十四五”规划的开局之年，也是公司实现历史性飞跃的一年。面对全球疫情持续冲击、国内经济下行压力加大、原材料市场大幅波动、限电因素等多重挑战，在董事会的部署下，公司全员勠力同心，坚定聚焦主业发展，紧抓市场机遇，在营销拓展、产能建设、研发创新、管理提升等方面均取得了积极的进展，产销量创历史新高，主营业务业绩

实现持续增长。

### （一）整体业绩稳健发展，主营业务快速增长

报告期，公司实现营业收入78,136.65万元，同比增长77.01%；归属于上市公司股东的净利润为7,145.73万元，同比下降4.69%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润5,406.24万元，同比增长163.20%；实现经营活动产生的现金流量净额3,837.49万元，同比下降13.59%。产生上述经营成果的原因主要为：

其一，期内，公司牢牢抓住行业发展的重要机遇，集中精力和资源深耕主业发展，呈现了产销两旺的好势头。伴随各项目执行进度的持续推进，项目现场陆续满足交货与验收条件，按时交货并完成验收，收入、效益同步实现高增长，上升趋势良好；

其二，归属于上市公司股东的净利润同比微降，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润同比高增，主要系两期利润构成不同，上年主要因公司为支持主业发展，逐步收拢与主业关联度不高的产业，投资收益集中体现，非经常性损益影响占比较大所致；

其三，实现经营活动产生的现金流量净额同比小幅下降，主要系公司客户端与供应端的结算方式存在差异，公司主材类供应商基本以全额预付款或货到全额付清的方式结算，而客户端则在确认结算单或工程量后按合同约定比例付款。期内有较多项目集中在第四季度通车或验收，较大金额的款项在次年回笼，现金流入滞后于收入体现。

分业务分析如下：

#### （1）城市轨道交通、隧道类业务快速发展

报告期，国内地铁、隧道建设持续加快，市场空间加速释放，该类业务全年实现营业收入29,316.91万元，同比增长45.90%；全年新签订单额4.3亿元，同比增长超60%，创历史新高。期内重点完成项目有：国内最长最美城市道路隧道——深圳坪盐通道、国内最长最宽最美湖底隧道——太湖隧道、国内在建与地铁共线距离最长的明挖施工城市地下道路——深圳桂庙路快速化东行隧道以及杭州地铁3号线、上海地铁14号线、无锡地铁4号线等长三角、珠三角地区等数十个项目。搪瓷钢板为地铁、隧道内立面装饰的首选材料，公司在该应用市场为行业龙头。

近年来，公司聚焦主业，深耕发展，主要生产基地的两条主生产线在较长时间段内处于高负荷生产状态，从未来行业发展趋势及市场形势判断，现有产能或将出现瓶颈。故此，公司在报告期内着力筹划了第三条主生产线，定位高端精品珐琅，引进了国际先进的静电干法搪瓷喷涂设备、湿法搪瓷喷涂设备、搪瓷电炉窑等系列配套设施，建成后，将为公司新增50万平方米/年的产能以满足快速增长的市场需求，目前主体设备已安装完毕，正处于调试与生产验证阶段，预计将在今年5月正式投入生产运行。

轨道交通是城市公共交通系统的重要组成部分，大力发展轨道交通也是“双碳”目标下的重要措施，我国城市轨道交通仍有较大增长空间。据国家交通运输部发布数据显示，截至2021年12月31日，31个省（区、市）和新疆生产建设兵团共有51个城市开通运营城市轨道交通线路269条，运营里程8,708公里，车站5,216座。新增城市轨道交通线路35条，新增运营里程1,168公里，较2020年增长约15%；新增洛阳、绍兴、嘉兴、文山、芜湖以及嘉兴（海宁）、镇江（句容）7个城市首次开通运营城市轨道交通；此外，国内许多大城市都临江、河或湖而建，随着经济增长及城市扩张进程快速推进，跨江或跨河间往来日益密切，越江公路隧道由

于环境污染小、运行速度快等优势，正成为许多城市解决跨江往来首选。由此可期，在未来较长时期内，地铁、隧道类业务仍将是公司可持续发展的中坚力量。

## （2）火电及非电节能环保类业务积极向好

2021年，公司积极响应国家节能环保政策，顺应市场需求，有力有序备战节能改造新周期，项目陆续验收体现收入。期内，公司该类业务实现营业收入30,380.98万元，同比增长高达102.08%，全年新签订单额近2亿元，同比增长近20%。

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，市场地位稳固，业务范围不断扩大，坚定自主创新，丰富产品储备。随着“节能环保”理念的深入推广，特别是国家提出“碳达峰、碳中和”的战略目标后，火电与非电等高耗能行业对生产设备的节能性、环保性提出了更高要求，在产业政策的引导下，具有先发优势和丰厚市场经验的公司是客户的首选。未来，公司将继续把握行业机遇，丰富技术储备，在存量和增量的双重驱动下，促进核心竞争力的不断提升与行业地位的持续稳固。

## （3）新型绿色建筑幕墙类业务赋能未来

报告期，该类业务实现营业收入4,969.64万元，同比增长162.25%，主要系国家会议中心二期项目在报告期内基本履行完毕，收入得以体现。随着该目标杆示范效应逐步蔓延，市场对珐琅板在高端幕墙领域应用的认知渐渐深入，公司潜在适用项目增多，继国家会议中心二期项目后，公司承接了富阳北之江水上运动中心亚运会场馆、西湖大学幕墙工程、宁波新材料联合研究院一期项目幕墙工程、北京经济技术开发区13C3地块综合体建设项目、重庆合谊荣府等重要项目，项目承接辐射面扩大。

未来，基于我国幕墙装饰的巨大市场空间，对标高端幕墙市场的珐琅板具有易洁易维护、美观大方、历久弥新、安全环保等优质特性，公司仍将不遗余力、集中精力，通过技术营销、理念推广、完善品牌规划、寻求战略合作，加速开启良性循环模式，以期实现公司业绩的持续、快速增长。

综合上述，公司收入、业绩保持向上趋势，从长期来看，公司地铁隧道类业务市场需求释放，订单量预期持续提升；珐琅板绿色建筑幕墙业务因标杆项目示范效应的蔓延，潜在重点重大适用项目不断增加，渐次步入良性循环；节能环保类业务则紧跟国家政策方向，丰富项目储备，从稳布局。伴随项目执行的持续推进，营业收入及经营业绩将进一步体现。

报告期，公司其他重要工作与成果如下：

## （二）经营管理改善革新，助力企业行稳致远

2021年，公司以“量质同升，管理深化”为行动纲领，切实落实基于职能的目标导向工作结果考核，重点提升计划达成率；强调考核的严肃性，明确目标，落实责任。期内，公司持续优化预算管理体系，强化执行、监督到位；强化费用成本管控，全范围实现资源优化配置，项目成本核算准确性得到有效提高，使得公司精细化管理水平得到了显著提升。

期内，公司动态结合最新法律法规及相关政策及时更新修订章程及相关制度，优化内部治理结构，助力企业平稳发展。尤其坚持在审计委员会的领导下，优化人力资源配置，重视发挥好内部审计职能，有效促进内部治理效率和规范性程度的提升。

期内，公司持续推进信息化建设。一方面，通过信息系统软硬件深度融合，促进信息化和工业化的高层次结合，并成功入围金华市金东区十大数字标杆项目；另一方面，公司进一

步推进费控系统、档案电子化等财务信息化建设，提升工作及效率，多措并举为今后公司深化数字化管理打下基础。

### （三）加快研发创新步伐，赋能企业高质量发展

公司为国家高新技术企业，报告期内，公司统筹协调、有效整合公司与各子公司研发团队的资源，加强公司与各子公司研发人员之间的技术交流和信息互通，发挥优势互补的协同效应，提升研发团队的整体技术创新能力和水平；同时，把握市场趋势，做好技术预研工作，增加技术储备，加大研发资金的投入，持续保持高比例的研发投入。期内，公司研发投入为2,247.64万元，占公司同期营业收入的2.88%。

报告期内，公司重点推进研发项目10个，包括微晶复合增韧高性能珐琅板关键制备技术的研发、新型超平滑珐琅板制备技术的研发、基于特殊耐温差急变应用领域耐腐蚀高性能超长内搪珐琅管的开发等。其中微晶复合增韧高性能珐琅板关键制备技术的研发被列为金华市重大科学技术研究计划项目，新型防火装饰珐琅板于2021年12月通过金华市科技局的验收，已经进入市场推广及产业化阶段，另有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、超大超亚建筑外墙多曲面搪瓷板的研发等均在2021年11月、12月结题。公司紧贴市场需求和技术发展趋势进行前瞻式研发，确保公司保持可持续的技术领先优势，丰富产品的多样性选择，灵活满足个性化需求，为市场化应用提供强有力的储备。

截至报告期末，公司及控股子公司拥有76项有效授权专利及1项软件著作权，其中发明专利17项，实用新型专利59项，全年新增专利20项。期内，公司荣膺“省级隐形冠军培育企业”、“中国搪瓷行业十强企业”、冶金科学技术一等奖、“十三五”轻工行业科技创新先进集体等荣誉。

坚定自主创新是企业持续发展的源动力，公司经数年工艺技术积累，坚持创新发展，引领高端珐琅产品应用的细分市场，积极通过核心技术的突破与创新，持续稳固核心竞争优势。

### （四）收拢战线聚焦主业，投资收益逐步体现

以往年度，公司在发展主业的同时曾尝试寻求更多创新经营模式，以期通过采取战略投资与财务投资并行的多种投资模式优化公司整体结构，增强公司盈利的稳定性及可持续性。现阶段，随着公司行业发展迎来重大机遇，公司及时调整战略，牢牢把握机遇，坚定立足主业，逐步收拢与主业不相关的投资，实现前期投资项目的合理退出。

报告期，公司把握时机处置股权取得成效。其一，通过二级市场集中竞价方式将所持立昂技术股票3,853,049股出售完毕，为公司增加现金流入约4,237万元，助力主业发展；其二，持续推进杭州义通所持有的祥盛环保科技25%股权的退出事宜，已为公司增加现金流入约9,000万元，并配合中创环保完成部分股权（12.71%）交割手续，尚余8,700万元未收到，目前公司仍持有祥盛环保12.29%股权。义通投资已就本次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，并采取了必要的措施，公司将持续关注诉讼进展，切实维护公司自身的合法权益。

### （五）积极履行社会责任，共同促进绿色发展

为践行绿色发展理念，提升环境友好水平，公司主动融入国家“碳达峰、碳中和”战略，主动开展清洁生产项目活动，贯穿源头防治，抓好节能减排、固废处置等工作，打造绿色低碳循环发展的产业体系。公司以踏实严谨的态度，实施清洁生产，大力推广节能技术，通过

采用新设备、新工艺、新方法，切实将节能减排的生态部署落到实处。2021年，公司荣获中华人民共和国工业和信息化部评定的“国家级绿色工厂”以及浙江省水利厅评定的“省级节水型标杆企业”等荣誉称号，公司绿色低碳可持续发展工作再上新的台阶。

未来，公司将继续深耕主业，积极寻求新的利润增长点，通过卓有成效的奋斗及价值创造，促进员工幸福与企业的共同发展，切实提升上市公司价值，为投资者创造更多回报。推进公司高质量、可持续发展，努力回报广大投资者对公司的支持与厚爱。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	781,366,476.34	100%	441,432,263.62	100%	77.01%
分行业					
工业	781,366,476.34	100.00%	441,432,263.62	100.00%	77.01%
分产品					
内立面装饰搪瓷材料	293,169,084.46	37.52%	200,936,150.96	45.52%	45.90%
工业保护搪瓷材料	303,809,795.43	38.88%	150,341,018.09	34.06%	102.08%
珐琅板绿色建筑幕墙材料	49,696,424.07	6.36%	18,949,740.98	4.29%	162.25%
幕墙装饰	124,444,166.09	15.93%	64,203,259.87	14.54%	93.83%
材料销售、房屋租赁及其他零星业务	10,247,006.29	1.31%	7,002,093.72	1.59%	46.34%
分地区					
境内	778,473,704.75	99.63%	422,586,765.24	95.73%	84.22%
境外	2,892,771.59	0.37%	18,845,498.38	4.27%	-84.65%
分销售模式					
直销	781,366,476.34	100.00%	441,432,263.62	100.00%	77.01%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	781,366,476.34	589,521,641.27	24.55%	77.01%	87.41%	-4.19%
分产品						
内立面装饰搪瓷材料	293,169,084.46	184,204,864.56	37.17%	45.90%	60.75%	-5.80%
工业保护搪瓷材料	303,809,795.43	262,989,188.16	13.44%	102.08%	110.12%	-3.31%
珐琅板绿色建筑幕墙材料	49,696,424.07	26,043,999.21	47.59%	162.25%	69.11%	28.86%
幕墙装饰	124,444,166.09	113,507,325.02	8.79%	93.83%	99.19%	-2.45%
分地区						
境内	778,473,704.75	588,373,413.94	24.42%	84.22%	94.72%	-4.08%
分销售模式						
直销	781,366,476.34	589,521,641.27	24.55%	77.01%	87.41%	-4.19%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
内立面装饰搪瓷材料	销售量	平方米	498,411.64	352,277.07	41.48%
	生产量	平方米	590,264.89	325,962.59	81.08%
	库存量	平方米	144,282.75	52,429.5	175.19%
珐琅板绿色建筑幕墙材料	销售量	平方米	47,889.45	13,703.34	249.47%
	生产量	平方米	46,963.99	20,213.46	132.34%
	库存量	平方米	5,584.66	6,510.12	-14.22%
工业保护搪瓷材料	销售量	吨	20,783.98	14,821.79	40.23%
	生产量	吨	20,744.93	13,562.67	52.96%
	库存量	吨	7,163.58	7,202.63	-0.54%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内随着各工程项目现场施工的大力推进，公司内立面装饰搪瓷材料、珐琅板绿色建筑幕墙材料、工业保护搪瓷材料各品类订单量大幅提升，产销两旺，工厂产能得到有效释放。内立面装饰搪瓷材料产销量突破历史新高，期末库存量同比增高主要系截至期末部分项目尚未结算，产品无积压呆滞风险；珐琅板

绿色建筑幕墙材料重点工程项目——华北区国家会议中心二期工程搪瓷钢板供应项目基本完工并顺利通过验收，收入、效益体现。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	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	是否正常履行	影响重大合同履行的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	合同未正常履行的说明
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	上海轨道交通十四号线发展有限公司（招标人）	4,584.82	670.07	670.07	2,639.73	592.98	592.98	1440.91	是	否	否	
台二发电风粉在线监测与调整改造采	浙江天虹物资贸易	1,444	0.00	0.00	1,444	0.00	0.00	288.80	是	否	否	

购合同	有限公司											
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	中国能源建设集团浙江省电力设计院有限公司	4,103.37	4,276.35	4,276.35	0.00	3,784.38	3,784.38	3,274.22	是	否	否	
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	绍兴市鹏程设备安装实业有限公司	1,603.69	0.00	0.00	1,603.69	0.00	0.00	871.84	是	否	否	
污水处理系统设备供货及安装调试	浙江浙大中控信息技术有限公司	7,287.2	7,280.2	7,280.2	0.00	6,442.65	6,442.65	2,781.84	是	否	否	
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	新世纪建设集团有限公司	3,020	3,020	3,020	0.00	2,770.64	2,770.64	1,628.90	是	否	否	
华北区国家会议中心二期工程搪瓷钢板采购	北京江河幕墙系统工程有限公司	4,604.47	4,936	3,577.55	0.00	3,165.97	4,368.14	4483.94	是	否	否	

坪盐通道工程第 11 标段（隧道装饰材料采购及安装）	深圳市交通公用设施建设中心	8,067.92	7,127.38	7,127.38	0.00	6,307.42	6,307.42	6389.87	是	否	否
中天珺府东区地块项目门窗工程施工	杭州临安中天房地产有限公司	3,449.92	0.00	0.00	3,449.92	0.00	0.00	441.91	是	否	否
杭州地铁 3 号线一期工程公共区装修搪瓷钢板及干挂系统采购项目 I 标段	杭州市地铁集团有限责任公司	5,385.15	3,115.89	3,115.89	2,269.26	2,757.42	2,757.42	685.37	是	否	否
合计		43,550.54	30,425.89	29,067.44	11,406.6	25,821.46	27,023.63	22,287.60			

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### （5）营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	直接材料	392,345,042.57	66.56%	193,446,695.03	61.50%	102.82%
工业	直接人工	99,479,446.64	16.67%	50,940,931.87	16.19%	95.28%
工业	制造费用	78,246,761.91	13.27%	46,199,259.62	14.69%	69.37%
工业	技术服务费及安装费	18,636,774.15	3.16%	23,273,510.39	7.40%	-19.92%
工业	其他	813,616.00	0.14%	702,240.49	0.22%	15.86%
工业	合计	589,521,641.27	100.00%	314,562,637.40	100.00%	87.41%

说明

报告期营业成本总额及各主要成本项目与上年同期相比均大幅增长，主要由于公司订单量大幅增长，

产销两旺，期内公司产能得到有效释放、固定成本得到有效摊薄，各工程项目现场施工推进顺利，部分重点重大工程在期内完工验收，从而营业成本大幅增长；由于材料价格上涨，直接材料在成本结构中占比略有提升，其他成本项目占比增减变动较小。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	296,165,655.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.91%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	82,411,825.90	10.55%
2	第二名	74,606,585.53	9.55%
3	第三名	64,426,566.37	8.25%
4	第四名	37,843,815.67	4.84%
5	第五名	36,876,862.39	4.72%
合计	--	296,165,655.86	37.91%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、其他持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中无直接或间接权益。公司不存在向单个客户销售比例超过30%或严重依赖于少数客户的情况。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	235,543,162.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.36%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	94,026,381.70	15.71%
2	第二名	54,739,497.22	9.15%
3	第三名	47,611,043.26	7.96%
4	第四名	20,535,993.52	3.43%
5	第五名	18,630,247.03	3.11%
合计	--	235,543,162.73	39.36%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、其他持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中无直接或间接权益。公司不存在向单个供应商采购比例超过30%或严重依赖于少数供应商的情况。

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	19,194,028.55	16,979,753.44	13.04%	主要系报告期内销售收入增加，职工薪酬、差旅费及业务招待费等费用相应增加所致。
管理费用	54,149,578.92	45,768,323.59	18.31%	主要系报告期内职工薪酬、办公费增加所致。
财务费用	2,827,006.97	4,554,167.27	-37.92%	主要系报告期内借款利息费用及汇兑损失减少，闲置资金现金管理产生的利息收入增加所致。
研发费用	22,476,383.41	19,187,832.26	17.14%	主要系报告期内研发投入增加所致。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
新型防火装饰珐琅板	建筑节能环保响应节能减排政策，打造低碳经济生活已深入人心。家装、商务办公、酒店及商场等场所对墙面装饰材料的需求越来越趋于多样化，除了对美的追求外，对环保健康、安全防火、安装便捷及个性化定制等方面要求也越来越高，据相关预测，十年内，装饰市场将产生 2 万亿人民币的消费量，因此，在原有建筑装饰珐琅板基础上，开发一类新型防火环保、可个性化定制	已进入市场推广及产业化	已于 2021 年 12 月 23 日通过金华市科技局验收	将进一步符合国家鼓励的“节能、环保、减排、降耗”的环保政策，开发室内装饰板，增加产品应用领域

	的室内装饰珐琅板非常有必要。			
不锈钢搪瓷板的开发	采用不锈钢基材替代低碳钢生产不锈钢搪瓷板,使釉料在不锈钢基材上产生稳定的密着,同时保证瓷面美观、不缩釉、不爆瓷。不锈钢相比一般的低碳钢板具有耐腐蚀、高强度、钢材变形不易破裂和环保性能,且具有良好的延展性和韧性,适用于恶劣环境(湿、酸碱等户内外环境)下使用。随着搪瓷板在各市场领域的广泛应用,不锈钢搪瓷也将被人们所青睐,开发此类产品对于促进我国新型搪瓷制品占领高端市场,提高搪瓷制品的各项性能,推动搪瓷企业持续快速发展具有积极意义,所以开发一种不锈钢搪瓷板很有必要。	中试阶段	已于 2021 年 12 月结题	能进一步满足个性化装饰需求,满足和改善人们生活质量。
绿色珐琅板的研发	在现今的环保行业中,能够与搪瓷行业联系起来的大致有两个方向,一是改善大气环境,如产生对人体有益的负离子和去除对人体有害的甲醛等污染物;二是杀菌和抑菌。公司的珐琅产品本身具有各种优异的性能,再通过将珐琅与绿色环境相结合,在珐琅釉粉中添加适量磨加物,使珐琅板在保留装饰作用的前提下,增加具有绿色环保的附加功能,对于进一步满足市场客户需求具有重要意义。	产业化阶段	已于 2021 年 11 月结题	增加产品功能,适应当前绿色生活的社会需求,拓宽市场领域。
超镜面珐琅板的开发	珐琅板本身就具有美观舒适的瓷玉质感视觉,及耐酸碱、不变色、不褪色、不失光、不剥落、易清洁和 A 级防火不燃性等优良性能,但避免不了其本身缺陷:橘皮、粉点、粉凹等。通过对珐琅产品进行表面处理,将搪瓷板块在生产中产生的缺陷尽数去除,使得搪瓷板面真正达到瓷玉的质感与镜面效果,同时又兼具搪瓷的性能,使得产品在面对其他材料时更加具有竞争力。本项目实施后为市场提供拥有超镜面视觉效果珐琅板,可以丰富公司产品的多样性,增加公司产品美观性、艺术性,增加客户的选择性,满足市场的多样化需求,对拓展珐琅材料应用领域,提高企业竞争力具有较为积极的作用。	中试阶段	已于 2021 年 12 月结题	增加产品功能,满足市场的多样化需求,拓宽市场领域。
超大超亚建筑外墙多曲面搪瓷板的研发	随着国民经济的快速发展和人们生活水平的不断提高,对搪瓷产品的性能要求越来越高、规格要求也越来越大。我国虽有较多的搪瓷制品企业,但产品主要以普通传统搪瓷制品为主,规格也局限在 1200*3000mm 之内,具有新型功能的静电搪瓷制品很少,难以满足市场需求,企业产品在国内外缺乏竞争力。通过项目研发,采用先进技术复合的生产及应用关键技术,通过试验,开发成套生产线,实现新技术产业化,将新工艺、新产品推广运用各项目工程。以期突破新型功能性搪瓷材料高性能化、绿色制造、工程化及产业化。项目的实施,填补了新型建筑材料市场超大多曲面珐琅板领域的空白,符合国家绿色环保建筑发展理念,满足人们对新型建筑	产业化阶段	已于 2021 年 11 月结题	树立优质精品工程,激发市场对珐琅板绿色建筑幕墙材料产品认知的快速提升,从而拓宽该类绿色建材的市场应用面。同时也是搪瓷材料在规格上、板面上的一次重大突破,将极大推动搪瓷产品的升级换代,推动企业持续快速发展。

	装饰材料的个性化需求,能进一步满足和改善人们生活 质量,市场前景良好。			
微晶复合增 韧高性能珐 琅板关键制 备技术的研 发	随着国民经济的快速发展和人们生活水平的不断提高, 对珐琅产品的性能要求越来越高。珐琅板,其产品具有 优异耐盐耐酸性、超强的耐候性、耐污性、耐高温、 耐磨以及绝缘作用,而且其表面颜色的耐久性也超乎想 象的。但珐琅板质脆易碎,容易在生产、运输及安装过 程中产生爆瓷。伴随着珐琅行业的快速发展趋势,若能 尽早克服上述质量缺陷,生产出韧性好的珐琅板将会是 一场行业革命。本项目主要针对珐琅增韧技术进行研 究,通过在珐琅基体中引入莫来石晶须、纳米氧化铝晶 粒协同增韧作用,优化珐琅釉料配方组成,从而制备微 晶复合增韧高性能珐琅板。项目实施对于促进我国新型 珐琅制品占领高端市场,提高珐琅制品在国内外市场的 竞争力,推动珐琅企业持续快速发展具有重要意义;而 且,项目产品应用前景广阔,市场潜力极大。	初试 阶段	已于 2021 年 07 月 02 日被 列为金华市 重大科学技 术研究计划 项目,将于 2024 年 06 月 验收	增强产品增韧性能,减少产 品质量缺陷,提高产品的市 场竞争力。
新型超平滑 珐琅板制备 技术的研发	随着科学技术的不断革新,各种各样的新式材料也随着 市场的需求不断被科研工作者们开发出来。特别是在家 装、建筑幕墙等行业发展更是日新月异,各种优异性能 的新式材料层出不穷。我们公司作为建筑用装饰珐琅板 生产的龙头企业,紧跟时代步伐,为进一步满足和适应 市场的需求,将更多先进的技术嫁接应用到我们的产品 中,开发出更多优异性能的产品是我们公司始终位于行 业领先地位的关键。通过对珐琅板表面的釉面配方及质 量的改进,综合各类新型制备方法,对珐琅瓷面性能角 度进行优化调整,使产品真正达到瓷玉的质感与平滑效 果,同时又兼具珐琅的性能,使得产品在面对其他材料 时更加具有竞争力。	小试 阶段	将于 2022 年 12 月结题	增加产品表面性能,满足市 场的多样化需求,拓宽市场 领域。
基于特殊耐 温差急变应 用领域耐腐 蚀高性能超 长内搪珐琅 管的开发	珐琅管作为工业应用领域,作为一种带有惰性涂层的钢 材,在很多重腐蚀环境中表现出优异的防护效果,如高 温氧化,水蒸气腐蚀,熔融金属腐蚀和浓酸腐蚀等。为 了保证搪瓷制品的使用寿命,必须保证其在特殊工况使 用条件下的稳定性,以增强搪瓷涂层在特定温度条件下 的耐受特性,相关的评价性能如:热膨胀性、热稳定性 等,热膨胀性指的是金属基体和搪瓷涂层之间相互接触 的匹配度,是搪瓷涂层使用稳定性的一个重要评价指 标。公司原有的外表涂搪珐琅管只能适合一定场所的换 热器所使用,现增加内搪珐琅管,更能拓宽换热器的应 用领域。实现应用于恶劣环境钢材防腐技术的突破,为 我公司发展带来新的业务增长点,也将推动国家环保装 备创新发展。	小试 阶段	将于 2022 年 12 月结题	拓宽产品在工业领域的应 用,提高产品竞争力,从而 推动国家环保装备的创新发 展。
基于结构功 能一体化绿	本项目基于结构功能一体化绿色建材技术研究开发公 共场所墙体用绿色抗菌超平滑珐琅板,主要针对公共场	初试 阶段	将于 2022 年 12 月结题	增加产品绿色抗菌超平滑性 能,丰富产品多样性,增加

色抗菌超平滑珐琅板	所墙体用长效抗菌超平滑珐琅板需求,通过珐琅涂层材料优化、表面超平滑技术、涂搪和搪烧关键工艺、微结构与性能分析、检测方法等研究,解决绿色抗菌超平滑珐琅板成套制备技术,开发出具备长效抗菌、负离子释放、甲醛去除、表面超平滑、隔热、耐高温、耐酸碱等特点的绿色抗菌超平滑珐琅板产品,建立中试生产线,实现稳定生产,满足幕墙装饰和地下空间内饰景观的巨大应用需求。			美观及艺术性,满足了市场的多样化需求,开拓公司产品新领域,提高公司产品竞争优势。
珐琅(搪瓷)饰面建筑围护结构保温装饰一体化板关键技术研究及示范	本项目针对现有产品普遍存在的隔热不佳、板材偏重、强度不够、色彩单一的缺陷,设计了搪瓷钢板与铝蜂窝芯材、保温材料复合而成的保温隔热结构,通过优化搪瓷面板的静电喷涂对多层复合结构的界面控制,研制出适用于外墙外保温的轻质、多彩、高强度的装饰保温一体的建筑围护保温板。项目研究适用于超低能耗、近零能耗建筑围护结构的保温装饰一体化板关键技术,有效降低建筑运行能耗;研究开发安全、高效、绿色、经济、耐久、舒适的保温装饰一体化板外墙外保温系统,开发相应的数字化生产线和配套的施工安装技术,开展规模化工程示范应用。	初试阶段	将于2024年4月结题	满足特定场所建筑装饰需求,促使公司的产业链得到延伸,提高公司市场影响力,进一步带动当地制造业的发展,提高了我国轻质高强度建筑围护珐琅饰面保温板相关制造技术的水平。

## 公司研发人员情况

	2021年	2020年	变动比例
研发人员数量(人)	83	78	6.41%
研发人员数量占比	11.62%	11.56%	0.06%
研发人员学历			
本科	36	39	-7.69%
硕士	3	2	50.00%
本科以下	44	37	18.92%
研发人员年龄构成			
30岁以下	25	22	13.64%
30~40岁	33	35	-5.71%
40岁以上	25	21	19.05%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021年	2020年	2019年
研发投入金额(元)	22,476,383.41	19,187,832.26	22,609,085.78
研发投入占营业收入比例	2.88%	4.35%	3.30%
研发支出资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%
------------------	-------	-------	-------

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	603,130,653.09	474,747,270.28	27.04%
经营活动现金流出小计	564,755,719.30	430,339,244.58	31.24%
经营活动产生的现金流量净额	38,374,933.79	44,408,025.70	-13.59%
投资活动现金流入小计	159,300,303.54	173,908,090.08	-8.40%
投资活动现金流出小计	106,632,728.91	170,497,573.26	-37.46%
投资活动产生的现金流量净额	52,667,574.63	3,410,516.82	1,444.27%
筹资活动现金流入小计	57,429,305.92	106,575,945.63	-46.11%
筹资活动现金流出小计	129,997,990.91	208,550,234.38	-37.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-72,568,684.99	-101,974,288.75	28.84%
现金及现金等价物净增加额	17,598,041.33	-56,270,824.90	131.27%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、报告期内公司经营活动现金流入较上年增加 12,838.34 万元，增长 27.04%，经营活动现金流出较上年增加 13,441.65 万元，增长 31.24%，经营活动净现金流量减少 603.31 万元，下降 13.59%，经营活动现金流入流出增幅基本平衡，流出增幅略高的原因主要系由公司客户端与供应端的结算方式差异（公司主材类供应商基本全额预付款或货到全额付清的方式结算，而客户在确认结算单或工程量后按合同约定的一定比例付款），以及本报告期内材料价格上涨所致。

2、报告期内投资活动产生的现金净流量同比增长 1,444.27%，主要系报告期内公司取得股权转让款，现金流入增加所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金净流量同比增长 28.84%，主要系报告期内，偿还银行借款，现金流出同比增加 2,725.66 万元；支付股利减少，现金流出同比减少 927.68 万元；支付股票回购款减少，现金流出同比减少 5,999.87 万元；支付的承兑保证金增加，现金流出增加 1,093.02 万元所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2021年度，公司将净利润调节为经营活动现金流量净额的路径如下表所示：

项目	本期金额
现金流量补充资料	
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	71,457,284.09
加：少数股东本期收益	749,153.55
信用损失准备	13,456,329.63
资产减值准备	7,819,225.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,613,426.79
使用权资产折旧	1,880,195.70
无形资产摊销	1,424,922.24
长期待摊费用摊销	863,344.06
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）	-2,187,459.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	649,701.77
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-8,069,091.39
财务费用（收益以“-”号填列）	2,441,664.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-81,001.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,571,279.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,077,313.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,167,478.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-119,270,830.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,360,558.11
其他	-71,044.18
经营活动产生的现金流量净额	38,374,933.79

由上表可见，公司净利润和经营活动产生的现金流量净额的差异主要体现在如下因素：

- 1、公司报告期内信用减值准备和资产减值准备合计2,127.56万元，减值准备减少净利润，但现金不流出。
- 2、公司报告期内资产折旧与摊销金额为2,778.19万元，资产的折旧与摊销减少本期净利润，但现金不流出。
- 3、公司报告期内公允价值变动收益806.91万元，增加本期净利润，但该变动损益不增加现金流，且不属于经营活动范畴。
- 4、公司报告期内应收账款及存货同比均有较大幅度增加，减少了经营活动现金流入。
- 5、公司报告期内应付供应商款项大幅增加，经营活动现金流出减少。

## 五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	81,001.87	0.10%	主要系处置股权资产产生收益。	否

公允价值变动损益	8,069,091.39	9.65%	主要系公司持有的上市公司股票及其他非流动金融资产的公允价值变动产生收益。	是
资产减值	-7,819,225.84	-9.35%	主要系报告期内合同资产及存货计提的减值准备增加。	是
营业外收入	411,890.00	0.49%	主要系取得的政府补助收入。	否
营业外支出	1,112,067.59	1.33%	主要系固定资产报废及对外捐赠支出。	否
资产处置收益	2,187,459.94	2.62%	主要系报告期内处置不动产形成的收益增加。	否
信用减值损失	-13,456,329.63	-16.10%	主要系报告期内应收账款计提的坏账准备增加。	是
其他收益	6,688,744.39	8.00%	主要系报告期内收到政府补助产生收益。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	99,759,691.20	6.98%	73,697,878.89	5.44%	1.54%	主要系报告期内公司处置部分股权，投资款收回所致。
应收账款	318,194,996.00	22.25%	243,501,045.61	17.97%	4.28%	主要系报告期内公司营业收入大幅上升，应收账款相应增长所致。
合同资产	76,447,603.85	5.35%	37,177,624.40	2.74%	2.61%	主要系报告期内营业收入增长，相应不满足无条件收取对价权利的应收账款增加所致。
存货	269,097,800.88	18.82%	264,495,679.21	19.52%	-0.70%	无重大变化。
投资性房地产	5,313,400.20	0.37%	7,411,077.60	0.55%	-0.18%	无重大变化。
长期股权投资	1,929,106.28	0.13%	1,966,154.36	0.15%	-0.02%	无重大变化。
固定资产	216,520,045.30	15.14%	227,617,615.65	16.79%	-1.65%	主要系固定资产折旧以及处置不动产所致。
在建工程	25,776,710.98	1.80%	4,603,156.71	0.34%	1.46%	主要系报告期内公司厂房建设投入增加所致。
使用权资产	8,217,371.85	0.57%	251,806.07	0.02%	0.55%	主要系报告期内公司租赁形成的使用权资产增加所致。
短期借款	44,040,654.16	3.08%	43,591,142.42	3.22%	-0.14%	无重大变化。
合同负债	104,151,247.84	7.28%	132,622,326.34	9.79%	-2.51%	主要系期末预收的客户款项减少所致。
长期借款	0.00	0.00%	50,062,272.22	3.69%	-3.69%	主要系报告期内公司归还银行贷款所致。

租赁负债	7,241,094.83	0.51%	113,800.45	0.01%	0.50%	主要系报告期内公司租赁形成的租赁负债增加所致。
交易性金融资产	50,177,323.83	3.51%	47,046,606.28	3.47%	0.04%	无重大变化。
应收票据	32,824,727.51	2.30%	0.00	0.00%	2.30%	主要系公司对不满足金融资产终止确认条件的商业承兑汇票贴现或背书是否可以视为“出售”采用了更为谨慎的判断标准所致。
应收款项融资	13,350,000.00	0.93%	63,716,965.66	4.70%	-3.77%	主要系公司对不满足金融资产终止确认条件的商业承兑汇票贴现或背书是否可以视为“出售”采用了更为谨慎的判断标准所致。
预付款项	11,962,349.63	0.84%	23,493,017.88	1.73%	-0.89%	主要系上年底预付的采购污水项目的设备款在报告期内到货所致。
其他应收款	14,501,671.27	1.01%	23,439,952.09	1.73%	-0.72%	主要系报告期内公司应收的股权受让款减少所致。
持有待售资产	79,952,120.07	5.59%	162,636,533.90	12.00%	-6.41%	主要系报告期内公司持有的江西祥盛环保科技有限公司的股权部分已完成处置所致。
一年内到期的非流动资产	416,545.52	0.03%	0.00	0.00%	0.03%	主要系报告期内公司执行新租赁准则，转租赁形成长期应收款，并根据流动性列示于“一年内到期的非流动资产”所致。
长期应收款	1,370,455.86	0.10%	0.00	0.00%	0.10%	主要系报告期内公司执行新租赁准则，转租赁形成的长期应收款增加所致。
长期待摊费用	301,629.92	0.02%	940,800.03	0.07%	-0.05%	主要系报告期内长期待摊费用摊销所致。
其他非流动资产	79,551,752.63	5.56%	51,280,154.17	3.78%	1.78%	主要系预付的设备工程款以及账龄超过一年的且不满足无条件收取对价权利的应收账款增加所致。

境外资产占比较高

适用  不适用

## 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变动	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
金融资产								
1.交易性	47,046,606.28	2,990,661.74			60,000,381.77	59,860,325.96		50,177,323.83

金融资产 (不含衍生金融资产)								
2.其他权益工具投资	53,624,582.08	5,430,003.50				4,353,120.00		54,701,465.58
金融资产小计	100,671,188.36	8,420,665.24			60,000,381.77	64,213,445.96		104,878,789.41
应收款项融资	48,400,384.04				104,219,417.57	139,269,801.61		13,350,000.00
上述合计	149,071,572.40	8,420,665.24	0.00	0.00	164,219,799.34	203,483,247.57	0.00	118,228,789.41
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

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

项目	受限金额（元）	受限原因
货币资金	18,212,722.38	承兑保证金、保函保证金及农民工工资保证金
应收票据	4,750,000.00	商业承兑汇票贴现
固定资产	15,474,143.08	抵押担保
无形资产	8,483,254.51	抵押担保
投资性房地产	5,517,510.50	抵押担保
其他非流动资产	42,988,082.19	质押担保
合计	95,425,712.66	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 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	2,814,597.67	0.00	0.00	49,860,325.96	12,340,922.87	0.00	股权置换
合计	99,720,671.32	2,814,597.67	0.00	0.00	49,860,325.96	12,340,922.87	0.00	--

**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。

**八、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

厦门中创环保科技有限公司	义通投资持有的祥盛环保12.71%的股权	2021年03月30日	9,000	621.82	本次交易所获款项将用于补充流动资金及主营业务投入,有利于盘活公司资金,实现公司整体利益最大化。	8.61%	以评估报告为依据经双方协商一致	否	无关联关系	否	义通投资向中创环保协议转让持有的祥盛环保25%的股权,交易价格17,700万元,截至期末,已收到中创环保支付的交易对价9,000万元,并配合完成了12.71%的股权交割手续。因本次交易剩余对价仍有8,700万元,义通投资已就本次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,案件已受理,一审已开庭,待判决。	2021年08月02日	巨潮资讯网:《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暨公司累计诉讼、仲裁案件情况的公告》(公告编号:2021-052)
--------------	----------------------	-------------	-------	--------	---	-------	-----------------	---	-------	---	--	-------------	--

## 九、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	65,160,138.39	47,922,791.75	57,850,703.59	3,387,345.45	3,360,953.98
浙江晟	子	建筑工程装饰	1200	98,336,656.59	11,883,776.33	124,444,166.09	985,192.82	702,640.17

开幕墙装饰有限公司	公司		万元人民币					
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	62,855,521.92	14,620,371.49	79,852,268.18	-1,024,483.70	-493,783.02
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	45,637,801.84	22,025,411.31	49,696,424.07	-4,099,595.50	-4,099,595.50
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	1800万元人民币	26,138,165.74	26,024,045.01	3,442,976.34	2,217,271.50	2,181,536.59
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	14,350,169.66	12,578,969.66	0.00	1,141,299.68	1,141,299.68
杭州义通投资合伙企业（有限合伙）	子公司	股权投资、投资管理服务	14100万元人民币	80,460,491.14	80,355,324.48	0.00	6,407,387.49	6,407,387.49

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用 说

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5,785.07万元，同比增长112.18%，实现营业利润338.73万元，同比增长306.60%，实现净利润336.10万元，同比增长302.99%。上述指标变动主要系期内合肥开尔空预器业务订单大幅增加，工厂产能得到释放，固定成本及费用有效摊薄，同时报告期内房产出租收益增加所致。

## 2、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12,444.42万元，同比增长91.72%，实现营业利润98.52万元，同比下降47.65%，实现净利润70.26万元，同比下降48.83%。上述指标主要系：公司积极开拓市场并取得了不错的成绩，订单量大幅提升，收入增长；但受行业竞争激烈及材料价格上涨等因素的影响，工程项目毛利率同比下降，同时随着公司订单规模的扩大，公司管理费用上升以及应收账款计提的信用减值损失增加所致。

## 3、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7,985.23万元，同比增加19.61%，实现营业利润-102.44万元，同比下降124.12%，实现净利润-49.38万元，同比下降116.42%。上述指标主要系：公司经过几年的经营积累，产品市场认可度获得较大提升，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；但本期原材料价格大幅上涨，导致公司毛利率同比下降幅度较大所致。

## 4、杭州开尔装饰材料有限公司

报告期，开尔装饰实现营业收入4,969.64万元，同比增加163.31%，实现营业利润、净利润均为-409.96万元，同比增长26.83%。期内，公司重点工程项目——华北区国家会议中心二期工程搪瓷钢板供应项目基本完工并顺利通过验收，从而使营业收入显著增长；营业利润、净利润为负数主要系新兴产品珐琅板销售规模效应尚未显现。

## 5、金华开晴太阳能科技有限公司

报告期，开晴科技实现营业收入344.30万元，同比增加22.97%，实现营业利润221.73万元，同比下降7.95%，实现净利润218.15万元，同比下降8.34%。上述指标主要系：期内，光伏二期项目正式投入运营，取得的发电收入增加，但同时二期项目设备折旧成本增加，且二期项目不享受国家价格补贴，以及企业所得税优惠政策由三年的免税期过渡至三年的减半期，从而导致营业利润和净利润下降。

## 6、宁波梅山保税港区开尔文化投资合伙企业（有限合伙）

开尔文化主要资产系参股上海合志信息技术有限公司股权，在本报告期处置部分股权，确认投资收益145万元。

## 7、杭州义通投资合伙企业（有限合伙）

2021年1月4日，公司召开了第四届董事会第十四次（临时）会议，审议通过了《关于杭州义通投资合伙企业（有限合伙）出售其参股公司股权的议案》，同意义通投资将其所持有的全部祥盛环保25%的股权以17,700万元的现金对价转让给中创环保并签署相关协议。截止报告期末，已完成转让其中12.71%的股权，共收到转让款9,000万元，公司按比例确认股权转让投资收益。余下12.29%的股权在协议履行过程中出现纠纷，义通投资已就此事向法院提起诉讼，截止本报告披露日，此案一审已开庭，待判决。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和行业趋势

详见本节之“一、报告期内公司所处行业情况”披露的行业情况分析。

### （二）公司发展战略

以“推动绿色建筑，构建环保中国”为己任，以新型功能性搪瓷材料“需求多样性”及“功能多样化”

的优异特性为载体，抓住轨道交通、隧道行业、节能环保行业、绿色建材行业领域的良好发展势头，在着力打造内立面装饰搪瓷材料、珐琅板绿色建筑幕墙材料及工业保护搪瓷材料三大主营业务“并驾齐驱”的业务模式的基础上，深度挖潜“搪瓷”的应用空间，加快实现公司由单一生产制造商向综合制造服务商的转变，建立涵盖新型功能性搪瓷材料全产业链的产品和服务提供平台，持续优化改善公司的业务组合和盈利能力，提高公司的可持续发展能力，切实提升上市公司的价值。

### （三）经营计划

#### 1、2021年度经营计划在报告期内的执行情况

详见本节之“四、主营业务分析”之“1、概述”。

#### 2、2022年度经营计划

**2022年，面对国内外复杂多变的形势，公司管理层将紧密围绕董事会的部署，深耕主业发展，综合各项资源，抓住机遇，积极寻求新的利润增长点，切实提升上市公司价值。通过持续不断地管理创新与改革创新，保持战斗力，扎实推进研发创新、营销推广、精益生产、管理创新、持续改善等各项工作；同时，有效借助资本市场优势，通过内部提升和外部助力，推动公司高质量、可持续发展。**

公司将具体通过如下几个方面去努力：

（1）进一步加快科技创新步伐，持续完善研发创新体系。明确定位：公司拥有业内唯一的省级重点研究院，研发创新是可持续发展的源动力；坚持往前迈：积极响应国家政策，紧扣市场需求，持续做好项目预研工作，提高研发效率；新产品策划：开展绿色建材等系列新产品的研发应用推广；产品提质：探索提质配方工艺、进行多样化基材珐琅板小批量产、平面度再梳理优化，对各工艺细目前存在的缺陷分析，优化改善等。

（2）进一步加大市场营销力度，抢占三大主营业务的市场机遇。加强营销团队建设，完善人员配置和人才梯队，全面提高营销队伍整体素质与能力水平。巩固优势产品的行业地位，竭力拓展新产品市场，合理整合资源、分配资源，提升签单率，以高质量服务面向客户和市场。同时及时识别市场风险，控制应收账款产生坏账、存货呆滞等经营风险。

（3）进一步推进精细化管理，合理运用信息化工具。公司将2022年定为精益改善推行元年，以精益思想为抓手和推动器，从生产方式改进、自动化改进、浪费消除、提升效率、多能工培养、设备TPM全员维护、现场标准化、目视化管理等方面，持续优化内部管理，提高各部门之间的协同效应，使公司的整体运营更加高效；卓有成效地推进信息化工具的应用，以智能工厂实施为起点，从财务核算、生产计划、生产过程管理、设备管理、品质管理等全方位导入系统工具，运用信息手段固化流程；生产环节重点打造生产工序报工准确，关键设备数据采集及展示，动态地址管理实现非标板与运输车绑定，形成各项管理报表，用于及时分析和优化。

（4）进一步优化人才队伍质量。人才是企业的第一资源，2022年公司将积极从引进高层次人才、调整内部组织架构、建设后备干部队伍、完善绩效考核和激励体系等方面着手，进一步优化人力资源体系，为可持续发展提供强有力的人才队伍支撑。同时通过内部培训与外派培训相结合的方式，不断提升公司内部人员的管理水平和专业技能，持续优化人才队伍质量。

（5）进一步做好投融资规划。公司将继续借助资本市场平台及相关资源，合理规划布局，加强资本市场、研发技术等资源的整合力度，不断拓展和完善公司的业务布局，提升公司盈利能力，促进战略目标的实现。同时，公司将加强融资筹划，通过多种渠道和方式，增强公司的可持续发展能力，提高公司的资产回报率，实现股东利益的最大化。

**重要提示：上述发展战略及经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者对此应保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。**

#### 3、可能面对的风险

参见“第一节 重要提示、目录和释义”之相关内容。

## 十二、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	调研的基本情况索引
2021年04月21日	杭州	其他	其他	网络投资者	2020年年度报告业绩说明会, 主要围绕2020年业绩情况及未来发展规划	2021年4月21日在巨潮资讯网披露的《投资者关系活动记录表》
2021年05月06日	杭州	实地调研	个人	姚元熙、李考良、斯志坚、彭妙娟、何妹	2021年第一季度业绩情况及未来预期与展望	2021年5月7日在巨潮资讯网披露的《300234开尔新材调研活动信息20210507》

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规、规范性文件，不断地完善公司法人治理结构，建立健全的内部控制制度，促进公司规范运作，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平。截至本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

#### 1、关于股东与股东大会

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

#### 2、关于公司与控股股东

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

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、关于公司与投资者

按照公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规定，董事会指定公司董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，接待股东的来访和咨询。公司力求做到公平、及时、准确、完整地披露公司信息。

#### 6、关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。《公司章程》明确规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，力求实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康、持续的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构和业务等方面与现有股东、实际控制人完全分开，具有完整的资产、研发、生产和销售业务体系，具备面向市场自主经营的能力。

### （一）资产独立情况

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

### （二）人员独立情况

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

### （三）财务独立情况

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

### （四）机构独立情况

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

### （五）业务独立情况

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	47.64%	2021 年 05 月 06 日	2021 年 05 月 06 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2021-035 《2020 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

#### 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

#### 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

#### 七、董事、监事和高级管理人员情况

##### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
邢翰学	董事长、总经理	现任	男	56	2003 年 04 月 29 日	2022 年 07 月 25 日	140,350,261	16,600	17,519,449		122,847,412	股份减持及减持过程中因发生误操作增持
吴剑鸣	董事、副总经理	现任	女	55	2003 年 04 月 29 日	2022 年 07 月 25 日	50,089,306		325,400		49,763,906	股份减持

					日	日						
邢翰科	董事、 副总经理	现任	男	51	2003 年 04 月 29 日	2022 年 07 月 25 日	46,572,225				46,572,225	
俞邦定	董事	现任	男	59	2018 年 10 月 12 日	2022 年 07 月 25 日						
倪丽丽	独立 董事	现任	女	44	2020 年 09 月 11 日	2022 年 07 月 25 日						
茅铭晨	独立 董事	现任	男	64	2016 年 07 月 28 日	2022 年 07 月 25 日						
赵虹	独立 董事	现任	男	61	2016 年 07 月 28 日	2022 年 07 月 25 日						
黄文樟	监事 会主 席	现任	男	58	2020 年 09 月 11 日	2022 年 07 月 25 日						
俞铖耀	监事	现任	男	35	2019 年 07 月 26 日	2022 年 07 月 25 日						
董安然	职工 代表 监事	离任	女	28	2019 年 07 月 26 日	2021 年 07 月 07 日						
邢禄坚	职工 代表 监事	现任	男	57	2021 年 07 月 07 日	2022 年 07 月 25 日						
刘永珍	副总 经理	现任	女	57	2010 年 06 月 22 日	2022 年 07 月 25 日	3,120,039				3,120,039	

周向华	副总经理	现任	男	45	2018年09月26日	2022年07月25日						
马丽芬	财务总监	现任	女	46	2016年07月28日	2022年07月25日						
许哲远	副总经理、董事会秘书	离任	男	30	2017年06月13日	2021年08月13日						
盛蕾	副总经理、董事会秘书	现任	女	35	2021年08月13日	2022年07月25日	1,813				1,813	
合计	--	--	--	--	--	--	240,133,644	16,600	17,844,849		222,305,395	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

公司职工代表监事董安然女士因个人原因辞去公司第四届监事会职工代表监事职务，辞职后不再担任公司任何职务。

公司副总经理、董事会秘书许哲远先生因个人原因辞去公司副总经理、董事会秘书职务，报告期内辞职后，许哲远先生任公司战略发展部顾问。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
董安然	职工代表监事	离任	2021年07月07日	主动离职
许哲远	副总经理、董事会秘书	解聘	2021年08月13日	工作变动
邢禄坚	职工代表监事	被选举	2021年07月07日	被选举
盛蕾	副总经理、董事会秘书	聘任	2021年08月13日	聘任

## 2、任职情况

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

**董事长：邢翰学先生**，1966年生，中国国籍，无永久境外居留权，浙江大学工学学士，高级工程师；曾任国家建设部幕墙门窗标准化技术委员会副主任委员（2004-2008年）、第21届国际搪瓷大会副主席，建设部“建筑装饰用搪瓷钢板”行业标准主要起草人之一、金华市第六届政协委员；曾获中国轻工业联合会科学技术发明奖一等奖、浙江省科学技术二等奖、第八届金华市青年科技奖、金华市十大优秀青年、专业技术拔尖人才、第五届科技新浙商科技小巨人奖、2021年中国冶金科学技术壹等奖等；曾获中国上市公司创业领袖人物、2015年浙江省双创之星、2016年金华市劳动模范、“十三五”轻工业行业科技创新先进个人、2021年中国搪瓷行业“三十五年风云人物”“终身成就奖”等荣誉称号。现任中国硅酸盐学会搪瓷分会理事长、中国搪瓷工业协会副理事长；2003年4月公司成立至2010年6月，任公司监事；2010年6月至2013年7月任董事长兼总经理；2013年7月至2018年9月任公司董事长，现任公司董事长兼总经理。

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

**董事：邢翰科先生**，1971年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2003年4月至今任公司副总经理、2008年8月至今兼任合肥开尔环保科技有限公司执行董事兼经理。于2010年6月起任董事，现任公司董事、副总经理、子公司合肥开尔环保科技有限公司执行董事兼经理。

**董事：俞邦定先生**，1963年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，毕业于重庆市轻工业职工大学搪瓷工艺专业。曾在杭州搪瓷厂从事搪瓷工艺技术的控制研究，任工艺技术员、助理工程师、主任科员和技术主管等。2006年2月-2010年3月，担任公司研究开发中心副主任兼生产部经理、生产计划部经理；2010年3月至今，担任合肥开尔环保科技有限公司（公司全资子公司）副总经理；2018年10月至今任公司董事。

**独立董事：倪丽丽女士**，1978年生，中国国籍，无永久境外居留权，南昌大学经济学硕士，会计学副教授、注册会计师。2001年7月至2002年10月任浙江万邦会计师事务所审计师；2002年11月至2004年7月任浙江瑞安宏盛海鲜冷冻公司会计；2007年7月至今任浙江金融职业学院会计学副教授。曾主持参与完成省级课题2项、厅级课题10项；发表论文10余篇；主编、副主编、参编教材6本。2020年9月11日起任公司独立董事。

**独立董事：茅铭晨先生**，1958年生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，浙江大学法学博士，仲裁员，具有律师资格。长期从事经济法、行政法、公司法等领域的教学与研究。1983年8月浙江大学毕业后留校任教，2000年1月调浙江财经学院（现浙江财经大学）任教，现为浙江财经大学法学院教授，博士生导师；兼任浙江省哲学社会科学规划学科组专家，浙江省地方立法专家库成员，浙江省行政立法专家库成员，中共浙江省委政法委特约督查员，浙江省法学会研究会副会长，浙江省新型重点专业智库“中国政府监管与公共政策研究院”专家，中共杭州市委、市人民政府专家咨询委员等。2016年7月28日起任公司独立董事。

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

#### 第四届监事会成员

**监事会主席：黄文樟先生**，1964年生，中国国籍，无永久境外居留权，浙江农业大学工学学士。曾在金华县锁厂、金华市超能通风设备厂、诚保医药化工机械经营部任职。2012年9月加入公司，任职于节能环保事业部。2020年9月11日起任公司监事会主席。

**监事：俞铖耀先生**，1987年生，中国国籍，无永久境外居留权，合肥工业大学管理学学士，中共党员。2009年7月至2012年9月任苏宁易购集团股份有限公司财务管理部副部长；2012年10月至2017年2月任浙江

海亮股份有限公司信息管理部副部长；2017年3月至今任公司财资中心经理。2019年7月26日起任公司监事。

**职工代表监事：**邢禄坚先生，1965年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾供职于浙江省金华县企业局、金华市安贞吉化工科技开发有限公司，现任公司战略发展部经理。2021年7月7日起任公司监事。

#### 高级管理人员

**总经理：**邢翰学先生，简历见前述内容

**副总经理：**吴剑鸣女士，简历见前述内容

**副总经理：**邢翰科先生，简历见前述内容

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

**副总经理：**周向华先生，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，国家一级人力资源管理师。历任浙江三和控股集团人力资源经理及子公司人事行政部长、营业部长；浙江金华日普电动车有限公司行政总监。2014年4月至2018年9月，任公司总经理助理兼综合管理、人力资源部经理；2018年9月至今任公司副总经理。

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

**副总经理、董事会秘书：**盛蕾女士，1987年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级经济师，持有深圳证券交易所董事会秘书资格证书。2009年7月加入公司，曾就职于公司市场部，2011年12月至今任公司证券事务代表，2021年8月至今任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
邢翰学	宁波梅山保税港区金卡投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年07月28日		否
邢翰学	浙江新锐浙商科技投资管理有限公司	董事	2017年09月28日		否
吴剑鸣	杭州贝申投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年04月19日	2021年07月23日	否
吴剑鸣	杭州奥尼斯特电气设备工程有限公司	监事	2005年11月03日		否
吴剑鸣	金华市中禧能源有限公司	监事	2015年06月25日	2021年06月23日	否
吴剑鸣	浙江斐然节能科技有限公司	监事	2015年12月21日		否

吴剑鸣	北京开源新能投资管理有限公司	董事	2015年12月10日		否
邢翰科	浙江佳环电子有限公司	法定代表人、执行董事	2015年11月26日		否
邢翰科	金华佳环科技产业发展有限公司	法定代表人、董事长、总经理	2020年12月15日		否
邢翰科	上海康普隆科技有限公司	法定代表人、执行董事	2021年06月16日		否
倪丽丽	浙江金融职业学院	副教授	2007年07月01日		是
茅铭晨	浙江财经大学	教授	2005年11月01日		是
茅铭晨	温州大学	教授	2018年10月08日		是
茅铭晨	杭州解百集团股份有限公司	独立董事	2019年06月18日	2023年05月25日	是
茅铭晨	浙江和泽医药科技股份有限公司	独立董事	2020年09月30日	2023年09月29日	是
茅铭晨	杭州市路桥集团股份有限公司	独立董事	2021年02月19日	2022年09月04日	是
赵虹	浙江大学	教授	2001年12月01日		是
赵虹	杭州集益科技有限公司	执行董事	2004年06月02日		是
赵虹	浙江日风电气股份有限公司	独立董事	2015年07月10日		是
赵虹	浙江成立泰歌贸易有限公司	经理	2011年10月24日		否
赵虹	中国力鸿检验控股有限公司 (HK.1586)	独立董事	2016年06月18日		是
邢禄坚	金华市安贞吉化工科技开发有限公司	法定代表人、执行董事、经理	2007年03月21日		否
周向华	江西祥盛环保科技有限公司	董事	2019年10月25日		否
许哲远	江苏中航长城节能科技有限公司	监事	2019年12月01日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

1、2020年11月30日，公司收到深圳证券交易所下发的《关于对浙江开尔新材料股份有限公司及相关

当事人给予通报批评处分的决定》，深交所对邢翰学先生及马丽芬女士给予通报批评的处分，并记入上市公司诚信档案。

2、2020年12月28日，公司收到中国证券监督管理委员会浙江监管局下发的《关于对浙江开尔新材料股份有限公司及邢翰学、许哲远、马丽芬采取出具警示函措施的决定》（〔2020〕112号），浙江证监局对邢翰学先生、许哲远先生及马丽芬女士采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付。独立董事及监事津贴由股东大会决定。董事、监事和高级管理人员的报酬结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。2021年董事、监事和高级管理人员的薪酬均已全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
邢翰学	董事长、总经理	男	56	现任	40.19	否
吴剑鸣	董事、副总经理	女	55	现任	27.99	否
邢翰科	董事、副总经理	男	51	现任	32.99	否
俞邦定	董事	男	59	现任	25.79	否
倪丽丽	独立董事	女	44	现任	6	否
茅铭晨	独立董事	男	64	现任	6	否
赵虹	独立董事	男	61	现任	6	否
黄文樟	监事会主席	男	58	现任	16.19	否
俞铨耀	监事	男	35	现任	16.96	否
董安然	职工代表监事	女	28	离任	3.01	否
邢禄坚	职工代表监事	男	57	现任	7.67	否
刘永珍	副总经理	女	57	现任	56.63	否
周向华	副总经理	男	45	现任	43.13	否
马丽芬	财务总监	女	46	现任	42.09	否
许哲远	副总经理、董事会秘书	男	30	离任	24	否
盛蕾	副总经理、董事会秘书	女	35	现任	14.52	否
合计	--	--	--	--	369.16	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十四次（临时）会议	2021年01月04日	2021年01月04日	第四届董事会第十四次（临时）会议决议公告（公告编号：2021-001）
第四届董事会第十五次（临时）会议	2021年03月04日	2021年03月04日	第四届董事会第十五次（临时）会议决议公告（公告编号：2021-008）
第四届董事会第十六次会议	2021年04月14日	2021年04月16日	第四届董事会第十六次会议决议公告（公告编号：2021-020）
第四届董事会第十七次会议	2021年04月28日		第四届董事会第十七次会议决议
第四届董事会第十八次（临时）会议	2021年05月06日	2021年05月06日	第四届董事会第十八次（临时）会议决议公告（公告编号：2021-033）
第四届董事会第十九次（临时）会议	2021年07月07日	2021年07月07日	第四届董事会第十九次（临时）会议决议公告（公告编号：2021-046）
第四届董事会第二十次（临时）会议	2021年08月13日	2021年08月13日	第四届董事会第二十次（临时）会议决议公告（公告编号：2021-054）
第四届董事会第二十一次会议	2021年08月25日		第四届董事会第二十一次会议
第四届董事会第二十二次会议	2021年10月26日		第四届董事会第二十二次会议

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
邢翰学	9	9	0	0	0	否	1
吴剑鸣	9	9	0	0	0	否	1
邢翰科	9	9	0	0	0	否	1
俞邦定	9	9	0	0	0	否	1
倪丽丽	9	3	6	0	0	否	1
茅铭晨	9	3	6	0	0	否	1
赵虹	9	3	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况。根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第四届董事会审计委员会	倪丽丽、茅铭晨、吴剑鸣	4	2021年04月07日	1、审议《关于公司2020年1-12月财务报告的内部审计报告》；2、审议《2020年1-12月内部审计工作总结》；3、审议《关于公司2020年1-12月高新技术企业研发费用的内部专项审计报告》；4、审议《关于公司2020年1-12月关联交易、关联方资金占用及对外担保情况的专项审计报告》；5、审议《关于使用闲置资金进行现金管理的议案》；6、审议《关于会计政策变更的议案》；7、审议《关于修订<内部审计制度>的议案》；8、审议《关于续聘公司2021年度会计师事务所的议案》；9、审议《关于公司2020年度内部控制自我评价报告》		表决通过所有议案	
			2021年04月27日	1、审议《关于公司2021年1-3月财务报告的内部审计报告》；2、审议《2021年1-3月内部审计工作总结》；3、审议《关于公司2021年1-3月使用闲置自有资金进行现金管理的内部审计报告》；4、审议《关于公司2021年1-3月关联交易、关联方资金占用及对外担保情况的专项审计报告》		表决通过所有议案	
			2021年08月20日	1、审议《关于公司2021年1-6月财务报告的内部审计报告》；2、审议《关于公司2021年1-6月高新技术企业研发费用的内部专项审计报告》；3、审议《2021年1-6月内部审计工作总结》；4、审议《关于公司2021年1-6月关联交易、关联方资金占用及对外担保情况的专项审计报告》		表决通过所有议案	

			2021年10月20日	1、审议《关于公司2021年1-9月财务报告的内部审计报告》； 2、审议《2021年1-9月内部审计工作总结》；3、审议《关于公司2021年1-9月关联交易、关联方资金占用及对外担保情况的专项审计报告》		表决 通过 所有 议案	
第四届董事会提名委员会	赵虹、茅铭晨、邢翰学	1	2021年08月10日	审议《关于提名公司副总经理、董事会秘书候选人的议案》		表决 通过 该议 案	
第四届董事会薪酬委员会	倪丽丽、赵虹、吴剑鸣	1	2021年04月07日	审议《关于确认董事、监事、高级管理人员2021年度薪酬方案的议案》		表决 通过 该议 案	
第四届董事会战略委员会	邢翰学、赵虹、俞邦定	5	2021年01月03日	审议《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议案》		表决 通过 该议 案	
			2021年03月03日	审议《关于与杭州灿飞网络科技有限公司签署股权回购协议之补充协议的议案》		表决 通过 该议 案	
			2021年04月07日	审议《关于公司向银行申请综合授信额度并拟提供抵押担保的议案》		表决 通过 该议 案	
			2021年05月05日	审议《关于签署股权收购协议之补充协议的议案》		表决 通过 该议 案	
			2021年07月06日	审议《关于拟出售股票资产的议案》		表决 通过 该议 案	

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	472
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	242
报告期末在职员工的数量合计（人）	714
当期领取薪酬员工总人数（人）	714
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	27
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	440
销售人员	57
技术人员	93
财务人员	16
行政人员	108
合计	714
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	232
高中	160
初中及以下	322
合计	714

### 2、薪酬政策

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

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

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

### 3、培训计划

为了提高员工在目前和将来工作岗位上的工作效率和业绩，公司向所有员工提供平等的学习和发展机会。根据公司战略规划和《公司培训管理制度》，汇总各部门根据自身情况和需求，并结合往年培训结果

反馈，编制各部门年度培训计划，特别是关键岗位的培训计划，报人力资源部汇总，由人力资源部根据公司情况和外部市场情况报公司批准后组织实施。

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

外部培训：对一些专业性较强或要求较高的培训需求，则会选择外部专业培训课程或外部指定培训课程，以提高高管队伍的专业水平。

#### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	242,204.5
劳务外包支付的报酬总额（元）	4,765,742.96

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2021年5月6日，公司召开了2020年年度股东大会，审议通过了《关于<公司2020年度利润分配预案>的议案》，基于公司经营业绩增长较快及对未来发展的良好预期，为积极回报投资者，保障广大股东利益，在符合《公司章程》规定并兼顾公司可持续发展的前提下，公司拟定2020年度利润分配预案如下：以2020年12月31日的公司总股本494,971,090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0.16元（含税），共计分配现金股利7,919,537.44元（含税），本次股利分配后剩余未分配利润结转至下一年度分配。若未来在权益分派实施时，发生总股本变动的情况，则以分配总额不变的原则按比例进行调整。公司回购专户累计已回购股份数量16,452,996股，该等股份不享有利润分配、公积金转增股本等权利。

2021年5月24日，公司披露了《2020年度权益分派实施公告》，公司2020年度权益分派方案为：以公司现有总股本剔除已回购股份16,452,996股后的494,971,090股为基数，向全体股东每10股派0.16元人民币现金，共计分配现金股利7,919,522.89元（含税），本次权益分派已于2021年5月31日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	2020年度利润分配预案是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行的，经公司2020年年度股东大会审议通过。
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》明确规定了公司进行利润分配的原则、条件、决策程序、分红比例以及完善公司分红政策的监督约束机制等，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的要求，分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	公司2020年度利润分配预案已经董事会、监事会、股东大会审议通过，履行了相关决策程序。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事对2020年度利润分配预案发表了明确同意的独立意见：在综合考虑公司2020年度的经营情况、保障公司正常经营及长期发展规划的基础上，公司2020年度利润分配预案符合《公司章程》规定的利润分配政策，充分考虑了广大投资者的利益和合理诉求，有利于广大投资者共享发展成果，体现了公司积极回报股东的原则，促进公司持续健康发展。因此，我们一致同意本议案并提交公司股东大会审议。

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司现金分红政策未进行调整或变更。

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.16
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	494,971,090
现金分红金额（元）（含税）	7,919,537.44
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	7,919,537.44
可分配利润（元）	370,442,656.07
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

#### 本次现金分红情况

其他

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

基于公司经营业绩增长较快及对未来发展的良好预期，为积极回报投资者，保障广大股东利益，在符合《公司章程》规定并兼顾公司可持续发展的前提下，公司拟定 2021 年度利润分配预案如下：拟以 2021 年 12 月 31 日的公司总股本 494,971,090 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 0.16 元（含税），共计分配现金股利 7,919,537.44 元（含税），本次利润分配后剩余未分配利润结转至下一年度分配。

本次利润分配预案公布后至实施前，如公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励或员工持股计划等原因而发生变化的，按照分配比例不变的原则，分红金额相应调整（注 1：上市公司通过回购专户持有的本公司股份 16,452,996 股，不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利。注 2：前述分配基数及分红金额以剔除回购专户中股份后的总股本为基数计算，具体合计派发现金红利，将以公司未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本剔除回购专户中股份后的股本为基数计算的实际结果为准）。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的各个方面，不存在重大遗漏；纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的各个方面，不存在重大遗漏；公司内部控制设计健全、合理，内部控制执行有效，不存在重大遗漏。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）刊登的《2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、

	<p>财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司在日常的生产经营活动中严格遵守国家有关环境保护方面的法律法规,以实现企业生产与环境保护和谐共存的可持续发展目标。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

公司一直以来积极响应国家“双碳”目标,围绕“大环保”的战略,以“推动绿色建筑,构建环保中国”为己任,通过不断优化工艺、改善生产环节,达到减少生产经营环节碳排放的目标,主要措施及效果有:

1、通过创建绿色工厂,公司有效提升了能源综合利用效率、资源综合利用率,实现了单位产品综合能耗下降、碳排放量下降、废水量下降、废弃物产生量下降。

2、公司实施清洁生产,大力推广节能节水技术,通过了能源管理体系认证、环境管理体系认证、被评为省级节水型企业、省级清洁生产企业等。

3、公司建立了能源管理中心、建有厂区光伏电站、智能微电网、空压机疾控系统,通过使用低碳清洁能源、污水循环再利用、电炉炉窑余热回收、天然气锅炉改管道蒸汽等多种措施,实现生产全流程的绿色化、可持续化。

4、通过技术升级,公司的湿法喷涂生产线采用行业内最先进的干式烧板除尘系统,使得湿法喷涂作业不产生废水,末端的粉尘排放浓度 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ ,同时实现湿喷釉料的100%回收利用。

5、积极在公司推行全员参与精益生产管理,消除车间生产过程中的八大浪费现象,关注流程、提高效率、建立无间断工序及异常快速反应,从而实现产品标准化生产及全员工作创新。

未披露其他环境信息的原因

报告期内公司及子公司均不属于环境保护部门认定的重点排污单位。环保是公司发展的基本战略之一,公司严格按照国家相关法规的要求,积极开展环境保护的相关工作,坚持节能环保理念,倡导绿色生产,不断引入先进设备改进生产工艺,为节能减排贡献力量。安全环保工作任重道远,公司将一如既往的遵守法律法规,履行安全环保、职业健康职责,认真落实相关管控措施,努力成为经济与环保双赢的绿色、健康、安全企业。

### 二、社会责任情况

详见公司于本报告同日披露于创业板指定信息披露网站巨潮资讯网的《2021年度社会责任报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

详见公司于本报告同日披露于创业板指定信息披露网站巨潮资讯网的《2021年度社会责任报告》。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司及实际控制人邢翰学、吴剑鸣、邢翰科	避免同业竞争	为避免在以后的经营中产生同业竞争，向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》	2011年06月22日	长期有效	截至报告期末，公司上述承诺人均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况
	实际控制人邢翰学、吴剑鸣、邢翰科	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，保证公司和子公司不因此遭受任何损失。	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
	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						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、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。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会〔2018〕35 号），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 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司自 2021 年 1 月 1 日起实施，并按照有关衔接规定进行了处理。报告期会计政策变更的情况详见第十节财务报告之“五、重要会计政策和会计估计-33、重要会计政策和会计估计变更”。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90

境内会计师事务所审计服务的连续年限	十三年
境内会计师事务所注册会计师姓名	钟建栋、闻炜锋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	二年、一年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

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
公司诉山东瀚江环 保科技有限公司、山 东莱钢永锋钢铁有 限公司建设工程施工 合同纠纷	6,131.44	否	调解结案	对公司 生产经 营无重 大不利 影响	按调 解协 议书 约定 履行	2020 年 09 月 18 日	巨潮资讯网，公告编号： 2020-089 关于累计诉讼、仲裁 案件情况的公告
杭州义通诉中创环 保、陈荣、陈万天关 于杭州义通所持祥 盛环保 12.29%股权 转让的纠纷	8,745.24	否	一审已开庭，待 判决	对公司 生产经 营无重 大影响	不适 用	2021 年 08 月 02 日	巨潮资讯网，公告编号： 2021-052 《关于杭州义通投资 合伙企业（有限合伙）出售其参 股公司股权的进展暨公司累计 诉讼、仲裁案件情况的公告》

未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼案件合计（公司或者子公司作为原告方）	216.23	否	一审判决公司胜诉，截止本报告披露日，上诉期未届满，判决暂未生效	对公司生产经营无重大影响	不适用	2021年08月02日	同上
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼案件合计（公司或者子公司作为被告方）	18.9	否	一审后起诉	对公司生产经营无重大影响	不适用		不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、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。

## 十五、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

公司基于生产经营需要，承租写字楼或住宅用于办公及项目运营，同时也将部分闲置房产对外出租，获取收益。公司房产租赁定价以市场公允价值为基础。报告期内，公司产生的租赁收益及租赁费用对公司报告期的利润未产生重大影响，亦不存在重大租赁情况。

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

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	5,000	5,000	0	0
券商理财产品	自有资金	1,000	0	0	0
合计		6,000	5,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、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。

2、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》。2020-03-30，巨潮资讯网，公告编号：2020-041《关于首次回购公司股份的公告》。2020-12-18，巨潮资讯网，公告编号：2020-100《第二期股份回购结果暨股份变动公告》。公司第二期股份回购方案于2020年12月17日实施完毕，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，占公司现有总股本的0.84%。截至报告期末，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、2021-01-04，巨潮资讯网，公告编号：2021-002《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》。2021年1月4日，经公司第四届董事会第十四次（临时）会议审议批准，义通投资与中创环保及陈荣签署了《股权收购协议》，约定义通投资将其所持有的全部祥盛环保25%的股权以17,700万元的现金对价转让给中创环保。

2021-03-30，巨潮资讯网，公告编号：2021-014《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》。2021年3月22日，中创环保召开了2020年度股东大会，审议通过了《关于拟收购江西祥盛环保科技有限公司25%股权暨构成关联交易的议案》，故股权收购相关协议生效。2021年3月23日，义通投资收到中创环保支付的第一期交易对价人民币5,000万元，并于2021年3月25日配合中创环保完成了祥盛环保7.06%股权的交割手续。2021年3月29日，义通投资收到中创环保支付的第二期交易对价人民币4,000万元，并于2021年3月30日配合中创环保完成了祥盛环保5.65%股权的交割手续。

2021-08-02，巨潮资讯网，公告编号：2021-052《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暨公司累计诉讼、仲裁案件情况的公告》，因本次交易剩余对价仍有8,700万元，并经多次沟通无果，为维护自身合法权益，义通投资已就本次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，并于2021年8月初收到了《案件受理通知书》，截至本报告披露日，一审案件已开庭，待判决。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 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	180,098,873	35.22%				13,810	13,810	180,112,683	35.22%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	180,098,873	35.22%				13,810	13,810	180,112,683	35.22%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	180,098,873	35.22%				13,810	13,810	180,112,683	35.22%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	331,325,213	64.78%				-13,810	-13,810	331,311,403	64.78%
1、人民币普通股	331,325,213	64.78%				-13,810	-13,810	331,311,403	64.78%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	511,424,086	100.00%				0	0	511,424,086	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2021年8月13日召开了第四届董事会第二十次（临时）会议，审议通过了《关于聘任公司副总经理、董事会秘书的议案》，聘任盛蕾女士为公司副总经理兼董事会秘书，盛蕾女士持有公司股份1813股，根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》第五条“上市公司董事、监事和高级管理人员在任职期间，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的25%，因司法强制执行、继承、遗赠、依法分割财产等导致股份变动的除外”的相关规定，盛蕾女士所持本公司股份的75%即1,360股锁定。

2、公司董事长邢翰学先生在2021年6月10日实施减持计划时，因操作失误，将“卖出”指令误操作成“买入”，导致通过集中竞价方式错误委托买入公司股票共计16,600股，根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》第七条“因上市公司公开或非公开发行股份、实施股权激励计划，或因董事、监事和高级管理人员在二级市场购买、可转债转股、行权、协议受让等各种年内新增股份，新增无限售条件股份当年可转让25%，新增有限售条件的股份计入次年可转让股份的计算基数”的相关规定，邢翰学先生误买入的本公司股份的75%即12,450股锁定。

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

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
邢翰学	105,262,696	12,450		105,275,146	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	37,566,979			37,566,979	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	34,929,169			34,929,169	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	2,340,029			2,340,029	高管锁定股	高管锁定股：每年度第一个交易日解锁 25%
盛蕾	0	1,360		1,360	高管锁定股	高管锁定股：每年度第一个交易日解锁 25%
合计	180,098,873	13,810	0	180,112,683	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	43,216	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	42,970	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
邢翰学	境内自然人	24.02%	122,847,412	-17,502,849	105,275,146	17,572,266	质押	20,700,000	
吴剑鸣	境内自然人	9.73%	49,763,906	-325,400	37,566,979	12,196,927			
邢翰科	境内自然人	9.11%	46,572,225	0	34,929,169	11,643,056	质押	12,931,000	
刘永珍	境内自然人	0.61%	3,120,039	0	2,340,029	780,010			
毕英佐	境内自然人	0.27%	1,372,090	-4,618,086	0	1,372,090			
袁权	境内自然人	0.23%	1,191,300	1,191,300	0	1,191,300			
孙林瑞	境内自然人	0.16%	810,000	810,000	0	810,000			
瑞士信贷（香港）有限	境外法人	0.15%	750,000	748,700	0	750,000			

公司								
朱益萍	境内自然人	0.14%	700,000	-32,266	0	700,000		
史济辰	境内自然人	0.13%	653,100	653,100	0	653,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、邢翰学、吴剑鸣、邢翰科是本公司的控股股东，其中邢翰学与吴剑鸣系夫妻关系，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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	截至报告期末，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%。							
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	17,572,266	人民币普通股	17,572,266					
吴剑鸣	12,196,927	人民币普通股	12,196,927					
邢翰科	11,643,056	人民币普通股	11,643,056					
毕英佐	1,372,090	人民币普通股	1,372,090					
袁权	1,191,300	人民币普通股	1,191,300					
孙林瑞	810,000	人民币普通股	810,000					
刘永珍	780,010	人民币普通股	780,010					
瑞士信贷（香港）有限公司	750,000	人民币普通股	750,000					
朱益萍	700,000	人民币普通股	700,000					
史济辰	653,100	人民币普通股	653,100					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股	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							

股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东史济辰除通过普通证券账户持有 381,200 股之外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 271,900 股，实际合计持有 653,100 股。

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邢翰学	中国国籍	否
吴剑鸣	中国国籍	否
邢翰科	中国国籍	否
主要职业及职务	见“第四节 公司治理”之“七、董事、监事和高级管理人员情况”	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至期末，无持股 5%以上其他境内外上市公司股权的情况	

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

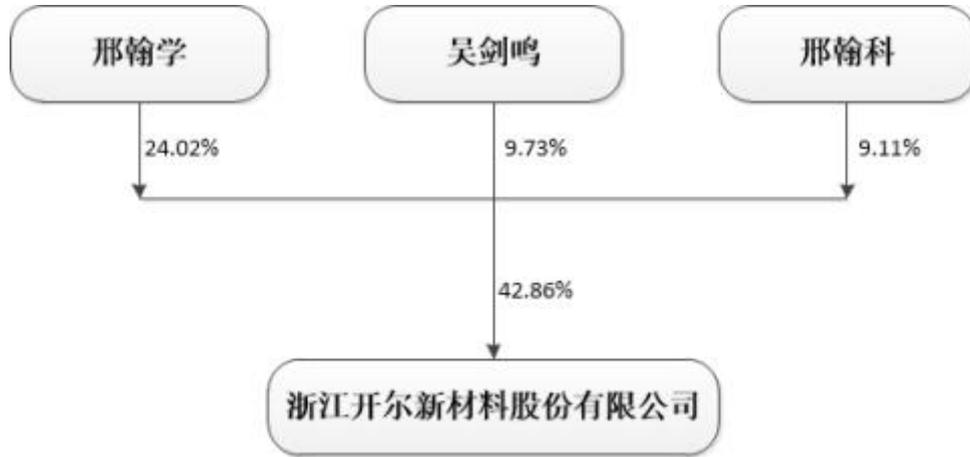
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邢翰学	本人	中国国籍	否
吴剑鸣	本人	中国国籍	否
邢翰科	本人	中国国籍	否
主要职业及职务	见“第四节 公司治理”之“七、董事、监事和高级管理人员情况”		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

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

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字【2022】第 ZF10558 号
注册会计师姓名	钟建栋、闻炜锋

审计报告正文

浙江开尔新材料股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了浙江开尔新材料股份有限公司（以下简称开尔新材）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了开尔新材2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于开尔新材，并履行了职业道德

方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>一、收入确认</b>	
收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”注释29所述的会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释44。于2021年度，开尔新材确认的主营业务收入为人民币77,245.50万元。由于收入是开尔新材的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将开尔新材收入确认识别为关键审计事项。	审计应对： 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、选取样本检查销售合同，识别与收入确认相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、出库单、结算单或验收单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策，并对主要客户收入发生额及应收账款余额进行函证； 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、结算单或验收单等资料，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间； 6、对发出商品进行监盘，核实发出商品各项目的发货情况、安装调试验收情况，与账面发货记录及收入确认情况进行比较。

### 四、其他信息

开尔新材管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括开尔新材2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发

表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估开尔新材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督开尔新材的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对开尔新材持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致开尔新材不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就开尔新材中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	99,759,691.20	73,697,878.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	50,177,323.83	47,046,606.28
衍生金融资产		
应收票据	32,824,727.51	
应收账款	318,194,996.00	243,501,045.61
应收款项融资	13,350,000.00	63,716,965.66
预付款项	11,962,349.63	23,522,221.41

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,501,671.27	23,439,952.09
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	269,097,800.88	264,495,679.21
合同资产	76,447,603.85	37,177,624.40
持有待售资产	79,952,120.07	162,636,533.90
一年内到期的非流动资产	416,545.52	
其他流动资产	5,445,788.77	5,217,137.72
流动资产合计	972,130,618.53	944,451,645.17
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	1,370,455.86	
长期股权投资	1,929,106.28	1,966,154.36
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	54,701,465.58	53,624,582.08
投资性房地产	5,313,400.20	7,411,077.60
固定资产	216,520,045.30	227,617,615.65
在建工程	25,776,710.98	4,603,156.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,217,371.85	
无形资产	48,315,028.97	48,907,646.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	301,629.92	940,800.03
递延所得税资产	15,901,615.16	14,330,335.66
其他非流动资产	79,551,752.63	51,280,154.17
非流动资产合计	457,898,582.73	410,681,522.38

资产总计	1,430,029,201.26	1,355,133,167.55
流动负债：		
短期借款	44,040,654.16	43,591,142.42
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	8,829,814.24	9,886,194.39
应付账款	178,089,323.24	131,436,318.73
预收款项	496,353.01	619,941.61
合同负债	104,151,247.84	132,622,326.34
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	24,392,825.71	20,084,065.50
应交税费	33,493,648.57	9,248,354.21
其他应付款	18,341,054.14	12,053,759.08
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	2,369,559.80	
其他流动负债	1,209,228.24	2,392,561.11
流动负债合计	415,413,708.95	361,934,663.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		50,062,272.22
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,241,094.83	
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,200,982.23	13,198,461.21
递延所得税负债	3,957,780.27	2,880,467.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,399,857.33	66,141,200.56
负债合计	437,813,566.28	428,075,863.95
所有者权益：		
股本	511,424,086.00	511,424,086.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	192,742,264.71	192,742,264.71
减：库存股	149,159,639.37	149,159,639.37
其他综合收益	1,398,048.59	788,056.95
专项储备		
盈余公积	53,763,707.16	48,578,773.11
一般风险准备		
未分配利润	370,442,656.07	312,089,828.92
归属于母公司所有者权益合计	980,611,123.16	916,463,370.32
少数股东权益	11,604,511.82	10,593,933.28
所有者权益合计	992,215,634.98	927,057,303.60
负债和所有者权益总计	1,430,029,201.26	1,355,133,167.55

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	75,102,570.78	57,033,088.21
交易性金融资产	50,177,323.83	47,046,606.28
衍生金融资产		
应收票据	31,124,227.51	
应收账款	300,799,891.11	231,346,779.05

应收款项融资	11,800,000.00	55,682,657.97
预付款项	17,241,063.44	27,699,349.07
其他应收款	11,359,243.80	14,869,791.86
其中：应收利息		
应收股利		
存货	192,317,800.26	194,743,219.22
合同资产	41,858,723.24	27,646,611.46
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	731,780,843.97	656,068,103.12
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	234,808,618.36	334,412,716.44
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	45,995,225.58	40,565,222.08
投资性房地产	2,369,046.21	2,294,021.93
固定资产	172,557,159.43	184,674,253.50
在建工程	25,776,710.98	890,220.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	81,803.14	
无形资产	41,559,777.22	42,651,907.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	301,629.92	842,377.65
递延所得税资产	17,107,506.21	14,730,378.74
其他非流动资产	74,268,800.15	48,802,913.61
非流动资产合计	614,826,277.20	669,864,012.08
资产总计	1,346,607,121.17	1,325,932,115.20
流动负债：		
短期借款	35,036,941.66	43,591,142.42

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	14,829,814.24	9,886,194.39
应付账款	106,358,458.74	89,372,431.89
预收款项	309,581.23	249,294.23
合同负债	81,910,074.63	87,828,942.20
应付职工薪酬	18,933,896.89	15,260,657.47
应交税费	25,575,209.18	6,046,039.47
其他应付款	44,020,110.62	45,046,959.77
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	61,230.16	
其他流动负债	1,078,294.88	1,973,876.81
流动负债合计	328,113,612.23	299,255,538.65
非流动负债：		
长期借款		50,062,272.22
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	7,404,396.25	9,094,783.83
递延所得税负债	2,520,241.67	2,880,467.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,924,637.92	62,037,523.18
负债合计	338,038,250.15	361,293,061.83
所有者权益：		
股本	511,424,086.00	511,424,086.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	192,742,264.71	192,742,264.71
减：库存股	149,159,639.37	149,159,639.37
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,763,707.16	48,578,773.11
未分配利润	399,798,452.52	361,053,568.92
所有者权益合计	1,008,568,871.02	964,639,053.37
负债和所有者权益总计	1,346,607,121.17	1,325,932,115.20

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	781,366,476.34	441,432,263.62
其中：营业收入	781,366,476.34	441,432,263.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	692,822,452.37	405,096,632.81
其中：营业成本	589,521,641.27	314,562,637.40
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,653,813.25	4,043,918.85
销售费用	19,194,028.55	16,979,753.44
管理费用	54,149,578.92	45,768,323.59
研发费用	22,476,383.41	19,187,832.26
财务费用	2,827,006.97	4,554,167.27
其中：利息费用	3,033,970.96	3,215,751.77
利息收入	2,319,811.87	1,947,630.62

加：其他收益	6,688,744.39	8,474,043.55
投资收益（损失以“-”号填列）	81,001.87	20,834,760.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-37,048.08	-2,612.89
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）	8,069,091.39	27,097,806.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,456,329.63	-2,880,435.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,819,225.84	-1,837,438.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,187,459.94	59,976.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	84,294,766.09	88,084,343.65
加：营业外收入	411,890.00	1,148,614.17
减：营业外支出	1,112,067.59	500,674.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	83,594,588.50	88,732,283.40
减：所得税费用	11,388,150.86	9,356,359.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,206,437.64	79,375,923.59
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	72,206,437.64	79,375,923.59
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.归属于母公司股东的净利润	71,457,284.09	74,973,130.14
2.少数股东损益	749,153.55	4,402,793.45
六、其他综合收益的税后净额	871,416.63	2,304,487.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	609,991.64	1,613,141.12

（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	609,991.64	1,613,141.12
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	609,991.64	1,613,141.12
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	261,424.99	691,346.20
七、综合收益总额	73,077,854.27	81,680,410.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,067,275.73	76,586,271.26
归属于少数股东的综合收益总额	1,010,578.54	5,094,139.65
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.15
（二）稀释每股收益	0.14	0.15

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

法定代表人：邢翰学

主管会计工作负责人：马丽芬

会计机构负责人：俞铖耀

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	568,134,349.54	287,011,502.52
减：营业成本	413,988,255.58	188,914,818.23
税金及附加	3,359,344.54	2,769,573.16
销售费用	14,408,176.61	11,480,145.32
管理费用	32,825,201.62	27,963,341.90
研发费用	22,476,383.41	22,932,080.05
财务费用	2,309,494.03	6,137,047.69
其中：利息费用	3,321,771.07	5,691,908.35
利息收入	2,847,589.72	2,489,161.58
加：其他收益	6,357,130.30	6,624,691.27
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,686,716.67	20,848,520.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-37,048.08	-2,612.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	8,422,211.39	14,144,686.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,343,224.65	-4,754,997.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,508,158.38	-1,968,574.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,117,121.61	58,193.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,125,857.35	61,767,015.49
加：营业外收入	411,890.00	1,064,449.62
减：营业外支出	1,085,076.77	434,172.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,452,670.58	62,397,292.43

减：所得税费用	8,603,330.04	7,063,777.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,849,340.54	55,333,514.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	51,849,340.54	55,333,514.66
（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	51,849,340.54	55,333,514.66
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	2021 年度	2020 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	583,499,493.30	459,981,533.70
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		
收到其他与经营活动有关的现金	19,631,159.79	14,765,736.58
经营活动现金流入小计	603,130,653.09	474,747,270.28
购买商品、接受劳务支付的现金	419,374,975.90	302,239,549.70
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	86,280,297.27	64,777,884.20

现金		
支付的各项税费	23,472,832.42	29,789,581.98
支付其他与经营活动有关的现金	35,627,613.71	33,532,228.70
经营活动现金流出小计	564,755,719.30	430,339,244.58
经营活动产生的现金流量净额	38,374,933.79	44,408,025.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	156,451,971.20	173,382,113.78
取得投资收益收到的现金		385,345.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,848,332.34	140,630.36
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	159,300,303.54	173,908,090.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,382,728.91	28,497,573.26
投资支付的现金	60,250,000.00	142,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	106,632,728.91	170,497,573.26
投资活动产生的现金流量净额	52,667,574.63	3,410,516.82
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	54,000,000.00	103,628,279.91
收到其他与筹资活动有关的现金	3,429,305.92	2,947,665.72
筹资活动现金流入小计	57,429,305.92	106,575,945.63
偿还债务支付的现金	102,628,279.91	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,294,645.36	20,022,719.75

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	17,075,065.64	63,527,514.63
筹资活动现金流出小计	129,997,990.91	208,550,234.38
筹资活动产生的现金流量净额	-72,568,684.99	-101,974,288.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-875,782.10	-2,115,078.67
五、现金及现金等价物净增加额	17,598,041.33	-56,270,824.90
加：期初现金及现金等价物余额	63,948,927.49	120,219,752.39
六、期末现金及现金等价物余额	81,546,968.82	63,948,927.49

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	469,839,280.31	358,928,591.74
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,048,025.28	8,615,957.77
经营活动现金流入小计	476,887,305.59	367,544,549.51
购买商品、接受劳务支付的现金	342,106,513.42	236,811,869.96
支付给职工以及为职工支付的现金	59,244,525.24	43,420,736.36
支付的各项税费	17,147,480.55	21,638,226.79
支付其他与经营活动有关的现金	22,537,166.51	22,851,991.72
经营活动现金流出小计	441,035,685.72	324,722,824.83
经营活动产生的现金流量净额	35,851,619.87	42,821,724.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	151,943,119.83	172,325,882.78
取得投资收益收到的现金		385,345.94
处置固定资产、无形资产和其	2,822,772.01	122,630.36

他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	154,765,891.84	172,833,859.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,128,525.16	23,499,371.75
投资支付的现金	60,000,000.00	142,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	102,128,525.16	165,499,371.75
投资活动产生的现金流量净额	52,637,366.68	7,334,487.33
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	45,000,000.00	102,628,279.91
收到其他与筹资活动有关的现金	5,979,750.70	8,432,851.68
筹资活动现金流入小计	50,979,750.70	111,061,131.59
偿还债务支付的现金	102,628,279.91	123,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,320,592.34	22,054,735.89
支付其他与筹资活动有关的现金	16,099,226.35	65,727,514.63
筹资活动现金流出小计	131,048,098.60	210,782,250.52
筹资活动产生的现金流量净额	-80,068,347.90	-99,721,118.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-820,575.02	-1,901,483.57
五、现金及现金等价物净增加额	7,600,063.63	-51,466,390.49
加：期初现金及现金等价物余额	49,833,538.92	101,299,929.41
六、期末现金及现金等价物余额	57,433,602.55	49,833,538.92

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末 余额	511 ,42 4,0 86. 00				192, 742, 264. 71	149, 159, 639. 37	788, 056. 95		48,5 78,7 73.1 1		312, 089, 828. 92		916, 463, 370. 32	10,5 93,9 33.2 8	927, 057, 303. 60
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下 企业合并															
其他															
二、本年期 初余额	511 ,42 4,0 86. 00				192, 742, 264. 71	149, 159, 639. 37	788, 056. 95		48,5 78,7 73.1 1		312, 089, 828. 92		916, 463, 370. 32	10,5 93,9 33.2 8	927, 057, 303. 60
三、本期增 减变动金 额（减少 以“-”号 填列）							609, 991. 64	5,18 4,93 4.05		58,3 52,8 27.1 5		64,1 47,7 52.8 4	1,01 0,57 8.54	65,1 58,3 31.3 8	
（一）综合 收益总额							609, 991. 64			71,4 57,2 84.0 9		72,0 67,2 75.7 3	1,01 0,57 8.54	73,0 77,8 54.2 7	
（二）所有 者投入和 减少资本															
1. 所有者 投入的普 通股															
2. 其他权益															



(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	1,398,048.59		53,763,707.16	370,442,656.07		980,611,123.16	11,604,511.82	992,215,634.98

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	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、上年期末余额	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	1,613,141.12			5,533,351.47		52,243,452.54	-608,763.58	5,094,139.65	4,485,376.07
(一)综合收益总额							1,613,141.12					74,973,130.14	76,586,271.26	5,094,139.65	81,680,410.91
(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										5,533,351.47		-22,729,677.60	-17,196,326.13		-17,196,326.13
1. 提取盈余公积										5,533,351.47		-5,533,351.47			
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	221,889,498.00				-221,889,498.00										

转	9,498.00				498.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	221,889.98.00				-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	788,056.95	48,578.773.11	312,089.828.92	916,463.370.32	10,593,933.28	927,057.303.60		

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	511,424,086.00				192,742,264.71	149,159,639.37			48,578,773.11	361,053,568.92		964,639,053.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	511,424,086.00				192,742,264.71	149,159,639.37			48,578,773.11	361,053,568.92		964,639,053.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									5,184,934.05	38,744,883.60		43,929,817.65
（一）综合收益总额										51,849,340.54		51,849,340.54
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									5,184,934.05	-13,104,456.94		-7,919,522.89
1.提取盈余公积									5,184,934.05	-5,184,934.05		



	588.00				2.71	66			.91	1		
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			5,533,351.47	32,603,837.06		-21,861,520.18
（一）综合收益总额										55,333,514.66		55,333,514.66
（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									5,533,351.47	-22,729,677.60		-17,196,326.13
1. 提取盈余公积									5,533,351.47	-5,533,351.47		
2. 对所有者（或股东）的										-17,196,326.13		-17,196,326.13

分配												
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结 转	221, 889, 498. 00				-221,8 89,49 8.00							
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	221, 889, 498. 00				-221,8 89,49 8.00							
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				192,7 42,26 4.71	149,1 59,63 9.37			48,57 8,773 .11	361,05 3,568.9 2		964,639, 053.37

### 三、公司基本情况

#### 公司概况

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

截至2021年12月31日止，本公司累计发行股本总数511,424,086.00股，注册资本为511,424,086.00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。本公司无控股母公司，本公司的实际控制人为邢翰学先生、吴剑鸣女士、邢翰科先生。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月27日批准报出。

#### 合并财务报表范围

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2、会计期间

自公历1月1日起至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。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，开尔新材料香港（国际）有限公司的记账本位币为港币。本财务报表以人民币列示。

## 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（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

#### 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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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

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

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

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

汇率折算。

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 金融工具的分类

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

- 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；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

### 金融工具的确认依据和计量方法

#### （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。

#### **金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，

但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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）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）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。

#### **金融负债终止确认**

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。

#### **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。

#### **金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式对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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于租赁应收款，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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## **11、存货**

### **(1) 存货的分类和成本**

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、合同履行成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

## （2）发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

## （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## （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

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

## 12、合同资产

### 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。

### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、（十）金融工具——金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、合同成本

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履行成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但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。

## 14、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 15、长期应收款

本公司的长期应收款主要为实行新租赁准则转租赁形成的应收租赁款，一年内到期的应收租赁款列示于“一年内到期的非流动资产”，其预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“金融工具”之“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 16、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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

### 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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权

益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 17、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）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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。

## 18、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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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

2021年1月1日之前采用的会计政策：

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

2021年1月1日之后采用的会计政策：

详见【32、租赁】。

## 19、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 20、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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。

### 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。

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。

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。

### 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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 21、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1、租赁负债的初始计量金额；

2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3、本公司发生的初始直接费用；

4、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（二十三）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 22、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。

## (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	残值率	依据
软件	10年	平均年限法	无残值	预计可使用年限
专利与专有技术	6年	平均年限法	无残值	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	无残值	土地证登记使用年限

#### 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

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 23、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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、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，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 24、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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
厂区绿化	受益期内平均摊销	5年
租入办公室装修	受益期内平均摊销	3年

## 25、合同负债

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。

## 26、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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 27、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## 28、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。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或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。

• 客户已接受该商品或服务。

## 2、收入确认的具体方法

### 销售商品收入（在某一时点确认收入）

对于内立面装饰搪瓷材料、珐琅板绿色建筑幕墙材料、工业保护搪瓷材料等三种产品，客户取得商品控制权的时点如下：

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，公司在收到结算单据时确认收入。

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时确认收入。

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，公司在收到验收单时确认收入。

### 销售商品收入（在某一时段内确认收入）

对于烟气净化装置建造、幕墙装饰工程等建造合同，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司采用产出法确定恰当的履约进度，并且在确定履约进度时，应当扣除那些控制权尚未转移给客户的商品和服务。

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

公司不存在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。

## 30、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或非货币性资产，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

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，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。

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## 32、租赁

### 自2021年1月1日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额，2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

### 1、本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（二十三）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用

权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## （3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

## 3、售后租回交易

公司按照本附注“五、（二十九）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、（十）金融工具”。

### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、（十）金融工具”。

## 2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

## 1、经营租赁会计处理

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

## 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	董事会审批	

##### (1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“五、（二十八）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.5%）来对租赁付款额进行折现。

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额
------------	------	----------	-------------------

原因			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	董事会审批	预付款项	-29,203.53	
		使用权资产	251,806.07	
		租赁负债	113,800.45	
		一年到期的非流动负债	108,802.09	

## (2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

### ①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同，对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### ②基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9号），自2021年5月26日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (4) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	73,697,878.89	73,697,878.89	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	47,046,606.28	47,046,606.28	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	243,501,045.61	243,501,045.61	
应收款项融资	63,716,965.66	63,716,965.66	
预付款项	23,522,221.41	23,493,017.88	-29,203.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	23,439,952.09	23,439,952.09	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	264,495,679.21	264,495,679.21	
合同资产	37,177,624.40	37,177,624.40	
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	5,217,137.72	5,217,137.72	
流动资产合计	944,451,645.17	944,451,645.17	-29,203.53
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	1,966,154.36	1,966,154.36	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	53,624,582.08	53,624,582.08	
投资性房地产	7,411,077.60	7,411,077.60	
固定资产	227,617,615.65	227,617,615.65	
在建工程	4,603,156.71	4,603,156.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		251,806.07	251,806.07
无形资产	48,907,646.12	48,907,646.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	940,800.03	940,800.03	
递延所得税资产	14,330,335.66	14,330,335.66	
其他非流动资产	51,280,154.17	51,280,154.17	
非流动资产合计	410,681,522.38	410,933,328.45	251,806.07
资产总计	1,355,133,167.55	1,355,355,770.09	222,602.54
流动负债：			
短期借款	43,591,142.42	43,591,142.42	
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	9,886,194.39	9,886,194.39	
应付账款	131,436,318.73	131,436,318.73	
预收款项	619,941.61	619,941.61	
合同负债	132,622,326.34	132,622,326.34	
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	20,084,065.50	20,084,065.50	
应交税费	9,248,354.21	9,248,354.21	

其他应付款	12,053,759.08	12,053,759.08	
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		108,802.09	108,802.09
其他流动负债	2,392,561.11	2,392,561.11	
流动负债合计	361,934,663.39	361,934,663.39	108,802.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	50,062,272.22	50,062,272.22	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		113,800.45	113,800.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,198,461.21	13,198,461.21	
递延所得税负债	2,880,467.13	2,880,467.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计	66,141,200.56	66,255,001.01	113,800.45
负债合计	428,075,863.95	428,298,466.49	222,602.54
所有者权益：			
股本	511,424,086.00	511,424,086.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	192,742,264.71	192,742,264.71	
减：库存股	149,159,639.37	149,159,639.37	
其他综合收益	788,056.95	788,056.95	
专项储备			

盈余公积	48,578,773.11	48,578,773.11	
一般风险准备			
未分配利润	312,089,828.92	312,089,828.92	
归属于母公司所有者权益合计	916,463,370.32		
少数股东权益	10,593,933.28	10,593,933.28	
所有者权益合计	927,057,303.60	927,057,303.60	
负债和所有者权益总计	1,355,133,167.55	1,355,355,770.09	222,602.54

## 调整情况说明

本公司自2021年1月1日起首次执行新租赁准则，根据准则，合并资产负债表调整执行当年年初财务报表相关项目。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	57,033,088.21	57,033,088.21	
交易性金融资产	47,046,606.28	47,046,606.28	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	231,346,779.05	231,346,779.05	
应收款项融资	55,682,657.97	55,682,657.97	
预付款项	27,699,349.07	27,699,349.07	
其他应收款	14,869,791.86	14,869,791.86	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	194,743,219.22	194,743,219.22	
合同资产	27,646,611.46	27,646,611.46	
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	656,068,103.12	656,068,103.12	
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	334,412,716.44	334,412,716.44	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	40,565,222.08	40,565,222.08	
投资性房地产	2,294,021.93	2,294,021.93	
固定资产	184,674,253.50	184,674,253.50	
在建工程	890,220.93	890,220.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	42,651,907.20	42,651,907.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	842,377.65	842,377.65	
递延所得税资产	14,730,378.74	14,730,378.74	
其他非流动资产	48,802,913.61	48,802,913.61	
非流动资产合计	669,864,012.08	669,864,012.08	
资产总计	1,325,932,115.20	1,325,932,115.20	
流动负债：			
短期借款	43,591,142.42	43,591,142.42	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	9,886,194.39	9,886,194.39	
应付账款	89,372,431.89	89,372,431.89	
预收款项	249,294.23	249,294.23	
合同负债	87,828,942.20	87,828,942.20	
应付职工薪酬	15,260,657.47	15,260,657.47	
应交税费	6,046,039.47	6,046,039.47	
其他应付款	45,046,959.77	45,046,959.77	
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	1,973,876.81	1,973,876.81	

流动负债合计	299,255,538.65	299,255,538.65	
非流动负债：			
长期借款	50,062,272.22	50,062,272.22	
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	9,094,783.83	9,094,783.83	
递延所得税负债	2,880,467.13	2,880,467.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计	62,037,523.18	62,037,523.18	
负债合计	361,293,061.83	361,293,061.83	
所有者权益：			
股本	511,424,086.00	511,424,086.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	192,742,264.71	192,742,264.71	
减：库存股	149,159,639.37	149,159,639.37	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	48,578,773.11	48,578,773.11	
未分配利润	361,053,568.92	361,053,568.92	
所有者权益合计	964,639,053.37	964,639,053.37	
负债和所有者权益总计	1,325,932,115.20	1,325,932,115.20	

## 调整情况说明

本公司自2021年1月1日起首次执行新租赁准则，根据准则，母公司资产负债表无需调整当年年初财务报表相关项目。

**(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

## 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	13%、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%、16.5%、20%、25%
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(以下简称合肥开尔公司)	25%
浙江晟开幕墙装饰有限公司(以下简称浙江晟开公司)	25%
浙江开尔环保科技有限公司(以下简称开尔环保公司)	15%
开尔新材料香港(国际)有限公司(以下简称香港开尔公司)	16.5%
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)	25%
杭州开尔装饰材料有限公司(以下简称(杭州开尔公司))	25%
金华开晴太阳能科技有限公司(以下简称金华开晴公司)	20%

### 2、税收优惠

公司已通过高新技术企业重新认定,认定有效期为3年(2020年-2022年),本期按照15%的优惠税率计缴企业所得税。

开尔环保公司已通过高新技术企业重新认定,认定有效期为3年(2019年-2021年),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四年,减半征收企业所得税。同时金华开晴公司属于符合规定的小微企业,本期实际按照1.25%-5%的优惠税率计缴企业所得税。

## 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	153,106.40	149,742.09
银行存款	81,389,155.44	63,797,278.68
其他货币资金	18,217,429.36	9,750,858.12
合计	99,759,691.20	73,697,878.89

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	13,849,465.64	2,919,305.92
保函保证金	3,818,501.90	5,938,641.83
农民工工资保证金	544,754.84	891,003.65
合计	18,212,722.38	9,748,951.40

### 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	50,177,323.83	47,046,606.28
其中：		
权益工具投资		47,045,728.29
货币基金	1,277.24	877.99
银行理财产品	50,176,046.59	
其中：		
合计	50,177,323.83	47,046,606.28

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑票据	32,824,727.51	
合计	32,824,727.51	

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	34,552,344.75	100.00%	1,727,617.24	5.00%	32,824,727.51					
其中：										
合计	34,552,344.75	100.00%	1,727,617.24	5.00%	32,824,727.51					

按单项计提坏账准备：0.00 元

按组合计提坏账准备：1,727,617.24 元

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	34,552,344.75	1,727,617.24	5.00%

确定该组合依据的说明：

截至2021年12月31日，公司商业承兑汇票余额34,552,344.75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，计提应收票据减值准备1,727,617.24元。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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
**(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	
按组合计提坏账准备	0.00	1,727,617.24				1,727,617.24
合计		1,727,617.24				1,727,617.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	5,000,000.00

注：期末公司已质押的应收票据为用于贴现的 500 万元商业承兑汇票，期末未终止确认。

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	0.00	18,797,879.00
合计		18,797,879.00

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	300,000.00
合计	300,000.00

## (6) 本期无实际核销的应收票据。

## 4、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	6,705,102.34	1.71%	6,705,102.34	100.00%		11,805,136.52	3.82%	11,805,136.52	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	385,548,744.88	98.29%	67,353,748.88	17.47%	318,194,996.00	297,045,668.52	96.18%	53,544,622.91	18.03%	243,501,045.61

其中：										
账龄组合	385,54 8,744.8 8	98.29 %	67,353, 748.88	17.47 %	318,19 4,996.0 0	297,04 5,668.5 2	96.18%	53,544, 622.91	18.03%	243,501, 045.61
合计	392,25 3,847.2 2	100.00 %	74,058, 851.22	18.88 %	318,19 4,996.0 0	308,85 0,805.0 4	100.00 %	65,349, 759.43	21.16%	243,501, 045.61

按单项计提坏账准备：6,705,102.34 元

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	5,671,516.97	5,671,516.97	100.00%	双方存在结算纠纷， 预计无法收回
江西高辉贸易有限公 司	972,517.22	972,517.22	100.00%	对方财务困难，预计 无法收回
深圳市隆正轩装饰设 计工程有限公司	61,068.15	61,068.15	100.00%	对方财务困难，预计 无法收回
合计	6,705,102.34	6,705,102.34	--	--

按组合计提坏账准备：67,353,748.88 元

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	211,464,747.85	10,573,237.38	5.00%
1 至 2 年	71,472,161.17	7,147,216.13	10.00%
2 至 3 年	59,136,882.07	11,827,376.42	20.00%
3 至 4 年	6,451,722.57	3,225,861.29	50.00%
4 至 5 年	12,215,867.79	9,772,694.23	80.00%
5 年以上	24,807,363.43	24,807,363.43	100.00%
合计	385,548,744.88	67,353,748.88	--

确定该组合依据的说明：

账龄组合。

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	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	211,464,747.85
1 至 2 年	71,472,161.17
2 至 3 年	59,136,882.07
3 年以上	50,180,056.13
3 至 4 年	6,451,722.57
4 至 5 年	12,215,867.79
5 年以上	31,512,465.77
合计	392,253,847.22

## （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	11,805,136.52		4,000,000.00	1,100,034.18		6,705,102.34
按组合计提坏账准备	53,544,622.91	16,600,125.79		2,790,303.64	-696.18	67,353,748.88
合计	65,349,759.43	16,600,125.79	4,000,000.00	3,890,337.82	-696.18	74,058,851.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
杭州明春金属材料有限公司	4,000,000.00	银行转账
合计	4,000,000.00	--

## （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	3,890,337.82

## （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	36,894,415.11	9.41%	1,905,211.84

第二名	30,423,254.09	7.76%	1,521,162.70
第三名	21,037,650.46	5.36%	1,051,882.52
第四名	18,779,010.85	4.79%	3,388,302.17
第五名	12,041,667.27	3.07%	2,102,545.64
合计	119,175,997.78	30.39%	

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 5、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	13,350,000.00	48,400,384.04
商业承兑汇票		15,316,581.62
合计	13,350,000.00	63,716,965.66

(1) 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	上年年末余额	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损失准备
银行承兑汇票	48,400,384.04	104,219,417.57	139,269,801.61		13,350,000.00	
商业承兑汇票	16,107,844.01		16,107,844.01			
合计	64,508,228.05	104,219,417.57	155,377,645.62		13,350,000.00	

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

(2) 应收款项融资按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	13,350,000.00	100.00			13,350,000.00
其中：银行承兑汇票	13,350,000.00	100.00			13,350,000.00
合计	13,350,000.00	100.00			13,350,000.00

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按组合计提坏账准备	64,508,228.05	100.00	791,262.39	1.23	63,716,965.66
其中：银行承兑汇票	48,400,384.04	75.03			48,400,384.04
商业承兑汇票	16,107,844.01	24.97	791,262.39	4.91	15,316,581.62
合计	64,508,228.05	100.00	791,262.39	1.23	63,716,965.66

(3) 按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	13,350,000.00		
合计	13,350,000.00		

不存在客观证据表明本公司应收银行承兑汇票发生减值，因此未计提银行承兑汇票减值准备。

(4) 本期计提、转回或收回的应收款项融资减值准备情况：

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票组合	791,262.39	-791,262.39			
合计	791,262.39	-791,262.39			

(5) 期末公司无已质押的应收票据。

(6) 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	51,811,773.77	
合计	51,811,773.77	

(7) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,527,992.84	71.29%	21,828,447.56	92.91%
1 至 2 年	1,842,038.41	15.40%	1,394,474.26	5.94%
2 至 3 年	1,360,934.02	11.38%	206,359.78	0.88%
3 年以上	231,384.36	1.93%	63,736.28	0.27%
合计	11,962,349.63	--	23,493,017.88	--

### (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 (%)
上海宝钢钢材贸易有限公司	6,170,562.74	51.58

上海垣安环保科技有限公司	3,184,842.16	26.62
福禄（苏州）新型材料有限公司	647,360.00	5.41
上海拜立科化工有限公司	627,325.00	5.24
绍兴精磊金属科技有限公司	254,075.31	2.12
合计	10,884,165.21	90.97

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,501,671.27	23,439,952.09
合计	14,501,671.27	23,439,952.09

### (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	8,830,001.71	7,745,334.57
备用金及其他	639,735.32	777,601.35
押金	653,398.65	364,250.00
往来款	778,626.92	1,709,239.51
应收赔偿款	3,550,000.00	4,500,000.00
应收股权转让款	2,450,000.00	10,823,769.00
合计	16,901,762.60	25,920,194.43

#### 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,480,242.34			2,480,242.34
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	-80,151.01			-80,151.01
2021 年 12 月 31 日余额	2,400,091.33			2,400,091.33

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

账面余额	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)	
上年年末余额	25,920,194.43			25,920,194.43
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	6,550,154.77			6,550,154.77
本期终止确认	15,568,586.60			15,568,586.60
其他变动				
期末余额	16,901,762.60			16,901,762.60

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	8,842,927.79
1至2年	6,106,669.39
2至3年	268,685.27
3年以上	1,683,480.15
3至4年	762,449.65
4至5年	43,571.90
5年以上	877,458.60
合计	16,901,762.60

### 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	2,480,242.34	-80,151.01				2,400,091.33
合计	2,480,242.34	-80,151.01				2,400,091.33

4) 本期无实际核销的其他应收款项。

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	应收赔偿款	3,550,000.00	1-2 年	21.00%	355,000.00
第二名	应收股权转让款	2,450,000.00	1 年以内	14.50%	122,500.00
第三名	保证金	1,034,975.00	1 年以内	6.12%	51,748.75
第四名	保证金	958,968.45	1 年以内	5.67%	47,948.42
第五名	保证金	540,000.00	1-2 年	3.19%	54,000.00
合计	--	8,533,943.45	--	50.48%	631,197.17

6) 本期无涉及政府补助的其他应收款项。

7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

8) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

## 8、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	95,114,282.64	5,448,775.41	89,665,507.23	81,943,781.05	3,556,428.33	78,387,352.72
在产品	19,145,592.18		19,145,592.18	10,551,247.07	184,113.08	10,367,133.99
库存商品	14,567,242.12	1,049,294.61	13,517,947.51	11,855,992.01	224,756.81	11,631,235.20
合同履约成本	23,636,017.73		23,636,017.73	28,285,811.58		28,285,811.58
发出商品	125,324,605.57	2,191,869.34	123,132,736.23	137,917,130.65	2,092,984.93	135,824,145.72

合计	277,787,740.24	8,689,939.36	269,097,800.88	270,553,962.36	6,058,283.15	264,495,679.21
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

## (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	3,556,428.33	3,265,250.55		1,372,903.47		5,448,775.41
在产品	184,113.08			184,113.08		
库存商品	224,756.81	1,049,294.61		224,756.81		1,049,294.61
发出商品	2,092,984.93	250,811.22		151,926.81		2,191,869.34
合计	6,058,283.15	4,565,356.38		1,933,700.17		8,689,939.36

## 9、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
1 年以内	67,819,593.91	3,390,979.70	64,428,614.21	16,427,510.70	821,375.54	15,606,135.16
1 至 2 年	8,076,279.66	807,627.97	7,268,651.69	21,926,116.99	2,192,611.70	19,733,505.29
2 至 3 年	5,937,922.43	1,187,584.48	4,750,337.95	2,297,479.94	459,495.99	1,837,983.95
合计	81,833,796.00	5,386,192.15	76,447,603.85	40,651,107.63	3,473,483.23	37,177,624.40

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

## 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	81,833,796.00	100.00	5,386,192.15	6.58	76,447,603.85
其中：账龄组合	81,833,796.00	100.00	5,386,192.15	6.58	76,447,603.85
合计	81,833,796.00	100.00	5,386,192.15	6.58	76,447,603.85

类别	上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	40,651,107.63	100.00	3,473,483.23	8.54	37,177,624.40
其中：账龄组合	40,651,107.63	100.00	3,473,483.23	8.54	37,177,624.40

合计	40,651,107.63	100.00	3,473,483.23	8.54	37,177,624.40
----	---------------	--------	--------------	------	---------------

按组合计提减值准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1年以内	67,819,593.91	3,390,979.70	5.00
1至2年	8,076,279.66	807,627.97	10.00
2至3年	5,937,922.43	1,187,584.48	20.00
合计	81,833,796.00	5,386,192.15	6.58

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
账龄组合	1,921,017.42	-8,308.50		
合计	1,921,017.42	-8,308.50		--

## 10、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 12.29%股权)	79,952,120.07		79,952,120.07	87,000,000.00		预计 2022 年完成
合计	79,952,120.07		79,952,120.07	87,000,000.00		--

注: 子公司义通投资向厦门中创环保科技股份有限公司协议转让持有的江西祥盛环保科技有限公司25%的股权, 交易价格17,700万元, 截至本报告披露日, 已收到中创环保支付的交易对价9,000万元, 并配合完成了12.71%的股权交割手续。因本次交易剩余对价仍有8,700万元, 义通投资已就本次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, 截至本报告批准报出日, 该案件尚未判决。

## 11、一年内到期的非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	416,545.52	
合计	416,545.52	

## 12、其他流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	1,398,322.71	2,411,323.14

待认证进项税	3,891,839.70	2,805,814.58
预交所得税	155,626.36	
合计	5,445,788.77	5,217,137.72

### 13、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
转租赁形成融资租赁款	1,370,455.86		1,370,455.86				4.5%
合计	1,370,455.86		1,370,455.86				--

坏账准备减值情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

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

### 14、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											
北京开源新能源投资管理有限 公司	1,966,154.36			-37,048.08						1,929,106.28	

小计	1,966,154.36			-37,048.08						1,929,106.28
合计	1,966,154.36			-37,048.08						1,929,106.28

## 15、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	54,701,465.58	53,624,582.08
合计	54,701,465.58	53,624,582.08

## 16、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	8,770,868.92	2,884,724.89		11,655,593.81
2.本期增加金额	589,804.62	172,798.67		762,603.29
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	589,804.62	172,798.67		762,603.29
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	2,148,342.26	859,090.25		3,007,432.51
(1) 处置				
(2) 其他转出				
一转入固定资产\无形资产	2,148,342.26	859,090.25		3,007,432.51
4.期末余额	7,212,331.28	2,198,433.31		9,410,764.59
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,595,559.77	648,956.44		4,244,516.21

2.本期增加金额	746,290.96	113,974.17		860,265.13
（1）计提或摊销	336,026.84	61,192.16		397,219.00
—固定资产\无形资产转入	410,264.12	52,782.01		463,046.13
3.本期减少金额	811,073.97	196,342.98		1,007,416.95
（1）处置				
（2）其他转出				
—转入固定资产\无形资产	811,073.97	196,342.98		1,007,416.95
4.期末余额	3,530,776.76	566,587.63		4,097,364.39
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	3,681,554.52	1,631,845.68		5,313,400.20
2.期初账面价值	5,175,309.15	2,235,768.45		7,411,077.60

**(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**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

**17、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	216,520,045.30	227,617,615.65
合计	216,520,045.30	227,617,615.65

## (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	189,512,351.11	149,577,254.19	14,801,977.58	14,157,598.46	13,062,475.12	381,111,656.46
2.本期增加金额	2,456,312.94	6,988,951.23	3,517,122.95	1,013,528.90	308,392.43	14,284,308.45
(1) 购置	459,526.98	6,988,951.23	3,517,122.95	1,013,528.90	308,484.98	12,287,615.04
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
—暂估调整	-151,556.30					-151,556.30
—投资性房地产转入	2,148,342.26					2,148,342.26
—本期汇率影响					-92.55	-92.55
3.本期减少金额	1,595,851.33	3,594,697.36		342,064.25	100,714.41	5,633,327.35
(1) 处置或报废	1,006,046.71	3,594,697.36		342,064.25	100,714.41	5,043,522.73
—转入投资性房地产	589,804.62					589,804.62
4.期末余额	190,372,812.72	152,971,508.06	18,319,100.53	14,829,063.11	13,270,153.14	389,762,637.56
二、累计折旧						
1.期初余额	42,928,473.20	80,090,034.55	1,831,191.19	11,058,468.58	10,249,214.47	146,157,381.99
2.本期增加金额	9,349,283.01	11,587,864.88	813,616.00	870,574.23	1,467,050.32	24,088,388.44
(1) 计提	8,538,209.04	11,587,864.88	813,616.00	870,574.23	1,467,135.80	23,277,399.95
—投资性房地产转入	811,073.97					811,073.97
—本期汇率影响					-85.48	-85.48

3.本期减少金额	1,162,543.12	2,806,038.56		324,961.04	45,595.56	4,339,138.28
（1）处置或报废	752,279.00	2,806,038.56		324,961.04	45,595.56	3,928,874.16
—转入投资性房地产	410,264.12					410,264.12
4.期末余额	51,115,213.09	88,871,860.87	2,644,807.19	11,604,081.77	11,670,669.23	165,906,632.15
三、减值准备						
1.期初余额	323,941.20	6,912,057.33		282.50	100,377.79	7,336,658.82
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额		698.71				698.71
（1）处置或报废		698.71				698.71
4.期末余额	323,941.20	6,911,358.62		282.50	100,377.79	7,335,960.11
四、账面价值						
1.期末账面价值	138,933,658.43	57,188,288.57	15,674,293.34	3,224,698.84	1,499,106.12	216,520,045.30
2.期初账面价值	146,259,936.71	62,575,162.31	12,970,786.39	3,098,847.38	2,712,882.86	227,617,615.65

## （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		
机器设备	25,967,903.54	18,244,104.44	6,831,904.14	891,894.96	
办公设备	1,471,367.22	1,366,274.15	104,884.70	208.37	
运输设备	5,650.00	5,367.50	282.50		
合计	27,941,920.76	19,788,804.89	7,261,012.54	892,103.33	

(3) 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 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
金义都市新区新厂房二期	25,315,302.23	因三期厂房尚未竣工,不满足规定的统一办证条件

## 18、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	25,776,710.98	4,603,156.71
合计	25,776,710.98	4,603,156.71

(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	2,415,779.94		2,415,779.94	4,603,156.71		4,603,156.71
新厂三期工程	21,864,182.60		21,864,182.60			
在安装软件	1,079,012.60		1,079,012.60			
办公楼展厅装修	417,735.84		417,735.84			
合计	25,776,710.98		25,776,710.98	4,603,156.71		4,603,156.71

(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
新厂三期工程	35,000,000.00		21,864,182.60			21,864,182.60	62.47%	62.47%				其他

合计	35,000,000.00		21,864,182.60			21,864,182.60	--	--				--
----	---------------	--	---------------	--	--	---------------	----	----	--	--	--	----

## 19、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额		251,806.07	251,806.07
2.本期增加金额	12,047,432.96		12,047,432.96
—新增租赁	12,047,432.96		12,047,432.96
3.本期减少金额	2,201,671.48		2,201,671.48
—处置	2,201,671.48		2,201,671.48
4.期末余额	9,845,761.48	251,806.07	10,097,567.55
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	1,772,278.86	107,916.84	1,880,195.70
（1）计提	1,772,278.86	107,916.84	1,880,195.70
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	1,772,278.86	107,916.84	1,880,195.70
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	8,073,482.62	143,889.23	8,217,371.85

2.期初账面价值		251,806.07	251,806.07
----------	--	------------	------------

## 20、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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	57,178,167.41	261,111.00		2,464,340.02	59,903,618.43
2.本期增加金额	859,090.25			534,145.95	1,393,236.20
(1) 购置				534,145.95	534,145.95
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
—投资性房地产转入	859,090.25				
3.本期减少金额	666,103.34	61,111.00		670.93	727,885.27
(1) 处置	493,304.67	61,111.00			554,415.67
—转入投资性房地产	172,798.67				172,798.67
—本期汇率调整				670.93	670.93
4.期末余额	57,371,154.32	200,000.00		2,997,815.04	60,568,969.36
二、累计摊销					
1.期初余额	9,687,070.26	261,111.00		1,047,791.05	10,995,972.31
2.本期增加金额	1,343,533.13			215,869.00	1,559,402.13
(1) 计提	1,147,190.15			216,539.93	1,363,730.08
—投资性房地产转入	196,342.98				196,342.98
—本期汇率调整				-670.93	-670.93
3.本期减少金额	240,323.05	61,111.00			301,434.05
(1) 处置	187,541.04	61,111.00			248,652.04
—转入投资性	52,782.01				52,782.01

房地产					
4.期末余额	10,790,280.34	200,000.00		1,263,660.05	12,253,940.39
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	46,580,873.98			1,734,154.99	48,315,028.97
2.期初账面 价值	47,491,097.15			1,416,548.97	48,907,646.12

本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

## (2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 21、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
开尔环保公司	20,990,289.03					20,990,289.03
无锡金科尔公司	1,306,138.65					1,306,138.65
合计	23,644,114.88					23,644,114.88

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
浙江晟开公司	1,347,687.20					1,347,687.20
开尔环保公司	20,990,289.03					20,990,289.03
无锡金科尔公司	1,306,138.65					1,306,138.65
合计	23,644,114.88					23,644,114.88

## 22、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	842,377.65	224,173.95	764,921.68		301,629.92
租入办公室装修	98,422.38		98,422.38		0.00
合计	940,800.03	224,173.95	863,344.06		301,629.92

## 23、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	82,990,772.31	14,622,845.45	78,015,560.25	12,153,351.18
内部交易未实现利润	785,480.31	117,822.05	2,604,476.42	390,671.46
可抵扣亏损	201,152.87	50,288.22		
递延收益	7,404,396.25	1,110,659.44	9,094,783.83	1,364,217.57
交易性金融资产公允价值变动			2,813,969.68	422,095.45
合计	91,381,801.74	15,901,615.16	92,528,790.18	14,330,335.66

### (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
其他权益工具投资公	11,995,225.58	1,799,283.84	6,565,222.08	984,783.31

允价值变动				
固定资产加速折旧税收优惠	5,075,643.10	806,004.61	1,051,693.01	157,753.95
非货币性资产转让所得税收优惠			11,586,199.14	1,737,929.87
参股公司权益法核算的投资收益	8,839,288.33	1,325,893.25		
交易性金融资产公允价值变动	177,323.83	26,598.57		
合计	26,087,480.84	3,957,780.27	19,203,114.23	2,880,467.13

## (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		15,901,615.16		14,330,335.66
递延所得税负债		3,957,780.27		2,880,467.13

## (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	37,132,683.74	41,997,265.43
递延收益	3,796,585.98	4,103,677.38
资产减值准备	18,548,873.19	12,918,319.88
合计	59,478,142.91	59,019,262.69

## (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		3,137,517.22	
2022 年	12,813,982.52	14,482,242.29	
2023 年	13,845,397.86	14,568,742.33	
2024 年	5,316,689.98	5,316,689.98	
2025 年	5,033,194.24	4,492,073.61	
2026 年	123,419.14		

合计	37,132,683.74	41,997,265.43	--
----	---------------	---------------	----

## 24、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
合同资产	33,385,135.82	1,940,994.10	31,444,141.72	10,190,486.81	608,414.83	9,582,071.98
预付工程设备款	5,119,528.72		5,119,528.72	360,000.00		360,000.00
三年期定期存款及利息	42,988,082.19		42,988,082.19	41,338,082.19		41,338,082.19
合计	81,492,746.73	1,940,994.10	79,551,752.63	51,888,569.00	608,414.83	51,280,154.17

### 合同资产：

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
1年以内	29,446,558.27	1,472,327.91	27,974,230.36
1至2年	3,190,493.27	319,049.33	2,871,443.94
2至3年	748,084.28	149,616.86	598,467.42
合计	33,385,135.82	1,940,994.10	31,444,141.72

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
1年以内	8,212,677.13	410,633.86	7,802,043.27
1至2年	1,977,809.68	197,780.97	1,780,028.71
合计	10,190,486.81	608,414.83	9,582,071.98

### 合同资产按减值计提方法分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	33,385,135.82	100.00	1,940,994.10	5.81	31,444,141.72
其中：账龄组合	33,385,135.82	100.00	1,940,994.10	5.81	31,444,141.72
合计	33,385,135.82	100.00	1,940,994.10	5.81	31,444,141.72

按组合计提减值准备：

账龄组合

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1年以内	29,446,558.27	1,472,327.91	5.00
1至2年	3,190,493.27	319,049.33	10.00
2至3年	748,084.28	149,616.86	20.00
合计	33,385,135.82	1,940,994.10	5.81

### 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	汇率变动	本期转销/核销	期末余额	原因
账龄组合	608,414.83	1,332,852.04		-272.77		1,940,994.10	
合计	608,414.83	1,332,852.04		-272.77		1,940,994.10	

## 25、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	6,000,000.00	0.00
抵押借款	30,000,000.00	39,000,000.00
保证借款	3,000,000.00	0.00
附追索权商业承兑汇票贴现	5,000,000.00	3,628,279.91
应付短期借款利息	40,654.16	962,862.51
合计	44,040,654.16	43,591,142.42

(2) 本期无已逾期未偿还的短期借款。

## 26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,829,814.24	9,886,194.39
合计	8,829,814.24	9,886,194.39

本期末无已到期未支付的应付票据。

## 27、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	116,671,617.53	98,674,023.83
应付安装服务费	49,204,243.27	18,254,675.87
应付设备工程款	9,032,140.63	12,212,060.69
应付运费	2,723,795.27	1,626,722.81
其他	457,526.54	668,835.53
合计	178,089,323.24	131,436,318.73

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 28、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	496,353.01	619,941.61
合计	496,353.01	619,941.61

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项

## 29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收客户合同款	104,151,247.84	132,622,326.34
合计	104,151,247.84	132,622,326.34

## 30、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	20,084,065.50	85,911,243.78	81,877,899.53	24,117,409.75

二、离职后福利-设定提存计划		4,407,508.46	4,132,092.50	275,415.96
三、辞退福利		320,305.24	320,305.24	
合计	20,084,065.50	90,639,057.48	86,330,297.27	24,392,825.71

**(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	13,383,920.02	77,641,493.48	74,902,295.70	16,123,117.80
2、职工福利费		3,246,677.67	3,246,677.67	
3、社会保险费	56,333.01	2,246,352.89	2,150,211.04	152,474.86
其中：医疗保险费	54,870.89	2,003,024.95	1,919,283.02	138,612.82
工伤保险费		224,973.54	211,111.50	13,862.04
生育保险费	1,462.12	15,901.60	17,363.72	
强积金		2,452.80	2,452.80	
4、住房公积金		778,472.80	753,462.80	25,010.00
5、工会经费和职工教育经费	6,643,812.47	1,998,246.94	825,252.32	7,816,807.09
合计	20,084,065.50	85,911,243.78	81,877,899.53	24,117,409.75

**(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		4,274,906.92	4,008,990.14	265,916.78
2、失业保险费		132,601.54	123,102.36	9,499.18
合计		4,407,508.46	4,132,092.50	275,415.96

**31、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,267,568.08	2,943,985.45
企业所得税	12,587,464.11	4,298,537.82
个人所得税	139,662.68	100,205.92

城市维护建设税	468,784.93	130,425.80
房产税	1,529,552.13	1,474,318.89
土地使用税	42,659.13	86,185.04
教育费附加	255,030.42	67,286.75
地方教育费附加	170,011.29	44,848.85
印花税	32,915.80	102,091.78
水利建设基金		467.91
合计	33,493,648.57	9,248,354.21

### 32、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	18,341,054.14	12,053,759.08
合计	18,341,054.14	12,053,759.08

#### (1) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,611,884.63	2,141,220.65
未结算费用	1,445,950.76	1,929,332.95
往来款	15,283,218.75	7,983,205.48
合计	18,341,054.14	12,053,759.08

2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

### 33、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,369,559.80	108,802.09
合计	2,369,559.80	108,802.09

### 34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,209,228.24	2,392,561.11
合计	1,209,228.24	2,392,561.11

### 35、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	29,000,000.00
抵押借款	0.00	21,000,000.00
应付长期借款利息	0.00	62,272.22
合计	0.00	50,062,272.22

### 36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	7,241,094.83	113,800.45
合计	7,241,094.83	113,800.45

### 37、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	13,198,461.21	0.00	1,997,478.98	11,200,982.23	与资产相关
合计	13,198,461.21	0.00	1,997,478.98	11,200,982.23	--

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	4,103,677.38			307,091.40			3,796,585.98	与资产相 关
2016 年度 工业企业 技改补助	3,023,603.52			555,658.22			2,467,945.30	与资产相 关

2017 年度 工业企业 技改补助	3,316,081.05			617,821.56			2,698,259.49	与资产相 关
市区数字 化车间和 物联网工 厂项目补 助	2,755,099.26			516,907.80			2,238,191.46	与资产相 关
合计	13,198,461.21			1,997,478.98			11,200,982.23	与资产相 关

### 38、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	511,424,086. 00						511,424,086. 00

### 39、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）	192,742,264.71			192,742,264.71
合计	192,742,264.71			192,742,264.71

### 40、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	149,159,639.37			149,159,639.37
合计	149,159,639.37			149,159,639.37

### 41、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	减：前期 计入其 他综合	减：所得 税费用	税后归 属于母 公司	税后归 属于少 数股东	

			期转入损益	收益当期转入留存收益				
二、将重分类进损益的其他综合收益	788,056.95	871,416.63				609,991.64	261,424.99	1,398,048.59
外币财务报表折算差额	788,056.95	871,416.63				609,991.64	261,424.99	1,398,048.59
其他综合收益合计	788,056.95	871,416.63				609,991.64	261,424.99	1,398,048.59

#### 42、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	48,578,773.11	5,184,934.05		53,763,707.16
合计	48,578,773.11	5,184,934.05		53,763,707.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积本期增加5,184,934.05元，系根据章程规定按母公司当期实现净利润提取10%的盈余公积。

#### 43、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	312,089,828.92	262,016,164.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-2,169,787.69
调整后期初未分配利润	312,089,828.92	259,846,376.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,457,284.09	74,973,130.14
减：提取法定盈余公积	5,184,934.05	5,533,351.47
应付普通股股利	7,919,522.89	17,196,326.13
期末未分配利润	370,442,656.07	312,089,828.92

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 44、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	772,455,038.14	587,558,992.95	435,838,292.94	312,838,619.71
其他业务	8,911,438.20	1,962,648.32	5,593,970.68	1,724,017.69
合计	781,366,476.34	589,521,641.27	441,432,263.62	314,562,637.40

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	772,455,038.14			772,455,038.14
其中：				
内立面装饰搪瓷材料	293,169,084.46			293,169,084.46
工业保护搪瓷材料	298,553,158.26			298,553,158.26
珐琅板绿色建筑幕墙材料	49,696,424.07			49,696,424.07
烟气净化装置建造	5,256,637.17			5,256,637.17
幕墙装饰工程	124,444,166.09			124,444,166.09
电力销售	1,335,568.09			1,335,568.09
按经营地区分类	772,455,038.14			772,455,038.14
其中：				
境内	769,562,266.55			769,562,266.55
境外	2,892,771.59			2,892,771.59
按商品转让的时间分类	772,455,038.14			772,455,038.14
其中：				
在某一时点确认	642,754,234.88			642,754,234.88
在某一时段内确认	129,700,803.26			129,700,803.26
按销售渠道分类	772,455,038.14			772,455,038.14
其中：				
直销	772,455,038.14			772,455,038.14
合计	772,455,038.14			772,455,038.14

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 556,971,714.92 元，其中，484,616,249.06 元预计将于 2022 年度确认收入，72,355,465.86 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

#### 45、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	1,221,822.00	1,067,323.09
教育费附加	667,377.42	568,325.68
房产税	1,916,096.39	1,657,542.62
土地使用税	172,490.09	172,490.07
印花税	230,231.21	199,362.57
地方教育费附加	444,918.32	378,874.82
环保税	877.82	
合计	4,653,813.25	4,043,918.85

#### 46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,445,424.24	8,437,736.06
车辆及差旅费	2,807,140.15	2,604,097.99
业务招待费	2,237,092.36	1,698,524.20
房屋租赁费	875,227.27	1,174,447.63
现场费用	598,858.18	461,289.38
投标服务费	1,159,528.12	1,528,389.85
广告宣传费	94,377.67	28,183.27
办公费	557,700.98	682,218.23
其他	418,679.58	364,866.83
合计	19,194,028.55	16,979,753.44

#### 47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,329,399.46	21,765,283.73

折旧及摊销	11,016,429.23	9,739,362.03
办公费	4,721,775.39	2,574,494.27
车辆及差旅费	2,454,541.28	2,587,854.58
咨询审计费	1,917,908.08	1,257,387.92
广告宣传费	151,595.62	75,127.62
诉讼费	1,212,136.71	1,543,502.27
业务招待费	3,146,390.59	2,994,134.27
房屋租赁费	507,445.89	721,511.95
其他	2,691,956.67	2,509,664.95
合计	54,149,578.92	45,768,323.59

#### 48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	5,606,488.14	4,719,571.78
职工薪酬	13,219,752.46	10,920,975.55
折旧及摊销	1,221,343.71	1,258,387.14
其他	2,428,799.10	2,288,897.79
合计	22,476,383.41	19,187,832.26

#### 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债利息支出	381,725.79	
利息支出	2,652,245.17	3,215,751.77
票据贴现息	771,293.03	341,956.29
减：利息收入	2,319,811.87	1,947,630.62
金融机构手续费	468,256.58	941,360.77
汇兑损益	873,298.27	2,002,729.06
合计	2,827,006.97	4,554,167.27

#### 50、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

政府补助	6,687,440.40	8,444,904.87
代扣个人所得税手续费	1,303.99	29,138.68
合计	6,688,744.39	8,474,043.55

## 51、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	-37,048.08	-2,612.89
交易性金融资产在持有期间的投资收益		385,345.94
处置交易性金融资产取得的投资收益（理财产品）	8,172.24	156,685.83
处置交易性金融资产取得的投资收益（股票投资）	-8,655,708.46	20,309,101.59
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	1,450,000.00	-13,759.89
处置长期股权投资产生的投资收益	7,315,586.17	
合计	81,001.87	20,834,760.58

## 52、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	2,992,207.89	6,544,690.48
其他非流动金融资产	5,076,883.50	20,553,116.39
合计	8,069,091.39	27,097,806.87

## 53、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	80,151.01	-932,659.34
应收款项融资减值损失	791,262.39	-71,037.46
应收账款坏账损失	-12,600,125.79	-1,876,739.16
应收票据信用减值损失	-1,727,617.24	
合计	-13,456,329.63	-2,880,435.96

## 54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-4,565,356.38	-2,524,992.55
固定资产减值损失	0.00	-2,460,016.22
合同资产减值损失	-1,921,017.42	2,220,659.52
其他	-1,332,852.04	926,910.61
合计	-7,819,225.84	-1,837,438.64

## 55、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	134,205.56	59,976.44
无形资产处置收益	2,053,254.38	
合计	2,187,459.94	59,976.44

## 56、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
政府补助	400,000.00	600,000.00	400,000.00
违约补偿		394,527.78	
无需支付款项		13,364.73	
其他	11,890.00	140,721.66	11,890.00
合计	411,890.00	1,148,614.17	411,890.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相 关/与收 益相关
节水型企业奖励	金华市经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关

2019 年度高成长标杆企业奖励	金华市经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
2018 年度市区“浙江制造”品牌建设奖励资金	浙江省经济和信息化厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2020 年度省级绿色工厂财政专项奖励资金	金华市及金东区经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
2020 年隐形冠军培育企业奖励资金	金华市及金东区经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
合计						400,000.00	600,000.00	与收益相关

## 57、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
对外捐赠	432,300.00	203,000.00	432,300.00
工伤赔偿		200,000.00	
非流动资产报废损失	649,701.77	1,280.81	649,701.77
水利基金	26,899.47	16,329.74	
其他	3,166.35	80,063.87	3,166.35
合计	1,112,067.59	500,674.42	1,085,168.12

## 58、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	11,882,117.22	10,634,704.63
递延所得税费用	-493,966.36	-1,278,344.82
合计	11,388,150.86	9,356,359.81

### (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	83,594,588.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,539,188.28
子公司适用不同税率的影响	-375,238.62
非应税收入的影响	-5,557.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	875,411.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-857,334.46
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	1,054,234.49
研发费用加计扣除的影响	-3,007,525.24
其他调整事项的影响	1,164,972.24
所得税费用	11,388,150.86

## 59、其他综合收益

详见附注 41、其他综合收益。

## 60、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	11,394,341.73	7,803,344.61
利息收入	669,811.87	609,548.48
政府补助	5,089,961.42	6,323,704.81
代扣个税手续费返还	1,303.99	29,138.68
收回保函及工资保证金	2,475,740.78	
合计	19,631,159.79	14,765,736.58

### (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	5,261,681.43	5,191,952.57
研发费	2,428,799.10	2,288,897.79
支付暂付款或退回暂收款	3,318,503.07	3,357,213.61
办公费	5,279,476.37	3,256,712.50

业务招待费	5,383,482.95	4,692,658.47
咨询审计费	1,917,908.08	1,257,387.92
房屋租赁费	1,382,673.16	1,895,959.58
广告宣传费	245,973.29	103,310.89
投标服务费	1,159,528.12	1,528,389.85
诉讼费	1,212,136.71	1,543,502.27
现场费用	598,858.18	461,289.38
支付履约保证金及农民工工资保证金	4,262,682.04	4,088,107.88
其他	3,175,911.21	3,866,845.99
合计	35,627,613.71	33,532,228.70

## (3) 收到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
----	-------	-------

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

## (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	2,919,305.92	2,947,665.72
收到转租赁租金	510,000.00	
合计	3,429,305.92	2,947,665.72

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付承兑保证金	13,849,465.64	2,919,305.92
支付股权回购款		59,998,708.71
本期实际支付财务顾问费用		609,500.00

支付租金	3,225,600.00	
合计	17,075,065.64	63,527,514.63

## 61、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	72,206,437.64	79,375,923.59
加：资产减值准备	21,275,555.47	4,717,874.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,613,426.79	22,841,139.15
使用权资产折旧	1,880,195.70	
无形资产摊销	1,424,922.24	1,448,798.13
长期待摊费用摊销	863,344.06	743,308.61
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）	-2,187,459.94	-59,976.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	649,701.77	1,280.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-8,069,091.39	-27,097,806.87
财务费用（收益以“-”号填列）	2,441,664.33	5,004,074.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-81,001.87	-20,834,760.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,571,279.50	556,859.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,077,313.14	-1,835,204.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,167,478.05	-70,088,684.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-119,270,830.53	-23,727,347.45

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,360,558.11	73,362,547.06
其他	-71,044.18	
经营活动产生的现金流量净额	38,374,933.79	44,408,025.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	81,546,968.82	63,948,927.49
减：现金的期初余额	63,948,927.49	120,219,752.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	17,598,041.33	-56,270,824.90

## （2）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	81,546,968.82	63,948,927.49
其中：库存现金	153,106.40	149,742.09
可随时用于支付的银行存款	81,389,155.44	63,797,278.68
可随时用于支付的其他货币资金	4,706.98	1,906.72
三、期末现金及现金等价物余额	81,546,968.82	63,948,927.49

## 62、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	18,212,722.38	承兑保证金、保函保证金及农民工工资保证金
固定资产	15,474,143.08	抵押担保
无形资产	8,483,254.51	抵押担保
应收票据	4,750,000.00	商业承兑汇票贴现

投资性房地产	5,517,510.50	抵押担保
其他非流动资产	42,988,082.19	质押担保
合计	95,425,712.66	--

### 63、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	--	--	390,818.99
其中：美元	0.24	6.3757	1.53
欧元			
港币	478,005.70	0.8176	390,817.46
应收账款	--	--	2,979,764.29
其中：美元			
欧元			
港币	3,644,525.80	0.8176	2,979,764.29
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			18,965.99
其中：港币	23,197.15	0.8176	18,965.99
合同资产			333,967.70
其中：港币	408,473.21	0.8176	333,967.70
应付账款			5,221,332.22
其中：港币	6,386,169.54	0.8176	5,221,332.22

(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

## 64、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
1、与资产相关的政府补助：			
拆迁补偿	13,766,177.32	递延收益	307,091.40
2017 年度工业企业技改补助	4,628,800.00	递延收益	617,821.56
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	516,907.80
2016 年度工业企业技改补助	4,827,800.00	递延收益	555,658.22
小计	27,422,377.32		1,997,478.98
2、与收益相关的政府补助：			
稳岗补贴	74,201.42	其他收益	74,201.42
专利资助	31,700.00	其他收益	31,700.00
安置退伍士兵相关补助	36,000.00	其他收益	36,000.00
2020 年第一批美丽厂区创建项目补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
锅炉低氮改造补助	160,000.00	其他收益	160,000.00
2020 年度金华市制造业重点细分行业培育专项激励	400,000.00	其他收益	400,000.00
以工代训补贴	882,960.00	其他收益	882,960.00
项目制培训补贴	456,000.00	其他收益	456,000.00
高校毕业生见习补贴	19,400.00	其他收益	19,400.00
金东区企业返岗补助	8,900.00	其他收益	8,900.00
2020 年度技术创新财政专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2021 年第一批科技创新资金(2019 年度市区企业研发投入奖励)	1,560,800.00	其他收益	1,560,800.00
2021 年第四批科技创新资金（发明专利产业化资助）	260,000.00	其他收益	260,000.00
2021 年第五批科技创新奖励（重新认定高新技术企业）	200,000.00	其他收益	200,000.00
2020 年度省级绿色工厂财政专项奖励资金	300,000.00	营业外收入	300,000.00
2020 年隐形冠军培育企业奖励资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
小计	5,089,961.42		5,089,961.42
合计	32,512,338.74		7,087,440.40

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 65、租赁

**1、作为承租人**

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	381,725.79
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,382,673.16
转租使用权资产取得的收入	71,044.18
与租赁相关的总现金流出	4,608,273.16

**2、作为出租人**

经营租赁	本期金额
经营租赁收入	2,654,656.31
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

本期未发生的非同一控制下企业合并

**2、同一控制下企业合并**

本期未发生同一控制下企业合并。

**3、反向购买**

本期不存在反向购买的情况。

**4、处置子公司**

本期不存在处置子公司的情况。

**5、其他原因的合并范围变动**

本期无其他原因的合并范围变动。

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
合肥开尔公司	合肥	合肥	制造业	100.00%		设立
香港开尔公司	香港	香港	贸易	70.00%		设立
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
开尔环保公司	金华	金华	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

## 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
江西祥盛环保科技有限公司	吉安	吉安	危废处置及利用	12.29%		注

注：子公司义通投资向厦门中创环保科技股份有限公司协议转让持有的江西祥盛环保科技有限公司25%的股权，交易价格17,700万元，截至本报告披露日，已收到中创环保支付的交易对价9,000万元，并配合完成了12.71%的股权交割手续。因本次交易剩余对价仍有8,700万元，义通投资已就本次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，截至本报告批准报出日，该案件尚未判决。

### (2) 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	1,929,106.28	1,966,154.36
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-37,048.08	-2,612.89
--综合收益总额	-37,048.08	-2,612.89

### (3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制

## 十、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、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### （二）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。

### （三）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。

#### 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2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币3,300万元(2020年12月31日以浮动利率计息的银行借款9,200万元)，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。

### 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、63、 外币货币性项目”。

### 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于2021年12月31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10,940,293.12元（2020年12月31日：净利润10,724,916.42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。

## 十一、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	1,277.24		50,176,046.59	50,177,323.83
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,277.24		50,176,046.59	50,177,323.83
（1）货币资金	1,277.24			
（2）银行理财产品			50,176,046.59	50,176,046.59
（二）应收款项融资		13,350,000.00		13,350,000.00
（三）其他非流动金融资产			54,701,465.58	54,701,465.58
1.以公允价值计量且其			54,701,465.58	54,701,465.58

变动计入当期损益的金融资产				
(1) 权益工具投资			54,701,465.58	54,701,465.58
持续以公允价值计量的资产总额	1,277.24	13,350,000.00	104,877,512.17	118,228,789.41
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货币基金，其公允价值来源于公开市场报价。

## 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应收款项融资系银行承兑汇票，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

(1) 银行理财产品：本公司第三层次公允价值计量项目系保本浮动收益型银行理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

(2) 权益工具投资：除上海舜华新能源系统有限公司本期公允价值发生变动外，其他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，所以公司未对其公允价值进行调整。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

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42.86%。按剔除公司回购专用账户所持有16,452,996股后的总股本494,971,090股计算，实际控制人对公司的表决权比例为44.28%。

本企业最终控制方是邢翰学先生、吴剑鸣女士、邢翰科先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
安徽佳环重工机械有限公司	实际控制人邢翰科控制的公司

### 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	309,150.00	2,000,000.00	否	487,350.00

#### (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
合肥开尔	140,750.00	2021年11月16日	2022年02月16日	否
合肥开尔	143,750.00	2021年11月16日	2022年02月16日	否
合肥开尔	1,172,530.00	2021年05月18日	2022年04月30日	否
合肥开尔	2,420,376.72	2021年05月17日	2022年05月31日	否
合肥开尔	472,772.83	2021年12月17日	2022年09月30日	否
合肥开尔	497,940.00	2021年11月12日	2022年11月01日	否
合肥开尔	495,652.00	2021年12月14日	2022年11月21日	否
合肥开尔	646,631.90	2021年03月25日	2022年12月31日	否
合肥开尔	771,700.00	2021年10月27日	2023年01月31日	否
小计	6,762,103.45			

关联担保情况说明

合肥开尔公司于2021年8月3日与中国银行股份有限公司金华市婺城支行签订了2021年婺字230A号、最高担保金额为38,468,000.00元、期限为（2021/8/3-2026/8/3）的《最高额抵押合同》，以原值为13,020,453.88元、净值为8,107,620.99元的房屋建筑物和原值为9,978,310.12元、净值为7,697,787.98元的土地使用权为抵押，为公司在该行的以下事项提供担保：

- （1）为公司在该行开立的金额为140,750.00元、期限为（2021/11/16-2022/2/16）的履约保函提供抵押担保；
- （2）为公司在该行开立的金额为143,750.00元、期限为（2021/11/16-2022/2/16）的履约保函提供抵押担保；
- （3）为公司在该行开立的金额为1,172,530.00元、期限为（2021/5/18-2022/4/30）的履约保函提供抵押担保；
- （4）为公司在该行开立的金额为2,420,376.72元、期限为（2021/5/17-2022/5/31）的工资保函提供抵押担保；
- （5）为公司在该行开立的金额为472,772.83元、期限为（2021/12/17-2022/9/30）的履约保函提供抵押担保；
- （6）为公司在该行开立的金额为497,940.00元、期限为（2021/11/12-2022/11/1）的履约保函提供抵押担保；
- （7）为公司在该行开立的金额为495,652.00元、期限为（2021/12/14-2022/11/21）的履约保函提供抵押担保；
- （8）为公司在该行开立的金额为646,631.90元、期限为（2021/3/25-2022/12/31）的履约保函提供抵押担保；
- （9）为公司在该行开立的金额为771,700.00元、期限为（2021/10/27-2023/1/31）的履约保函提供抵押担保。

### （3）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽佳环重工机械有限公司	转让固定资产	53,097.35	0.00

### （4）关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	369.16	346.58

## 6、关联方应收应付款项

### （1）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
应付账款	浙江佳环电子有限公司	2,554,769.00	7,131,353.50
其他应付款	宁波梅山保税港区开睿投资管理有限公司	1,771,200.00	1,462,050.00

## 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

#### 抵押质押及保证金事项

1、公司与中国建设银行股份有限公司金华分行存在下述抵押及质押合同：

（1）公司于 2020 年 11 月 9 日与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为 HTC330676735ZGDB202000040 的最高担保金额为 58,977,400.00 元、期限为（2020/11/9-2022/11/8）的《最高额抵押合同》，以原值为 17,464,105.98 元、净值为 6,656,225.41 元的房屋建筑物和原值为 3,841,727.13 元、净值为 2,619,054.05 元的土地使用权为抵押；

（2）公司于 2020 年 3 月 20 号与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为 HTC330676735ZGDB202000008 的最高额为 40,000,000.00 元、期限为（2020/3/20-2023/3/11）的《最高额权利质押合同》，以面值为 40,000,000.00 元、净值为 42,988,082.19 元的定期存单为质押。

上述抵押及质押合同共同为公司在该行的以下事项提供担保：

（1）为公司在该行金额为 30,000,000.00 元、期限为（2021/11/15-2022/11/14）的短期借款提供抵押担保；

（2）公司在该行开立的金额为 2,051,683.40 元、期限为（2021/10/20-2021/12/31）的履约保函提供抵押担保；

（3）为公司在该行开立的金额为 339,800.00 元、期限为（2021/10/12-2022/3/31）的履约保函提供抵押担保；

（4）为公司在该行开立的金额为 8,067,922.37 元、期限为（2020/11/12-2022/5/31）的履约保函提供抵押担保；

（5）为公司在该行开立的金额为 1,077,475.80 元、期限为（2021/10/20-2022/9/30）的履约保函提供抵押担保；

（6）为公司在该行开立的金额为 536,000.00 元、期限为（2021/11/23-2022/11/10）的履约保函提供抵押担保；

（7）为公司在该行开立的金额为 1,077,030.93 元、期限为（2021/8/19-2022/12/31）的履约保函提供抵押担保。

上述保函公司同时存入保函保证金 3,818,501.90 元。

2、合肥开尔公司于 2021 年 8 月 3 日与中国银行股份有限公司金华市婺城支行签订了 2021 年婺字 230A 号、最高担保金额为 38,468,000.00 元、期限为（2021/8/3-2026/8/3）的《最高额抵押合同》，以原值为 13,020,453.88 元、净值为 8,107,620.99 元的房屋建筑物和原值为 9,978,310.12 元、净值为 7,697,787.98 元的土地使用权为抵押；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》，以原值为 8,640,632.21 元、净值为 4,394,219.66 元的房屋建筑物为抵押，共同为公司在该行的以下事项提供担保：

（1）为公司在该行开立的金额为 140,750.00 元、期限为（2021/11/16-2022/2/16）的履约保函提供抵押担保；

（2）为公司在该行开立的金额为 143,750.00 元、期限为（2021/11/16-2022/2/16）的履约保函提供抵押担保；

（3）为公司在该行开立的金额为 1,172,530.00 元、期限为（2021/5/18-2022/4/30）的履约保函提供抵押担保；

（4）为公司在该行开立的金额为 2,420,376.72 元、期限为（2021/5/17-2022/5/31）的工资保函提供抵押担保；

（5）为公司在该行开立的金额为 472,772.83 元、期限为（2021/12/17-2022/9/30）的履约保函提供抵押担保；

（6）为公司在该行开立的金额为 497,940.00 元、期限为（2021/11/12-2022/11/1）的履约保函提供抵押担保；

（7）为公司在该行开立的金额为 495,652.00 元、期限为（2021/12/14-2022/11/21）的履约保函提供抵押担保；

(8) 为公司在该行开立的金额为646,631.90元、期限为(2021/3/25-2022/12/31)的履约保函提供抵押担保;

(9) 为公司在该行开立的金额为771,700.00元、期限为(2021/10/27-2023/1/31)的履约保函提供抵押担保。

3、公司于2019年7月12号与宁波银行股份有限公司金华分行签定了编号为079019220158002的《票据池业务合作及票据质押协议》，存入承兑保证金1,849,465.64元，为公司在该行开具的以下银行承兑汇票提供担保:

(1) 为公司在该行开具的金额为1,212,569.78元、期限为(2021/9/28-2022/3/28)的银行承兑汇票提供担保;

(2) 为公司在该行开具的金额为1,664,885.45元、期限为(2021/11/29-2022/5/29)的银行承兑汇票提供担保。

4、公司于2021年3月25日与兴业银行股份有限公司义乌分行签定了编号为2021城借票池6003号的《票据池业务合作协议》，存入承兑保证金12,000,000.00元，为公司在该行开具的以下银行承兑汇票提供担保:

(1) 为公司在该行开具的金额为6,000,000.00元、期限为(2021/10/18-2022/1/4)的银行承兑汇票提供担保，该票据公司背书给合肥开尔公司，合肥开尔公司已进行贴现;

(2) 为公司在该行开具的金额为3,232,471.56元、期限为(2021/7/23-2022/1/10)的银行承兑汇票提供担保;

(3) 为公司在该行开具的金额为1,219,103.75元、期限为(2021/8/25-2022/3/1)的银行承兑汇票提供担保;

(4) 为公司在该行开具的金额为1,500,783.70元、期限为(2021/8/4-2022/3/10)的银行承兑汇票提供担保。

5、公司于2021年10月29日以账面余额为5,000,000.00元、账面净值为4,750,000.00元的电子商业承兑汇票向宁波银行股份有限公司金华分行贴现取得短期借款5,000,000.00元。

6、公司在招商银行股份有限公司深圳分行蛇口支行开立农民工工资专户，截至2021年12月31日，该农民工工资专户余额为1,000.69元。

7、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2021年12月31日，该农民工工资保证金本金及利息合计为543,754.15元。

## 2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在其他需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	7,919,537.44
经审议批准宣告发放的利润或股利	7,919,537.44

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,705,102.34	1.75%	6,705,102.34	100.00%		11,805,136.52	3.95%	11,805,136.52	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	376,594,366.69	98.25%	75,794,475.58	20.13%	300,799,891.11	286,897,6498.47	96.05%	55,549,719.42	19.36%	231,346,779.05
其中：										
账龄组合	376,594,366.69	98.25%	75,794,475.58	20.13%	300,799,891.11	286,897,6498.47	96.05%	55,549,719.42	19.36%	231,346,779.05
合计	383,299,469.03	100.00%	82,499,577.92	21.52%	300,799,891.11	298,701,634.99	100.00%	67,354,855.94	22.55%	231,346,779.05

按单项计提坏账准备：6,705,102.34 元。

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	5,671,516.97	5,671,516.97	100.00%	双方存在结算纠纷，预计无法收回
江西高辉贸易有限公司	972,517.22	972,517.22	100.00%	对方财务困难，预计无法收回
深圳市隆正轩装饰设计工程有限公司	61,068.15	61,068.15	100.00%	对方财务困难，预计无法收回
合计	6,705,102.34	6,705,102.34	--	--

按组合计提坏账准备：75,794,475.58 元。

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	197,328,414.15	9,866,420.70	5.00%
1 至 2 年	56,427,281.65	5,642,728.17	10.00%
2 至 3 年	57,307,947.84	11,461,589.57	20.00%
3 至 4 年	28,527,624.71	14,263,812.36	50.00%
4 至 5 年	12,215,867.79	9,772,694.23	80.00%
5 年以上	24,787,230.55	24,787,230.55	100.00%
合计	376,594,366.69	75,794,475.58	--

确定该组合依据的说明：账龄组合。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	197,328,414.15
1 至 2 年	56,427,281.65
2 至 3 年	57,307,947.84
3 年以上	72,235,825.39
3 至 4 年	28,527,624.71
4 至 5 年	12,340,816.54
5 年以上	31,367,384.14
合计	383,299,469.03

## （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	11,805,136.52		4,000,000.00	1,100,034.18		6,705,102.34
按组合计提坏账准备	55,549,719.42	23,035,059.80		2,790,303.64		75,794,475.58
合计	67,354,855.94	23,035,059.80	4,000,000.00	3,890,337.82		82,499,577.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
杭州明春金属材料有限公司	4,000,000.00	银行转账

合计	4,000,000.00	--
----	--------------	----

转回或收回原因：经追索由实控人回款。

### (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	3,890,337.82

### (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	33,064,275.72	8.63%	1,653,213.79
第二名	30,423,254.09	7.94%	1,521,162.70
第三名	27,456,973.29	7.16%	12,149,420.83
第四名	22,597,286.30	5.90%	1,129,864.32
第五名	21,037,650.46	5.49%	1,051,882.52
合计	134,579,439.86	35.12%	

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,359,243.80	14,869,791.86
合计	11,359,243.80	14,869,791.86

### (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	3,129,995.61	3,176,385.92
备用金及其他	409,662.72	466,011.69

押金	130,671.90	51,000.00
暂借款	14,340,205.73	14,614,632.82
应收赔偿款	3,550,000.00	4,500,000.00
合计	21,560,535.96	22,808,030.43

**(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)	
2021 年 1 月 1 日余额	7,938,238.57			7,938,238.57
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	2,263,053.59			2,263,053.59
2021 年 12 月 31 日余额	10,201,292.16			10,201,292.16

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,227,843.39
1 至 2 年	3,969,815.62
2 至 3 年	3,139,805.40
3 年以上	9,223,071.55
3 至 4 年	615,599.65
4 至 5 年	1,571.90
5 年以上	8,605,900.00
合计	21,560,535.96

**(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	7,938,238.57	2,263,053.59				10,201,292.16
合计	7,938,238.57	2,263,053.59				10,201,292.16

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款：

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	10,628,430.55	1 年内 2,628,430.55 元，5 年以上 8,000,000.00 元	49.30%	8,131,421.53
第二名	应收赔偿款	3,550,000.00	1-2 年	16.47%	355,000.00
第三名	暂借款	3,381,083.33	1 年内 152,083.33 元，1-2 年 183,000.00 元 2-3 年 3,046,000.00 元	15.68%	635,104.17
第四名	保证金	449,599.65	3-4 年	2.09%	224,799.83
第五名	保证金	400,000.00	1 年以内	1.86%	20,000.00
合计	--	18,409,113.53	--	85.40%	9,366,325.53

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### 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	254,498,651.89	21,619,139.81	232,879,512.08	354,065,701.89	21,619,139.81	332,446,562.08
对联营、合营企业投资	1,929,106.28		1,929,106.28	1,966,154.36		1,966,154.36
合计	256,427,758.17	21,619,139.81	234,808,618.36	356,031,856.25	21,619,139.81	334,412,716.44

## (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	0.00					0.00	570,955.00
浙江晟开公司	4,359,093.68					4,359,093.68	2,840,906.32
开尔环保公司	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		11,880,000.00			17,487,500.00	
杭州义通	140,000,000.00		87,687,050.00			52,312,950.00	
合计	332,446,562.08		99,567,050.00			232,879,512.08	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											
北京开源新能源投资管理有限公司	1,966,154.36			-37,048.08						1,929,106.28	
小计	1,966,154.36			-37,048.08						1,929,106.28	
合计	1,966,154.36			-37,048.08						1,929,106.28	

## 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	561,319,754.22	413,260,778.34	284,202,629.27	188,546,144.07
其他业务	6,814,595.32	727,477.24	2,808,873.25	368,674.16
合计	568,134,349.54	413,988,255.58	287,011,502.52	188,914,818.23

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	561,319,754.22		561,319,754.22
其中：			
内立面装饰搪瓷材料	292,031,849.11		292,031,849.11
工业保护搪瓷材料	222,403,822.74		222,403,822.74
珐琅板绿色建筑幕墙材料	41,627,445.20		41,627,445.20
烟气净化装置建造	5,256,637.17		5,256,637.17
按经营地区分类	561,319,754.22		561,319,754.22
其中：			
境内	559,996,864.38		559,996,864.38
境外	1,322,889.84		1,322,889.84
按商品转让的时间分类	561,319,754.22		561,319,754.22
其中：			
在某一时点确认	556,063,117.05		556,063,117.05
在某一时段内确认	5,256,637.17		5,256,637.17
按销售渠道分类	561,319,754.22		561,319,754.22
其中：			
直销	561,319,754.22		561,319,754.22
合计	561,319,754.22		561,319,754.22

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 445,384,833.67 元，其中 386,254,174.92 元预计将于 2022 年度确认收入，59,130,658.75 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-37,048.08	-2,612.89
交易性金融资产在持有期间的投资收益		385,345.94
处置交易性金融资产取得的投资收益 (理财产品)	6,039.87	156,685.83
处置交易性金融资产取得的投资收益 (股票投资)	-8,655,708.46	20,309,101.59
合计	-8,686,716.67	20,848,520.47

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,853,344.34	主要系公司处置不动产、长期股权投资产生的损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,087,440.40	详见“第十节、财务报告”之“合并财务报告项目注释”之“政府补助”
委托他人投资或管理资产的损益	8,172.24	主要系公司取得的理财产品收益
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	863,382.93	主要系公司持有及处置各项金融资产产生的公允价值变动损益和投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,000,000.00	主要系已单独计提减值测试的应收款项收回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-422,272.36	主要系公司对外捐赠支出、固定资产报废损失等形成的损益
减：所得税影响额	2,996,989.64	
少数股东权益影响额	-1,834.87	
合计	17,394,912.78	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	7.55%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.71%	0.11	0.11

浙江开尔新材料股份有限公司

法定代表人：邢翰学

2022 年 4 月 27 日