

## 2012 年半年度报告

### 一、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度报告已经天健会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人计皓、主管会计工作负责人谢美贞及会计机构负责人(会计主管人员)周琦红声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	002012	B 股代码	
A 股简称	凯恩股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	浙江凯恩特种材料股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	凯恩股份		
公司的法定英文名称	ZHEJIANG KAN SPECIALITIES MATERIAL CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	KAN		
公司法定代表人	计皓		
注册地址	浙江省遂昌县妙高镇凯恩路 1008 号		
注册地址的邮政编码	323300		
办公地址	浙江省遂昌县妙高镇凯恩路 1008 号		
办公地址的邮政编码	323300		
公司国际互联网网址	www.zjkan.com		
电子信箱	admin@zjkan.com		

#### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田智强	易国华
联系地址	浙江省遂昌县妙高镇凯恩路 1008 号	浙江省遂昌县妙高镇凯恩路 1008 号
电话	0578-8128682	0578-8128682

传真	0578-8123717	0578-8123717
电子信箱	kantzq@263.net	kanygh@vip.qq.com

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会秘书办公室

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	399,976,794.55	474,678,159.12	-15.74%
营业利润（元）	55,647,402.55	80,370,155.95	-30.76%
利润总额（元）	58,087,924.81	80,666,663.10	-27.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,213,597.73	62,034,781.61	-25.5%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	42,519,881.43	61,289,354.05	-30.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	14,947,344.12	63,843,368.21	-76.59%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	1,650,196,723.43	1,657,530,405.29	-0.44%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,079,481,889.22	1,067,991,638.49	1.08%
股本（股）	233,812,735.00	233,812,735.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.2	0.32	-37.5%
稀释每股收益（元/股）	0.2	0.32	-37.5%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.18	0.31	-41.94%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.28%	11.62%	-7.34%
加权平均净资产收益率（%）	4.28%	12.21%	-7.93%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.94%	11.48%	-7.54%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.94%	12.07%	-8.13%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.06	0.33	-81.81%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.62	4.57	1.09%
资产负债率（%）	30.45%	31.76%	-1.31%

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-455,890.87	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,751,597.37	
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	-9,440.56	
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	-290,529.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,749,588.96	
少数股东权益影响额	-788,539.88	
所得税影响额	-263,069.70	
合计	3,693,716.30	--

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
------------	------	-----------	------	------	----------	--------

股票类						
定向增发	2011年11月18日	12.8	39,023,437 股	2011年12月13日	39,023,437 股	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

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》。

## 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### （三）股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 30,258 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
凯恩集团有限公司	境内非国有法人	17.6%	41,150,603	0	质押	32,725,000
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		
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		
华宝投资有限公司	国有法人	2.27%	5,300,000	4,000,000		
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		
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	质押	4,000,000
新疆新玺股权投资有限合	境内非国有法	1.71%	4,000,000	4,000,000		

伙企业	人					
上海证券有限责任公司	国有法人	1.71%	4,000,000	4,000,000		
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		
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	1.71%	4,000,000	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件 股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
凯恩集团有限公司	41,150,603	A 股	41,150,603
中国工商银行—申万菱信新经济混合型证券投资基金	4,000,000	A 股	4,000,000
华润深国投信托有限公司-福麟 9 号信托计划	1,590,000	A 股	1,590,000
西藏中凯控股有限公司	1,315,541	A 股	1,315,541
华宝投资有限公司	1,300,000	A 股	1,300,000
郭军	1,271,900	A 股	1,271,900
程洁	970,847	A 股	970,847
兴业国际信托有限公司—恒盈 1 期证券投资集合资金信托计划	900,000	A 股	900,000
孔淑贤	838,000	A 股	838,000
中国对外经济贸易信托有限公司—富锦 8 号信托计划	587,132	A 股	587,132

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否 □ 不适用

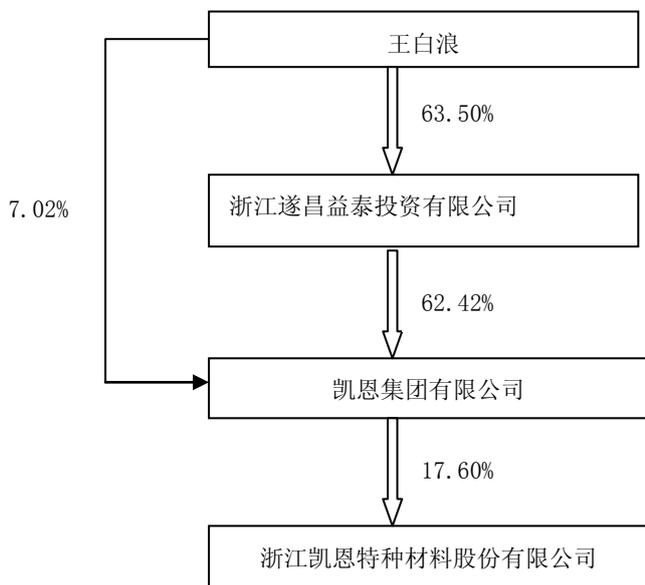
实际控制人名称	王白浪
实际控制人类别	个人

情况说明

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。

### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

### (四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	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	0	0				否
王白浪	董事	男	53	2010年05月 28日	2013年05月 28日	0	0	0	0				否
顾飞鹰	董事	女	45	2010年05月 28日	2013年05月 28日	0	0	0	0				是
陈万平	董事总工程师	男	52	2010年05月 18日	2013年05月 28日	0	0	0	0				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	0	0				否
田智强	董事副总理 董事会秘书	男	52	2010年05月 28日	2013年05月 28日	0	0	0	0				否
陈犟	独立董事	男	46	2010年05月 28日	2013年05月 28日	0	0	0	0				否
费忠新	独立董事	男	58	2010年05月 28日	2013年05月 28日	0	0	0	0				否
曾与平	独立董事	男	56	2010年05月 28日	2013年05月 28日	0	0	0	0				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	0	0				是
张程伟	监事	男	52	2010年05月 28日	2013年05月 28日	0	0	0	0				否
傅伟林	监事	男	35	2010年05月 28日	2013年05月 28日	0	0	0	0				否
华一鸣	副总经理	男	48	2010年05月 28日	2013年05月 28日	0	0	0	0				否
陈建平	副总经理	男	60	2010年05月 28日	2013年05月 28日	0	0	0	0				否
刘成跃	副总经理	男	44	2010年11月 15日	2013年05月 28日	0	0	0	0				否
谢美贞	财务总监	女	38	2010年05月 28日	2013年05月 28日	0	0	0	0				否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王白浪	凯恩集团有限公司	董事长	2010年01月04日		否
邱忠瑞	凯恩集团有限公司	党委书记、纪委书记	2010年02月10日		是
邱忠瑞	凯恩集团有限公司	工会主席	2012年03月05日		是
顾飞鹰	凯恩集团有限公司	常务副总裁	2010年01月11日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
计皓	浙江凯丰纸业有限公司	董事长、总经理	2003年08月28日		是
计皓	浙江凯恩纸业销售有限公司	执行董事	2007年08月30日		否
王白浪	浙江凯恩湖山温泉旅游度假区有限公司	董事长	2011年09月01日		否
顾飞鹰	杭州凯恩大酒店有限公司	执行董事	2010年03月21日		否
顾飞鹰	浙江千佛山酒店有限公司	监事	2010年09月29日		否
顾飞鹰	浙江遂昌凯恩飞石岭景区有限公司	监事	2010年10月08日		否
顾飞鹰	浙江凯恩湖山温泉旅游度假区有限公司	监事	2011年09月01日		否
顾飞鹰	浙江兰溪巨化氟化学有限公司	董事	2004年11月10日		否
田智强	浙江凯丰纸业有限公司	董事	2006年03月25日		否

田智强	衢州八达纸业有限公司	董事	2010年03月22日		否
陈犛	浙江博南国土资源规划勘测有限公司	董事长	2010年10月10日		是
陈犛	浙江博南土地房地产评估咨询有限公司	总经理	2010年08月19日		是
费忠新	浙江财经学院	教授	2003年11月20日		是
费忠新	浙江巨化股份有限公司	独立董事	2010年09月08日	2013年09月08日	是
费忠新	浙江亚太机电股份有限公司	独立董事	2010年05月19日	2013年05月19日	是
费忠新	浙江众合机电股份有限公司	独立董事	2012年04月26日	2015年04月26日	是
曾与平	重庆科技资产控股公司	董事长	2010年04月05日		是
曾与平	重庆科技风险投资引导基金公司	董事长	2009年05月25日		否
曾与平	海南海药股份有限公司	独立董事	2009年04月26日	2013年04月25日	是
华一鸣	浙江凯恩纸业销售有限公司	总经理	2003年12月07日		否
华一鸣	深圳凯恩纸业销售有限公司	执行董事、总经理	2008年04月18日		否
陈建平	浙江凯晟锂电有限公司	董事长、总经理	2010年11月04日		否
谢美贞	浙江凯丰纸业有限公司	董事	2008年05月01日		否
谢美贞	衢州八达纸业有限公司	监事	2010年03月22日		否
谢美贞	深圳凯恩纸业销售有限公司	监事	2006年04月06日		否
谢美贞	浙江兰溪巨化氟化学有限公司	监事	2011年08月18日		否
在其他单位任职情况的说明					

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司建立了较为完善的绩效考核体系和薪酬制度，董事会设立了薪酬与考核委员会，研究董事、高级管理人员薪酬的考核标准，研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。薪酬与考核委员会提出公司董事、高级管理人员的薪酬计划，董事薪酬计划须报经董事会同意后，提交股东大会审议通过后方可实施，高级管理人员的薪酬分配方案须报经董事会批准。监事薪酬由监事会同意后提交股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	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按月领取薪酬，年底根据经营业绩，按照考核评定程序，确定其年终奖金。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2012 年上半年，公司支付在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员共计 163.80 万元。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

**(五) 公司员工情况**

在职员工的人数	687
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	350
销售人员	40
技术人员	209
财务人员	24
行政人员	64
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	455
大专	110
本科	122

## 公司员工情况说明

1、公司根据《中华人民共和国劳动法》及国家有关规定，实行劳动合同制，员工按照与公司签订的劳动合同享受相应权利并承担相应义务，公司为员工办理了养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险等社会保障。

2、上述本科学历包括本科以上学历。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

报告期内，我国经济增速放缓，宏观经济持续低迷，国际金融危机和欧盟主权债务危机制约着全球经济的复苏，导致公司产品需求减少，从而影响2012年上半年的经营业绩。但是在各种不利因素影响下，公司管理层坚决贯彻董事会的战略方针，对外加强市场开拓，巩固现有市场份额，努力开发新市场，对内苦练内功，夯实基础，加强募集资金项目建设，注重管理创新和技术创新，注重节能减排和环境保护工作。报告期内，公司投入研究开发费用为2630.24万元，新增了2项发明专利，节能减排和环境保护方面也做了大量的工作，特别是节水方面取得了很大成绩，环保也投入了较大的资金，比如白水回用工程、脱硫除尘改造、污水处理系统改造等。

2012上半年，公司业绩虽然同比下降，但同样取得了不错的经营业绩，实现营业总收入39,997.68万元，营业利润5,564.74万元，归属于母公司所有者的净利润4,621.36万元。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、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市柯城区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28日，注册资本2,900万元，其中本公司出资1,740万元，出资比例为60%，自然人计皓出资1,160万元，出资比例为40%。该公司法定代表人计皓，经营范围：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。（涉及许可证的凭许可证经营）。公司住所为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，截至2012年6月30日，该公司总资产27,550.90万元，净资产为12,407.49万元，2012年上半年实现净利润1,342.04万元。

#### （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，其中本公司出资4,000万元，出资比例为80%，潘洪革出资1,000万元，出资比例为20%。该公司法定代表人潘洪革。经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：电源、充电器、电池、电池材料的制造、销售、运输（法律法规规定须审批的审批后经营，法律法规禁止的不得经营）（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）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，截至2012年6月30日，该公司总资产24,948.75万元，净资产为9,051.67万元，2012年上半年实现净利润23.21万元。

### (3) 浙江凯恩纸业销售有限公司

该公司成立于2004年1月13日，注册资本3,000万元，其中本公司出资2,950万元，出资比例为98.33%，衢州八达纸业有  
限公司出资50万元，出资比例为1.67%。该公司法定代表人计皓。经营范围：电子材料、纸与纸制品、造纸原料、化工产品  
(不含危险品)销售(涉及许可经营的除外)。公司住所为浙江省遂昌县妙高镇凯恩路1008号。

经天健会计师事务所审计，截至2012年6月30日，该公司总资产18,651.50万元，净资产为3,364.06万元，2012年上半年实  
现净利润5.69万元。

### (4) 衢州八达纸业有限公司

该公司成立于1996年5月3日，注册资本1,000万元，其中本公司出资950万元，比资比例为95%，自然人王和平出资50万  
元，出资比例为5%。该公司法定代表人丁峰。经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：机制纸及纸板制造；造纸原  
料、化工原料及产品(不含危险化学品及易制毒化学品)、建筑材料、五金、交电、金属材料(国家有专项规定的除外)、  
纸制品销售；货物进出口(法律、法规限制的除外，应当取得许可证的凭许可证经营)。(上述经营范围不含国家法律法规  
禁止、限制和许可经营的项目。)公司住所为浙江省衢州市柯城区花园乡缸窑村。

经天健会计师事务所审计，截至2012年6月30日，该公司总资产4,523.93万元，净资产为1,655.84万元，2012年上半年实  
现净利润21.84万元。

### (5) 深圳凯恩纸业销售有限公司

该公司成立于2006年5月18日，注册资本50万元，其中本公司出资5万元，出资比例为10%，浙江凯恩纸业销售有限公司  
出资45万元，出资比例为90%。该公司法定代表人华一鸣。经营范围：电子材料、纸与纸制品、造纸原料、化工产品(不含  
危险品)的销售，普通货运(有效期至2011年7月1日)。公司住所为深圳市宝安区沙井沙三四环路东二巷5号一楼101、102  
室(办公场所)。

经天健会计师事务所审计，截至2012年6月30日，该公司总资产781.58万元，净资产为77.75万元，2012年上半年亏损3.06  
万元。

### (6) 浙江凯晟锂电有限公司

该公司成立于2010年11月4日，注册资本300万元，其中本公司出资240万元，出资比例为80%；浙江凯恩电池有限公司  
出资60万元，出资比例为20%。该公司法定代表人陈建平。经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：电源、充电器、  
电池、电池材料的制造、销售(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。)。公司住所为浙江省  
遂昌县平昌路258号。

经天健会计师事务所审计，截至2012年6月30日，该公司总资产357.60万元，净资产为-340.19万元，2012年上半年亏损  
217.95万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

### 1、原材料供应及价格波动的风险

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。

### 2、宏观经济下滑的风险

公司的可持续发展有赖于稳定的社会环境和良好的宏观经济，如果遭遇国内外经济增长放缓，经济复苏乏力等不利的宏观环境，会导致公司的产品需求不旺，竞争加剧，对公司的生产经营产生不利的影响。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
造纸	324,559,934.00	202,410,993.87	37.64%	-14.99%	-13.2%	-1.28%
电池	73,945,650.36	58,592,701.62	20.76%	-16.24%	-15.02%	-1.13%
分产品						
工业配套用纸	176,732,038.16	96,953,356.61	45.14%	-20.71%	-18.97%	-1.17%
特种食品包装用纸	43,741,181.61	28,749,616.24	34.27%	-23.22%	-27.74%	4.11%
过滤纸	75,898,236.39	56,888,397.13	25.05%	-2.89%	6.68%	-6.72%
动力电池	73,945,650.36	58,592,701.62	20.76%	-16.24%	-15.02%	-1.13%

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
内销	328,505,805.85	-15.07%
外销	69,999,778.51	-15.93%

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

适用  不适用

**(7) 经营中的问题与困难**

随着公司募集资金项目的顺利推进，公司需要执行力强、业务素质过硬的营销、技术和管理人才，由于公司地处欠发达地区，交通相对不便，吸引和留住人才比较困难。

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

适用  不适用

**3、持有外币金融资产、金融负债情况**

适用  不适用

单位：元

项目	期初	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
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					

2.贷款和应收款	23,590,742.59			914,311.17	28,231,629.22
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	23,590,742.59			914,311.17	28,231,629.22
金融负债	55,372,507.72				18,904,978.14

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	47,796.5
报告期投入募集资金总额	5,896.74
已累计投入募集资金总额	19,807.58
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	17,726.3	21,983	2,487.19	11,539.75	52.49%	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	22,493.6	28,165	3,409.54	8,267.83	29.35%	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	7,660.8	12,096	0	0	0%	2013 年 12 月 31 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	47,880.7	62,244	5,896.73	19,807.58	-	-	0	-	-
超募资金投向										
无		0	0	0	0	0%		0		
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	0	0	0	-	-	0	-	-
合计	-	47,880.7	62,244	5,896.74	19,807.58	-	-	0	-	-
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变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2012 年 1 月 5 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定在确保募集资金项目建设资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，金额不超过 17,000 万元，使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过 6 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 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。

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-40%	至	-10%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,911.59	至	8,867.38
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	98,526,430.73		
业绩变动的原因说明	宏观经济持续低迷，市场需求未见明显好转，公司销售收入同比下降，从而影响公司业绩。		

#### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### (六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

#### (七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

#### (八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等有关规定，结合公司自身实际情况，公司对现金分红政策进行了修订，修改了公司章程，并经 2012 年 7 月 16 召开的第五届董事会第二十一次会议和 2012

年 8 月 10 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过。报告期内，公司严格执行相关政策和规定。

### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

是否分配或转增	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	233,812,735
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	210,836,747.83
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>根据天健会计师事务所出具的审计报告，截止 2012 年 6 月 30 日，公司资本公积为 505,506,363.92 元。从公司未来经营发展的需要出发，使公司投资价值得到更加公允、客观的体现，同时为投资者提供更多的保障，从长远角度回报投资者，并保护中小投资者利益，使全体股东分享公司的经营成果，经控股股东凯恩集团有限公司提议，公司 2012 年半年度利润分配预案为：公司拟按现有总股本 233,812,735 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股。转增完成后，总股本增至 467,625,470 股。本预案不存在超过股本溢价的情况，符合公司现行利润分配政策的要求，符合有关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定。</p>	

### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

### （十一）其他披露事项

#### 1、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：

（一）公司于 2012 年 4 月 6 日（星期五）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 2011 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、财务总监谢美贞女士、保荐代表人黄斌先生和保荐代表人陈伟先生

（二）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。

#### 2、提供财务资助的情况

公司已于2011年12月17日制定了《浙江凯恩特种材料股份有限公司对外财务资助管理制度》。2011年12月17日召开的公司第五届董事会第十七次会议和2012年1月5日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过了对控股子公司浙江凯丰纸业有限公司、浙江凯恩电池有限公司提供财务资助相关议案，公司分别为凯恩电池、凯丰纸业提供总额不超过9,000万元、10,000万元人民币的财务资助额度，财务资助期限均为1年。本报告期末，对外提供财务资助余额为5,900万元，均为对控股子公司提供的财务资助，其中对凯丰纸业提供财务资助余额为2,400万元，对凯恩电池提供财务资助余额为3,500万元。

## （十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司有关规定的要求，不断地完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理结构的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

本公司2011年年度权益分派方案为：以公司现有总股本233,812,735股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派1.8元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。本次权益分派已于2012年4月25日实施完毕。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

#### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

##### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

##### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
浙江龙游义商村镇银行股份有限公司	12,800,000.00	12,800,000	8%	12,800,000.00	590,049.44	590,049.44	长期股权投资	发起人股份
衢州市柯城区农村信用合作联社	10,000.00	10,000	0.03%	10,000			长期股权投资	
合计	12,810,000	12,810,000	--				--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

##### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

## (六) 资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

### (1) 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

2012年1月5日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过了对控股子公司浙江凯丰纸业有限公司提供财务资助的相关议案，在不影响公司正常经营情况下，公司为凯丰纸业提供总额不超过10,000万元人民币的财务资助额度，财务资助期限均为1年，自公司股东大会审议通过上述财务资助事项之日起计算。凯丰纸业其他股东为自然人计皓，计皓同时为公司董事长和总经理，根据深圳证券交易所的相关规定，公司本次为凯丰纸业提供财务资助构成关联交易。截止报告期末，公司对凯丰纸业提供财务资助余额为2400万元。

## (十) 重大合同及其履行情况

### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

#### (1) 托管情况

适用  不适用

#### (2) 承包情况

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
浙江尖峰集团股份 有限公司	2011 年 02 月 25 日	3,000	2011 年 8 月 11 日	3,000	保证	1 年	否	否
浙江尖峰集团股份 有限公司	2012 年 03 月 27 日	2,000	2012 年 4 月 10 日	2,000	保证	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			5,000	报告期内对外担保实际发生 金额合计（A2）				5,000
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			5,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				5,000

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
浙江凯恩电池有限 公司	2010 年 04 月 27 日	1,500	2010 年 07 月 06 日	1,500	保证	3 年	否	否
浙江凯恩电池有限 公司	2010 年 04 月 27 日	300	2010 年 11 月 16 日	300	保证	3 年	否	否
浙江凯恩电池有限 公司	2010 年 04 月 27 日	1,000	2010 年 05 月 28 日	1,000	保证	3 年	否	否
浙江凯恩电池有限 公司	2011 年 02 月 25 日	3,500	2012 年 01 月 11 日	308	保证	1 年	否	否
浙江凯恩电池有限 公司	2011 年 02 月 25 日	3,500	2012 年 01 月 11 日	91	保证	1 年	否	否
浙江凯恩电池有限 公司	2011 年 02 月 25 日	3,500	2012 年 01 月 11 日	13	保证	1 年	否	否
浙江凯恩电池有限 公司	2011 年 02 月 25 日	3,500	2012 年 03 月 12 日	67	保证	1 年	否	否
浙江凯恩电池有限 公司	2011 年 02 月 25 日	3,500	2012 年 03 月 12 日	85	保证	1 年	否	否
浙江凯恩电池有限 公司	2011 年 02 月 25 日	3,500	2012 年 03 月 12 日	217	保证	1 年	否	否
浙江凯恩电池有限 公司	2012 年 03 月 27 日	3,500	2012 年 04 月 11 日	130	保证	1 年	否	否
浙江凯恩电池有限 公司	2012 年 03 月 27 日	3,500	2012 年 04 月 11 日	171	保证	1 年	否	否
浙江凯恩电池有限 公司	2012 年 03 月 27 日	3,500	2012 年 04 月 11 日	71	保证	1 年	否	否
浙江凯恩电池有限 公司	2012 年 03 月 27 日	3,500	2012 年 04 月 11 日	44	保证	1 年	否	否
浙江凯恩电池有限 公司	2012 年 03 月 27 日	3,500	2012 年 04 月 11 日	35	保证	1 年	否	否
浙江凯恩电池有限 公司	2012 年 03 月 27 日	3,500	2012 年 06 月 13 日	51	保证	1 年	否	否
浙江凯恩电池有限 公司	2012 年 03 月 27 日	3,500	2012 年 06 月 13 日	146	保证	1 年	否	否
浙江凯恩电池有限 公司	2012 年 03 月 27 日	3,500	2012 年 06 月 14 日	68	保证	1 年	否	否

浙江凯恩电池有限公司	2012 年 03 月 27 日	3,500	2012 年 06 月 14 日	30	保证	1 年	否	否
浙江凯丰纸业有限 公司	2011 年 02 月 25 日	3,250	2011 年 12 月 31 日	3,250	保证	1 年	否	否
浙江凯丰纸业有限 公司	2011 年 06 月 25 日	2,000	2012 年 01 月 09 日	2,000	保证	1 年	否	否
浙江凯丰纸业有限 公司	2011 年 02 月 25 日	3,000	2011 年 07 月 29 日	3,000	保证	1 年	否	否
浙江凯晟锂电有限 公司	2011 年 02 月 25 日	1,000	2011 年 09 月 26 日	500	保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			29,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				13,077
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			29,300	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				13,077
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			34,300	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				18,077
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			34,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				18,077
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				16.76				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				500				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				500				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

### 3、委托理财情况

适用  不适用

## 4、日常经营重大合同的履行情况

## 5、其他重大合同

适用  不适用

## (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

## (十二) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	凯恩集团有限公司	作出了避免同业竞争的承诺	2004年06月17日		严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	凯恩集团有限 价公司	转让浙江凯恩 电池有限公司 股权时作出的 凯恩电池相关 盈利预测的承 诺	2009年05月15 日	股权转让完成 当年(2009年) 4-12月以及其 后连续两个会 计年度	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 ×78.80%),公 司于2012年4 月11日收到上 述现金补偿款。
承诺是否及时履行	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				

未完成履行的具体原因及下一步计划	
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	

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

适用  不适用

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.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		
减：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产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		

合计	0.00	0.00
----	------	------

#### (十四) 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
2012 年 04 月 09 日	公司	实地调研	机构	招商证券王旭东和濮冬燕	主要谈论公司生产经营情况，未提供资料。

#### (十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	向晓三、王建甫
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬（万元）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限	
境外会计师事务所注册会计师姓名	

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

#### (十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

#### (十七) 其他重大事项的说明

适用  不适用

#### (十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## (十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2012 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》	2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第五届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第五届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开公司 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于对控股子公司提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于与浙江尖峰集团股份有限公司互相担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于举办 2011 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》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
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》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于对原产于日本的进口电解电容器纸所适用反倾销措施进行期终复审的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年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》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
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》	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第五届监事会第十四次会议	《中国证券报》、《上海证券	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

决议公告	报》、《证券时报》、《证券日报》		
------	------------------	--	--

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2012 年 08 月 24 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审【2012】5416 号

#### 审计报告正文

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2012年6月30日的合并及母公司资产负债表，2012年1-6月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2012年6月30日的合并及母公司财务状况以及2012年1-6月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：向晓三

中国·杭州

中国注册会计师：王建甫

二〇一二年八月二十四日

## （二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		392,302,609.13	490,607,444.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		110,498,188.23	95,939,920.89
应收账款		180,752,774.50	145,952,193.27
预付款项		20,042,257.95	20,657,267.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		2,496,873.41	1,148,799.72
买入返售金融资产			
存货		317,909,352.96	311,732,322.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		590,171.78	1,006,378.48

流动资产合计		1,024,592,227.96	1,067,044,326.49
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		17,792,247.33	17,775,823.25
投资性房地产			
固定资产		503,336,694.33	423,603,129.10
在建工程		48,242,425.95	83,672,040.04
工程物资		8,811,505.51	17,663,510.85
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产		0.00	0.00
无形资产		38,300,048.72	38,824,449.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,121,573.63	8,947,126.40
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		625,604,495.47	590,486,078.80
资产总计		1,650,196,723.43	1,657,530,405.29
流动负债：			
短期借款		285,386,694.81	303,311,210.81
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		9,440.56	0.00
应付票据		44,970,000.00	39,590,000.00
应付账款		85,031,532.35	74,142,145.35
预收款项		2,466,675.06	4,042,891.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		23,779,489.93	30,958,606.41

应交税费		-1,983,246.54	1,892,216.09
应付利息		777,465.56	829,189.42
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		7,971,036.49	12,376,314.26
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		21,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		469,409,088.22	482,142,574.20
非流动负债：			
长期借款		18,000,000.00	35,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		14,997,326.00	9,297,997.91
非流动负债合计		32,997,326.00	44,297,997.91
负债合计		502,406,414.22	526,440,572.11
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
资本公积		505,506,363.92	493,467,163.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		54,350,889.53	54,350,889.53
一般风险准备			
未分配利润		285,811,900.77	286,360,850.04
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,079,481,889.22	1,067,991,638.49
少数股东权益		68,308,419.99	63,098,194.69
所有者权益（或股东权益）合计		1,147,790,309.21	1,131,089,833.18
负债和所有者权益（或股东权益）		1,650,196,723.43	1,657,530,405.29

总计			
----	--	--	--

法定代表人：计皓

主管会计工作负责人：谢美贞

会计机构负责人：周琦红

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		324,228,414.95	430,897,407.83
交易性金融资产			
应收票据		24,365,450.43	6,299,096.75
应收账款		113,962,926.79	90,763,182.85
预付款项		9,392,928.91	11,052,845.59
应收利息			
应收股利			
其他应收款		61,029,709.82	57,444,688.39
存货		150,190,253.38	166,445,680.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		329,998.26	801,152.50
流动资产合计		683,499,682.54	763,704,054.58
非流动资产：			
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		131,709,787.80	131,693,363.72
投资性房地产			
固定资产		352,609,670.44	272,604,562.88
在建工程		45,550,821.03	79,641,050.10
工程物资		8,057,086.50	16,934,160.21
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		13,798,129.23	13,952,394.57
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		6,355,744.74	6,651,981.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		558,081,239.74	521,477,513.13
资产总计		1,241,580,922.28	1,285,181,567.71
流动负债：			
短期借款		156,566,284.61	198,932,931.23
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		26,086,335.47	24,329,171.02
预收款项		341,201.33	615,377.92
应付职工薪酬		18,226,085.33	24,037,187.49
应交税费		-1,335,836.30	-1,506,664.89
应付利息		384,927.51	441,227.98
应付股利			
其他应付款		6,532,674.51	9,293,559.78
一年内到期的非流动负债		11,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		217,801,672.46	271,142,790.53
非流动负债：			
长期借款			
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		13,634,576.50	7,827,536.91
非流动负债合计		13,634,576.50	7,827,536.91
负债合计		231,436,248.96	278,970,327.44
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
资本公积		511,144,300.96	499,105,100.96
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		54,350,889.53	54,350,889.53
一般风险准备			
未分配利润		210,836,747.83	218,942,514.78
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,010,144,673.32	1,006,211,240.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,241,580,922.28	1,285,181,567.71

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		399,976,794.55	474,678,159.12
其中：营业收入		399,976,794.55	474,678,159.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		344,336,375.52	396,481,849.92
其中：营业成本		261,869,079.06	306,388,272.35
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		1,201,593.59	2,723,089.72
销售费用		17,721,868.65	21,176,596.81
管理费用		50,308,199.46	48,320,581.77
财务费用		6,725,167.30	14,066,003.23
资产减值损失		6,510,467.46	3,807,306.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-9,440.56	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		16,424.08	2,173,846.75

其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		16,424.08	2,173,846.75
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		55,647,402.55	80,370,155.95
加：营业外收入		3,783,262.39	3,783,302.24
减：营业外支出		1,342,740.13	3,486,795.09
其中：非流动资产处置 损失		470,835.06	328,008.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		58,087,924.81	80,666,663.10
减：所得税费用		6,664,101.78	11,928,723.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,423,823.03	68,737,939.12
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		46,213,597.73	62,034,781.61
少数股东损益		5,210,225.30	6,703,157.51
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.2	0.32
（二）稀释每股收益		0.2	0.32
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		51,423,823.03	68,737,939.12
归属于母公司所有者的综合 收益总额		46,213,597.73	62,034,781.61
归属于少数股东的综合收益 总额		5,210,225.30	6,703,157.51

法定代表人：计皓

主管会计工作负责人：谢美贞

会计机构负责人：周琦红

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		233,260,111.59	287,390,205.80
减：营业成本		154,131,111.55	176,897,191.82
营业税金及附加		472,339.05	1,807,816.11

销售费用		1,128,198.98	4,588,878.99
管理费用		32,922,382.25	32,665,475.31
财务费用		-596,362.41	7,924,004.71
资产减值损失		3,504,537.97	4,090,338.54
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）		16,424.08	19,573,846.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,424.08	2,173,846.75
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		41,714,328.28	78,990,347.07
加：营业外收入		2,189,760.41	1,855,305.95
减：营业外支出		861,190.77	319,020.52
其中：非流动资产处置损失		467,894.65	38,150.78
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		43,042,897.92	80,526,632.50
减：所得税费用		4,386,117.87	8,957,681.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		38,656,780.05	71,568,951.14
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		38,656,780.05	71,568,951.14

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	313,128,193.54	440,784,085.24
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	6,642,366.74	4,724,904.38
收到其他与经营活动有关的现金	9,971,131.19	28,143,836.85
经营活动现金流入小计	329,741,691.47	473,652,826.47
购买商品、接受劳务支付的现金	212,665,889.48	270,361,637.77
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	54,564,474.91	45,801,925.12
支付的各项税费	16,105,741.76	39,127,401.88
支付其他与经营活动有关的现金	31,458,241.20	54,518,493.49
经营活动现金流出小计	314,794,347.35	409,809,458.26
经营活动产生的现金流量净额	14,947,344.12	63,843,368.21
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
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,322,549.97	700,399.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	18,339,200.00	9,265,300.00
投资活动现金流入小计	19,661,749.97	38,965,699.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,273,409.53	56,720,720.21
投资支付的现金	50,000.00	
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	142,713.06	
投资活动现金流出小计	53,466,122.59	56,720,720.21
投资活动产生的现金流量净额	-33,804,372.62	-17,755,021.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	127,000,000.00	171,002,392.82
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	42,408,388.81	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	169,408,388.81	181,002,392.82
偿还债务支付的现金	167,198,330.10	143,923,423.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,589,611.31	41,209,270.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	43,712,860.62	24,349,517.40
筹资活动现金流出小计	269,500,802.03	209,482,212.23
筹资活动产生的现金流量净额	-100,092,413.22	-28,479,819.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-308,639.19	-589,702.73
五、现金及现金等价物净增加额	-119,258,080.91	17,018,824.86
加：期初现金及现金等价物余额	454,504,883.21	54,143,296.53
六、期末现金及现金等价物余额	335,246,802.30	71,162,121.39

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	211,609,631.57	341,496,624.00
收到的税费返还	3,030,187.16	177,835.87
收到其他与经营活动有关的现金	35,514,848.53	30,768,089.73
经营活动现金流入小计	250,154,667.26	372,442,549.60

购买商品、接受劳务支付的现金	157,786,330.56	234,294,956.94
支付给职工以及为职工支付的现金	30,708,137.73	25,497,892.71
支付的各项税费	5,095,366.52	26,864,360.38
支付其他与经营活动有关的现金	40,522,604.56	40,514,696.49
经营活动现金流出小计	234,112,439.37	327,171,906.52
经营活动产生的现金流量净额	16,042,227.89	45,270,643.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		11,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		17,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,302,200.00	290,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	18,339,200.00	9,265,300.00
投资活动现金流入小计	19,641,400.00	37,955,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,279,923.97	47,883,230.72
投资支付的现金	2,400,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	46,679,923.97	47,883,230.72
投资活动产生的现金流量净额	-27,038,523.97	-9,927,930.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000.00	121,563,622.96
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,310,000.00	7,000,000.00
筹资活动现金流入小计	68,310,000.00	128,563,622.96
偿还债务支付的现金	106,344,725.65	120,700,168.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,019,405.07	26,340,426.08
支付其他与筹资活动有关的现金		17,742,600.00
筹资活动现金流出小计	155,364,130.72	164,783,194.75
筹资活动产生的现金流量净额	-87,054,130.72	-36,219,571.79

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-308,566.08	-477,011.92
五、现金及现金等价物净增加额	-98,358,992.88	-1,353,871.35
加：期初现金及现金等价物余额	415,187,407.83	26,672,302.70
六、期末现金及现金等价物余额	316,828,414.95	25,318,431.35

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	233,812,735.00	493,467,163.92			54,350,889.53		286,360,850.04		63,098,194.69	1,131,089,833.18
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	233,812,735.00	493,467,163.92			54,350,889.53		286,360,850.04		63,098,194.69	1,131,089,833.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		12,039,200.00					-548,949.27		5,210,225.30	16,700,476.03
(一) 净利润							46,213,597.73		5,210,225.30	51,423,823.03
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							46,213,597.73		5,210,225.30	51,423,823.03
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	12,039,200.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	12,039,200.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		12,039,200.00								12,039,200.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-46,762,547.00	0.00	0.00	-46,762,547.00

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-46,762,547.00			-46,762,547.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	505,506,363.92			54,350,889.53		285,811,900.77		68,308,419.99	1,147,790,309.21

上年金额

单位：元

项目	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
	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
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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	45,184,049.88			43,091,234.81		198,961,130.89		60,856,178.47	542,881,892.05
三、本期增减变动金额（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
（一）净利润							118,138,		13,842,01	131,980,31

							303.67		6.22	9.89
(二) 其他综合收益		76,257.24								76,257.24
上述(一)和(二)小计		76,257.24					118,138,303.67		13,842,016.22	132,056,577.13
(三) 所有者投入和减少资本	39,023,437.00	448,206,856.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	487,230,293.80
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
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	11,259,654.72	0.00	-30,738,584.52	0.00	-11,600,000.00	-31,078,929.80
1. 提取盈余公积					11,259,654.72		-11,259,654.72			
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	493,467,163.92			54,350,889.53		286,360,850.04		63,098,194.69	1,131,089,833.18

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	233,812,735.00	499,105,100.96			54,350,889.53		218,942,514.78	1,006,211,240.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	233,812,735.00	499,105,100.96			54,350,889.53		218,942,514.78	1,006,211,240.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		12,039,200.00					-8,105,766.95	3,933,433.05
（一）净利润							38,656,780.05	38,656,780.05
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							38,656,780.05	38,656,780.05
（三）所有者投入和减少资本	0.00	12,039,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,039,200.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		12,039,200.00						12,039,200.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-46,762,547.00	-46,762,547.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-46,762,547.00	-46,762,547.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	511,144,300.96			54,350,889.53		210,836,747.83	1,010,144,673.32

上年金额

单位：元

项目	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
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
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	50,821,986.92			43,091,234.81		137,084,552.07	425,787,071.80
三、本期增减变动金额（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
（一）净利润							112,596,547.23	112,596,547.23
（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
（三）所有者投入和减少资本	39,023,437.00	448,206,856.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	487,230,293.80
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
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	11,259,654.72	0.00	-30,738,584.52	-19,478,929.80
1. 提取盈余公积					11,259,654.72		-11,259,654.72	

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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

### （三）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。

### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、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。

#### 2、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。

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本报告所载财务信息的会计期间为2012年1月1日起至2012年6月30日止。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 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。

#### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

### 7、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

### (2) 外币财务报表的折算

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。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

### (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) 金融负债终止确认条件

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。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

### (7) 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的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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)	3%	3%
1—2 年	50%	50%
2—3 年	80%	80%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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。

## 11、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

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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

永续盘存制  定期盘存制  其他

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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

(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**

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。

## **13、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。

## **14、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

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。

**(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法****(3) 各类固定资产的折旧方法**

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。

类别	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
机器设备			
电子设备			
运输设备	5-6	5	19.00-15.83
通用设备	4-12	5	23.75-7.92
专用设备	8-12	5	11.88-7.92
其他设备			
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

**(4) 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。

**(5) 其他说明****15、在建工程****(1) 在建工程的类别**

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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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) 在建工程的减值测试方法、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。

## 16、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) 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) 暂停资本化期间

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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	
专有技术	6.67-10	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

## 20、长期待摊费用摊销方法

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

### (2) 预计负债的计量方法

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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) 会计处理方法

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。

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

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。

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。

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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。

### (2) 融资租赁会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

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%
消费税		
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

##### 2、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，本期正处于高新技术企业资格复审阶段，暂按15%的税率计缴企业所得税。子公司浙江凯恩纸业销售有限公司、深圳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。

### 3、其他说明

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	30,000,000.00	CNY	电子材料、纸与纸制品、造纸原料、化工产品等	30,000,000.00		98.33%	100%	是			
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	10,000,000.00	CNY	机制纸及纸板制造；造纸原料、化工原料及产品等	9,500,000.00		95%	100%	是	831,170.80		
深圳凯恩纸	全资子公司	广东省深圳	商品流通业	500,000.00	CNY	纸及纸制	500,000.00		10%	100%	是			

业销售有限公司(以下简称深圳凯恩)		市				品、造纸原料、化工产品等								
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	3,000,000.00	CNY	电源、充电器、电池、电池材料的制造、销售等	3,000,000.00		80%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	50,000,000.00	CNY	电源、充电器、电池、电池材料的制造、销售、运输	98,006,244.30		80%	80%	是	17,847,291.27		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少	从母公司所有者权益冲减子
-------	-------	-----	------	------	----	------	---------	--------------	---------	----------	--------	--------	--------------	--------------

								的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
浙江凯 丰纸业 有限公司(以 下简称 凯丰纸 业)	控股子 公司	浙江省 遂昌县	制造业	29,000, 000.00	CNY	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)	17,400, 000.00		60%	60%	是	49,629, 957.91		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明:

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明:

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明:

适用  不适用

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明:

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	65,160.23	--	--	55,714.51
人民币	--	--	65,160.23	--	--	55,714.51
银行存款:	--	--	379,002,642.07	--	--	485,645,599.18
人民币	--	--	375,518,352.69	--	--	473,411,227.02
USD	532,739.69	6.3249	3,369,525.26	1,866,969.49	6.3009	11,763,588.06
HKD	14.12	0.8152	11.51	14.12	0.8107	11.45
EUR	14,578.71	7.871	114,749.03	57,674.65	8.1625	470,769.33

JPY	45.00	0.0796	3.58	41.00	0.0811	3.32
其他货币资金：	--	--	13,234,806.83	--	--	4,906,130.38
人民币	--	--	13,234,806.83	--	--	4,906,130.38
合计	--	--	392,302,609.13	--	--	490,607,444.07

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

期末银行存款中包含34,581,000.00元定期存单作为质押以开具银行承兑汇票，另包含9,240,000.00元定期存单作为质押以取得银行借款；期末其他货币资金中包含银行借款保证金11,548,860.62元，信用证保证金1,643,946.21元，远期结汇保证金42,000.00元。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	110,498,188.23	95,939,920.89
合计	110,498,188.23	95,939,920.89

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
永康市吉荣装饰材料有限公司	2012年01月16日	2012年07月16日	107,200.00	
合计	--	--	107,200.00	--

说明：

#### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江凯恩电池有限公司	2012年04月11日	2012年10月11日	1,710,000.00	
浙江凯恩电池有限公司	2012年06月13日	2012年12月13日	1,460,000.00	
浙江凯恩电池有限公司	2012年04月11日	2012年10月11日	1,300,000.00	
湖北浩博特装饰材料有限公司	2012年05月30日	2012年11月30日	1,000,000.00	
太湖集友纸业有限公司	2012年03月01日	2012年08月27日	1,000,000.00	
合计	--	--	6,470,000.00	--

说明：

截至2012年6月30日，本期浙江凯恩电池有限公司开具给浙江凯恩纸业销售有限公司未到期承兑汇票4,770,000.00元，期末上述票据，浙江凯恩纸业销售有限公司已背书4,470,000.00元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
	0.00			
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
				0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

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的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	194,470,472.36	100%	13,717,697.86	7.05%	156,428,874.76	99.81%	10,476,681.49	6.7%
组合小计	194,470,472.36	100%	13,717,697.86	7.05%	156,428,874.76	99.81%	10,476,681.49	6.7%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		297,184.32	0.19%	297,184.32	100%
合计	194,470,472.36	--	13,717,697.86	--	156,726,059.08	--	10,773,865.81	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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							
其中：	--	--	--	--	--	--	
	183,055,557.80	94.13%	5,491,666.75	148,974,367.96	95.24%	4,469,231.04	
1 年以内小计	183,055,557.80	94.13%	5,491,666.75	148,974,367.96	95.24%	4,469,231.04	

1至2年	6,025,695.37	3.1%	3,012,847.69	2,630,676.45	1.68%	1,315,338.24
2至3年	880,178.80	0.45%	704,143.03	658,590.69	0.42%	526,872.55
3年以上	4,509,040.39	2.32%	4,509,040.39	4,165,239.66	2.66%	4,165,239.66
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	194,470,472.36	--	13,717,697.86	156,428,874.76	--	10,476,681.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	8,828,853.09	1 年以内	4.54%
第二名	非关联方	8,516,205.33	[注]	4.38%
第三名	非关联方	6,849,759.20	1 年以内	3.52%
第四名	非关联方	4,846,449.47	1 年以内	2.49%
第五名	非关联方	4,628,995.17	1 年以内	2.38%
合计	--	33,670,262.26	--	17.31%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	

负债小计	0.00
------	------

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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的其他应收款	961,915.08	32.76%	0.00	0%	442,122.22	27.66%	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,974,541.37	67.24%	439,583.04	22.26%	1,156,230.33	72.34%	449,552.83	38.88%
组合小计	1,974,541.37	67.24%	439,583.04	22.26%	1,156,230.33	72.34%	449,552.83	38.88%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	
合计	2,936,456.45	--	439,583.04	--	1,598,352.55	--	449,552.83	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
定期存款利息	961,915.08	0.00		
合计	961,915.08	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						

其中：						
	1,555,028.68	78.75%	46,650.87	657,092.89	56.83%	19,712.79
1 年以内小计	1,555,028.68	78.75%	46,650.87	657,092.89	56.83%	19,712.79
1 至 2 年	52,361.05	2.65%	26,180.53	132,274.80	11.44%	66,137.40
2 至 3 年	2,000.00	0.1%	1,600.00	15,800.00	1.37%	12,640.00
3 年以上	365,151.64	18.5%	365,151.64	351,062.64	30.36%	351,062.64
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,974,541.37	--	439,583.04	1,156,230.33	--	449,552.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明:

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明:

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	104,500.00	1 年以内	5.29%
第二名	非关联方	100,000.00	1 年以内	5.06%
第三名	非关联方	84,800.00	1 年以内	4.29%
第四名	非关联方	79,687.50	1 年以内	4.04%
第五名	非关联方	68,000.00	1 年以内	3.44%
合计	--	436,987.50	--	22.12%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

合计	0.00	0.00

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产:	
资产小计	
负债:	
负债小计	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,739,845.36	93.5%	20,134,874.66	97.47%
1 至 2 年	1,006,244.52	5.02%	263,463.10	1.28%
2 至 3 年	47,822.99	0.24%	320.00	0%
3 年以上	248,345.08	1.24%	258,610.08	1.25%
合计	20,042,257.95	--	20,657,267.84	--

预付款项账龄的说明:

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	3,776,348.54	1 年以内	预付货款未到期
第二名	非关联方	1,825,000.00	1 年以内	预付货款未到期
第三名	非关联方	1,502,163.75	1 年以内	预付货款未到期
第四名	非关联方	1,044,000.00	1 年以内	预付货款未到期

第五名	非关联方	871,606.32	1 年以内	预付货款未到期
合计	--	9,019,118.61	--	--

预付款项主要单位的说明：

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

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	150,610,428.50	7,712,931.07	142,897,497.43	162,391,099.49	6,835,340.66	155,555,758.83
在产品	7,663,555.73		7,663,555.73	9,292,478.39		9,292,478.39
库存商品	90,273,740.52	8,697,918.51	81,575,822.01	86,440,788.01	11,559,656.63	74,881,131.38
周转材料						
消耗性生物资产						
自制半成品	89,371,393.49	3,649,799.82	85,721,593.67	74,656,687.30	2,978,696.43	71,677,990.87
委托加工物资	50,884.12		50,884.12	324,962.75		324,962.75
合计	337,970,002.36	20,060,649.40	317,909,352.96	333,106,015.94	21,373,693.72	311,732,322.22

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	6,835,340.66	1,599,821.68		722,231.27	7,712,931.07
在产品					
库存商品	11,559,656.63	1,091,926.83		3,953,664.95	8,697,918.51
周转材料					

消耗性生物资产					
自制半成品	2,978,696.43	884,856.69		213,753.30	3,649,799.82
合计	21,373,693.72	3,576,605.20	0.00	4,889,649.52	20,060,649.40

### (3) 存货跌价准备情况

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		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			
自制半成品	时间较长或存在一定质量问题，价值较低		

存货的说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊保险费	459,000.58	972,339.26
待摊房租	81,171.20	34,039.22
银行结构性理财产品	50,000.00	
合计	590,171.78	1,006,378.48

其他流动资产说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		

可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	有限责任公司	浙江兰溪	喻旭春	制造业	50,000,000.00	CNY	21%	21%	116,621,902.45	92,485,109.43	24,136,793.02	82,601,722.13	78,209.88

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 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	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00	0.03%	0.03%				
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	权益法	10,500,000.00	4,965,823.25	16,424.08	4,982,247.33	21%	21%				
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	8%	8%				
合计	--	23,310,000.00	17,775,823.25	16,424.08	17,792,247.33	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	733,205,196.37	111,576,608.57		4,990,974.02	839,790,830.92
其中：房屋及建筑物	235,195,102.21	6,254,272.06			241,449,374.27
机器设备					
运输工具	14,923,478.96	808,802.78			15,732,281.74
通用设备	39,298,820.43	312,120.80		55,035.00	39,555,906.23
专用设备	443,787,794.77	104,201,412.93		4,935,939.02	543,053,268.68
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	309,416,189.14		30,079,041.21	3,226,971.89	336,268,258.46
其中：房屋及建筑物	72,031,942.82		6,343,234.72		78,375,177.54
机器设备					
运输工具	9,619,408.29		687,450.87		10,306,859.16

通用设备	21,930,809.78		1,899,160.41	52,759.13	23,777,211.06
专用设备	205,834,028.25		21,149,195.21	3,174,212.76	223,809,010.70
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	423,789,007.23		--		503,522,572.46
其中：房屋及建筑物	163,163,159.39		--		163,074,196.73
机器设备			--		
运输工具	5,304,070.67		--		5,425,422.58
通用设备	17,368,010.65		--		15,778,695.17
专用设备	237,953,766.52		--		319,244,257.98
四、减值准备合计	185,878.13		--		185,878.13
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
通用设备			--		
专用设备	185,878.13		--		185,878.13
五、固定资产账面价值合计	423,603,129.10		--		503,336,694.33
其中：房屋及建筑物	163,163,159.39		--		163,074,196.73
机器设备			--		
运输工具	5,304,070.67		--		5,425,422.58
通用设备	17,368,010.65		--		15,778,695.17
专用设备	237,767,888.39		--		319,058,379.85

本期折旧额 30,079,041.21 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 106,786,398.31 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
专用设备	363,784.90	189,020.62		174,764.28	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	2,124,832.98
通用设备	5,617.62
专用设备	379,709.38

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

期末，未办妥产权证书的固定资产账面价值为2,166,404.83元。

期末，已有账面价值125,532,878.86元的固定资产用于担保。

**18、在建工程****(1)**

单位：元

项目	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	17,399,896.85		17,399,896.85	64,875,005.36		64,875,005.36
年产 1.4 万吨滤纸系列特种纸技术改造项目	28,150,924.18		28,150,924.18	14,766,044.74		14,766,044.74
污水处理技改项目	1,857,231.55		1,857,231.55	1,930,715.49		1,930,715.49
其他工程及设备小计	834,373.37		834,373.37	2,100,274.45		2,100,274.45

合计	48,242,425.95		48,242,425.95	83,672,040.04		83,672,040.04
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	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(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
年产 1.1 万吨 电气用纸生 产线技术改 造项目	219,830,000.00	64,875,005.36	39,401,335.02	83,754,637.65	3,121,805.88	59.1%					募集资金	17,399,896.85
年产 1.4 万吨 滤纸系列特 种纸技术改 造项目	281,650,000.00	14,766,044.74	33,965,453.93	18,305,435.57	2,275,138.92	29.31%					募集资金	28,150,924.18
污水处理技 改项目		1,930,715.49	1,997,563.81	2,071,047.75							其他来源	1,857,231.55
其他工程及 设备		2,100,274.45	1,389,376.26	2,655,277.34							其他来源	834,373.37
合计	501,480,000.00	83,672,040.04	76,753,729.02	106,786,398.31	5,396,944.80	--	--	0.00	0.00	--	--	48,242,425.95

在建工程项目变动情况的说明：

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	17,663,510.85	14,118,312.20	22,970,317.54	8,811,505.51
合计	17,663,510.85	14,118,312.20	22,970,317.54	8,811,505.51

工程物资的说明：

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

## 21、生产性生物资产

## (1) 以成本计量

□ 适用 √ 不适用

## (2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	49,220,471.74	200,000.00	0.00	49,420,471.74
土地使用权	43,720,471.74			43,720,471.74
专有技术	5,500,000.00	200,000.00		5,700,000.00
二、累计摊销合计	10,396,022.58	724,400.44	0.00	11,120,423.02

土地使用权	6,696,022.58	426,898.44		7,122,921.02
专有技术	3,700,000.00	297,502.00		3,997,502.00
三、无形资产账面净值合计	38,824,449.16	200,000.00	724,400.44	38,300,048.72
土地使用权	37,024,449.16		426,898.44	36,597,550.72
专有技术	1,800,000.00	200,000.00	297,502.00	1,702,498.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
专有技术				
无形资产账面价值合计	38,824,449.16	200,000.00	724,400.44	38,300,048.72
土地使用权	37,024,449.16		426,898.44	36,597,550.72
专有技术	1,800,000.00	200,000.00	297,502.00	1,702,498.00

本期摊销额 724,400.44 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计						--

长期待摊费用的说明：

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,880,450.03	5,564,342.33
开办费		
可抵扣亏损		
递延收益	1,890,054.14	1,000,225.00
计提尚未支付的工资	913,617.84	1,374,186.82
以后年度可抵扣费用	436,035.54	1,008,372.25
交易性金融负债的公允价值变动	1,416.08	
小 计	9,121,573.63	8,947,126.40
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	9,121,573.63	8,947,126.40

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	34,215,701.12	
递延收益	12,600,360.94	
计提尚未支付的工资	6,090,785.63	
以后年度可抵扣费用	2,673,570.21	
交易性金融负债的公允价值变动	9,440.56	
小计	55,589,858.46	

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,223,418.64	2,933,862.26			14,157,280.90

二、存货跌价准备	21,373,693.72	3,576,605.20	0.00	4,889,649.52	20,060,649.40
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	185,878.13				185,878.13
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	32,782,990.49	6,510,467.46	0.00	4,889,649.52	34,403,808.43

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	8,386,694.81	19,176,875.21
抵押借款	52,000,000.00	47,600,000.00

保证借款	156,000,000.00	177,534,335.60
信用借款		
抵押兼保证借款	59,000,000.00	59,000,000.00
质押兼保证借款	10,000,000.00	
合计	285,386,694.81	303,311,210.81

短期借款分类的说明：

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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	9,440.56	0.00
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	9,440.56	0.00

交易性金融负债的说明：

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	44,970,000.00	39,590,000.00
合计	44,970,000.00	39,590,000.00

下一会计期间将到期的金额 44,970,000.00 元。

应付票据的说明:

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
原料款	77,745,394.76	67,532,149.69
工程设备款	7,286,137.59	6,609,995.66
合计	85,031,532.35	74,142,145.35

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
销货款	2,466,675.06	4,042,891.86
合计	2,466,675.06	4,042,891.86

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,507,391.44	37,386,406.65	44,900,825.70	18,992,972.39
二、职工福利费	486,300.00	3,024,351.65	3,510,651.65	

三、社会保险费	525,273.04	5,025,020.15	5,034,653.92	515,639.27
其中：医疗保险费	509,646.65	1,060,202.95	1,069,440.22	500,409.38
基本养老保险费	4,802.13	3,275,156.19	3,275,306.29	4,652.03
失业保险费	3,036.20	327,839.83	327,945.87	2,930.16
工伤保险费	1,798.40	208,702.56	208,794.11	1,706.85
生育保险费	5,989.66	104,466.54	104,515.35	5,940.85
其他		48,652.08	48,652.08	
四、住房公积金	780.00	1,398,960.00	701,390.00	698,350.00
五、辞退福利	460,314.93		108,507.86	351,807.07
六、其他	2,978,547.00	594,897.45	352,723.25	3,220,721.20
工会经费	203,112.83	305,861.55	204,298.62	304,675.76
职工教育经费	2,773,986.79	289,035.90	146,977.25	2,916,045.44
其他	1,447.38		1,447.38	
合计	30,958,606.41	47,429,635.90	54,608,752.38	23,779,489.93

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-5,169,131.34	-2,937,520.91
消费税		
营业税	10,571.95	5,324.75
企业所得税	1,951,528.80	2,011,160.03
个人所得税	198,997.00	2,474,719.53
城市维护建设税	70,532.63	190,633.26
房产税	415,550.76	-220,015.67
土地使用税	436,216.68	138,653.69
教育费附加(地方教育附加)	68,357.14	190,408.92

印花税	8,868.71	10,410.32
水利建设专项资金	23,905.30	28,442.17
残疾人保障金	1,355.83	
合计	-1,983,246.54	1,892,216.09

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	32,208.33	147,858.33
企业债券利息		
短期借款应付利息	709,191.95	655,659.84
一年内到期的非流动负债应付利息	36,065.28	25,671.25
合计	777,465.56	829,189.42

应付利息说明：

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	1,316,408.21	960,374.22
市场开发费和佣金	2,146,196.51	2,999,660.51
中介机构及信息披露费	939,588.63	2,184,829.47
运费	1,242,904.10	1,861,880.19

赔偿款		1,164,113.30
应付暂收款		803,536.52
其他	2,325,939.04	2,401,920.05
合计	7,971,036.49	12,376,314.26

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	21,000,000.00	15,000,000.00

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	21,000,000.00	15,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	11,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	
信用借款		
合计	21,000,000.00	15,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行遂昌县支行	2010年05月28日	2013年05月27日	CNY	浮动利率		10,000,000.00		
中国银行遂昌县支行	2010年01月05日	2012年12月28日	CNY	浮动利率		7,000,000.00		7,000,000.00
中国银行遂昌县支行	2009年12月24日	2012年12月22日	CNY	浮动利率		4,000,000.00		7,000,000.00
中国银行遂昌县支行	2010年01月08日	2012年12月28日	CNY	浮动利率				1,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	21,000,000.00	--	15,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		7,000,000.00
保证借款	18,000,000.00	28,000,000.00
信用借款		

合计	18,000,000.00	35,000,000.00

长期借款分类的说明：

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行遂昌县支行	2010年07月06日	2013年07月05日	CNY	浮动利率		15,000,000.00		15,000,000.00
中国建设银行遂昌县支行	2010年11月16日	2013年11月15日	CNY	浮动利率		3,000,000.00		3,000,000.00
中国建设银行遂昌县支行	2010年11月10日	2013年11月09日	CNY	浮动利率				7,000,000.00
中国建设银行遂昌县支行	2010年05月28日	2013年05月27日	CNY	浮动利率				10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	18,000,000.00	--	35,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

## 44、长期应付款

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00			0.00	--

专项应付款说明：

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	14,997,326.00	9,297,997.91
合计	14,997,326.00	9,297,997.91

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

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		11,802,572.51	9,297,997.91		524,453.58	8,773,544.33
本期新增项目						
年产1.1万吨电气用	国家发展和改革委员会、工	6,300,000.00		6,300,000.00	76,218.33	6,223,781.67

纸项目技术改造补助	业和信息化部 发改投资[2011]1683号					
合计		18,102,572.51	9,297,997.91	6,300,000.00	600,671.91	14,997,326.00

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	233,812,735						233,812,735

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	479,872,186.03			479,872,186.03
其他资本公积	13,594,977.89	12,039,200.00		25,634,177.89
合计	493,467,163.92	12,039,200.00	0.00	505,506,363.92

资本公积说明：

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2011年实现净利润6,674,937.30元，和上述承诺利润的差额为15,278,162.70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12,039,192.21元，本期公司收到该补偿款12,039,200.00元并计入资本公积—其他资本公积。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	54,350,889.53			54,350,889.53
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	54,350,889.53	0.00	0.00	54,350,889.53

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	286,360,850.04	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	286,360,850.04	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,213,597.73	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	46,762,547.00	10 派 2
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	285,811,900.77	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明:根据 2012 年 4 月 17 日公司 2011 年度股东大会决议通过的 2011 年度利润分配方案,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),合计分配普通股股利 46,762,547.00 元。

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	398,505,584.36	470,061,754.85
其他业务收入	1,471,210.19	4,616,404.27
营业成本	261,869,079.06	306,388,272.35

### (2) 主营业务(分行业)

适用  不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
造纸	324,559,934.00	202,410,993.87	381,782,432.05	233,180,020.66
电池	73,945,650.36	58,592,701.62	88,279,322.80	68,952,398.91
合计	398,505,584.36	261,003,695.49	470,061,754.85	302,132,419.57

### (3) 主营业务(分产品)

适用  不适用

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业配套用纸	176,732,038.16	96,953,356.61	222,882,444.68	119,656,157.02
特种食品包装用纸	43,741,181.61	28,749,616.24	56,968,158.41	39,788,680.93
过滤纸	75,898,236.39	56,888,397.13	78,153,807.27	53,327,893.20
动力电池	73,945,650.36	58,592,701.62	88,279,322.80	68,952,398.91
合计	398,505,584.36	261,003,695.49	470,061,754.85	302,132,419.57

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	328,505,805.85	208,292,800.05	386,801,468.80	244,596,478.46
外销	69,999,778.51	52,710,895.44	83,260,286.05	57,535,941.11
合计	398,505,584.36	261,003,695.49	470,061,754.85	302,132,419.57

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	32,766,256.29	8.19%
第二名	18,471,422.61	4.62%
第三名	13,349,279.66	3.34%
第四名	8,226,495.73	2.06%
第五名	8,040,735.98	2.01%
合计	80,854,190.27	20.22%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

□ 适用 □ 不适用

合同项目的说明：

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	11,007.85	9,233.06	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	607,457.28	1,370,452.31	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	583,128.46	1,343,404.35	详见本财务报表附注税项之说明
资源税			

合计	1,201,593.59	2,723,089.72	--

营业税金及附加的说明：

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-9,440.56	
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	-9,440.56	0.00

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	16,424.08	2,173,846.75
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	16,424.08	2,173,846.75

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	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	16,424.08	2,173,846.75	实现的净利润减少
合计	16,424.08	2,173,846.75	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,933,862.26	205,686.84
二、存货跌价损失	3,576,605.20	3,601,619.20
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,510,467.46	3,807,306.04

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	14,944.19	76,553.82
其中：固定资产处置利得	14,944.19	76,553.82
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	3,751,597.37	3,609,866.17
其他	16,720.83	96,882.25
合计	3,783,262.39	3,783,302.24

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
与收益相关的政府补助		3,091,000.00	
中小企业发展资金	1,658,200.00		遂政办抄[2012]18号
重大科技项目补助经费	700,000.00		浙财教[2012]78号
促进进口项目补助资金	650,000.00		浙财企[2011]56号
其他	142,725.46		
与资产相关的政府补助			
递延收益摊销转入	600,671.91	518,866.17	
合计	3,751,597.37	3,609,866.17	--

营业外收入说明

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	470,835.06	328,008.74
其中：固定资产处置损失	470,835.06	328,008.74
无形资产处置损失		

债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	124,000.00	3,500.00
赔罚款支出	183,249.85	12,150.00
水利建设专项资金	564,655.22	763,037.87
赔偿支出		2,223,282.92
其他		156,815.56
合计	1,342,740.13	3,486,795.09

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,838,549.01	13,081,069.91
递延所得税调整	-174,447.23	-1,152,345.93
合计	6,664,101.78	11,928,723.98

## 63、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	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	46,213,597.73
非经常性损益	B	3,693,716.30
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	42,519,881.43
期初股份总数	D	233,812,735.00
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	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
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	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	233,812,735.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.20
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.18

## (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。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.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		
减：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产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到银行存款利息	3,473,291.89
收到政府补助	3,150,925.46
收回信用证保证金	2,392,897.23
收回员工暂借款	630,693.83
其他	323,322.78
合计	9,971,131.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的运输费、装卸费、修理费等	10,363,451.96
支付的市场开发费、业务费	7,400,799.21
支付的诉讼赔偿款、技术开发费、员工备用金	3,352,650.04
支付的差旅费、业务招待费等	2,527,236.50
支付的保险、中介服务费用、广告费等	2,360,643.31
支付的邮电、展览、办公费	2,428,828.63
支付的其他	3,024,631.55
合计	31,458,241.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到业绩承诺补偿款	12,039,200.00
收到资产相关的政府补助款	6,300,000.00
合计	18,339,200.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付为构建长期资产开立信用证保证金	100,713.06
支付远期结汇保证金	42,000.00
合计	142,713.06

支付的其他与投资活动有关的现金说明

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到票据贴现净额	29,358,958.33
收回借款保证金（含银行存单质押）净额	13,049,430.48
合计	42,408,388.81

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付融资性票据保证金	30,000,000.00
支付借款保证金（含银行存单质押）净额	13,548,860.62
支付融资性质手续费	164,000.00
合计	43,712,860.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 66、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	51,423,823.03	68,737,939.12
加：资产减值准备	6,510,467.46	3,807,306.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,079,041.21	26,828,260.05

无形资产摊销	724,400.44	712,393.96
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）	455,890.87	251,454.92
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）	9,440.56	
财务费用（收益以“-”号填列）	10,547,100.34	13,946,913.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,424.08	-2,173,846.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-174,447.23	-1,152,345.93
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）	-7,833,381.87	-19,164,423.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,612,513.89	-10,401,608.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,562,997.52	-19,192,721.87
其他	5,396,944.80	1,644,046.99
经营活动产生的现金流量净额	14,947,344.12	63,843,368.21
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	335,246,802.30	71,162,121.39
减：现金的期初余额	454,504,883.21	54,143,296.53
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	-119,258,080.91	17,018,824.86

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	335,246,802.30	454,504,883.21
其中：库存现金	65,160.23	55,714.51
可随时用于支付的银行存款	335,181,642.07	454,449,168.70
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	335,246,802.30	454,504,883.21

现金流量表补充资料的说明

1) 2012年6月末银行存款中包含34,581,000.00元定期存单作为质押以开具银行承兑汇票，另包含9,240,000.00元定期存单作为质押以取得银行借款；其他货币资金中包含银行借款保证金11,548,860.62元，信用证保证金1,643,946.21元，远期结汇保证金42,000.00元。上述项目不属于现金及现金等价物。

2) 2011年6月末银行存款中有46,810,000.00元定期存单作为质押以取得银行借款,另外包含12,489,000.00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1,268,116.00元和银行借款保证金4,579,430.48元。

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项:

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位: 元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### (九) 关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位: 元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
凯恩集团有限公司	控股股东	有限责任公司	浙江省遂昌县	王白浪	实业投资	90,000,000.00	CNY	17.6%	17.6%	王白浪	14867575-X

本企业的母公司情况的说明

#### 2、本企业的子公司情况

单位: 元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
浙江凯恩纸业销售	控股子公司	有限责任公司	浙江省遂昌县	计皓	商品流通业	30,000,000.00	CNY	98.33%	100%	75806970-6

有限公司										
衢州八达纸业有限 公司	控股子公司	有限责任 公司	浙江省衢 州市	丁峰	制造业	10,000,000 .00	CNY	95%	100%	14774883- 0
深圳凯恩 纸业销售 有限公司	控股子公司	有限责任 公司	广东省深 圳市	华一鸣	商品流通 业	500,000.00	CNY	10%	100%	78920580- 3
浙江凯晟 锂电有限 公司	控股子公司	有限责任 公司	浙江省遂 昌县	陈建平	制造业	3,000,000. 00	CNY	80%	100%	56441569- 0
浙江凯恩 电池有限 公司	控股子公司	有限责任 公司	浙江省遂 昌县	潘洪革	制造业	50,000,000 .00	CNY	80%	80%	70478677- 7
浙江凯丰 纸业有限 公司	控股子公司	有限责任 公司	浙江省龙 游县	计皓	制造业	29,000,000 .00	CNY	60%	60%	75395840- 8
浙江兰溪 巨化氟化 学有限公 司	参股公司	有限责任 公司	浙江省兰 溪市	喻旭春	制造业	50,000,000 .00	CNY	21%	21%	76868880- X

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
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	喻旭春	制造业	50,000,000.00	CNY	21%	21%	116,621,902.45	92,485,109.43	24,136,793.02	82,601,722.13	78,209.88	联营企业	76868880-X

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
计皓	公司董事长兼总经理	
王白浪	本公司实际控制人	

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托	委托/出包收益对公

			额				据	管费/出包 费	司影响

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
凯恩集团、自然人王白浪	本公司	17,000,000.00	2011年08月31日	2012年08月31日	否
		7,430,000.00	2011年08月31日	2012年08月31日	否
		16,570,000.00	2011年11月16日	2012年08月31日	否
		35,000,000.00	2011年09月09日	2012年09月07日	否
凯恩集团	本公司	20,000,000.00	2012年06月20日	2012年12月19日	否
自然人王白浪	本公司	6,000,000.00	2011年10月14日	2012年09月28日	否
		8,000,000.00	2011年10月14日	2012年09月28日	否
自然人计皓	凯丰纸业	10,000,000.00	2011年07月29日	2012年07月29日	否
		10,000,000.00	2011年09月30日	2012年09月28日	否

		10,000,000.00	2012 年 04 月 23 日	2013 年 04 月 22 日	否
		10,000,000.00	2012 年 02 月 29 日	2012 年 07 月 16 日	否
凯恩集团	凯恩电池	5,000,000.00	2011 年 11 月 03 日	2012 年 11 月 02 日	否

## 关联担保情况说明

本公司申请开立信用证尚未到期金额为美元3,909,687.05元，欧元1,531,168.00元。上述开立信用证均由凯恩集团提供担保。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

## (7) 其他关联交易

对控股子公司浙江凯丰纸业提供财务资助暨关联交易：

2012年1月5日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过了对控股子公司浙江凯丰纸业提供财务资助的相关议案，在不影响公司正常经营情况下，公司为凯丰纸业提供总额不超过10,000万元人民币的财务资助额度，财务资助期限均为1年，自公司股东大会审议通过上述财务资助事项之日起计算。凯丰纸业其他股东为自然人计皓，计皓同时为公司董事长和总经理，根据深圳证券交易所的相关规定，公司本次为凯丰纸业提供财务资助构成关联交易。截止报告期末，公司对凯丰纸业提供财务资助余额为2400万元。

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

--	--	--	--

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

#### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

#### 5、股份支付的修改、终止情况

### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

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	中信银行杭州分行	30,000,000.00	2012-8-11	
本公司	浙江尖峰集团股份有限公司	中信银行杭州分行	20,000,000.00	2013-4-10	
小 计			50,000,000.00		

其他或有负债及其财务影响：

### （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

#### 2、前期承诺履行情况

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账户内。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。

2011年凯恩电池实现净利润为6,674,937.30元和上述承诺利润21,953,100.00元的差额为15,278,162.70元。本期凯恩集团已经按照上述约定支付本公司补偿款12,039,200.00元。

### （十三）资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

##### （1）资本公积转增股本

根据2012年8月24日公司董事会五届第二十二次会议通过的2012年半年度利润分配预案，公司拟按现有总股本233,812,735股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股。

##### （2）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。

### （十四）其他重要事项说明

#### 1、非货币性资产交换

#### 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、年金计划主要内容及重大变化

## 7、其他需要披露的重要事项

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

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的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	117,572,028.16	100%	3,609,101.37	3.07%	93,636,840.66	100%	2,873,657.81	3.07%
组合小计	117,572,028.16	100%	3,609,101.37	3.07%	93,636,840.66	100%	2,873,657.81	3.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	117,572,028.16	--	3,609,101.37	--	93,636,840.66	--	2,873,657.81	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	117,469,805.09	99.91%	3,524,094.16	93,556,619.15	99.91%	2,806,698.57
1 年以内小计	117,469,805.09	99.91%	3,524,094.16	93,556,619.15	99.91%	2,806,698.57
1 至 2 年	29,833.44	0.03%	14,916.72	18,885.99	0.02%	9,443.00
2 至 3 年	11,495.68	0.01%	9,196.54	19,096.39	0.02%	15,277.11
3 年以上	60,893.95	0.05%	60,893.95	42,239.13	0.05%	42,239.13
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	117,572,028.16	--	3,609,101.37	93,636,840.66	--	2,873,657.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	本公司子公司	84,993,036.10	1 年以内	72.29%
第二名	本公司子公司	14,812,257.52	1 年以内	12.6%
第三名	本公司子公司	6,911,745.11	1 年以内	5.88%
第四名	非关联方	3,588,348.21	1 年以内	3.05%
第五名	本公司子公司	1,213,386.66	1 年以内	1.03%
合计	--	111,518,773.60	--	94.85%

### (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
凯恩销售	本公司子公司	84,993,036.10	72.29%

衢州八达	本公司子公司	14,812,257.52	12.6%
深圳凯恩	本公司子公司	6,911,745.11	5.88%
凯丰纸业	本公司子公司	1,213,386.66	1.03%
合计	--	107,930,425.39	91.8%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

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的其他应收款	961,915.08	1.52%	0.00	0%				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	62,142,972.42	98.48%	2,075,177.68	3.34%	59,442,520.17	100%	1,997,831.78	3.36%
组合小计	63,104,887.50	100%	2,075,177.68	3.29%	59,442,520.17	100%	1,997,831.78	3.36%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	63,104,887.50	--	2,075,177.68	--	59,442,520.17	--	1,997,831.78	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
定期存款利息	961,915.08	0.00	0%	定期存款利息，不计提坏账准备
合计	961,915.08	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	61,919,685.30	99.64%	1,857,590.56	59,211,122.05	99.61%	1,776,333.66
1 年以内小计	61,919,685.30	99.64%	1,857,590.56	59,211,122.05	99.61%	1,776,333.66
1 至 2 年	11,400.00	0.02%	5,700.00	19,800.00	0.03%	9,900.00
2 至 3 年						
3 年以上	211,887.12	0.34%	211,887.12	211,598.12	0.36%	211,598.12
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	62,142,972.42	--	2,075,177.68	59,442,520.17	--	1,997,831.78

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	本公司子公司	35,000,000.00	1 年以内	55.46%
第二名	本公司子公司	24,027,404.00	1 年以内	38.08%
第三名	本公司子公司	2,437,431.45	1 年以内	3.86%
第四名	非关联方	104,500.00	1 年以内	0.17%
第五名	非关联方	62,663.58	1 年以内	0.1%
合计	--	61,631,999.03	--	99.67%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
凯恩电池	本公司子公司	35,000,000.00	55.46%
凯丰纸业	本公司子公司	24,027,404.00	38.08%
凯晟锂电	本公司子公司	2,437,431.45	3.86%
合计	--	61,464,835.45	97.4%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	95%	95%				
凯丰纸业	成本法	17,400,000.00	17,400,000.00		17,400,000.00	60%	60%				
凯恩销售	成本法	29,500,000.00	29,500,000.00		29,500,000.00	98.33%	98.33%				
深圳凯恩	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	10%	10%				
凯恩电池	成本法	98,006,244.30	67,877,540.47		67,877,540.47	80%	80%				
凯晟锂电	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00	80%	80%				
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	权益法	10,500,000.00	4,965,823.25	16,424.08	4,982,247.33	21%	21%				
合计	--	167,356,244.30	131,693,363.72	16,424.08	131,709,787.80	--	--	--			

长期股权投资的说明

### 4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	216,006,821.75	267,653,707.35
其他业务收入	17,253,289.84	19,736,498.45
营业成本	154,131,111.55	176,897,191.82
合计		

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
造纸	216,006,821.75	137,181,649.96	267,653,707.35	157,437,647.35
合计	216,006,821.75	137,181,649.96	267,653,707.35	157,437,647.35

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业配套用纸	141,329,992.19	79,516,038.67	183,418,769.75	97,240,888.40
过滤纸	73,393,721.13	56,623,336.19	82,829,365.56	58,785,303.22
其他纸	1,283,108.43	1,042,275.10	1,405,572.04	1,411,455.73
合计	216,006,821.75	137,181,649.96	267,653,707.35	157,437,647.35

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	32,058,196.72	24,528,171.18	36,998,334.29	25,918,238.24
内销	183,948,625.03	112,653,478.78	230,655,373.06	131,519,409.11
合计	216,006,821.75	137,181,649.96	267,653,707.35	157,437,647.35

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	164,967,632.41	70.72%
第二名	19,697,491.45	8.44%
第三名	10,164,299.76	4.36%
第四名	5,122,699.28	2.2%
第五名	4,920,102.92	2.11%
合计	204,872,225.82	87.83%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		17,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	16,424.08	2,173,846.75
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	16,424.08	19,573,846.75

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
凯丰纸业		17,400,000.00	
合计		17,400,000.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	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	16,424.08	2,173,846.75	实现的净利润减少
合计	16,424.08	2,173,846.75	--

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	38,656,780.05	71,568,951.14
加：资产减值准备	3,504,537.97	4,090,338.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,623,868.34	18,963,018.94
无形资产摊销	154,265.34	154,265.34
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）	467,894.65	-6,000.50
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）	2,429,614.32	7,915,976.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,424.08	-19,573,846.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	296,236.91	-1,294,189.17
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）	13,563,678.78	-7,486,153.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,125,133.03	-56,592,549.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,910,036.16	25,886,785.57
其他	5,396,944.80	1,644,046.99
经营活动产生的现金流量净额	16,042,227.89	45,270,643.08
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	316,828,414.95	25,318,431.35
减：现金的期初余额	415,187,407.83	26,672,302.70
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	-98,358,992.88	-1,353,871.35

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.28%	0.2	0.2
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.94%	0.18	0.18

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
其它应收款	2,496,873.41	1,148,799.72	117.35%	主要系计提了定期存款利息
其他流动资产	590,171.78	1,006,378.48	-41.36%	主要系待摊保险费减少
在建工程	48,242,425.95	83,672,040.04	-42.34%	主要系本期技改项目转固所致
工程物资	8,811,505.51	17,663,510.85	-50.11%	主要系本期技改项目领用所致
应交税费	-1,983,246.54	1,892,216.09	-204.81%	主要系本期应交增值税和应交个税余额减少
其他应付款	7,971,036.49	12,376,314.26	-35.59%	主要系本期支付了较多上期应付费用
一年内到期的非流动负债	21,000,000.00	15,000,000.00	40.00%	主要系从长期借款改列及归还所致
长期借款	18,000,000.00	35,000,000.00	-48.57%	主要系改列至一年内到期的非流动负

				债所致
其他非流动负债	14,997,326.00	9,297,997.91	61.30%	主要系本期新收到政府补助所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	1,201,593.59	2,723,089.72	-55.87%	主要系本期应交增值税减少所致
财务费用	6,725,167.30	14,066,003.23	-52.19%	系本期贷款总额减少及银行存款利息收入增加所致
资产减值损失	6,510,467.46	3,807,306.04	71.00%	主要系本期对库龄较长的或者存在质量问题的存货计提跌价准备所致
投资收益	16,424.08	2,173,846.75	-99.24%	系联营企业浙江兰溪巨化氟化学有限公司本期净利润下降所致
营业外支出	1,342,740.13	3,486,795.09	-61.49%	主要系上期有较大金额的赔偿款所致
所得税费用	6,664,101.78	11,928,723.98	-44.13%	系本期净利润下降所致

## 九、备查文件目录

### 备查文件目录

1、载有董事签名的 2012 年半年度报告原件；2、载有公司董事长计皓、主管会计工作的负责人谢美贞和会计机构负责人周琦红签名并盖章的会计报表；3、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稿；4、公司章程；5、其他备查文件。

董事长： 计皓

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 27 日