

# 浙江凯恩特种材料股份有限公司

## 2011年年度报告



证券代码：002012

证券简称：凯恩股份

披露日期：2012年3月27日

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司第五届董事会第十八次会议应到董事 9 人，实到董事 8 人，独立董事曾与平因公未能出席会议，书面委托独立董事费忠新代为出席并行使表决权。

天健会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长计皓先生、财务总监谢美贞女士及会计机构负责人周琦红女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节 公司基本情况简介	4
第二节 会计数据和业务数据摘要	5
第三节 股本变动及股东情况	8
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	13
第五节 公司治理结构	17
第六节 内部控制	21
第七节 股东大会情况简介	25
第八节 董事会报告	26
第九节 监事会报告	40
第十节 重要事项	42
第十一节 财务报告	48
第十二节 备查文件目录	123

## 第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：浙江凯恩特种材料股份有限公司

公司中文名称缩写：凯恩股份

公司法定英文名称：ZHEJIANG KAN SPECIALITIES MATERIAL CO., LTD.

公司英文名称缩写：KAN

二、公司法定代表人：计皓

三、公司董事会秘书及证券事务代表的联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田智强	易国华
电子信箱	kantzq@263.net	kanygh@vip.qq.com
联系地址	浙江省遂昌县凯恩路1008号	浙江省遂昌县凯恩路1008号
电话	0578-8128682	0578-8128682
传真	0578-8123717	0578-8123717

四、公司注册地址：浙江省遂昌县凯恩路1008号

公司办公地址：浙江省遂昌县凯恩路1008号

公司邮政编码：323300

公司互联网网址：[www.zjkan.com](http://www.zjkan.com)

公司邮箱：admin@zjkan.com

五、公司选定的中国证监会指定信息披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点：董事会秘书办公室

六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：凯恩股份

股票代码：002012

七、其它有关资料

- 1、公司首次注册登记日期：1998年1月23日  
 公司最近一次变更登记日期：2011年12月19日  
 公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局
- 2、企业法人营业执照注册号：330000000010194
- 3、税务登记号码：331123704785045
- 4、公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
 会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路128号

## 第二节 会计数据及业务数据摘要

### 一、本年度主要财务数据和业务数据

单位：（人民币）元

项目	金额
营业利润	148,385,627.07
利润总额	151,948,622.52
归属于上市公司股东的净利润	118,138,303.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	114,016,046.69
经营活动产生的现金流量净额	136,091,573.05

### 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-1,389,592.08	-241,373.57	991,021.70
计入当期损益的政府补助，但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	7,568,465.68	6,659,080.94	7,767,596.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,317,268.07	-119,449.45	-229,409.23
所得税影响额	-793,793.40	-912,408.51	-1,186,958.53
少数股东权益影响额	-783,604.38	-833,669.30	-2,877,625.42
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00	378,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	0.00	3,061,019.29
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	20,094.16	0.00	-19,436.12

金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	941,931.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目	817,955.07	0.00	0.00
合计	4,122,256.98	4,552,180.11	8,826,139.88

## 二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入（元）	961,750,978.29	820,047,391.13	17.28%	569,199,349.65
营业利润（元）	148,385,627.07	120,635,800.93	23.00%	77,687,357.35
利润总额（元）	151,948,622.52	125,689,063.69	20.89%	84,594,863.68
归属于上市公司股东的净利润（元）	118,138,303.67	105,795,540.63	11.67%	61,044,230.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	114,016,046.69	101,243,360.52	12.62%	52,218,090.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	136,091,573.05	127,932,597.44	6.38%	34,053,153.31
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额（元）	1,657,530,405.29	1,191,757,892.12	39.08%	1,074,145,023.68
负债总额（元）	526,440,572.11	648,876,000.07	-18.87%	646,565,631.86
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,067,991,638.49	482,025,713.58	121.56%	374,174,366.51
总股本（股）	233,812,735.00	194,789,298.00	20.03%	194,789,298.00

### (二) 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.60	0.54	11.11%	0.31
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.54	11.11%	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.58	0.52	11.54%	0.27
加权平均净资产收益率 (%)	20.61%	24.66%	下降 4.05 个百分点	15.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	19.89%	23.60%	下降 3.71 个百分点	14.56%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.58	0.66	-12.12%	0.17
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股	4.57	2.47	85.02%	1.92

净资产（元/股）				
资产负债率（%）	31.76%	54.45%	下降 22.69 个百分点	60.19%

## 三、报告期内股东权益变动情况

单位：（人民币）元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	合计
期初数	194,789,298.00	45,184,049.88	43,091,234.81	198,961,130.89	482,025,713.58
本期增加	39,023,437.00	448,283,114.04	11,259,654.72	118,138,303.67	616,704,509.43
本期减少	0	0	0	30,738,584.52	30,738,584.52
期末数	233,812,735.00	493,467,163.92	54,350,889.53	286,360,850.04	1,067,991,638.49
变动原因	增加原因是本期公司非公开发行人民币普通股(A股)股票 39,023,437 股	增加原因主要系股本溢价和收到补偿款	增加原因系根据母公司净利润计提 10% 的法定盈余公积	增加数是净利润转入，减少数是因为提取法定盈余公积和分配股利。	以上综合所致

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

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			39,023,437				39,023,437	39,023,437	16.69%
1、国家持股									
2、国有法人持股			8,000,000				8,000,000	8,000,000	3.42%
3、其他内资持股			31,023,437				31,023,437	31,023,437	13.27%
其中：境内非国有法人持股			31,023,437				31,023,437	31,023,437	13.27%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	194,789,298	100.00%						194,789,298	83.31%
1、人民币普通股	194,789,298	100.00%						194,789,298	83.31%
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	194,789,298	100.00%	39,023,437				39,023,437	233,812,735	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津六禾碧云股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	7,600,000	7,600,000	参与定向增发	2012年12月13日
西安长国投资管理有限合伙企业	0	0	6,000,000	6,000,000	参与定向增发	2012年12月13日
西安长咸投资管理有限合伙企业	0	0	4,700,000	4,700,000	参与定向增发	2012年12月13日
上海证券有限责任公司	0	0	4,000,000	4,000,000	参与定向增发	2012年12月13日
新疆新玺股权投资有限合伙企业	0	0	4,000,000	4,000,000	参与定向增发	2012年12月13日
友成企业家扶贫基金会	0	0	4,000,000	4,000,000	参与定向增发	2012年12月13日
华宝投资有限公司	0	0	4,000,000	4,000,000	参与定向增发	2012年12月13日



华宝信托有限责任公司	0	0	4,000,000	4,000,000	参与定向增发	2012 年 12 月 13 日
上海戴德拉投资管理合伙企业(有限合伙)	0	0	723,437	723,437	参与定向增发	2012 年 12 月 13 日
合计	0	0	39,023,437	39,023,437	—	—

## 二、股票发行与上市及股份结构变动情况

1、经中国证监会证监发行字[2004]89 号文件核准，公司于 2004 年 6 月 17 日首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，每股面值 1.00 元，发行价格 7.03 元/股。经深圳证券交易所深圳上[2004]47 号文同意，公司发行 3,000 万股人民币普通股股票自 2004 年 7 月 5 日起在深圳证券交易所上市交易。

2、2005 年 10 月 20 日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过公司股权分置改革方案。报告期内，公司实施股权分置改革方案，全体流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 3.5 股对价股份，全体非流通股股东向流通股股东给予的股份总数为 18,900,000 股。股权分置改革方案实施后，公司总股本不变，股权结构发生变化，其中：有限售条件的流通股为 121,889,298 股，占股份总数 62.57%；无限售条件的流通股为 72,900,000 股，占股份总数的 37.43%。

3、2006 年 11 月 3 日，限售股份持有人所持有的部分限售股份 45,010,229 股上市流通。公司股份总数不变，公司股权结构发生变化，其中：有限售条件股份为 76,879,069 股，占股份总数的 39.47%，无限售条件股份为 117,910,229 股，占股份总数的 60.53%。

4、2007 年 11 月 1 日，限售股份持有人所持有的部分限售股份 14,025,261 股上市流通。公司股份总数不变，公司股权结构发生变化，其中：有限售条件股份为 59,354,796 股，占股份总数的 30.47%，无限售条件股份为 135,434,502 股，占股份总数的 69.53%。

5、2008 年 11 月 3 日，限售股份持有人所持有的部分限售股份 47,571,675 股上市流通。公司股份总数不变，公司股权结构发生变化，其中：有限售条件股份为 750 股，无限售条件股份为 194,788,548 股，占股份总数的 99.99%。

6、2010 年 1 月 4 日，750 股高管股份取消锁定，公司股份总数不变，公司股权结构发生变化，全部为无限售条件股份。

7、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1723 号”文核准，公司向 9 名特定对象非公开发行 39,023,437 股人民币普通股（A 股），上述新增股份已于 2011 年 12 月 13 日在深圳证券交易所上市，为有限售条件流通股份。本次非公开发行完成后，公司股本总数由 194,789,298 股增加至 233,812,735 股。

8、公司无内部职工股。

### 三、公司股东情况

(一) 截止本报告期末股东数量和持股情况：

单位：股

2011 年末股东总数	24,547	本年度报告公布日前一个月末股东总数	24,658		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
凯恩集团有限公司	境内非国有法人	17.60%	41,150,603	0	35,875,000
天津六禾碧云股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	3.25%	7,600,000	7,600,000	0
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.58%	6,028,689	0	0
西安长国投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	2.57%	6,000,000	6,000,000	0
中国工商银行—申万菱信新经济混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.32%	5,425,373	0	0
华宝投资有限公司	国有法人	2.24%	5,231,640	4,000,000	0
西安长咸投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	2.01%	4,700,000	4,700,000	0
友成企业家扶贫基金会	境内非国有法人	1.71%	4,000,000	4,000,000	0
新疆新玺股权投资有限合伙企业	境内非国有法人	1.71%	4,000,000	4,000,000	0
上海证券有限责任公司	国有法人	1.71%	4,000,000	4,000,000	0
华宝信托有限责任公司	境内非国有法人	1.71%	4,000,000	4,000,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
凯恩集团有限公司	41,150,603		人民币普通股		
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	6,028,689		人民币普通股		
中国工商银行—申万菱信新经济混合型证券投资基金	5,425,373		人民币普通股		
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行	3,388,452		人民币普通股		
国泰君安证券—建行—国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	2,793,276		人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	2,699,932		人民币普通股		
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	2,165,844		人民币普通股		
中国建设银行—华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	1,606,327		人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—团险分红	1,493,310		人民币普通股		
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金	1,438,220		人民币普通股		

上述股东关联关系或一致行动的说明	西安长国投资管理有限合伙企业和西安长咸投资管理有限合伙企业的执行事务合伙人均为西安经济技术开发区资产投资有限公司，华宝投资有限公司和华宝信托有限责任公司同为宝钢集团有限公司控制，除此之外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
------------------	--

## （二）公司控股股东情况

### 1、控股股东

报告期内，公司控股股东未发生变化，仍为凯恩集团有限公司，共持有公司股份41,150,603股，报告期末，凯恩集团有限公司已累计质押本公司股份为2,987.50万股，冻结600万股，共计3,587.5万股。

公司控股股东情况如下：

名称：凯恩集团有限公司

住所：浙江省遂昌县妙高镇环城南路9号

注册资本：9,000万元

法定代表人：王白浪

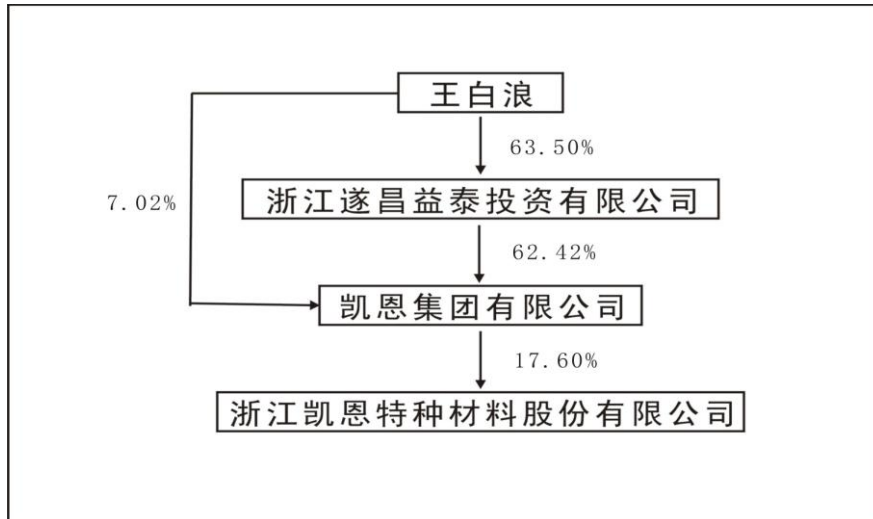
经营范围：实业投资，技术开发与咨询；物业管理；经营进出口商品；旅游资源开发；化工原料（危险化学品除外）、钢材贸易；矿产资源开发；矿产品、机制纸、造纸原料、电池销售；2.2类不燃气体；2.3类有毒气体；3.1类低闪点液体；3.2类中闪点液体；3.3类高闪点液体；4.1类易燃固体；4.2类自燃物品；4.3类遇湿易燃物品；5.1类氧化剂；6.1类毒害品；8.1类酸性腐蚀品；8.2类碱性腐蚀品；8.3类其他腐蚀品。（具体品种以安评报告所列为限，不得经营剧毒化学品，经营场所不得存放危化品。）；莹石开采、洗选（限分支经营）；以下凭资质证经营：房地产开发、建设，商品房经营，房产交易。

### 2、实际控制人

报告期内公司实际控制人未发生变化，为王白浪先生。

王白浪：男，53岁，中共党员，大学学历，高级经济师，中共浙江省代表，无外国长期居留权。曾任遂昌县工业局副局长、遂昌造纸厂厂长、党委书记、遂昌县乡镇企业局副局长、本公司董事长。现任凯恩集团有限公司董事长。1998年1月至2007年8月任本公司董事，2000年9月至今任凯恩集团有限公司董事，2004年12月起任凯恩集团有限公司董事长。2010年5月起任公司董事。曾被评为浙江省环保先进工作者、浙江省劳动模范、浙江省优秀共产党员、丽水地区优秀厂长(经理)，曾于1997年被中华全国总工会授予“五一”劳动奖章。

公司与实际控制人之间的产权关系和控制关系：



(三) 公司无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### 一、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
计皓	董事长、总经理	男	51	2010年05月28日	2013年05月28日	0	0		58.30	否
王白浪	董事	男	53	2010年05月28日	2013年05月28日	0	0		58.30	是
顾飞鹰	董事	女	45	2010年05月28日	2013年05月28日	0	0		1.00	是
陈万平	董事、总工程师	男	52	2010年05月28日	2013年05月28日	0	0		28.70	否
雷荣	董事、副总工程师	男	52	2010年05月28日	2013年05月28日	0	0		28.70	否
田智强	董事、副总经理、董事会秘书	男	52	2010年05月28日	2013年05月28日	0	0		28.70	否
陈犛	独立董事	男	46	2010年05月28日	2013年05月28日	0	0		6.50	否
费忠新	独立董事	男	58	2010年05月28日	2013年05月28日	0	0		6.50	否
曾与平	独立董事	男	56	2010年05月28日	2013年05月28日	0	0		6.50	否
邱忠瑞	监事会主席	男	56	2010年05月28日	2013年05月28日	0	0		1.00	是
张程伟	监事	男	52	2010年05月28日	2013年05月28日	0	0		28.70	否
傅伟林	监事	男	35	2010年05月28日	2013年05月28日	0	0		11.50	否
华一鸣	副总经理	男	48	2010年05月28日	2013年05月28日	0	0		28.70	否
陈建平	副总经理	男	60	2010年05月28日	2013年05月28日	0	0		28.70	否
刘成跃	副总经理	男	44	2010年11月15日	2013年05月28日	0	0		28.70	否
谢美贞	财务总监	女	38	2010年05月28日	2013年05月28日	0	0		28.70	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	379.20	-

##### (二) 在股东单位任职的董事、监事和高级管理人员情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间
王白浪	凯恩集团有限公司	董事长	2004年12月至今
邱忠瑞	凯恩集团有限公司	党委书记、工会主席	2010年2月至今
顾飞鹰	凯恩集团有限公司	副总裁	2008年1月至今

(三) 董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

#### 1、董事

**计皓：**男，51岁，高级工程师。1985年7月毕业于嘉兴民丰工业大学，大专学历。曾先后荣获龙游县、衢州市专业技术拔尖人才，全国轻工系统及省、市、县科技进步奖等荣誉称号；浙江省十届党代会代表，市、县人大代表，龙游县人大常委会常委；浙江省造纸学会常务理事，龙游县造纸协会理事长。曾任浙江省龙游造纸厂副厂长、浙江亚伦集团股份有限公司副总经理。1999年4月至2003年7月，任浙江亚伦集团股份有限公司董事长、总经理、党委书记，现任公司董事长兼总经理，2003年8月至今，任公司控股子公司浙江凯丰纸业有限公司董事长。

**王白浪：**男，53岁，中共党员，大学学历，高级经济师，中共浙江省代表，无外国长期居留权。曾任遂昌县工业局副局长、遂昌造纸厂厂长、党委书记、遂昌县乡镇企业局副局长、本公司董事长。现任凯恩集团有限公司董事长。1998年1月至2007年8月任本公司董事，2000年9月至今任凯恩集团有限公司董事，2004年12月起任凯恩集团有限公司董事长。2010年5月起任公司董事。曾被评为浙江省环保先进工作者、浙江省劳动模范、浙江省优秀共产党员、丽水地区优秀厂长(经理)，曾于1997年被中华全国总工会授予“五一”劳动奖章。

**顾飞鹰：**女，45岁，大学学历，会计师。曾任中国工商银行遂昌支行总会计、会计主管、营业部主任，公司财务部部长、财务总监。现任公司董事，凯恩集团有限公司副总裁。

**陈万平：**男，52岁，大学学历，教授级高工，浙江省政协委员，享受国务院政府特殊津贴。曾任浙江遂昌造纸厂车间副主任、研究所所长、副总工程师、总工程师、凯恩集团有限公司董事。现任公司董事、总工程师。

**雷 荣：**男，52岁，大学学历，高级工程师。曾任遂昌造纸厂二、三车间副主任、浙江遂昌凯恩集团有限公司研究所所长。现任公司董事、副总工程师。

**田智强：**男，52岁，大学学历。曾任中国工商银行松阳县支行副行长、中国工商银行遂昌县支行副行长(主持工作)、凯恩集团有限公司副总经理。现任公司董事、副总经理、董



事会秘书。

**陈攀：**男，46岁，高级经济师，1995年于浙江大学经济学专业硕士研究生毕业，曾任浙江博南房地产估价造价代理有限公司总经理、浙江省土地评估咨询中心公司副董事长，现任浙江博南国土资源规划评估咨询有限公司董事长兼总经理、公司独立董事。

**费忠新：**男，58岁，中国注册会计师。1982年于厦门大学会计学系硕士研究生毕业，曾任过浙江尖峰集团股份公司（证券代码：600668）财务总监、广厦集团财务副总裁，现为浙江财经学院会计学教授、中国会计学会个人会员、公司独立董事。

**曾与平：**男，56岁，本科，毕业于重庆大学机械工程学院机械制造工艺及设备专业，曾任重庆大学机械工程学院副教授、重庆光学机械研究所所长，现任重庆科技资产控股有限公司总经理、海南海药股份有限公司（证券简称：000566）独立董事。

## 2、监事

**邱忠瑞：**男，56岁，大专学历，工程师，中共党员。曾任遂昌造纸厂车间主任、副厂长、凯恩集团有限公司副总经理、董事、本公司董事。现任凯恩集团有限公司党委书记、工会主席、本公司监事会主席。

**张程伟：**男，52岁，1981年6月毕业于浙江温州机械工业学校，1988年9月毕业于浙江工学院工业管理工程专业。曾任遂昌造纸厂车间副主任、主任、副厂长。1998年1月至2003年2月，任浙江凯恩特种材料股份有限公司董事，现任公司党委书记，2006年4月任公司监事。

**傅伟林：**男，35岁，大专学历，助理工程师，1997年参加工作，曾在公司研究所和市场部任职，现任公司办公室主任、监事。

## 3、高级管理人员

**华一鸣：**男，48岁，大学学历，工程师，曾任遂昌造纸厂研究所所长助理，八达公司副总经理，凯恩投资集团有限公司生产总调度，公司制造部部长、副总工程师、市场部部长、总经理助理。现任公司副总经理。

**田智强：**男，52岁，大学学历。曾任中国工商银行松阳县支行副行长、中国工商银行遂昌县支行副行长（主持工作）、凯恩集团有限公司副总经理。现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

**陈建平：**男，60岁，1969年10月参加工作，曾任遂昌造纸厂车间主任、设备科长，凯恩集团包装复合厂厂长、公司管理者代表。现任公司副总经理、公司控股子公司浙江凯晟锂电有限公司董事长。

**刘成跃：**男，44 岁，大专学历，毕业于浙江工业大学机械设计与制造专业。曾任公司二车间设备管理员、项目部副经理、开发部副部长、开发部部长。现任公司副总经理、制造部部长，

**谢美贞：**女，38 岁，大学学历，高级会计师，中国注册会计师，曾任中国建设银行遂昌县支行客户经理、公司财务部部长。现任公司财务总监。

#### （四）年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度领取薪酬，年底根据经营业绩，按照考核评定程序，确定其年终奖金。

2、根据公司于 2010 年 5 月 28 日召开公司 2009 年度股东大会审议通过的《关于调整公司独立董事津贴的议案》，公司分别支付三位独立董事每人每年 6.5 万元津贴（含税），并按规定据实报销独立董事为参加公司会议等履职情况下发生的差旅费、办公费。

#### （五）报告期内董事、监事被选举和离任情况，以及聘任和解聘高级管理人员情况

报告期内公司没有董事、监事被选举和离任情况，也没有聘任和解聘高级管理人员情况。

## 二、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司员工总数为 659 人。构成情况为：生产人员 336 人，占员工总数的 50.99 %；专业技术人员 199 人；占员工总数的 30.20 %；管理人员 60 人，占员工总数的 9.10%，财务人员 23 人，占员工总数的 3.49 %，销售人员 41 人，占员工总数的 6.22 %。

公司员工受教育情况为：本科以上学历人数为 115 人，占员工总数的 17.45 %，大专学历人数为 105 人，占员工总数的 15.93%，其他为 439 人，占员工总数的 66.62 % 。

公司没有需要承担费用的离退休职工。

## 第五节 公司治理结构



## 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司治理结构，健全内部控制制度体系，积极开展信息披露、投资者关系管理等方面的工作。同时以公司治理专项活动为契机，深入开展公司治理活动，认真完成了各项自查及整改工作，取得了良好的效果，公司的法人治理结构更加完善，公司的规范运作、治理水平进一步得到提升。比照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求，具体情况如下：

（一）关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》等规定，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，特别是对社会公众股股东，使其充分行使股东权利。

（二）关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会：公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》认真学习有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。

（四）关于监事和监事会：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《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）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，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

## 二、公司董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司规范运作指引》的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行职责，积极出席公司相关的会议，认真审议各项董事会议案，忠诚于公司和股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害。

公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，从而保证了报告期内的历次董事会会议能够正常、依法召开，并积极督促公司执行董事会会议形成的决议；同时，公司董事长为各董事履行职责创造了良好的工作条件，充分保证了各董事的知情权。

独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，认真负责地参加了公司报告期内的董事会，认真履行作为独立董事应承担的职责。报告期内，独立董事对公司的定期报告、关联交易等议案进行了客观公正的评判，对公司的持续、健康、稳定发展发挥了积极的作用，公司独立董事未对公司本年度的董事会各项议案及其他非董事会议案事项提出异议。

报告期内，董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
计皓	董事长、总经理	12	2	10	0	0	否
王白浪	董事	12	2	10	0	0	否
顾飞鹰	董事	12	2	10	0	0	否
陈万平	董事、总工程师	12	2	10	0	0	否
雷荣	董事、副总工程师	12	2	10	0	0	否
田智强	董事、董秘、副总经理	12	2	10	0	0	否
陈翠	独立董事	12	2	10	0	0	否
费忠新	独立董事	12	2	10	0	0	否
曾与平	独立董事	12	2	10	0	0	否

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

本公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面的独立运行情况如下：

### (一) 业务独立

本公司目前主要从事电解电容器纸、茶叶袋滤纸和无纺壁纸等特种纸的研发、生产和销

售，拥有完全独立的科研开发系统、供应系统、生产系统、销售系统以及配套设施，不存在依赖任何股东单位或其下属企业的情况。

## (二) 资产独立

在本公司设立时，发起人已经将其出资完全投入本公司并办理了权属证书变更手续；本公司拥有独立于股东单位及其他关联方的机器设备、房屋建筑物，也独立拥有注册商标、非专利技术等无形资产。

## (三) 人员独立

1. 公司总经理、副总经理、董秘、财务负责人等高管人员专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

2. 公司所有财务人员均为专职人员，没有在凯恩集团有限公司或其他股东单位兼职；

3. 公司建立了完整、独立于股东单位及其他关联方的劳动、人事及工资管理制度，公司已向遂昌县人事劳动社会保障局办理了独立的社保登记，并根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同。

## (四) 财务独立

本公司拥有独立于股东单位及其他关联方的财务会计部门、财务核算体系和财务管理制度。公司独立建帐，单独纳税。公司不存在与股东单位及其他关联方共用银行帐户的情况，也不存在资金、资产被股东单位及其他关联方非法占用的情况，未有损害股东利益的重大关联交易存在。

## (五) 机构独立

本公司机构及生产经营场所与股东单位及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况，也不存在股东单位及其职能部门干预公司生产经营活动的情况。

## 四、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制

公司高管人员需作年度述职报告进行考核；董事会对高管人员作出综合考评，其考评结果与其薪酬结合，决定其加薪、降薪以及续聘、解聘。

公司对中、高层管理人员实行年薪制。

## 五、关于做好加强上市公司治理专项活动的情况

2007 年度，公司严格按照新修订的《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法规进行公司治理，并根据中国证监会证监公司字(2007) 28 号文《开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》、深圳证券交易所《关于做好加

强上市公司治理专项活动有关工作的通知》和中国证监会浙江监管局浙证监上市字[2007]31号文《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》文件精神，全面开展公司治理自查整改工作。

2007年6月27日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《浙江凯恩特种材料股份有限公司信息披露事务管理制度》（制度全文详见指定信息披露网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。2007年7月6日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于公司治理情况的自查报告和整改计划》，并在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》及巨潮网上登载了公司关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告和整改计划，设立了电话、传真、网站等多种联系方式广泛征集广大投资者和社会公众对我公司治理情况的意见和整改建议。2008年7月15日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《对公司治理整改情况的说明》。

通过开展“加强上市公司治理专项活动”，公司进一步增强了规范运作意识，完善了内部控制制度，提高了公司治理水平。公司将继续不懈的努力，规范运作，科学决策，提高公司经营业绩，保持公司可持续发展，以回报股东。

## 第六节 内部控制

### 一、内部控制制度建立健全和实施情况

为规范公司生产经营、财务管理以及信息披露等工作，保证公司日常工作正常有序开展，公司结合自身实际以及发展需要，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，制定了一整套贯穿于公司生产经营管理各个层面的内部控制制度体系，并及时根据最新的法律、法规不断完善，在日常工作中严格遵照执行，使公司的内部控制制度体系更加健全，法人治理结构更加完善。

#### 1、组织管理控制

公司拥有较为健全的法人治理结构和管理制度，主要包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金使用管理办法》等，使公司董事会、监事会、经营层、股东等各方参与者的责任与权利、义务以制度形式加以明确，并得到切实执行。报告期内公司还以公司治理专项活动为契机，修订了《信息披露事务管理制度》，明确了董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度和投资者现场参观管理细则，进一步提高了公司的规范运作水平，促进公司健康发展。

#### 2、生产经营控制

公司针对各体系、各层级、各岗位制定了明确的工作职责和权限，并在生产、经营等各个环节实行标准化管理，建立了一整套制度体系，同时，公司通过完成ISO9001、ISO14001 质量、环境双体系认证，有效的促进了公司生产经营的规范运作。

#### 3、财务管理控制

公司根据企业会计制度、企业会计准则、税法、经济法等有关规定建立健全会计核算体系和财务管理制度，以此规范财务行为，明确财务责任。《公司财务管理制度》包括《货币资金管理制度》、《往来结算管理》、《成本核算制度》、《产成品销售出货制度》、《费用审批权限》等，财务部人员严格按照《财务管理制度》履行相应职责，主要负责公司的财务预算、会计账务处理、内部经济核算和资金运作管理等。公司财务管理工作如实反映和监督企业财务状况和经营成果，维护企业资产的安全与完整，保证资产的保值增值。

#### 4、信息披露控制制度

公司建立了《信息披露事务管理制度》，同时把对该制度的健全和完善作为信息披露控制的首要工作。公司在制度中明确了信息披露义务人与责任、重大信息的内部报告职责、内部信息管理、投资者关系活动的行为规范等，并严格按照有关规定履行信息披露义务，信息披露真实、准确、及时、完整，有效保障了公司的信息披露质量。

### 二、内部控制检查监督部门设置情况及工作开展情况



公司董事会下设审计委员会，为公司内部控制检查监督机构。审计委员会由三名董事组成，其中二名为独立董事。公司审计监察部为公司内部控制日常检查监督部门，向董事会审计委员会负责和报告工作。

为规范公司运作，加强内部审计，公司设立了审计监察部，制定了《内部审计制度》，并经2000年10月19日召开的公司第一届董事会第六次会议审议通过。审计监察部配备专职审计人员，对公司各内部机构、控股子公司内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估；对公司各内部机构、控股子公司的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计。

### 三、改进和完善内部控制制度建立及其实施的措施

公司现有内部控制制度基本能够适应公司经营管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的正常开展提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。对于目前公司内部控制在实施过程中存在的不足，公司将继续从人员、组织，执行力上下功夫，以改进公司内部控制管理水平。

### 四、公司董事会对内部控制的自我评价及监事会、独立董事、中介机构意见

#### （一）董事会对内部控制的自我评价

公司已建立起一套相对完整、且符合公司实际情况的内部控制制度，特别是通过开展公司治理专项活动，使公司的内控制度进一步完善、合理，操作性更强。在公司经营管理的各个过程、各个关键环节，各项制度均能够得到有效执行，对公司的生产经营管理起到了良好的指导和规范作用，保证了公司各项工作的有序开展。

随着国家法律法规的逐步深化完善和公司的不断发展的需要，以及经营环境、情况的改变，内部控制的有效性可能发生变化，公司将继续强化和细化内部控制制度，并加强制度的执行和检查工作，杜绝因为管理不到位等原因造成损失，促进公司更快更好的发展。

#### （二）监事会对内部控制的意见

公司建立较为完善的内部控制体系，该体系的完善对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用。公司董事、高级管理人员在履行职责时以维护公司利益为准则，未发现违反法律、法规、公司章程及损害公司、股东利益的行为。

#### （三）独立董事对内部控制自我评价报告的独立意见

按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的要求，公司出具了《2011年度内部控制自我评价报告》，经认真核查，我们认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定执行，公司对财务管理、采购、

销售、控股子公司、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、有效，保证了公司经营管理的正常进行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### （四）保荐机构对内部控制自我评价报告的核查意见

经核查，公司保荐机构华西证券有限责任公司认为：凯恩股份现有的内部控制制度符合我国有关法律和证券监管机构的要求，于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反应了其内部控制制度的建设及运行情况。

#### （五）会计师事务所对内部控制的鉴证报告

我们认为，凯恩公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2011年12月31日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

### 五、2011年内部控制相关情况披露表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	否	会计师事务所对公司内部控制出具了鉴证报告
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
<b>1、审计委员会工作情况</b> (1) 按《审计委员会工作细则》和《年报工作规程》开展审计委员会工作：审核公司 2011 年度审计工作计划；与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流；对会计师事务所从事年度审计工作进行总结等； (2) 监督公司财务信息的有关披露工作； (3) 审查督促公司内控制度的建设； (4) 提名公司 2011 年度审计机构，并对聘请审计机构事项发表意见。 (5) 每季度结束后均召开会议对审计工作进行总结和计划。		

2、内部审计部门配备专职审计人员，对公司各内部机构、控股子公司内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估；对公司各内部机构、控股子公司的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

## 六、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了年度报告披露重大差错责任追究制度，报告期执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、遗漏信息补充等情况。

## 第七节 股东大会情况简介



报告期内，公司召开了三次股东大会。股东大会的通知、召集、召开均严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和要求进行。北京市国枫律师事务所律师出席了股东大会，进行现场见证并出具法律意见书。具体情况如下：

1、公司于2011年1月21日召开了2011年第一次临时度股东大会，大会决议公告刊登于2011年1月22日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

2、公司于2011年3月22日召开了2010年度股东大会，大会决议公告刊登于2011年3月23日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

3、公司于2011年7月27日召开了2011年第二次临时股东大会，大会决议公告刊登于2011年7月28日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

## 第八节 董事会报告

## 一、管理层分析和讨论

### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

#### 1、公司总体经营情况

2011 年是“十二五”的开局之年，在国内物价上涨压力较大、国际经济持续动荡的大背景下，2011 年公司管理层紧密围绕着既定的发展战略目标，贯彻董事会的战略部署，正确把握宏观经济形势，及时调整经营策略，狠抓市场拓展，加快新品开发，加强技术改造，挖掘内部潜力，有力的克服了各种不利影响，各项经济指标取得持续稳定的增长。2011 年，公司实现营业总收入 96,175.10 万元，比上年同期增长 17.28%；实现利润总额 15,194.86 万元，比上年同期增长 20.89%；归属于上市公司股东的净利润 11,813.83 万元，比上年同期增长 11.67%。

#### 2、公司主营业务及其经营状况

公司主营业务为特种纸及电池的生产和销售。经营范围：为电子材料、纸及纸制品的制造、加工、销售，造纸原料、化工产品（不含化学危险品）的销售。

##### (1) 公司主营业务收入分行业、产品构成情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
造纸	77,194.22	47,922.49	37.92%	19.62%	18.56%	0.56%
电池	17,768.39	13,737.99	22.68%	17.01%	12.26%	3.27%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业配套用纸	41,477.37	22,535.99	45.67%	8.02%	6.45%	0.80%

特种食品包装用纸	11,621.80	8,200.48	29.44%	9.27%	10.53%	-0.80%
过滤纸	18,771.99	12,803.39	31.80%	55.48%	47.18%	3.85%
动力电池	17,768.39	13,737.99	22.68%	17.01%	12.26%	3.27%

## (2) 主营业务收入分地区构成情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	77,156.60	19.23%
外销	17,806.00	18.70%

## (3) 报告期内主营业务收入或结构及盈利能力变化的说明

报告期内，公司主营业务收入或结构及盈利能力未发生重大变化。

## (4) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计（万元）	19,890.33	占采购金额比重 (%)	28.29
前五名客户销售金额合计（万元）	17,525.48	占销售金额比重 (%)	18.21

## 3、报告期内公司资产构成情况

单位：（人民币）元

项目	金额		占总资产的比例 (%)		同比增减 (%)
	2011 年末	2010 年末	2011 年末	2010 年末	
应收账款	145,952,193.27	149,755,432.06	8.81	12.57	-2.54
存货	311,732,322.22	255,588,925.09	18.81	21.45	21.97
长期股权投资	17,775,823.25	12,810,000.00	1.07	1.07	38.77
固定资产	423,603,129.10	438,954,327.79	25.56	36.83	3.50
在建工程	83,672,040.04	25,039,309.31	5.05	2.10	234.16
短期借款	303,311,210.81	347,464,659.13	18.3	29.16	-12.71
长期借款	35,000,000.00	105,300,000.00	2.11	8.84	-66.76

说明	长期股权投资增加主要系本期确认对浙江兰溪巨化氟化学有限公司投资收益所致，在建工程增加主要系募集资金项目投入增加引起，长期借款减少主要系本期非公开发行股票，资金相对充裕，减少长期借款
----	--

## 4、报告期公司费用构成情况

单位：（人民币）元

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减（%）
销售费用	42,422,263.79	35,379,738.35	19.91
管理费用	100,841,937.92	74,769,141.37	34.87
财务费用	26,691,387.75	26,623,024.51	0.26
所得税	19,968,302.63	11,483,221.26	73.89
说明	管理费用增加主要系本期研发投入增加所致，所得税费用增加主要系本期利润增加导致所得税费用增加		

## 5、报告期公司现金流量构成情况

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	136,091,573.05	127,932,597.44	6.38
投资活动产生的现金流量净额	-50,399,048.83	-96,436,703.58	47.74
筹资活动产生的现金流量净额	316,364,117.05	-21,853,987.49	1547.63
现金及现金等价物增加额	400,361,586.68	9,393,064.36	41.62
说明	筹资活动产生的现流净额大幅增加系本公司 2011 年度做再融资之致，投资活动净额增加系上期做的周末理财于本期收回所致。		

## 6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，公司拥有六家控股子公司，分别为浙江凯恩电池有限公司、浙江凯丰纸业有限公司、浙江凯恩纸业销售有限公司、衢州八达纸业有限公司、深圳凯恩纸业销售有限公司

公司和浙江凯晟锂电有限公司。拥有浙江龙游义商村镇银行股份有限公司、浙江兰溪巨化氟化学有限公司和衢州柯城农村信用合作联社三家参股公司。

公司控股子公司情况如下：

(1) 浙江凯丰纸业有限公司

该公司成立于 2003 年 8 月，注册资本 2,900 万元，其中本公司出资 1,740 万元，持有 60%的股权，自然人计皓出资 1,160 万元，持有 40%的股权。该公司法定代表人计皓，经营范围为机制纸、加工纸制造、销售，机械加工、销售，造纸原料、化工产品（不含危险品）的销售。公司住所浙江省龙游县龙北经济开发区纸制品加工园区。

经天健会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 249,036,837.45 元，净资产为 110,654,449.85 元，2011 年净利润 31,278,026.50 元。

(2) 浙江凯恩电池有限公司

该公司成立于 1999 年 10 月 29 日，注册资本 5,000 万元，其中本公司持有 4000 万股，占总股本的 80%，自然人潘洪革持有 1000 万股，占总股本的 20%。该公司法定代表人潘洪革，经营范围为“电源、充电器、电池、电池材料的制造、销售、运输。”公司住所为浙江省遂昌县妙高镇平昌路 258 号。

经天健会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 260,945,273.93 元，净资产为 90,284,585.63 元，2011 年净利润 6,674,937.30 元。

(3) 浙江凯恩纸业销售有限公司

该公司成立于 2004 年 1 月，注册资本 3,000 万元，其中本公司持有 98.33%的股权，本公司控股子公司衢州八达纸业有限公司持有 1.67%的股权。该公司法定代表人计皓，经营范围为电子材料、纸与纸制品、造纸原料、化工产品（不含危险品）销售。公司住所遂昌县妙高镇凯恩路 1008 号。

经天健会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 118,079,944.05 元，净资产为 33,583,706.45 元，2011 年净利润 19,228.13 元。

(4) 衢州八达纸业有限公司

该公司成立于 1996 年 5 月，注册资本 1,000 万元，其中本公司持有 95%的股权，自然人王和平持有 5%的股权。该公司法定代表人黎明，经营范围为机制纸及纸板制造、造纸原料、化工原料及产品（除危险品外）、建筑材料、五金、交电、金属材料、纸制品销售。公司住所为衢州市柯城区花园乡缸窑村。

经天健会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 40,519,886.81 元，

净资产为 16,339,998.00 元，2011 年净利润 760,393.14 元。

#### (5) 深圳凯恩纸业销售有限公司

深圳凯恩纸业销售有限公司成立于 2006 年 5 月 18 日，注册资本 50 万，其中本公司出资 5 万，占总股本的 10%；浙江凯恩纸业销售有限公司出资 45 万元，占总股本的 90%。该公司法定代表人华一鸣，经营范围为纸与纸制品、造纸原料、化工产品（不含危险品）的销售。公司住所深圳市宝安区沙井镇沙三村西环路东二巷 5 号。

经天健会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 7,731,595.59 元，净资产为 808,069.35 元，2011 年净利润 26,196.28 元。

#### (6) 浙江凯晟锂电有限公司

浙江凯晟锂电有限公司成立于 2010 年 11 月 4 日，注册资本 300 万，其中本公司出资 240 万元，占总股本的 80%；浙江凯恩电池有限公司出资 60 万元，占总股本的 20%。该公司法定代表人陈建平，经营范围电源、充电器、电池、电池材料的制造、销售。公司住所浙江省遂昌县平昌路 258 号。

经天健会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 4,121,757.47 元，净资产为-1,222,360.24 元，2011 年净利润-4,055,931.25 元。

## (二) 对公司未来的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局分析

#### (1) 行业的发展趋势

根据中国证监会 2005 年 3 月颁布的中华人民共和国金融行业标准《上市公司分类与代码》（标准号：JR/T0020-2004），公司的特种纸业务归属“C3105 造纸业”中特种纸子行业。

特种纸是指具有某一特定性能和用途的纸种，广泛应用于科研、工业、电子信息、国防军事等领域。与传统书写、印刷、包装等纸种相比，特种纸具有品种繁多、用途各异、高性能、高附加值、高技术含量、高行业壁垒等特征。

欧洲一般将特种纸分为电气（电器）用纸、吸收性层压纸及家具用纸、过滤纸、高强（特强）纸、防粘纸（离型纸）、影像及影印纸、包装类特种纸、特种印刷纸、特种高级纸、建筑用纸、卷烟纸及其他功能性纸。

在我国特种纸按照用途可分为印刷用特种纸、信息用特种纸、包装用特种纸、工业用特种纸、农业用特种纸、生活用特种纸、医疗医药及卫生用特种纸、军事用特种纸及其他特种纸。

从造纸技术的演变过程来看，造纸业经历了造纸到纸加工再到特种纸的发展历程，特种纸是传统造纸技术在特殊领域的应用。与普通纸种相比，特种纸总产量相对较小。根据中国造纸协会统计资料，2010 年度我国特种纸及纸板生产量为 180 万吨，占纸和纸板总产量的 1.94%。

随着国内特种纸行业由仿制向自主研发的转变以及下游行业的快速发展，国内特种纸行业获得了稳定增长，2000 至 2010 年特种纸及纸板生产量年均增长率为 11.61%。同时，我国在一些特种纸品种方面逐步取代国外产品占据国内市场的主导地位，部分产品已开始出口，2010 年我国特种纸及纸板出口量为 47 万吨，占特种纸及纸板总产量的 26.11%。在国际上，自 20 世纪 60 年代末，美国、日本及欧洲发达国家进行了集中深入的研究，开发出了一系列高附加值的特种纸。日本造纸业一直将特种纸作为造纸产业未来发展的重要方向，并在电解电容器纸等特种纸生产水平方面在国际上处于领先地位。

我国特种纸研发、生产滞后于美国、日本和欧洲国家，整体上与国外先进水平存在较大差距。与国外特种纸生产企业相比，我国特种纸生产企业受技术、资金和管理水平的限制，在生产能力、产品质量等方面处于相对劣势。

随着特种纸行业的快速发展，我国特种纸生产技术正逐渐缩小与国际领先技术的差距，在部分核心技术方面已接近或达到国际先进水平，同时涌现出一批品种较齐全、具有特色的企业。

## （2）公司面临的市场竞争格局

公司在特种纸行业的主要竞争对手日本及欧美发达国家的特种纸企业，公司在特种纸方面的整体技术水平与日本及欧美等技术发达国家相比还有差距。

公司是国内唯一能够系列化生产电解电容器纸的厂家，但国内也有少数厂家生产部分型号的电容器纸，对公司的中低端市场造成冲击，市场竞争日趋剧烈。

## 2、管理层所关注的公司未来发展机遇和挑战

### （1）公司未来的发展机遇

A、我国特种纸需求正处于一个持续的快速增长期，国家对于特种纸行业是高度重视和鼓励发展的行业。对于公司而言，面临一个较好的发展机遇。

B、公司积极开发具有着广阔的市场前景新产品。

### （2）公司未来面临的挑战

A、公司在国内某些特种纸产品领域处于龙头地位，随着国内同行业的发展，同行业公司



把凯恩股份作为主要竞争对手，这些特种纸产品的市场竞争日趋激烈。

B、新产品、新技术的推出周期越来越快，新产品保持高额利润的周期越来越短，对公司研发工作带来新的挑战。

(3) 公司拟开展的新业务、拟开发的新产品、拟投资的新项目

2012年，公司将继续专注于高附加值特种纸及动力电池领域的研究和开发。

(4) 2012年经营计划

#### **A、强化市场营销，提升服务品质，进一步提高市场占有率**

市场营销工作仍是公司 2012 年工作的重中之重，我们要全力以赴地巩固现有客户的市场份额，积极开拓新市场、新客户，紧抓机遇，进一步提高产品的市场占有率。针对目前多变的外部环境，销售部门要加强市场调研和分析预测，及时掌握市场动态，提高营销决策水平。坚持未雨绸缪，根据市场变化，制定销售预案，采取灵活的营销策略，力争销售收入取得新的突破。

在电解纸产品的销售方面，在确保原有市场份额的基础上，力争更多的高端市场份额，进一步挤占进口纸份额，继续加大对低端市场的打压力度，切实加强对客户的支持与服务，全力扩大茶叶滤纸、无纺壁纸等非电解纸产品销量。

#### **B、积极推进募投项目建设，提升设备性能，不断提高生产效率**

2012 公司将积极有效的推进“年产 1.1 万吨电气用纸技术改造项目”及“年产 1.4 万吨滤纸系列产品生产线技术改造项目”的建设，将引进呼吸干燥系统、表面施胶系统、流浆箱、涂布头等先进设备对纸机等进行全面的技术改造，以加速扩大公司的生产规模，提升产品品质，提高经济效益，增强公司核心竞争力，同时，积极推行清洁生产，进一步加大白水回用等节能改造，进一步降低各项生产消耗。

#### **C、加快新品开发，加强技术创新，不断提高核心竞争力**

2012 年，公司将继续高度重视新产品的开发工作，进一步提高新产品开发的成功率，缩短开发周期。

#### **D、加强技术攻关，强化过程管理，逐步提升产品质量**

产品品质的稳定，品质的持续提高是 2012 年工作的重中之重，通过加强对生产过程的内部控制，实现精细化管理，增加质量控制点，加强各工段、工序的管理，强化过程管理，不断完善质量管理体系，加强关键控制点的检查，重视电解纸中弱质量指标的日常 CPK 考核和年度质量目标考核，进一步稳定产品质量，减少质量投诉次数和数量。同时，成立电解纸技术攻关小组，加强对电解纸产品的技术攻关，以确保电解纸产品加快全面占领高端市场的进



度。

### E、加快人才引进，强化内部培训，切实提高员工素质

公司充分认识到人才是保持企业持续创新与竞争能力的关键，始终坚持“以人为本”的人才战略。2012 年公司将不断健全和完善人才培训和引进体制，重点做好专业技术人才的引进工作，进一步做好内部员工的员工培训，努力建立一支专业知识过硬、业务精良的员工队伍，同时努力打造适应公司发展的企业文化，增强公司的整体凝聚力，为企业的可持续发展奠定扎实基础。

### 3、为实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划及资金来源情况

2012年，公司生产经营所需流动资金不足部分将主要通过银行借款融资的方式加以解决。公司与多家商业银行一直保持密切的关系并且资信良好，能够保证解决生产经营所需的资金要求。

### 4、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

#### (1) 原材料供应及价格的风险

本公司生产所需的主要原材料为漂白木浆、绝缘木浆和麻浆等，原材料成本在公司产品成本构成中所占比重较大，如果原材料的市场价格发生较大波动，将会直接影响到本公司产品的成本和利润水平。如果公司更换主要原材料的供应商，生产上将需要一定试用和调整的时间，也会给公司带来一定的损耗和费用。

## 二、报告期内投资情况

### (一) 募集资金投资项目情况

#### 1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）1723 号文核准，公司由主承销商华西证券有限责任公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 39,023,437 股，发行价为每股人民币 12.80 元，共计募集资金 499,499,993.60 元，坐扣承销和保荐费用 17,984,999.80 元后的募集资金为 481,514,993.80 元，已由主承销商华西证券有限责任公司于 2011 年 11 月 25 日汇入公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的费用 3,550,000.00 元后，公司本次募集资金净额为 477,964,993.80 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》天健验（2011）488 号。

#### 2、募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按

照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《浙江凯恩特种材料股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。2011年12月23日，公司连同保荐机构华西证券有限责任公司分别与中国建设银行股份有限公司遂昌支行、中国银行股份有限公司遂昌县支行签订了《募集资金三方监管协议》。同时，公司子公司浙江凯晟锂电有限公司和本公司、保荐机构华西证券有限责任公司以及中国农业银行股份有限公司遂昌支行签订了《募集资金四方监管协议》。上述监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

### 3、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		47,796.50		本年度投入募集资金总额		13,910.85				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		13,910.85				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		13,910.85				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		13,910.85				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 1.1 万吨电气用纸生产线技术改造项目	否	17,726.30	21,983.00	9,052.56	9,052.56	41.18%	2012 年 12 月 31 日	无法单独测算效益	不适用	否
年产 1.4 万吨滤纸系列特种纸技术改造项目	否	22,493.60	28,165.00	4,858.29	4,858.29	17.25%	2013 年 12 月 31 日	无法单独测算效益	不适用	否
增资浙江凯晟锂电有限公司实施车用锂离子动力电池新建项目	否	7,660.80	12,096.00	0.00	0.00	0.00%	2013 年 12 月 31 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	47,880.70	62,244.00	13,910.85	13,910.85	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	47,880.70	62,244.00	13,910.85	13,910.85	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大	无									

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金到位前，本公司以自筹资金 13,616.18 万元预先投入募集资金项目，其中：投入年产 1.1 万吨电气用纸生产线技术改造项目 8,948.78 万元、投入年产 1.4 万吨滤纸系列特种纸技术改造项目 4,365.84 万元，投入增资浙江凯晟锂电有限公司实施车用锂离子动力电池新建项目 301.56 万元。上述预先投入事项业经天健会计师事务所有限公司鉴证，并出具鉴证报告天健审（2011）5255 号。经第五届董事会第十七次会议通过，本公司于 2011 年 11 月 22 日以募集资金置换该等先期投入。截至 2011 年 12 月 31 日已置换 13,314.62 万元，其中：置换年产 1.1 万吨电气用纸生产线技术改造项目投入 8,948.78 万元、置换年产 1.4 万吨滤纸系列特种纸技术改造项目投入 4,365.84 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余募集资金存放于募集资金专户，将按计划投入募集资金项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：1、本期募集资金投资项目系对原有生产线进行全面技术改造，提高原有产品技术含量和产品档次，扩大原有生产线产能，由于生产产品与原有产品重叠，由此产生的效益无法单独计量，项目所实现的收益体现在公司的整体业绩中。

2、增资浙江凯晟锂电有限公司实施车用锂离子动力电池新建项目还没有开始投入，因此没有产生效益。

## （二）非募集资金投资项目情况

报告期内，公司没有重大非募集资金投资项目。

## 三、董事会日常工作情况

### （一）报告期内董事会的会议情况

2011年度，公司董事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，共召开12次董事会，具体情况如下：

1、公司第五届董事会第六次会议于2011年1月4日召开。本次会议的决议公告刊登于2011年1月5日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

2、公司第五届董事会第七次会议于2011年2月23日召开。本次会议的决议公告刊登于2011

年2月25日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

3、公司第五届董事会第八次会议于2011年3月22日召开。本次会议的决议公告刊登于2011年3月23日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

4、公司第五届董事会第九次会议于2011年4月26日召开。本次会议仅审议《公司2011年第一季度报告》，根据相关规定，决议无需公告。

5、公司第五届董事会第十次会议于2011年5月24日召开。本次会议的决议公告刊登于2011年5月26日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

6、公司第五届董事会第十一次会议于2011年7月1日召开。根据相关规定，本次决议无需公告。

7、公司第五届董事会第十二次会议于2011年7月6日召开。本次会议的决议公告刊登于2011年7月7日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

8、公司第五届董事会第十三次会议于2011年7月27日召开。本次会议的决议公告刊登于2011年7月29日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

9、公司第五届董事会第十四次会议于2011年9月1日召开。本次会议的决议公告刊登于2011年9月2日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

10、公司第五届董事会第十五次会议于2011年9月29日召开。根据相关规定，本次决议无需公告。

11、公司第五届董事会第十六次会议于2011年10月21日召开。本次会议仅审议《公司2011年第三季度报告》，根据相关规定，决议无需公告。

12、公司第五届董事会第十七次会议于2011年12月17日召开。本次会议的决议公告刊登于2011年12月20日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行

职责，认真执行股东大会通过的各项决议。

### (三) 董事会对其下设的专业委员会的履职情况的汇总报告

#### 1、公司董事会审计委员会履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，审计委员会的召集人由具有费忠新担任。报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等有关文件及公司董事会审计委员会实施细则的规定，本着勤勉尽责的原则履行职责。

##### (1) 报告期公司董事会审计委员会工作情况

1) 按《审计委员会工作细则》和《年报工作规程》开展审计委员会工作：审核公司2011年度审计工作计划；与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流；对会计师事务所从事年度审计工作进行总结等；

2) 监督公司财务信息的有关披露工作；

3) 审查督促公司内控制度的建设；

4) 提名公司2011年度审计机构，并对聘请审计机构事项发表意见。

5) 每季度结束后均召开会议对审计工作进行总结和计划。

##### (2) 董事会薪酬委员会履职情况

薪酬委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。2011年度，公司薪酬委员会认真履行职责，年度内共召开会议1次，审议《2011年度奖励基金计提方案》。

## 四、利润分配预案

经天健会计师事务所审计，2011年母公司实现净利润 112,596,547.23 元，按母公司实现的净利润提取 10%的法定盈余公积金 11,259,654.72 元，加上公司已有未分配利润 117,605,622.27 元，实际母公司可供股东分配的利润为 218,942,514.78 元。

公司拟以截止 2011 年 12 月 31 日的总股本 233,812,735 股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计 46,762,547 元。公司剩余未分配利润 172,179,967.78 元结转至下一年度。

该预案需经公司 2011 年度股东大会通过后方可实施。

公司最近三年现金分红情况表：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	19,478,929.80	105,795,540.63	18.41%	137,084,552.07



2009 年	0.00	61,044,230.70	0.00%	56,643,605.11
2008 年	0.00	24,793,060.25	0.00%	27,901,593.78
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			30.49%	

五、报告期内，公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》

#### 六、开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，根据相关法规及公司《投资者关系管理制度》的规定，公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，组织实施了公司的投资者关系管理工作。

具体情况如下：

报告期内，根据相关法规及公司《投资者关系管理制度》的规定，公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，组织实施了公司的投资者关系管理工作，

具体情况如下：

1、公司于2011年3月10日（星期四）下午15:00~17:00在深圳证券信息有限责任公司提供的投资者关系管理互动平台举办2010年年度报告业绩说明会，本次年度报告业绩说明会采用网络远程的方式举行。出席本次年度报告业绩说明会的成员如下：董事长计皓先生、独立董事费忠新先生、董事会秘书田智强先生和财务总监谢美贞女士

2、公司设有专人负责投资者来访、咨询电话、传真、电子信箱、网站上的投资者关系栏目等工作，最大限度地保证投资者与公司信息交流渠道的畅通。

#### 七、公司内幕信息知情人登记管理制度的执行情况

公司于2010年7月16日召开的第五届董事会第二次会议，审议通过了《公司内幕信息知情人登记管理制度》，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的公告（【2011】30号）规定，为进一步完善公司内幕信息知情登记管理制度，公司对内幕信息知情人登记管理制度进行了修订，已经第五届董事会第十八次会议审议通过。

报告期内公司对定期报告及有关事项内幕信息知情人登记备案，并对登记的内幕知情人买卖本公司股票及其衍生品种情况进行了自查，公司及相关人员无因违反该制度或者涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

#### 八、其他需要披露的事项

（一）注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明详见披露在巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上的有关公司控股股东及其他关联方占用资金情

况的专项说明。

（二）公司独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见详见披露在巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上的有关公司独立董事发表的独立意见。

## 第九节 监事会报告

### 一、监事会的工作情况

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，共召开7次监事会，具体情况如下：

1、公司第五届监事会第五次会议于2011年2月23日召开。本次会议的决议公告刊登于2011年2月25日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

2、公司第五届监事会第六次会议于2011年4月26日召开。本次会议仅审议《公司2011年第一季度报告》，根据相关规定，决议无需公告。

3、公司第五届监事会第七次会议于2011年7月6日召开。本次会议的决议公告刊登于2011年7月7日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

4、公司第五届监事会第八次会议于2011年7月27日召开。本次会议的决议公告刊登于2011年7月29日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

5、公司第五届监事会第九次会议于2011年9月1日召开。本次会议的决议公告刊登于2011年9月2日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

6、公司第五届监事会第十次会议于2011年10月21日召开。本次会议仅审议《公司2011年第三季度报告》，根据相关规定，决议无需公告。

7、公司第五届监事会第十一次会议于2011年12月17日召开。本次会议的决议公告刊登于2011年12月20日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

### 二、监事会对2011年度相关事项的意见

#### (一) 公司依法运作情况

公司监事会成员列席了2011年度召开的各次董事会和股东大会。对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事及高级管理人员履行职责情况等进行了监督、检查，认真履行了监事职责。

公司建立健全了内部控制体系，监事会认为：该体系的完善对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用。公司董事、高级管理人员在履行职责时以维护公司利益



为准则，未发现违反法律、法规、公司章程及损害公司、股东利益的行为。

#### （二）检查公司财务的情况

报告期内，公司监事依法对公司财务账目、收支情况等进行了检查。监事会认为，公司财务报告真实公允地反映了公司2011年度的财务状况及产经营成果。

#### （三）公司收购、出售资产情况

公司收购、出售资产是在公开、公平、公正的原则下进行的，交易价格合理、公允，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情形，符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

#### （四）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内没有发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情形，符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

#### （五）公司对外担保情况

通过对公司2011年度发生的对外担保的监督、核查，认为：报告期公司没有为股东、实际控制人及其关联方提供担保，对外担保履行了必要的决策程序，符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司对外提供担保的有关规定。

#### （六）公司对信息披露情况的独立意见

公司根据《上市公司信息披露管理办法》，制定并完善了《公司信息披露管理制度》，监事会对公司信息披露事务制度的执行情况进行了监督和检查，认为公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平，维护了公司和中小股东的权益。

## 第十节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### 二、重大资产收购、出售、置换以及企业合并事项

报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项。

### 三、关联交易事项

报告期内，公司不存在重大关联交易事项。

### 四、重大合同及其履行情况

报告期内，公司无重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁事项、重大委托他人进行现金资产管理、重大合同等事项。

### 五、公司关联方资金占用和对外担保情况

（一）报告期内，公司控股股东及其关联方没有占用公司资金，公司也不存在将资金直接或间接提供给公司控股股东及其关联方使用的情形。

（二）截至报告期末，公司对外担保余额为20,450万元，其中对控股子公司的担保余额为15,450万元，对浙江尖峰集团股份有限公司担保余额为5,000万元。

### 六、报告期或持续到报告期内公司或持股5%以上股东承诺事项的事项

（一）公司控股股东凯恩集团有限公司、公司实际控制人王白浪和重要投资人叶跃源作出了避免同业竞争的承诺均得到严格的实施，没有出现同业竞争的情况。

（二）公司控股股东凯恩集团有限公司与公司签订的《关于转让浙江凯恩电池有限公司股权的协议书》中相关承诺如下：

1、凯恩集团有限公司（以下简称“凯恩集团”）承诺，除不可抗力外，若浙江凯恩电池有限公司（以下简称“凯恩电池”）在标的股权转让完成当年（2009年）4-12月以及其后连续两个会计年的实际净利润未能达到股权转让协议约定的净利润预测数，对当期凯恩电池实际净利润数额低于净利润预测数的差额中，就公司因从凯恩集团受让凯恩电池60%的股权对应部分，由凯恩集团以现金方式补偿公司。

2、凯恩集团对 2009 年 5 月 15 日公司与吴雄鹰签署的《吴雄鹰与凯恩股份关于转让浙江凯恩电池有限公司股权的协议书》及与王重威签署的《王重威与凯恩股份关于转让浙江凯

恩电池有限公司股权的协议书》第七条项下吴雄鹰和王重威对公司所负之净利润预测补偿义务承担连带保证责任，即若在 2010 年度凯恩电池的实际净利润未能达到约定的净利润预测数，且吴雄鹰和王重威未能按照约定向公司支付相应的补偿金，则公司可要求凯恩集团承担补偿金支付义务。

4、上述补偿金额应于公司当期年报披露 10 个工作日内以现金方式一次性汇入本公司指定帐户内。

5、为体现前述对凯恩电池净利润预测保证的严肃性，凯恩集团承诺将其所持公司 600 万股份（占本公司股本总数的比例为 3.08%）予以锁定，股份锁定起始日不迟于标的股权转让完成工商备案手续之日，并自完成锁定之日起至 2012 年 4 月 30 日不上市交易。若凯恩集团未按协议约定履行净利润预测差额的现金补偿义务，公司有权要求凯恩集团以出售锁定股份的方式履行上述承诺。

2010 年度，凯恩电池实现净利润为 516.91 万元和承诺利润 1,692.71 万元的差额为 1,175.80 万元，对应公司受让的 78.80% 的股权，凯恩集团、吴雄鹰和王重威应现金补偿公司 926.53 万元（ $1,175.80 \times 78.80\%$ ），上述现金补偿款已全部由凯恩集团支付。公司于 2011 年 3 月 10 日收到上述补偿款。

2011 年度，凯恩电池实现净利润为 667.49 万元和承诺利润 2,195.31 万元的差额为 1,527.82 万元，对应公司受让的 78.80% 的股权，凯恩集团、吴雄鹰和王重威应现金补偿公司 1,203.92 万元（ $1,527.82 \times 78.80\%$ ），上述现金补偿款凯恩集团将在公司 2011 年年度报告披露日起十个工作日内，以现金方式将补偿款一次性汇入公司指定的账户中。

## 七、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

经公司 2011 年 3 月 22 日召开的 2010 年度股东大会审议批准，公司聘任天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构。本年度公司需支付的审计费用为 60 万元，目前尚未支付。

## 八、报告期内无会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更

九、报告期内公司、公司董事会、董事及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

## 十、公司其他重大事项

### （一）非公开发行情况介绍

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1723 号”文核准，公司向 9 名特定对象非

公开发行 39,023,437 股人民币普通股 (A 股), 增发价 12.80 元/股, 上述新增股份已于 2011 年 12 月 13 日在深圳证券交易所上市。本次非公开发行完成后, 公司股本总数由 194,789,298 股增加至 233,812,735 股, 相应注册资本由 194,789,298 元增加至 233,812,735 元。上述注册资本变动情况业经天健会计师事务所有限公司“天健验[488]号”《验资报告》审验。

2011 年 12 月 19 日, 公司完成了注册资本变更登记手续, 并取得了浙江省工商行政管理局换发的注册号为 330000000010194 的《企业法人营业执照》

(二) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2011 年 03 月 18 日	公司	实地调研	机构	博时基金王燕	公司生产经营情况
2011 年 03 月 15 日	公司	实地调研	机构	安信证券谭志勇	公司生产经营情况
2011 年 08 月 02 日	公司	实地调研	机构	国金证券程兵、万友林, 齐鲁证券周涛, 中信证券贺国文	公司生产经营情况
2011 年 08 月 04 日	公司	实地调研	机构	华夏基金孙彬、吕一闻	公司生产经营情况
2011 年 08 月 18 日	公司	实地调研	机构	大成基金刘庆	公司生产经营情况
2011 年 09 月 29 日	公司	实地调研	机构	嘉实基金郭东谋、谢泽林	公司生产经营情况
2011 年 08 月 19 日	公司	实地调研	机构	华宝兴业基金曾文玺	公司生产经营情况
2011 年 11 月 02 日	公司	实地调研	机构	宏源证券王凤华	公司生产经营情况
2011 年 11 月 03 日	公司	实地调研	机构	建信基金管理公司史对卿, 中银国际姚万里	公司生产经营情况

(三) 报告期内公司相关信息披露情况如下:

披露日期	公告内容	披露媒体
------	------	------

1 月 5 日	第五届董事会第六次会议决议公告 关于召开 2011 年第一次临时股东大会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
1 月 17 日	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
1 月 22 日	2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
	第五届董事会第七次会议决议公告 第五届监事会第五次会议决议公告	
2 月 25 日	关于召开公司 2010 年度股东大会的通知 关于对控股子公司提供担保的公告 关于与浙江尖峰集团股份有限公司互相担保的公告 2010 年年度报告摘要 股权质押部份解冻公告	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
3 月 4 日	关于举办 2010 年年度报告网上说明会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
3 月 12 日	关于收到补偿款的公告	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
3 月 23 日	2010 年度股东大会决议公告 第五届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
4 月 14 日	2010 年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
4 月 28 日	2011 年第一季度季度报告正文 控股股东部分股权质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
5 月 26 日	第五届董事会第十次会议决议公告 对外投资公告	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
7 月 7 日	第五届董事会第十二次会议决议公告 非公开发行股票预案 关于召开 2011 年第二次临时股东大会的公告 第五届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
7 月 22 日	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
7 月 28 日	2011 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
7 月 29 日	第五届董事会第十三次会议决议公告 2011 年半年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》

		《证券时报》、《证券日报》
9 月 2 日	第五届董事会第十四次会议决议公告 第五届监事会第九次会议决议公告 非公开发行股票预案（修订）	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
9 月 22 日	关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会有条件通过的公告	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
10 月 25 日	2011 年第三季度季度报告正文	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
10 月 29 日	关于非公开发行股票获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
11 月 26 日	控股股东部分股权解冻及质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
12 月 15 日	简式权益变动报告书	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
12 月 20 日	第五届董事会第十七次会议决议公告 第五届监事会第十一次会议决议公告 关于以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金的公告 关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告 关于对控股子公司浙江凯丰纸业有限公司提供财务资助暨关联交易的公告 关于对控股子公司浙江凯恩电池有限公司提供财务资助的公告 关于召开 2012 年第一次临时股东大会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
12 月 21 日	关于完成工商变更登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
12 月 27 日	关于签订募集资金三方监管协议的公告 关于签订募集资金四方监管协议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》
12 月 30 日	关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性	《中国证券报》、《上海证券报》

	公告	《证券时报》、《证券日报》
12 月 31 日	关于通过高新技术企业复审的公告	《中国证券报》、《上海证券报》 《证券时报》、《证券日报》

上述公告亦同时刊登在巨潮网 <http://www.cninfo.com.cn>。



## 第十一节 财务报告

# 审计报告

天健审〔2012〕1668 号

浙江凯恩特种材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江凯恩特种材料股份有限公司（以下简称凯恩公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 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，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，凯恩公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凯恩公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：陈亚萍

中国·杭州 中国注册会计师：向晓三

二〇一二年三月二十三日

## 资产负债表

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	490,607,444.07	430,897,407.83	114,113,747.67	56,082,302.70
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	95,939,920.89	6,299,096.75	80,728,764.64	3,045,327.38
应收账款	145,952,193.27	90,763,182.85	149,755,432.06	93,484,738.66
预付款项	20,657,267.84	11,052,845.59	35,930,090.81	17,101,774.76
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	1,148,799.72	57,444,688.39	2,349,188.15	53,789,141.77
买入返售金融资产				
存货	311,732,322.22	166,445,680.67	255,588,925.09	128,003,886.91
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	1,006,378.48	801,152.50	29,935,242.34	11,733,530.76
流动资产合计	1,067,044,326.49	763,704,054.58	668,401,390.76	363,240,702.94
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	17,775,823.25	131,693,363.72	12,810,000.00	126,727,540.47
投资性房地产				
固定资产	423,603,129.10	272,604,562.88	438,954,327.79	285,039,263.92
在建工程	83,672,040.04	79,641,050.10	25,039,309.31	25,022,378.69
工程物资	17,663,510.85	16,934,160.21	324,780.87	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	38,824,449.16	13,952,394.57	40,253,242.07	14,260,925.25
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	8,947,126.40	6,651,981.65	5,974,841.32	3,908,956.52

其他非流动资产				
非流动资产合计	590,486,078.80	521,477,513.13	523,356,501.36	454,959,064.85
资产总计	1,657,530,405.29	1,285,181,567.71	1,191,757,892.12	818,199,767.79
流动负债：				
短期借款	303,311,210.81	198,932,931.23	347,464,659.13	267,241,403.94
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	39,590,000.00		41,340,860.22	
应付账款	74,142,145.35	24,329,171.02	87,119,229.87	14,602,790.61
预收款项	4,042,891.86	615,377.92	4,106,978.42	298,914.34
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	30,958,606.41	24,037,187.49	21,301,363.86	15,691,392.41
应交税费	1,892,216.09	-1,506,664.89	7,142,545.90	4,128,611.08
应付利息	829,189.42	441,227.98	976,847.60	771,676.68
应付股利				
其他应付款	12,376,314.26	9,293,559.78	6,307,951.48	5,348,227.34
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	15,000,000.00	19,800,000.00	15,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	482,142,574.20	271,142,790.53	535,560,436.48	323,083,016.40
非流动负债：				
长期借款	35,000,000.00		105,300,000.00	63,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	9,297,997.91	7,827,536.91	8,015,563.59	6,329,679.59
非流动负债合计	44,297,997.91	7,827,536.91	113,315,563.59	69,329,679.59
负债合计	526,440,572.11	278,970,327.44	648,876,000.07	392,412,695.99
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	233,812,735.00	233,812,735.00	194,789,298.00	194,789,298.00
资本公积	493,467,163.92	499,105,100.96	45,184,049.88	50,821,986.92
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	54,350,889.53	54,350,889.53	43,091,234.81	43,091,234.81
一般风险准备				

未分配利润	286,360,850.04	218,942,514.78	198,961,130.89	137,084,552.07
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,067,991,638.49	1,006,211,240.27	482,025,713.58	425,787,071.80
少数股东权益	63,098,194.69		60,856,178.47	
所有者权益合计	1,131,089,833.18	1,006,211,240.27	542,881,892.05	425,787,071.80
负债和所有者权益总计	1,657,530,405.29	1,285,181,567.71	1,191,757,892.12	818,199,767.79

### 利润表

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司

一、营业总收入	961,750,978.29	551,399,541.97	820,047,391.13	485,283,076.04
其中：营业收入	961,750,978.29	551,399,541.97	820,047,391.13	485,283,076.04
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	818,275,011.39	449,926,193.42	699,411,590.20	390,285,889.12
其中：营业成本	626,344,554.93	344,587,512.37	546,079,721.66	309,478,024.79
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	5,008,506.72	2,764,177.67	4,970,784.44	3,011,148.38
销售费用	42,422,263.79	8,179,265.53	35,379,738.35	6,029,614.04
管理费用	100,841,937.92	66,003,654.75	74,769,141.37	46,469,928.74
财务费用	26,691,387.75	13,751,903.73	26,623,024.51	15,577,831.07
资产减值损失	16,966,360.28	14,639,679.37	11,589,179.87	9,719,342.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	4,909,660.17	22,297,582.45		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,909,660.17	4,889,566.01		
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	148,385,627.07	123,770,931.00	120,635,800.93	94,997,186.92
加：营业外收入	7,768,708.75	4,178,643.96	6,870,950.87	2,755,798.27
减：营业外支出	4,205,713.30	1,229,077.34	1,817,688.11	608,221.47
其中：非流动资产处置损失	1,466,145.90	776,621.42	321,213.51	105,835.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	151,948,622.52	126,720,497.62	125,689,063.69	97,144,763.72
减：所得税费用	19,968,302.63	14,123,950.39	11,483,221.26	7,765,933.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	131,980,319.89	112,596,547.23	114,205,842.43	89,378,829.96
归属于母公司所有者的净利润	118,138,303.67	112,596,547.23	105,795,540.63	89,378,829.96
少数股东损益	13,842,016.22		8,410,301.80	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.60		0.54	
（二）稀释每股收益	0.60		0.54	
七、其他综合收益	76,257.24	76,257.24		

八、综合收益总额	132,056,577.13	112,672,804.47	114,205,842.43	89,378,829.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	118,214,560.91	112,672,804.47	105,795,540.63	89,378,829.96
归属于少数股东的综合收益总额	13,842,016.22		8,410,301.80	

### 现金流量表

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------



	合并	母公司	合并	母公司
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	907,328,072.92	508,705,030.38	678,382,081.83	680,787,230.09
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	8,935,642.69	177,835.87	8,033,002.51	1,706,785.29
收到其他与经营活动有关的现金	33,697,703.35	73,129,741.60	7,501,804.88	9,102,074.15
经营活动现金流入小计	949,961,418.96	582,012,607.85	693,916,889.22	691,596,089.53
购买商品、接受劳务支付的现金	570,994,314.33	297,978,291.32	366,345,438.57	525,739,301.77
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	87,835,293.10	47,051,385.93	79,276,010.65	42,550,226.73
支付的各项税费	73,591,891.99	48,337,338.87	63,361,541.25	42,932,712.38
支付其他与经营活动有关的现金	81,448,346.49	86,687,408.40	57,001,301.31	28,923,755.76
经营活动现金流出小计	813,869,845.91	480,054,424.52	565,984,291.78	640,145,996.64
经营活动产生的现金流量净额	136,091,573.05	101,958,183.33	127,932,597.44	51,450,092.89
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	29,000,000.00	11,000,000.00		12,000,000.00
取得投资收益收到的现金	20,094.16	17,417,677.69		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	839,992.00	428,000.00	454,634.19	242,446.15

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	11,565,300.00	11,565,300.00	7,426,027.80	7,166,027.80
投资活动现金流入小计	41,425,386.16	40,410,977.69	7,880,661.99	19,408,473.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,824,434.99	74,832,766.86	61,047,995.57	44,514,322.02
投资支付的现金			43,269,370.00	25,966,370.00
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	91,824,434.99	74,832,766.86	104,317,365.57	70,480,692.02
投资活动产生的现金流量净额	-50,399,048.83	-34,421,789.17	-96,436,703.58	-51,072,218.07
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	481,514,993.80	481,514,993.80		
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	393,744,536.72	217,888,434.27	562,702,151.43	317,402,990.79
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	27,443,455.66	13,700,000.00	39,499,021.78	
筹资活动现金流入小计	902,702,986.18	713,103,428.07	602,201,173.21	317,402,990.79
偿还债务支付的现金	517,616,241.31	354,193,355.17	518,467,858.51	291,388,457.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,830,027.82	33,638,381.56	23,525,517.16	13,740,100.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,280,000.00			
支付其他与筹资活动有关的现金	13,892,600.00	3,892,600.00	82,061,785.03	2,570,000.00
筹资活动现金流出小计	586,338,869.13	391,724,336.73	624,055,160.70	307,698,558.73
筹资活动产生的现金流量净额	316,364,117.05	321,379,091.34	-21,853,987.49	9,704,432.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,695,054.59	-400,380.37	-248,842.01	-248,842.01
五、现金及现金等价物净增加额	400,361,586.68	388,515,105.13	9,393,064.36	9,833,464.87
加：期初现金及现金等价物余额	54,143,296.53	26,672,302.70	44,750,232.17	16,838,837.83
六、期末现金及现金等价物余额	454,504,883.21	415,187,407.83	54,143,296.53	26,672,302.70

## 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	194,789,298.00	45,184,049.88			43,091,234.81		198,961,130.89		60,856,178.47	542,881,892.05	194,789,298.00	43,128,243.44			34,153,351.81		102,103,473.26		53,405,025.31	427,579,391.82
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	194,789,298.00	45,184,049.88			43,091,234.81		198,961,130.89		60,856,178.47	542,881,892.05	194,789,298.00	43,128,243.44			34,153,351.81		102,103,473.26		53,405,025.31	427,579,391.82
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	39,023,437.00	448,283,114.04			11,259,654.72		87,399,719.15		2,242,016.22	588,207,941.13		2,055,806.44			8,937,883.00		96,857,657.63		7,451,153.16	115,302,500.23
(一) 净利润							118,138,303.67		13,842,016.22	131,980,319.89							105,795,540.63		8,410,301.80	114,205,842.43
(二) 其他综合收益		76,257.								76,257.										

		24							24										
上述（一）和（二）小计		76,257.24				118,138,303.67		13,842,016.22	132,056,577.13							105,795,540.63		8,410,301.80	114,205,842.43
（三）所有者投入和减少资本	39,023,437.00	448,206,856.80							487,230,293.80		2,055,806.44							-959,148.64	1,096,657.80
1. 所有者投入资本	39,023,437.00	438,941,556.80							477,964,993.80									-600,000.00	-600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他		9,265,300.00							9,265,300.00		2,055,806.44							-359,148.64	1,696,657.80
（四）利润分配					11,259,654.72	-30,738,584.52		-11,600,000.00	-31,078,929.80				8,937,883.00			-8,937,883.00			
1. 提取盈余公积					11,259,654.72	-11,259,654.72							8,937,883.00			-8,937,883.00			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配						-19,478,929.80		-11,600,000.00	-31,078,929.80										
4. 其他																			
（五）所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本																			

(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	233,810	493,462			54,350,889.53		286,360,850.04		63,098,194.69	1,131,089,833.18	194,789,298.00	45,184,049.88			43,091,234.81		198,961,130.89		60,856,178.47	542,881,892.05

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	194,789,298.00	50,821,986.92			43,091,234.81		137,084,552.07	425,787,071.80	194,789,298.00	48,255,959.12			34,153,351.81		56,643,605.11	333,842,214.04
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	194,789,298.00	50,821,986.92			43,091,234.81		137,084,552.07	425,787,071.80	194,789,298.00	48,255,959.12			34,153,351.81		56,643,605.11	333,842,214.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	39,023,437.00	448,283,114.04			11,259,654.72		81,857,962.71	580,424,168.47		2,566,027.80			8,937,883.00		80,440,946.96	91,944,857.76
（一）净利润							112,596,547.23	112,596,547.23							89,378,829.96	89,378,829.96
（二）其他综合收益		76,257.24						76,257.24								
上述（一）和（二）小计		76,257.24					112,596,547.23	112,672,804.47							89,378,829.96	89,378,829.96
（三）所有者投入和减少资本	39,023,437.00	448,206,856.80						487,230,293.80		2,566,027.80						2,566,027.80

1. 所有者投入资本	39,023,437.00	438,941,556.80						477,964,993.80							
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他		9,265,300.00						9,265,300.00	2,566,027.80						2,566,027.80
(四) 利润分配					11,259,654.72	-30,738,584.52	-19,478,929.80					8,937,883.00		-8,937,883.00	
1. 提取盈余公积					11,259,654.72	-11,259,654.72						8,937,883.00		-8,937,883.00	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配						-19,478,929.80	-19,478,929.80								
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(六) 专项储备															
1. 本期提取															



2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	233,812,735.00	499,105,100.96			54,350,889.53		218,942,514.78	1,006,211,240.27	194,789,298.00	50,821,986.92			43,091,234.81		137,084,552.07	425,787,071.80

# 浙江凯恩特种材料股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江凯恩特种材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名为浙江凯恩纸业股份有限公司，系经浙江省人民政府证券委员会浙证委[1997]156 号文批准，由浙江遂昌凯恩集团有限公司（现已更名为凯恩集团有限公司，以下简称凯恩集团）、浙江遂昌凯恩集团有限公司工会、遂昌县电力工业局、丽水地区资产重组托管有限公司和浙江利民化工厂五家发起人共同发起设立。公司于 1998 年 1 月 23 日在浙江省工商行政管理局登记注册，现持有注册号为 330000000010194 的《企业法人营业执照》。公司于 2004 年 6 月 8 日获准发行人民币普通股 A 股 30,000,000 股，并于 2004 年 7 月 5 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司于 2011 年 10 月 28 日获准非公开发行人民币普通股 A 股 39,023,437 股，并于 2011 年 12 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续。2011 年 12 月 19 日，公司取得浙江省工商行政管理局换发的新的营业执照，公司现有注册资本人民币 233,812,735 元，股份总数 233,812,735 股（每股面值 1 元），其中无限售条件流通股 194,789,298 股，有限售条件流通股 39,023,437 股。

本公司属造纸行业。经营范围：电子材料、纸及纸制品的制造、加工、销售，造纸原料、化工产品（不含化学危险品）的销售。主要产品：电解电容器纸、滤纸、其他纸等。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和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）、其他金融负

债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

## (十) 应收款项

## 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 200 万元以上或占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

## (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

## (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	3	3
1-2 年	50	50
2-3 年	80	80
3 年以上	100	100

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十一) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。



### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政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的，认定为重大影响。

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

#### (十三) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十四) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-40	5	6.33-2.38
通用设备	4-12	5	23.75-7.92
专用设备	8-12	5	11.88-7.92
运输工具	5-6	5	19.00-15.83

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十六) 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

#### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利使用权	6.67-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

#### (十八) 收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照

税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (二十一) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴。部分出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为 13% 和 15%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、24%、25%

### (二) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局发布的浙科发高[2011]263号《关于杭州新源电子研究所等1125家企业通过高新技术企业复审的通知》，本公司和子公司浙江凯丰纸业有限公司在2011年至2013年被认定为高新技术企业，享受高新技术企业税收优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局发布的浙科发高[2009]276号《关于认定杭州衡泰软件有限公司等282家企业为2009年第三批高新技术企业的通知》，子公司浙江凯恩电池有限公司在2009年至2011年被认定为高新技术企业，享受高新技术企业税收优惠政策，2011年度按15%的税率计缴企业所得税。子公司深圳凯恩纸业销售有限公司按24%的税率计缴。子公司浙江凯恩纸业销售有限公司、衢州八达纸业有限公司和浙江凯晟锂电有限公司按25%的税率计缴。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
浙江凯恩纸业销售有限公司(以下简称凯恩销售)	全资子公司	浙江省遂昌县	商品流通业	3,000万元	电子材料、纸与纸制品、造纸原料、化工产品等	75806970-6
衢州八达纸业有限公司(以下简称衢州八达)	控股子公司	浙江省衢州市	制造业	1,000万元	机制纸及纸板制造；造纸原料、化工原料及产品等	14774883-0
深圳凯恩纸业销售有限公司(以下简称深圳凯恩)	全资子公司	广东省深圳市	商品流通业	50万元	纸及纸制品、造纸原料、化工产品等	78920580-3
浙江凯晟锂电有限公司(以下简称凯晟锂电)	全资子公司	浙江省遂昌县	制造业	300万元	电源、充电器、电池、电池材料的制造、销售等	56441569-0

(续上表)

子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
凯恩销售	30,000,000.00		98.33	100[注1]	是
衢州八达	9,500,000.00		95	95	是

深圳凯恩	500,000.00		10	100[注 2]	是
凯晟锂电	3,000,000.00		80	100[注 3]	是

(续上表)

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
衢州八达	828,392.03		

[注 1]: 本公司直接持有该公司 98.33% 股权, 通过持股 95% 的子公司衢州八达持有该公司 1.67% 股权, 故享有该公司表决权比例为 100%。

[注 2]: 本公司直接持有该公司 10% 股权, 通过凯恩销售持有该公司 90% 的股权, 故享有该公司表决权比例为 100%。

[注 3]: 本公司直接持有该公司 80% 股权, 通过持股 80% 的子公司浙江凯恩电池有限公司持有该公司 20% 股权, 故享有该公司表决权比例为 100%。

## 2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
浙江凯恩电池有限公司(以下简称凯恩电池)	控股子公司	浙江省遂昌县	制造业	5,000 万元	电源、充电器、电池、电池材料的制造、销售、运输

(续上表)

子公司名称	组织机构代码证	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
凯恩电池	70478677-7	98,006,244.30		80%	80%	是

(续上表)

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
凯恩电池	18,008,022.72		

## 3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
浙江凯丰纸业(以下简称凯丰纸业)	控股子公司	浙江省龙游县	制造业	2,900 万元	机制纸、加工纸制品、销售, 机械加工、销售, 造纸原料、化工产品(不含危险品的销售)

(续上表)



子公司名称	组织机构代码证	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
凯丰纸业	75395840-8	17,400,000.00		60	60	是

(续上表)

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
凯丰纸业	44,261,779.94		

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			55,714.51			43,221.66
小计			55,714.51			43,221.66
银行存款:						
人民币			473,411,227.02			95,269,374.74
美元	1,866,969.49	6.3009	11,763,588.06	982,807.46	6.6227	6,508,838.97
港元	14.12	0.8107	11.45	14.12	0.8509	12.01
日元	41.00	0.0811	3.32	4.00	0.0813	0.33
欧元	57,674.65	8.1625	470,769.33	129,126.08	8.8065	1,137,148.82
小计			485,645,599.18			102,915,374.87
其他货币资金:						
人民币			4,906,130.38			11,155,151.14
小计			4,906,130.38			11,155,151.14
合计			490,607,444.07			114,113,747.67

##### (2) 其他说明

期末银行存款中包含 11,877,000.00 元定期存单作为质押以开具银行承兑汇票,另包含 19,319,430.48 元定期存款作为质押以取得银行借款;期末其他货币资金中包含信用证保证金 3,936,130.38 元、银行借款保证金 970,000.00 元。

#### 2. 应收票据



## (1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	95,939,920.89		95,939,920.89	80,728,764.64		80,728,764.64
合计	95,939,920.89		95,939,920.89	80,728,764.64		80,728,764.64

## (2) 期末公司已质押的应收票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
吉林烟草工业有限责任公司	2011-10-27	2012-4-26	2,000,000.00	
山东中烟工业有限责任公司	2011-7-26	2012-1-19	1,300,000.00	
吉林烟草工业有限责任公司	2011-7-29	2012-1-28	1,000,000.00	
吉林烟草工业有限责任公司	2011-9-22	2012-3-21	1,000,000.00	
河南中烟工业有限责任公司	2011-9-28	2012-3-28	1,000,000.00	
小计			6,300,000.00	

## (3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
厦门 EPCOS 有限公司	2011-8-24	2012-2-24	2,203,448.00	
湖南艾华集团股份有限公司	2011-7-28	2012-1-28	1,960,000.00	
浙江凯恩电池有限公司	2011-8-9	2012-2-9	1,430,000.00	
科沃斯机器人科技（苏州）有限公司	2011-10-31	2012-2-28	1,412,007.76	
安徽集友纸业有限公司	2011-9-28	2012-3-28	1,400,000.00	
小计			8,405,455.76	

## 3. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	156,428,874.76	99.81	10,476,681.49	6.70	159,074,414.85	99.81	9,318,982.79	5.86
小 计	156,428,874.76	99.81	10,476,681.49	6.70	159,074,414.85	99.81	9,318,982.79	5.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	297,184.32	0.19	297,184.32	100.00	297,184.32	0.19	297,184.32	100.00
合 计	156,726,059.08	100.00	10,773,865.81	6.87	159,371,599.17	100.00	9,616,167.11	6.03

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	148,974,367.96	95.24	4,469,231.04	153,570,474.95	96.54	4,607,114.25
1-2 年	2,630,676.45	1.68	1,315,338.24	1,081,886.03	0.68	540,943.03
2-3 年	658,590.69	0.42	526,872.55	1,255,641.78	0.79	1,004,513.42
3 年以上	4,165,239.66	2.66	4,165,239.66	3,166,412.09	1.99	3,166,412.09
小 计	156,428,874.76	100.00	10,476,681.49	159,074,414.85	100.00	9,318,982.79

## 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
凯恩销售零星货款	297,184.32	297,184.32	100%	经单独进行减值测试, 该款项收回的可能性极小
小 计	297,184.32	297,184.32		

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
第一名	非关联方	8,515,539.00	1 年以内	5.43
第二名	非关联方	8,180,782.33	[注]	5.22

第三名	非关联方	5,002,308.89	1 年以内	3.19
第四名	非关联方	4,999,025.60	1 年以内	3.19
第五名	非关联方	4,855,162.28	1 年以内	3.10
小 计		31,552,818.10		20.13

[注]：期末应收账款余额第二名金额为 8,180,782.33 元，其中：账龄 1 年以内的金额为 7,149,352.00 元，账龄 1-2 年的金额为 1,031,430.33 元。

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准 备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准 备	账面价值
1 年以内	20,134,874.66	97.47		20,134,874.66	35,413,648.44	98.57		35,413,648.44
1-2 年	263,463.10	1.28		263,463.10	30,320.00	0.08		30,320.00
2-3 年	320.00	0.00		320.00	225,674.67	0.63		225,674.67
3 年以上	258,610.08	1.25		258,610.08	260,447.70	0.72		260,447.70
合 计	20,657,267.84	100.00		20,657,267.84	35,930,090.81	100.00		35,930,090.81

##### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	3,070,072.07	1 年以内	预付货款货未 到
第二名	非关联方	1,342,932.40	1 年以内	预付货款货未 到
第三名	非关联方	1,142,900.00	1 年以内	预付货款货未 到
第四名	非关联方	1,007,050.00	1 年以内	预付货款货未 到
第五名	非关联方	920,000.00	1 年以内	预付货款货未 到
小 计		7,482,954.47		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## 5. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	442,122.22	27.66			1,238,446.22	45.28		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	1,156,230.33	72.34	449,552.83	38.88	1,496,780.77	54.72	386,038.84	25.79
合 计	1,598,352.55	100.00	449,552.83	28.13	2,735,226.99	100.00	386,038.84	14.11

#### 2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	442,122.22			经单独进行减值测试，该款项不存在收回风险
小 计	442,122.22			

#### 3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	657,092.89	56.83	19,712.79	1,087,945.25	72.69	32,638.36
1-2 年	132,274.80	11.44	66,137.40	50,341.36	3.36	25,170.69
2-3 年	15,800.00	1.37	12,640.00	151,321.83	10.11	121,057.46
3 年以上	351,062.64	30.36	351,062.64	207,172.33	13.84	207,172.33
小 计	1,156,230.33	100.00	449,552.83	1,496,780.77	100.00	386,038.84

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
第一名	非关联方	441,421.33	1 年以内	27.62	出口退税款
第二名	非关联方	92,472.00	1 年以内	5.79	暂借款
第三名	非关联方	82,529.33	1 年以内	5.16	保证金
第四名	非关联方	63,709.68	1 年以内	3.99	暂借款
第五名	非关联方	49,401.58	3 年以内	3.09	暂借款
小 计		729,533.92		45.65	

## 6. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	162,391,099.49	6,835,340.66	155,555,758.83	114,118,542.72	2,053,291.43	112,065,251.29
在产品	9,292,478.39		9,292,478.39	5,642,761.96		5,642,761.96
库存商品	86,440,788.01	11,559,656.63	74,881,131.38	73,946,536.18	9,987,157.22	63,959,378.96
自制半成品	74,656,687.30	2,978,696.43	71,677,990.87	76,050,706.64	2,240,466.67	73,810,239.97
委托加工物资	324,962.75		324,962.75	111,292.91		111,292.91
合 计	333,106,015.94	21,373,693.72	311,732,322.22	269,869,840.41	14,280,915.32	255,588,925.09

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	2,053,291.43	5,472,145.82		690,096.59	6,835,340.66

库存商品	9,987,157.22	9,196,654.26		7,624,154.85	11,559,656.63
自制半成品	2,240,466.67	1,076,347.51		338,117.75	2,978,696.43
小计	14,280,915.32	15,745,147.59		8,652,369.19	21,373,693.72

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	时间较长或存在一定质量问题, 价值较低		
库存商品	时间较长或存在一定质量问题, 价值较低		
自制半成品	时间较长或存在一定质量问题, 价值较低		

#### 7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待摊保险费	972,339.26	900,419.13
待摊房租	34,039.22	34,823.21
银行结构性理财产品		29,000,000.00
合计	1,006,378.48	29,935,242.34

#### 8. 对联营企业投资

货币单位: 万元

被投资	持股	表决权	期末	期末	期末	本期营业	本期
-----	----	-----	----	----	----	------	----

单位	比例 (%)	比例 (%)	资产总额	负债总额	净资产总额	收入总额	净利润
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	21%	21%	11,468.39	9,103.62	2,364.77	30,004.45	3,226.28

### 9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
衢州市柯城农村信用合作联社	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	权益法	10,500,000.00		4,965,823.25	4,965,823.25
浙江龙游义商村镇银行股份有限公司	成本法	12,800,000.00	12,800,000.00		12,800,000.00
合计		23,310,000.00	12,810,000.00	4,965,823.25	17,775,823.25

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
衢州市柯城农村信用合作联社	0.03	0.03				
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	21.00	21.00				
浙江龙游义商村镇银行股份有限公司	8.00	8.00				
合计						

### 10. 固定资产



## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	696,367,169.95	41,579,275.58	4,741,249.16	733,205,196.37
房屋及建筑物	228,830,464.81	6,731,839.59	367,202.19	235,195,102.21
通用设备	37,852,109.75	1,481,160.68	34,450.00	39,298,820.43
专用设备	416,395,107.43	31,732,284.31	4,339,596.97	443,787,794.77
运输工具	13,289,487.96	1,633,991.00		14,923,478.96
2) 累计折旧小计	257,216,262.89	54,652,683.15	2,452,756.90	309,416,189.14
房屋及建筑物	59,888,381.13	12,172,071.49	28,509.80	72,031,942.82
通用设备	18,405,527.03	3,557,706.67	32,423.92	21,930,809.78
专用设备	170,572,962.62	37,652,888.81	2,391,823.18	205,834,028.25
运输工具	8,349,392.11	1,270,016.18		9,619,408.29
3) 账面净值小计	439,150,907.06			423,789,007.23
房屋及建筑物	168,942,083.68			163,163,159.39
通用设备	19,446,582.72			17,368,010.65
专用设备	245,822,144.81			237,953,766.19

				52
运输工具	4,940,095.85			5,304,070.67
4) 减值准备小计	196,579.27		10,701.14	185,878.13
房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备	196,579.27		10,701.14	185,878.13
运输工具				
5) 账面价值合计	438,954,327.79			423,603,129.
				10
房屋及建筑物	168,942,083.68			163,163,159.
				39
通用设备	19,446,582.72			17,368,010.6
				5
专用设备	245,625,565.54			237,767,888.
				39
运输工具	4,940,095.85			5,304,070.67

本期折旧额为 54,652,683.15 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 27,802,187.05 元

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	378,184.78	196,397.27		181,787.51	
小 计	378,184.78	196,397.27		181,787.51	

(3) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	2,283,286.75
通用设备	71,627.05
专用设备	1,701,903.34
运输工具	11,926.00

小 计	4,068,743 .14
-----	------------------

(4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

期末, 未办妥产权证书的固定资产账面价值为 2,226,624.79 元。

(5) 其他说明

期末, 已有账面价值 141,696,348.28 元的固定资产用于担保。

## 11. 在建工程

### (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 1.1 万吨电气用纸生产线技术改造项目	64,875,005.36		64,875,005.36	24,635,629.45		24,635,629.45
年产 1.4 万吨滤纸系列特种纸技术改造项目	14,766,044.74		14,766,044.74			
污水处理技改项目	1,930,715.49		1,930,715.49			
其他工程及设备小计	2,100,274.45		2,100,274.45	403,679.86		403,679.86
合 计	83,672,040.04		83,672,040.04	25,039,309.31		25,039,309.31

### (2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占预算 比例 (%)
年产 1.1 万吨电气用纸生产线技术改造项目	21,983 万元	24,635,629.45	47,863,902.34	5,743,962.50	1,880,563.93	41.18
年产 1.4 万吨滤纸系列特种纸技术改造项目	28,165 万元		33,649,883.25	17,343,086.83	1,540,751.68	17.25
2#机成浆设备技改项目			4,207,671.83	4,207,671.83		
污水处理技改项目			1,930,715.49			
其他工程及设备小计		403,679.86	2,204,060.48	507,465.89		
合 计		25,039,309.31	89,856,233.39	27,802,187.05	3,421,315.61	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本化 年率 (%)	资金来源	期末数
------	-------------	---------------	---------------	-------------------	------	-----

电气用纸技改项目				募集资金	64,875,005.36
滤纸特种纸技改项目				募集资金	14,766,044.74
2#机成浆设备技改项目	100.00			其他来源	
污水处理技改项目				其他来源	1,930,715.49
其他工程及设备小计				其他来源	2,100,274.45
合计					83,672,040.04

## 12. 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	324,780.87	24,332,419.41	6,993,689.43	17,663,510.85
合计	324,780.87	24,332,419.41	6,993,689.43	17,663,510.85

## 13. 无形资产

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值	49,220,471.74			49,220,471.74
小计				
土地使用权	43,720,471.74			43,720,471.74
专有技术	5,500,000.00			5,500,000.00
2) 累计摊销	8,967,229.67	1,428,792.91		10,396,022.58
小计				
土地使用权	5,842,225.67	853,796.91		6,696,022.58
专有技术	3,125,004.00	574,996.00		3,700,000.00
3) 账面价值	40,253,242.07		1,428,792.91	38,824,449.16
合计				
土地使用权	37,878,246.07		853,796.91	37,024,449.16
专有技术	2,374,996.00		574,996.00	1,800,000.00

本期摊销额 1,428,792.91 元。

### (2) 其他说明

期末，已有账面价值 20,412,557.26 元的无形资产用于担保。

#### 14. 递延所得税资产

##### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	5,564,342.33	4,289,926.23
递延收益	1,000,225.00	729,000.00
以后年度可抵扣费用	1,008,372.25	463,002.42
计提尚未支付的工资	1,374,186.82	492,912.67
合 计	8,947,126.40	5,974,841.32

##### (2) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	32,782,990.49
递延收益	6,668,166.67
以后年度可抵扣费用	6,722,481.67
计提尚未支付的工资	9,161,245.49
小 计	55,334,884.32

#### 15. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	10,002,205.95	1,221,212.69			11,223,418.64
存货跌价准备	14,280,915.32	15,745,147.59		8,652,369.19	21,373,693.72
固定资产减值准备	196,579.27			10,701.14	185,878.13
合 计	24,479,700.54	16,966,360.28		8,663,070.33	32,782,990.49

## 16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	19,176,875.21	34,648,860.89
抵押借款	47,600,000.00	51,500,000.00
	0	
保证借款	177,534,335.60	236,315,798.24
抵押兼保证借款	59,000,000.00	25,000,000.00
合 计	303,311,210.81	347,464,659.13

## 17. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	39,590,000.00	41,340,860.22
合 计	39,590,000.00	41,340,860.22

下一会计期间将到期的金额为 39,590,000.00 元。

## 18. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
原料款	67,532,149.69	81,388,293.39
工程设备款	6,609,995.66	5,730,936.48
合 计	74,142,145.35	87,119,229.87

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

## 19. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
销货款	4,042,891.86	4,106,978.42

合 计	4,042,891.86	4,106,978.42
-----	--------------	--------------

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

## 20. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	16,462,918.08	76,395,574.55	66,351,101.19	26,507,391.44
职工福利费	250,000.00	8,729,964.40	8,493,664.40	486,300.00
社会保险费	531,540.04	8,433,989.32	8,440,256.32	525,273.04
其中：医疗保 险费	507,210.88	1,508,105.76	1,505,669.99	509,646.65
基本养 老保险费	15,464.58	5,940,776.04	5,951,438.49	4,802.13
失业保 险费	2,107.60	432,726.08	431,797.48	3,036.20
工伤保 险费	1,125.94	368,032.11	367,359.65	1,798.40
生育保 险费	5,631.04	155,447.70	155,089.08	5,989.66
其他		28,901.63	28,901.63	
住房公积金	443,600.00	2,625,700.00	3,068,520.00	780.00
辞退福利	869,765.34		409,450.41	460,314.93
工会经费	255,110.06	499,503.27	551,500.50	203,112.83
职工教育经费	2,488,430.34	661,454.10	375,897.65	2,773,986.79
其他		19,631.68	18,184.30	1,447.38
合 计	21,301,363.86	97,365,817.32	87,708,574.77	30,958,606.41

应付职工薪酬期末数中无拖欠性质的金额。

## 21. 应交税费



项 目	期末数	期初数
增值税	-2,937,520.91	4,192,805.69
营业税	5,324.75	
企业所得税	2,011,160.03	1,520,564.12
个人所得税	2,474,719.53	731,806.12
城市维护建设税	190,633.26	267,474.80
房产税	-220,015.67	18,865.62
土地使用税	138,653.69	72,433.38
教育费附加(地方教育附加)	190,408.92	265,400.89
印花税	10,410.32	16,811.10
水利建设资金	28,442.17	56,384.18
合 计	1,892,216.09	7,142,545.90

## 22. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	147,858.33	165,913.87
短期借款应付利息	655,659.84	779,710.37
一年内到期的非流动负债应付利息	25,671.25	31,223.36
合 计	829,189.42	976,847.60

## 23. 其他应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	960,374.22	663,594.63
市场开发费和佣金	2,999,660.51	863,004.34
中介机构及信息披露费	2,184,829.47	1,030,000.00
运费	1,861,880.19	1,568,327.03
赔偿款	1,164,113.30	
应付暂收款	803,536.52	
其他	2,401,920.05	2,183,025.48
合 计	12,376,314.26	6,307,951.48

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

## 24. 一年内到期的非流动负债

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	15,000,000.00	19,800,000.00
合 计	15,000,000.00	19,800,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款

#### 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	15,000,000.00	19,800,000.00
小 计	15,000,000.00	19,800,000.00

#### 2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国银行 遂昌县支 行	2009-12-24	2012-12-22	人民币	浮动利率		7,000,000.00		
	2010-1-5	2012-12-28	人民币	浮动利率		7,000,000.00		
	2010-1-8	2012-12-28	人民币	浮动利率		1,000,000.00		
	2010-1-8	2011-12-28	人民币	4.86				10,000,000.00
	2010-7-8	2011-12-28	人民币	4.86				1,200,000.00
	2010-4-1	2011-12-28	人民币	4.86				3,800,000.00
中国建设 银行遂昌 县支行	2008-5-28	2011-11-28	人民币	5.76				4,800,000.00
小 计						15,000,000.00		19,800,000.00

## 25. 长期借款

### (1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	7,000,000.00	29,300,000.00
保证借款	28,000,000.00	61,000,000.00

抵押兼保证借款		15,000,000.00
合 计	35,000,000.00	105,300,000.00

## (2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国建设银行 遂昌县支行	2010-7-6	2013-7-5	人民币	浮动利率		15,000,000.00		
	2010-11-10	2013-11-9	人民币	浮动利率		7,000,000.00		
	2010-11-16	2013-11-15	人民币	浮动利率		3,000,000.00		
	2009-5-27	2012-5-25	人民币	4.86				23,000,000.00
	2009-5-26	2012-5-25	人民币	4.86				15,000,000.00
	2010-7-6	2013-7-5	人民币	5.40				15,000,000.00
	2010-5-28	2013-5-27	人民币	浮动利率		10,000,000.00		10,000,000.00
	2010-5-28	2013-5-27	人民币	5.40				10,000,000.00
小 计						35,000,000.00		73,000,000.00

## 26. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	9,297,997.91	8,015,563.59
合 计	9,297,997.91	8,015,563.59

## (2) 其他说明

项 目	发文单位及文号	收款总额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
上年结余项目		9,502,572.51	8,015,563.59		1,011,732.35	7,003,831.24
本期新增项目						
电解电容器纸技改补助	遂昌县人民政府办公室 遂政办抄【2010】54号	600,000.00		600,000.00		600,000.00
特种纸节水技术改造项目补助	浙江省财政厅、省环保厅 浙财建【2010】253号	700,000.00		700,000.00	5,833.33	694,166.67
年产1.4万吨滤纸系列特种纸技术改造专项补助	浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会 浙财企【2011】349号	1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00
合 计		11,802,572.51	8,015,563.59	2,300,000.00	1,017,565.68	9,297,997.91

## 27. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	194,789,298.00	39,023,437.00		233,812,735.00

## (2) 股本变动情况说明

本期公司非公开发行人民币普通股（A 股）股票 39,023,437 股，每股面值 1 元，每股发行价 12.80 元，募集资金人民币 499,499,993.60 元，减除发行费用人民币 21,534,999.80 元后，募集资金净额为人民币 477,964,993.80 元，其中，计入股本 39,023,437.00 元，计入资本公积(股本溢价) 438,941,556.80 元。上述增资事项已经天健会计师事务所审验，并出具验资报告天健验〔2011〕488 号。

## 28. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	40,930,629.23	438,941,556.80		479,872,186.03
其他资本公积	4,253,420.65	9,341,557.24		13,594,977.89
合 计	45,184,049.88	448,283,114.04		493,467,163.92

### (2) 本期增加说明

1) 股本溢价本期增加数详见本财务报表注释五(一)27(2)所述。

2) 2009 年公司收购凯恩集团、自然人吴雄鹰、自然人王重威（以下统称为股权出让方）分别持有的凯恩电池 60%、16.22%、2.58%的股权，根据股权转让协议，股权出让方对凯恩电池股权转让基准日后的利润承诺为：2009 年 4-12 月、2010 年和 2011 年分别实现 1,207.12 万元、1,692.71 万元和 2,195.31 万元。如果凯恩电池净利润未能达到上述承诺金额，股权出让方将根据自己的股权出让比例补偿本公司未能达到承诺利润的差额。凯恩电池 2010 年实现净利润 5,169,064.56 元，和上述承诺利润的差额为 11,758,035.44 元，凯恩集团、自然人吴雄鹰和自然人王重威合计应补偿公司 9,265,331.93 元，本期公司收到该补偿款 9,265,300.00 并计入资本公积—其他资本公积。

3) 期末公司联营企业浙江兰溪巨化氟化学有限公司计提的专项储备—安全生产费

使用结余为 363,129.72 元，公司根据持股比例调整长期股权投资账面价值并确认资本公积-其他资本公积 76,257.24 元。

## 29. 盈余公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	43,091,234.81	11,259,654.72		54,350,889.53
合 计	43,091,234.81	11,259,654.72		54,350,889.53

### (2) 其他说明

本期增加数系根据母公司净利润计提 10% 的法定盈余公积。

## 30. 未分配利润

### (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	198,961,130.89	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后期初未分配利润	198,961,130.89	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	118,138,303.67	——
减：提取法定盈余公积	11,259,654.72	10%
应付普通股股利	19,478,929.80	10 派 1
期末未分配利润	286,360,850.04	——

### (2) 其他说明

根据 2012 年 3 月 23 日公司董事会五届十八次会议通过的 2011 年度利润分配预案，按 2011 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，以截止 2011 年 12 月 31 日的总股本为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 2 元（含税），剩余未分配利润结转下年。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	949,626,056.79	797,160,299.30
其他业务收入	12,124,921.50	22,887,091.83
营业成本	626,344,554.93	546,079,721.66

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行 业 名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
造纸	771,942,156.05	479,224,911.62	645,303,397.89	404,197,648.94
电池	177,683,900.74	137,379,905.66	151,856,901.41	122,377,432.91
小	949,626,056.79	616,604,817.28	797,160,299.30	526,575,081.85

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产 品 名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工业配	414,773,687.53	225,359,853.84	383,986,284.49	211,710,391.77
特种食	116,217,980.30	82,004,825.92	106,355,641.90	74,189,182.51
过滤纸	187,719,923.28	128,033,918.98	120,738,735.67	86,994,291.12
其他纸	53,230,564.94	43,826,312.88	34,222,735.83	31,303,783.54
动力电	177,683,900.74	137,379,905.66	151,856,901.41	122,377,432.91
小	949,626,056.79	616,604,817.28	797,160,299.30	526,575,081.85

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地 区 名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	771,566,040.13	488,080,870.44	647,150,166.05	422,396,017.57
外销	178,060,016.66	128,523,946.84	150,010,133.25	104,179,064.28
小	949,626,056.79	616,604,817.28	797,160,299.30	526,575,081.85

## (5) 本期公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入

		的 比例(%)
第一名	49,954,756.33	5.19
第二名	45,197,052.14	4.70
第三名	31,954,168.82	3.32
第四名	24,648,020.83	2.56
第五名	23,500,752.16	2.44
小 计	175,254,750. 28	18.21

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	29,872.62	19,458.93	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	2,513,950.27	2,494,386.08	
教育费附加 (地方教育附加)	2,464,683.83	2,456,939.43	
合 计	5,008,506.72	4,970,784.44	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费及装卸费	18,989,201.59	15,999,991.65
市场开发费(含业务费)	14,229,109.39	12,076,610.97
职工薪酬	3,357,459.68	2,617,969.94
差旅费	2,326,444.90	2,451,216.52
其他	3,520,048.23	2,233,949.27
合 计	42,422,263.79	35,379,738.35



## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研究开发费	44,193,583.43	27,220,411.06
职工薪酬	25,426,672.14	18,127,543.50
折旧费	5,084,763.52	5,855,567.64
税金	3,200,421.76	3,427,771.98
中介机构费	4,766,020.15	3,019,430.00
业务招待费	2,933,545.83	2,259,005.28
差旅费	2,254,759.95	1,871,415.05
修理费	1,861,892.50	2,038,921.12
其他	11,120,278.64	10,949,075.74
合 计	100,841,937.92	74,769,141.37

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	25,968,677.34	25,520,015.43
利息收入	-2,382,649.10	-2,055,266.39
汇兑损益	466,913.38	454,511.90
其他	2,638,446.13	2,703,763.57
合 计	26,691,387.75	26,623,024.51

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,221,212.69	1,207,882.59
存货跌价损失	15,745,147.59	10,381,297.28
合 计	16,966,360.28	11,589,179.87

## 7. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	4,889,566.01	
结构性理财产品收益	20,094.16	
合 计	4,909,660.17	

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	4,889,566.01		实现的净利润增加
小 计	4,889,566.01		

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	76,553.82	79,839.94	76,553.82
其中：固定资产处置利得	76,553.82	79,839.94	76,553.82
政府补助	7,568,465.68	6,659,080.94	7,568,465.68
其他	123,689.25	132,029.99	123,689.25
合 计	7,768,708.75	6,870,950.87	7,768,708.75

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
与收益相关的政府补助		
重大科技项目补助经费	1,622,800.00	遂政办抄[2011]60号
税收贡献奖及外向型经济奖励	800,000.00	遂政办抄[2010]54号

2010 年度财政补贴	691,000.00	县委[2003]55 号
中小企业发展资金	900,000.00	浙财企[2011]103 号
其他	2,537,100.00	
与资产相关的政府补助		
递延收益摊销转入	1,017,565.68	
小 计	7,568,465.68	

### 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,466,145.90	321,213.51	1,466,145.90
其中：固定资产处置损失	1,466,145.90	321,213.51	1,466,145.90
对外捐赠	16,000.00	17,000.00	16,000.00
赔罚款支出	1,420,028.86	62,479.44	1,420,028.86
水利建设专项资金	1,298,610.08	1,244,995.16	
其他	4,928.46	172,000.00	4,928.46
合 计	4,205,713.30	1,817,688.11	2,907,103.22

### 10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	22,940,587.71	14,092,906.30
递延所得税调整	-2,972,285.08	-2,609,685.04
合 计	19,968,302.63	11,483,221.26

### 11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	118,138,303.67
非经常性损益	B	4,122,256.98
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	114,016,046.69
期初股份总数	D	194,789,298.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	39,023,437.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	1.00
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	198,041,251.08
基本每股收益	M=A/L	0.60
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.58

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	76,257.24	
合 计	76,257.24	

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到凯恩集团往来款	24,000,000.00
收到政府补助	6,550,900.00
收到银行存款利息	2,382,649.10
其他	764,154.25
合 计	33,697,703.35

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
归还凯恩集团有限公司往来款	24,000,000.00
支付运输装卸费、修理费等	24,169,993.24
支付差旅费、业务招待费及出口业务费等	9,976,154.75
支付市场开发费及技术开发费等	8,826,116.45
支付保险、中介服务费及广告费等	2,983,428.33
支付通讯、邮电和办公费等	4,719,811.01
其他	6,772,842.71
合 计	81,448,346.49

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到业绩承诺补偿款	9,265,300.00
收到资产相关的政府补助款	2,300,000.00
合 计	11,565,300.00

## 4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收回借款保证金净额	17,443,455.66

收回融资性票据保证金	10,000,000.00
合 计	27,443,455.66

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
融资性票据到期承兑净额	10,000,000.00
支付非公开发行业务费用	3,550,000.00
支付融资性质手续费	342,600.00
合 计	13,892,600.00

## 6. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	131,980,319.89	114,205,842.43
加: 资产减值准备	16,966,360.28	11,589,179.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,652,683.15	52,234,545.50
无形资产摊销	1,428,792.91	1,428,801.00
长期待摊费用摊销		
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)	1,389,592.08	241,373.57
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	29,002,780.12	25,717,518.62
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,909,660.17	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,972,285.08	-2,609,685.04
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-75,793,312.72	-30,928,251.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-39,790,518.72	-59,864,317.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	20,715,505.70	15,917,589.74
其他	3,421,315.61	
经营活动产生的现金流量净额	136,091,573.05	127,932,597.44

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	454,504,883.21	54,143,296.53
减: 现金的期初余额	54,143,296.53	44,750,232.17
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	400,361,586.68	9,393,064.36

### (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	454,504,883.21	54,143,296.53
其中: 库存现金	55,714.51	43,221.66
可随时用于支付的银行存款	454,449,168.70	54,100,074.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	454,504,883.21	54,143,296.53

### (3) 现金流量表补充资料的说明

1) 2011 年末银行存款中包含 11,877,000.00 元定期存单作为质押以开具银行承兑汇票,另包含 19,319,430.48 元定期存款作为质押以取得银行借款;其他货币资金中包含信用证保证金 3,936,130.38 元、银行借款保证金 970,000.00 元。上述项目不属于现金及现金等价物。

2) 2010 年末银行存款中包含 29,410,000.00 元定期存单作为质押以取得银行借款,另外包含 19,405,300.00 元定期存单作为质押开具银行承兑汇票;其他货币资金中包括信用证保证金 2,832,265.00 元和银行借款保证金 8,322,886.14 元。上述项目不属于现金及现金等价物。

## 六、关联方及关联交易



## (一) 关联方情况

## 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
凯恩集团	母公司	有限责任公司	浙江省遂昌县	王白浪	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
凯恩集团	9,000 万	17.60	17.60	王白浪	14867575-X

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

## 3. 本公司的联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	有限责任公司	浙江省衢州市	许生来	制造业	5,000 万	21	21

(续上表)

被投资单位	期末资产总额 (万元)	期末负债总额 (万元)	期末净资产总额 (万元)	本期营业收入总额 (万元)	本期净利润 (万元)	关联关系	组织机构代码
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	11,468.39	9,103.62	2,364.77	30,004.45	3,226.28	联营企业	76868880-X

## 4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称 (姓名)	组织机构代码	与本公司的关系
计皓		公司董事长兼总经理
王白浪		本公司实际控制人

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

## 2. 关联担保情况

## (1) 借款情况

担保方	被担保方	币种	外币借款金额	折算人民币借款金额	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕	备注
凯恩集团	本公司	人民币		17,140,000.00	2011-2-22	2012-2-21	否	
		美元	71,550.00	450,828.53	2011-9-26	2012-1-20	否	
		美元	250,425.00	1,577,899.87	2011-9-26	2012-1-20	否	
		美元	214,650.00	1,352,485.60	2011-11-1	2012-1-20	否	
		美元	38,846.49	244,767.38	2011-11-1	2012-1-20	否	
		美元	370,910.40	2,337,064.87	2011-11-1	2012-1-20	否	
		美元	410,039.09	2,583,610.37	2011-11-1	2012-1-20	否	
		美元	350,253.36	2,206,907.18	2011-10-10	2012-1-6	否	
		美元	223,391.25	1,407,563.24	2011-11-15	2012-2-13	否	
		美元	178,875.00	1,127,071.33	2011-11-28	2012-3-27	否	
		美元	258,311.04	1,627,588.92	2011-12-2	2012-3-1	否	
		美元	80,000.00	504,072.00	2011-9-2	2012-2-29	否	
		美元	80,000.00	504,072.00	2011-9-6	2012-3-4	否	
		美元	167,960.46	1,058,302.06	2011-10-31	2012-1-29	否	
		美元	240,000.00	1,512,216.00	2011-11-8	2012-5-6	否	
欧元	110,246.40	899,886.25	2011-9-8	2012-1-6	否			
凯恩集团、自然人王白浪	本公司	人民币		17,000,000.00	2011-8-31	2012-8-31	否	
		人民币		7,430,000.00	2011-8-31	2012-8-31	否	
		人民币		35,000,000.00	2011-9-9	2012-9-7	否	
		人民币		16,570,000.00	2011-11-16	2012-8-31	否	
自然人计皓	凯丰纸业	人民币		10,000,000.00	2011-4-26	2012-4-25	否	[注]
		人民币		10,000,000.00	2011-7-29	2012-7-27	否	
		人民币		10,000,000.00	2011-9-30	2012-9-28	否	
凯恩集团	凯恩电池	人民币		5,000,000.00	2011-11-3	2012-11-2	否	

合计				147,534,335.60			
----	--	--	--	----------------	--	--	--

[注]：同时由本公司提供最高额担保。

### (2) 开具银行承兑汇票情况

担保方	被担保方	出票金额	出票日	到期日	担保是否已经履行完毕	备注
凯恩集团	凯恩电池	2,410,000.00	2011-11-09	2012-5-8	否	[注]
		2,080,000.00	2011-11-09	2012-5-8	否	
		1,100,000.00	2011-12-27	2012-6-27	否	
小计		5,590,000.00				

[注]：同时由凯恩电池提供 1,677,000.00 元定期存单质押。

### (3) 开立信用证尚未到期情况

本公司申请开立信用证尚未到期金额为美元 3,081,834.10 元, 欧元 192,121.80 元, 日元 188,800,000.00 元。上述开立信用证均由凯恩集团提供担保。

### 3. 关联方资金拆借

公司本期向凯恩集团临时借入资金 24,000,000.00 元, 已于本期归还 24,000,000.00 元, 上述款项均不计利息。

### 4. 收到承诺利润补偿款

本期公司收到凯恩集团支付的利润承诺补偿款 9,265,300.00 元, 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

### (三) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 379.20 万元和 314.76 万元。

## 七、或有事项

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1. 本公司无为关联方提供的担保事项。
2. 为非关联方提供的保证担保事项

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额(元)	借款到期日	备注
本公司	浙江尖峰集团股份有限公司	中国银行遂昌县支行	15,000,000.00	2012-1-12	

小 计			15,000,000.00		
-----	--	--	---------------	--	--

(二) 截至 2011 年 12 月 31 日, 除上述事项外, 本公司不存在需要披露的其他重大或有事项。

## 八、承诺事项

### (一) 远期购汇合同

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司及凯丰纸业因办理汇利达业务而签约尚未到期的远期购汇合同如下:

单位	购汇银行	币种	购汇外币金额	约定汇率	交割日期
本公司	中国银行遂昌县支行	美元	85,443.00	6.565000	2012-1-10
		日元	82,676,027.00	0.083008	2012-8-23
凯丰纸业	中国银行龙游县支行	美元	157,930.89	6.346539	2012-5-4
		美元	151,150.69	6.356870	2012-5-8
		美元	268,310.14	6.374800	2012-5-19
凯恩电池	中行遂昌支行	美元	135,678.00	6.527400	2012-1-17

### (二) 借款资产抵押情况

被担保单位	抵押权人	抵押物			担保借款金额	借款到期日	备注
		类型	账面原值	账面净值			
本公司	中国银行遂昌支行	房屋建筑物、土地使用权	102,839,967.93	71,803,196.42	7,000,000.00	2012-12-22	
					1,000,000.00	2012-12-28	
					7,000,000.00	2012-12-28	
					14,600,000.00	2012-1-18	
					14,500,000.00	2012-3-2	
					3,500,000.00	2012-3-6	
					10,000,000.00	2012-3-8	
中国进出口银行浙江省分行	房屋建筑物、土地使用权	4,869,345.88	4,046,215.14	8,000,000.00	2012-9-28	[注 1]	

		房屋建筑物、 土地使用权	17,325,064.07	12,483,043.88	6,000,000.00	2012-9-28	[注 2]
凯丰纸 业	中国银行龙游 支行	房屋建筑物、 土地使用权	16,305,873.43	11,860,540.57	12,000,000.00	2012-12-18	[注 3]
		机器设备	60,811,794.66	37,780,376.14	13,000,000.00	2012-12-19	
					20,000,000.00	2012-7-26	
凯恩电 池	中国建设银行 遂昌支行	机器设备	24,875,723.64	15,461,845.15	5,000,000.00	2012-11-15	
		房屋建筑物、 土地使用权	12,438,350.92	8,673,688.24	7,000,000.00	2013-11-9	
合 计			239,466,120.53	162,108,905.54	128,600,000.00		

[注 1]: 系凯丰纸业提供房屋建筑物、土地使用权抵押担保, 同时由自然人王白浪提供最高额连带责任保证。

[注 2]: 系本公司提供房屋建筑物、土地使用权抵押担保, 同时由自然人王白浪提供最高额连带责任保证。

[注 3]: 同时由本公司提供保证担保。

### (三) 借款资产质押情况

被担保单位	质押物	质押权人	质押物价值	担保借款外币金 额 (美元)	担保借款本币金 额	借款到期日
本公司	定期存款 质押	中国银行遂昌 县支行	620,000.00	82,606.40	542,311.02	2012-1-10
			1,480,000.00	227,009.60	1,480,000.00	2012-6-15
			2,200,000.00	338,269.60	2,200,000.00	2012-6-21
			4,010,000.00	616,379.24	4,010,000.00	2012-6-25
凯丰纸业	定期存款 质押	中行龙游支行	990,000.00	151,939.20	964,288.06	2012-5-4
			950,000.00	145,454.40	924,634.71	2012-5-8
			1,669,430.48	256,204.80	1,633,254.36	2012-5-19
凯恩电池	保证金	中国银行遂昌 县支行	970,000.00	131,155.20	856,102.45	2012-1-17
合 计			12,889,430.48	1,949,018.44	12,610,590.60	

被担保单位	质押物	质押权人	质押物价值	担保借款外币 金额 (日元)	担保借款本币金 额	借款到期日
本公司	定期存款	中国银行遂昌	7,400,000.00	79,104,000.00	6,566,284.61	2012-8-23

	质押	县支行				
合 计			7,400,000.00	79,104,000.00	6,566,284.61	

## (四) 开具银行承兑汇票资产质押情况

出票单 位	出票金额	质押物	质押物价值	票据到期日
凯恩电 池	5,540,000.00	定期存单	1,662,000.00	2012-2-9
	11,350,000.00	定期存单	3,405,000.00	2012-3-15
	3,660,000.00	定期存单	1,098,000.00	2012-4-9
	3,960,000.00	定期存单	1,188,000.00	2012-4-11
	3,880,000.00	定期存单	1,164,000.00	2012-5-3
	1,790,000.00	定期存单	537,000.00	2012-6-2
	1,760,000.00	定期存单	528,000.00	2012-6-15
	2,060,000.00	定期存单	618,000.00	2012-6-28
	4,490,000.00	定期存单	1,347,000.00	2012-5-8
	1,100,000.00	定期存单	330,000.00	2012-6-27
合 计	39,590,000.00		11,877,000.00	

上述凯恩电池开具的票据中 34,000,000.00 元同时由本公司提供担保, 5,590,000.00 元同时由凯恩集团提供担保。

## (五) 本公司为子公司借款提供担保事项

截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司为凯晟锂电向中国农业银行遂昌支行借款 5,000,000.00 元, 凯丰纸业向龙游农村信用社借款 10,000,000.00 万元提供保证担保。

## (六) 开立信用证资产质押情况

凯丰纸业申请开立信用证尚未到期金额为美元 5,553,739.91 元。其中, 在中行龙游县支行申请开立信用证尚未到期金额为美元 3,120,453.97 元, 支付保证金金额为 1,670,130.38 元, 并由本公司提供最高额担保, 凯丰提供银行承兑汇票质押, 质押金额为 12,495,000.00 元; 在工行龙游县支行申请开立信用证尚未到期金额为美元 2,433,285.94 元, 支付保证金金额为 2,266,000.00 元, 并由本公司提供最高额担保。

(七) 截至资产负债表日, 本公司除上述事项外不存在需要披露的其他重大承诺事项。

**九、资产负债表日后事项**

- (一) 资产负债表日后利润分配情况见本财务报表附注之未分配利润说明。
- (二) 除上述事项外, 本公司不存在其他重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### (一) 收购凯恩电池股权相应的利润承诺事项

2009年3月31日, 公司收购凯恩集团、自然人吴雄鹰、自然人王重威(以下统称为股权出让方)分别持有凯恩电池60%、16.22%、2.58%的股权。根据股权转让协议, 股权出让方对凯恩电池股权转让基准日后的利润承诺为: 2009年4-12月、2010年和2011年分别实现1,207.12万元、1,692.71万元和2,195.31万元。如果凯恩电池净利润未能达到上述承诺金额, 股权出让方将根据自己的股权出让比例补偿本公司未能达到承诺利润的差额。该补偿金额应于公司当期年报披露10个工作日内以现金方式一次性汇入本公司指定帐户内。同时, 凯恩集团对自然人吴雄鹰和王重威的上述补偿义务承担连带责任。凯恩集团已经将持有本公司600万股无限售条件的流通股予以锁定, 该锁定股份在2012年4月30日之前不上市交易, 如果凯恩集团未能履行上述补偿义务, 本公司有权要求凯恩集团出售上述锁定股份以履行承诺。

2010年凯恩电池实现净利润为5,169,064.56元和上述承诺利润差额为16,927,100.00元。本期凯恩集团已经按照上述约定支付本公司补偿款9,265,300.00元。

2011年度凯恩电池实现净利润为667.49万元和承诺利润2,195.31万元的差额为1,527.82万元。上述股权出让方将根据上述约定履行补偿义务。

### (二) 凯恩集团股权质押事项

2010年12月30日, 凯恩集团将其持有的本公司无限售条件流通股1,562.50万股质押给五矿国际信托有限公司, 并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续, 冻结期限为2010年12月30日至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解冻时止。2011年4月26日, 凯恩集团将其持有的本公司无限售条件流通股625万股质押给中信银行股份有限公司杭州分行, 并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续, 冻结期限为2011年4月26日至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解冻时止。2011年11月24日, 凯恩集团将其持有的本公司无限售条件流通股800万股质押给浙江稠州商业银行股份有限公司丽水遂昌支行, 并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续, 冻结期限为2011年11月24日至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解冻时止。

截至2012年3月23日, 凯恩集团持有本公司无限售流通股41,150,603股, 占公司总股本



233,812,735 股的 17.60%。已经质押的本公司股份为 29,875,000 股。

(三) 互保

截止 2011 年 12 月 31 日，公司为浙江尖峰集团股份有限公司提供担保余额合计为人民币 15,000,000.00 元，浙江尖峰集团股份有限公司为本公司提供担保余额合计为人民币 15,000,000.00 元。

(四) 非公开发行

根据中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕1723 号批文、公司五届三次董事会和 2011 年第一次临时股东大会决议，公司通过非公开发行人民币普通股（A 股）股票 39,023,437 股（每股面值 1 元，每股发行价 12.80 元），募集资金人民币 499,499,993.60 元，减除发行费用人民币 21,534,999.80 元后，募集资金净额为人民币 477,964,993.80 元，其中，计入实收资本 39,023,437.00 元，计入资本公积（股本溢价）438,941,556.80 元。

本次非公开发行募集资金总额（不包括发行费用）全部投入如下项目：

项目	项目投资总额（万元）	拟使用募集资金（万元）
年产 1.1 万吨电气用纸生产线技术改造项目	21,983.00	17,726.30
年产 1.4 万吨滤纸系列特种纸技术改造项目	28,165.00	22,493.60
增资浙江凯晟锂电有限公司实施车用锂离子动力电池新建项目	12,096.00	7,660.80
合计	62,244.00	47,880.70

(五) 外币金融资产和外币金融负债

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	期末数
金融资产					

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	41,760,783.77			701,734.19	23,590,742.59
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	41,760,783.77			701,734.19	23,590,742.59
金融负债	74,853,605.08				55,372,507.72

## 十一、母公司财务报表项目注释

### （一）母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分析法组合	93,636,840.66	100.00	2,873,657.81	3.07	96,522,557.05	100.00	3,037,818.39	3.15
合计	93,636,840.66	100.00	2,873,657.81	3.07	96,522,557.05	100.00	3,037,818.39	3.15

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	93,556,619.15	99.91	2,806,698.57	96,347,480.57	99.82	2,890,424.42
1-2 年	18,885.99	0.02	9,443.00	21,729.19	0.02	10,864.60
2-3 年	19,096.39	0.02	15,277.11	84,089.60	0.09	67,271.68
3 年以上	42,239.13	0.05	42,239.13	69,257.69	0.07	69,257.69
小 计	93,636,840.66	100.00	2,873,657.81	96,522,557.05	100.00	3,037,818.39

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
第一名	本公司子公司	62,038,802.36	1 年以内	66.25
第二名	本公司子公司	19,387,225.17	1 年以内	20.70
第三名	本公司子公司	6,691,408.37	1 年以内	7.15
第四名	非关联方	1,966,407.49	1 年以内	2.10
第五名	非关联方	1,166,874.63	1 年以内	1.25
小 计		91,250,718.02		97.45

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
凯恩销售	本公司子公司	62,038,802.36	66.25
衢州八达	本公司子公司	19,387,225.17	20.70
深圳凯恩	本公司子公司	6,691,408.37	7.15
凯丰纸业	本公司子公司	356,668.98	0.38
小 计		88,474,104.88	94.48

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	59,442,520.17	100.00	1,997,831.78	3.36	55,651,754.05	100.00	1,862,612.28	3.35
合 计	59,442,520.17	100.00	1,997,831.78	3.36	55,651,754.05	100.00	1,862,612.28	3.35

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	59,211,122.05	99.61	1,776,333.66	55,416,004.62	99.58	1,662,480.14
1-2 年	19,800.00	0.03	9,900.00	19,150.59	0.03	9,575.30
2-3 年				130,210.00	0.23	104,168.00
3 年以上	211,598.12	0.36	211,598.12	86,388.84	0.16	86,388.84
小 计	59,442,520.17	100.00	1,997,831.78	55,651,754.05	100.00	1,862,612.28

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

## (3) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单 位 名 称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
第一名	本公司子公司	35,000,000.00	1 年以内	58.88	[注 1]
第二名	本公司子公司	24,000,000.00	1 年以内	40.38	[注 2]
第三名	非关联方	82,529.33	1 年以内	0.14	保证金
第四名	非关联方	37,676.00	3 年以上	0.06	暂借款
第五名	非关联方	30,009.00	3 年以上	0.05	暂借款

小 计		59,150,214.33		99.51	
-----	--	---------------	--	-------	--

[注 1]: 该款项系公司向银行借款, 但借款合同中明确资金的实际使用人是凯恩电池, 公司收到该款项时划转给凯恩电池, 相应利息由凯恩电池承担。

[注 2]: 该款项系公司向银行借款, 但借款合同中明确资金的实际使用人是凯丰纸业, 公司收到该款项时划转给凯丰纸业, 相应利息由凯丰纸业承担。

#### (4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收账款余额的比例 (%)
凯恩电池	本公司子公司	35,000,000.00	58.88
凯丰纸业	本公司子公司	24,000,000.00	40.38
小 计		59,000,000.00	99.26

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
衢州八达	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00
凯丰纸业	成本法	17,400,000.00	17,400,000.00		17,400,000.00
凯恩销售	成本法	29,500,000.00	29,500,000.00		29,500,000.00
深圳销售	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00
凯恩电池	成本法	98,006,244.30	67,877,540.47		67,877,540.47
凯晟锂电	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	权益法	10,500,000.00		4,965,823.25	4,965,823.25
合 计		167,356,244.30	126,727,540.47	4,965,823.25	131,693,363.72

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
衢州八达	95.00	95.00				
凯丰纸业	60.00	60.00				17,400,000.00
凯恩销售	98.33	98.33				
深圳销售	10.00	10.00				
凯恩电池	80.00	80.00				
凯晟锂电	80.00	80.00				
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	21.00	21.00				
合计						17,400,000.00

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	510,301,336.76	435,474,284.72
其他业务收入	41,098,205.21	49,808,791.32
营业成本	344,587,512.37	309,478,024.79

## (2) 主营业务收入/主营业务成本 (分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
造纸	510,301,336.76	304,621,359.77	435,474,284.72	260,937,883.95
小	510,301,336.76	304,621,359.77	435,474,284.72	260,937,883.95

## (3) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

工业配	316,931,457.33	164,202,528.02	310,957,680.00	167,793,255.07
过滤纸	179,912,741.87	131,275,827.24	119,006,251.71	88,024,825.11
其他纸	13,457,137.56	9,143,004.51	5,510,353.01	5,119,803.77
小	510,301,336.76	304,621,359.77	435,474,284.72	260,937,883.95

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区 名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
外销	72,241,994.96	52,513,308.16	76,260,082.78	50,867,282.40
内销	438,059,341.80	252,108,051.61	359,214,201.94	210,070,601.55
小 计	510,301,336.76	304,621,359.77	435,474,284.72	260,937,883.95

## (5) 本期公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	398,021,248.20	72.18
第二名	51,937,465.35	9.42
第三名	26,799,670.72	4.86
第四名	11,591,515.89	2.10
第五名	6,550,033.41	1.19
小 计	494,899,933.57	89.75

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	17,400,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	4,889,566.01	
结构性理财产品收益	8,016.44	
合 计	22,297,582.45	

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益



被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
凯丰纸业	17,400,000.00		
小 计	17,400,000.00		

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	4,889,566.01		
小 计	4,889,566.01		

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	112,596,547.23	89,378,829.96
加: 资产减值准备	14,639,679.37	9,719,342.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,741,444.48	37,136,237.55
无形资产摊销	308,530.68	308,530.68
长期待摊费用摊销		
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)	732,470.14	102,231.99
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	15,646,119.12	13,863,521.25
投资损失(收益以“-”号填列)	-22,297,582.45	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,743,025.13	-2,334,181.59
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-54,279,686.76	-16,729,271.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-37,049,305.73	-37,523,781.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	32,241,676.77	-42,471,365.60
其他	3,421,315.61	

经营活动产生的现金流量净额	101,958,183.33	51,450,092.89
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	415,187,407.83	26,672,302.70
减: 现金的期初余额	26,672,302.70	16,838,837.83
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	388,515,105.13	9,833,464.87

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,389,592.08	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
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)	7,568,465.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

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	20,094.16	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,317,268.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	817,955.07	
小 计	5,699,654.76	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	793,793.40	
少数股东权益影响额(税后)	783,604.38	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,122,256.98	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.61	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.89	0.58	0.58

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	118,138,303.67
非经常性损益	B	4,122,256.98
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	114,016,046.69

归属于公司普通股股东的期初净资产		D	482,025,713.58
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	477,964,993.80
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	1.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	-19,478,929.80
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	9.00
其他	业绩承诺补偿费	I <sub>1</sub>	9,265,300.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	9.00
	联营企业计提的安全生产费	I <sub>2</sub>	76,257.24
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	6.00
报告期月份数		K	12.00
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	573,303,187.84
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	20.61%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	19.89%

### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	490,607,444.07	114,113,747.67	329.93%	主要系本期非公开发行股票募集资金到位所致
预付款项	20,657,267.84	35,930,090.81	-42.51%	主要系预付材料款减少
其他应收款	1,148,799.72	2,349,188.15	-51.10%	主要系应收出口退税款减少
长期股权投资	17,775,823.25	12,810,000.00	38.77%	主要系本期确认对浙江兰溪巨化氟化学有限公司投资收益所致
在建工程	83,672,040.04	25,039,309.31	234.16%	主要系募集资金项目投入增加引起
工程物资	14,783,318.19	324,780.87	5338.59%	主要系为工程建设储备较多的物资所致
递延所得税资产	8,947,126.40	5,974,841.32	49.75%	主要系资产减值准备所产生的递延所得税资产增加所致
应付职工薪酬	30,958,606.41	21,301,363.86	45.34%	根据企业经营状况,期末应付未付的职工薪酬增加所致
应交税费	1,892,216.09	7,142,545.90	-73.51%	主要系应缴增值税减少
其他应付款	12,376,314.26	6,307,951.48	96.20%	主要系期末应付的市场开发费等较多所致

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
长期借款	35,000,000.00	105,300,000.00	-66.76%	致 本期非公开发行股票，资金相对充裕，减少长期借款
资本公积	493,467,163.92	45,184,049.88	992.13%	主要系本期非公开溢价发行股票募集资金所致
管理费用	100,841,937.92	74,769,141.37	34.87%	主要系本期研发投入增加所致
资产减值损失	16,966,360.28	11,589,179.87	46.40%	本期计提存货跌价准备增加所致
投资收益	4,909,660.17			主要系本期确认对浙江兰溪巨化氟化学有限公司投资收益所致
营业外支出	4,205,713.30	1,817,688.11	131.38%	支付赔偿款及非流动资产处置损失增加所致
所得税费用	19,968,302.63	11,483,221.26	73.89%	本期利润增加导致所得税费用增加

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 四、载有公司董事长签名的公司 2011 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

浙江凯恩特种材料股份有限公司

董事长：计皓

2012 年 3 月 23 日