

浙江凯恩特种材料股份有限公司

2014 年第三季度报告

2014 年 10 月

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人计皓、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)谢美贞声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	1,576,904,879.29	1,650,462,301.70	-4.46%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,156,005,880.86	1,119,797,237.69	3.23%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	253,524,532.96	3.70%	703,394,004.14	-0.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,896,684.47	-68.15%	36,208,643.17	-25.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,693,779.03	-67.35%	27,463,285.61	-40.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	109,222,582.13	125.04%
基本每股收益（元/股）	0.01	-66.67%	0.08	-20.00%
稀释每股收益（元/股）	0.01	-66.67%	0.08	-20.00%
加权平均净资产收益率	0.42%	-0.92%	3.18%	-1.08%

非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,644,031.59	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,205,299.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	520,670.37	
减：所得税影响额	224,765.44	
少数股东权益影响额（税后）	399,877.99	
合计	8,745,357.56	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		29,326				
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
凯恩集团有限公司	境内非国有法人	17.60%	82,301,206	0	质押	63,320,000
友成企业家扶贫基金会	境内非国有法人	1.60%	7,500,000	0		
新疆新玺股权投资有限合伙企业	境内非国有法人	0.71%	3,320,000	0		
中海信托股份有限公司－中海 浦江之星 119 号证券投资结构化集合资金信托	境内非国有法人	0.67%	3,144,016	0		
上海证券有限责任公司	国有法人	0.55%	2,571,742	0		
王晶	境内自然人	0.48%	2,221,600	0		
张明阳	境内自然人	0.46%	2,161,927	0		
郁玉生	境内自然人	0.45%	2,096,110	0		
冯佳	境内自然人	0.44%	2,061,033	0		
洪敏娜	境内自然人	0.38%	1,800,000	0		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量			股份种类		
				股份种类	数量	
凯恩集团有限公司	82,301,206			人民币普通股	82,301,206	
友成企业家扶贫基金会	7,500,000			人民币普通股	7,500,000	
新疆新玺股权投资有限合伙企业	3,320,000			人民币普通股	3,320,000	
中海信托股份有限公司－中海 浦江	3,144,016			人民币普通股	3,144,016	

之星 119 号证券投资结构化集合资金信托			
上海证券有限责任公司	2,571,742	人民币普通股	2,571,742
王晶	2,221,600	人民币普通股	2,221,600
张明阳	2,161,927	人民币普通股	2,161,927
郁玉生	2,096,110	人民币普通股	2,096,110
冯佳	2,061,033	人民币普通股	2,061,033
洪敏娜	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。		
前 10 名无限售条件普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	凯恩集团有限公司共持有公司股份 82,301,206 股，其中通过普通账户持有 79,121,206 股，通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,180,000 股。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末数	期初数	增减变动幅度	变动原因
货币资金	99,566,564.87	156,354,630.94	-36%	主要系本期购买理财产品所致
预付款项	13,132,646.63	5,014,150.35	162%	主要系本期预付材料款较多
其他流动资产	47,773,553.38	6,693,059.63	614%	主要系本期购买理财产品所致
在建工程	28,438,310.11	17,904,042.77	59%	主要系本期技改在建项目增加所致
其他非流动资产	35,056,974.16	8,153,178.47	330%	主要系预付技改设备款
短期借款	151,300,000.00	229,800,000.00	-34%	主要系本期末银行融资额减少所致
应付票据	9,225,000.00	13,450,000.00	-31%	主要系本期票据支付较少所致
预计负债	6,633,252.50	11,383,034.10	-42%	主要系凯恩电池本期末估计的存货或有损失有所减少所致
财务费用	7,741,423.49	12,312,032.78	-37%	主要系本期借款总额减少，相应的利息支出减少，利息收入有所增加所致
资产减值损失	15,303,331.42	11,042,998.48	39%	主要系本期对应收款、存货计提减值准备增加所致
投资收益	1,015,883.10	-2,397,093.58	142%	主要系上期联营企业浙江兰溪巨化氟化学有限公司亏损权益法确认的投资收益；
营业外收入	9,954,202.09	2,917,090.13	241%	主要系子公司凯恩电池本期确认的搬迁补偿收益
所得税费用	11,441,089.34	8,399,942.93	36%	主要系本年应缴税金增加所致
经营活动产生的现金流量净额	109,222,582.13	48,534,215.52	125%	主要系本期购买商品支付的现金较上期减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-72,204,871.73	-154,770,878.11	53%	主要系本期处置固定资产收到的现金较上期增加、购建长

				期资产、对外投资支付的现金较上期减少所致
现金及现金等价物净增加额	-49,662,638.72	-176,946,154.03	72%	以上原因综合所致

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	长期有效	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

四、对 2014 年度经营业绩的预计

2014 年度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

2014 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	170.00%	至	220.00%
2014 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,929.93	至	4,657.7
2013 年度归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,455.53		
业绩变动的原因说明	业绩增长的主要原因有：1、上年凯恩电池由于经营亏损及计提资产减值准备出现大额亏损，而本期亏损额减少。2、本年特种纸业务由于市场竞争激烈，部份产品价格下降幅度较大，同时折旧增加及人工、部分原材料价格持续上涨，导致产品毛利率降低。		

五、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

六、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

☒ 适用 ☐ 不适用

依据证监会会计部《关于在 2014 年三季度季报中做好新颁布或修订的会计准则相关财务信息披露工作的通知》（会计部函[2014]467 号），下列事项对公司合并财务报表造成影响。

根据修订后的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，将对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资重分类至“可供出售金融资产”核算，并适用于《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》。对于合并财务报表的影响，如下表列示：

单位：元

被投资单位	股权比例 %	原核算方法	2013 年 1 月 1 日 归属于 母公司 股东 权益 (+/-)	2013 年 12 月 31 日		
				长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母 公司 股东 权益 (+/-)
浙江龙游 义商村镇 银行股份 有限公司	8	成本法	无	12,800,000.00	12,800,000.00	无
衢州市柯 城农村信 用合作联 社	0.03	成本法	无	61,767.00	61,767.00	无
浙江遂昌 富民村镇 银行股份 有限公司	6	成本法	无	3,000,000.00	3,000,000.00	无
合计				15,861,767.00	15,861,767.00	

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	99,566,564.87	156,354,630.94
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	164,992,085.17	178,503,306.96
应收账款	206,647,334.98	218,400,423.90
预付款项	13,132,646.63	5,014,150.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,054,376.62	3,518,186.06
买入返售金融资产		
存货	220,788,925.73	253,891,380.65
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	47,773,553.38	6,693,059.63
流动资产合计	755,955,487.38	822,375,138.49
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	17,861,767.00	15,861,767.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	29,827,516.24	29,763,793.38
投资性房地产		
固定资产	646,898,320.23	690,632,893.06
在建工程	28,438,310.11	17,904,042.77
工程物资	8,110,167.40	7,129,938.68
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	43,461,270.87	49,312,653.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,295,065.90	9,328,896.07
其他非流动资产	35,056,974.16	8,153,178.47
非流动资产合计	820,949,391.91	828,087,163.21
资产总计	1,576,904,879.29	1,650,462,301.70
流动负债：		
短期借款	151,300,000.00	229,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	9,225,000.00	13,450,000.00
应付账款	99,660,320.93	122,280,641.12
预收款项	4,198,927.81	4,436,950.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	32,812,168.60	29,271,117.54
应交税费	5,937,605.23	10,494,400.23
应付利息	498,466.61	448,584.20
应付股利		
其他应付款	14,617,575.63	16,775,529.84

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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	318,250,064.81	426,957,223.50
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	6,633,252.50	11,383,034.10
递延所得税负债		
其他非流动负债	17,229,000.61	17,244,000.64
非流动负债合计	23,862,253.11	28,627,034.74
负债合计	342,112,317.92	455,584,258.24
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	467,625,470.00	467,625,470.00
资本公积	271,714,530.79	271,714,530.79
减：库存股		
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	61,719,320.45	61,719,320.45
一般风险准备		
未分配利润	354,946,559.62	318,737,916.45
归属于母公司所有者权益合计	1,156,005,880.86	1,119,797,237.69
少数股东权益	78,786,680.51	75,080,805.77
所有者权益（或股东权益）合计	1,234,792,561.37	1,194,878,043.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,576,904,879.29	1,650,462,301.70

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：谢美贞

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	68,165,420.22	114,603,309.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	7,282,531.11	9,563,329.95
应收账款	213,706,531.63	234,426,138.09
预付款项	5,141,312.35	1,848,060.02
应收利息		
应收股利	2,738,760.00	
其他应收款	159,448,555.00	146,825,300.92
存货	121,537,406.36	127,536,781.74
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	46,182,327.07	1,240,231.97
流动资产合计	624,202,843.74	636,043,152.19
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	87,147,516.24	87,083,793.38
投资性房地产		
固定资产	467,973,983.58	490,258,692.31
在建工程	25,128,800.28	16,825,884.98
工程物资	7,417,631.12	6,553,050.38
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,071,354.79	13,302,752.80
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	9,643,559.99	9,138,017.17
其他非流动资产	25,729,518.59	3,591,000.23
非流动资产合计	641,112,364.59	629,753,191.25
资产总计	1,265,315,208.33	1,265,796,343.44
流动负债：		
短期借款	101,000,000.00	144,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	37,393,104.80	37,613,882.66
预收款项	779,700.26	939,909.50
应付职工薪酬	27,068,408.01	22,637,195.19
应交税费	1,633,061.13	7,960,051.12
应付利息	390,200.00	90,200.00
应付股利		
其他应付款	8,315,026.87	5,416,447.64
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	176,579,501.07	218,657,686.11
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	15,995,218.98	15,995,218.98
非流动负债合计	15,995,218.98	15,995,218.98
负债合计	192,574,720.05	234,652,905.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	467,625,470.00	467,625,470.00
资本公积	277,331,565.96	277,331,565.96

减：库存股		
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	61,719,320.45	61,719,320.45
一般风险准备		
未分配利润	266,064,131.87	224,467,081.94
所有者权益（或股东权益）合计	1,072,740,488.28	1,031,143,438.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,265,315,208.33	1,265,796,343.44

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：谢美贞

3、合并本报告期利润表

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	253,524,532.96	244,473,523.32
其中：营业收入	253,524,532.96	244,473,523.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	243,513,234.02	224,939,612.42
其中：营业成本	190,533,427.57	175,418,053.61
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	1,121,930.95	1,482,511.76
销售费用	11,913,162.92	11,545,248.79
管理费用	29,494,592.81	27,442,034.76
财务费用	2,329,237.46	4,731,952.36
资产减值损失	8,120,882.31	4,319,811.14

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）	805,156.20	-987,672.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	789,626.10	-987,672.72
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,816,455.14	18,546,238.18
加：营业外收入	432,443.49	1,447,577.86
减：营业外支出	922,420.33	473,033.33
其中：非流动资产处置损失	-12,357.95	-38,081.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,326,478.30	19,520,782.71
减：所得税费用	3,619,476.94	2,607,643.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,707,001.36	16,913,139.00
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	4,896,684.47	15,374,894.78
少数股东损益	1,810,316.89	1,538,244.22
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	0.03
（二）稀释每股收益	0.01	0.03
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	6,707,001.36	16,913,139.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,896,684.47	15,374,894.78
归属于少数股东的综合收益总额	1,810,316.89	1,538,244.22

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：谢美贞

4、母公司本报告期利润表

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	149,932,385.98	146,371,643.91
减：营业成本	110,058,837.12	104,221,559.62
营业税金及附加	822,228.40	1,064,542.44
销售费用	1,642,574.28	1,085,830.39
管理费用	20,066,864.49	18,937,633.77
财务费用	-1,242,427.44	742,162.70
资产减值损失	2,789,460.19	5,124,525.71
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）	3,543,916.20	-987,672.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	805,156.20	-987,672.72
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	19,338,765.14	14,207,716.56
加：营业外收入	20,000.00	760,006.00
减：营业外支出	354,308.91	202,397.48
其中：非流动资产处置损失		-2,255.93
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,004,456.23	14,765,325.08
减：所得税费用	1,593,735.37	1,731,371.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,410,720.86	13,033,953.60
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.03
（二）稀释每股收益	0.04	0.03
六、其他综合收益	0.00	0.00
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	17,410,720.86	13,033,953.60

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：谢美贞

5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	703,394,004.14	706,315,772.10
其中：营业收入	703,394,004.14	706,315,772.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	659,037,672.69	645,685,081.31
其中：营业成本	515,005,940.37	505,637,141.72
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	4,639,703.84	3,257,273.33
销售费用	32,782,078.24	32,093,629.23
管理费用	83,565,195.33	81,342,005.77
财务费用	7,741,423.49	12,312,032.78
资产减值损失	15,303,331.42	11,042,998.48
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）	1,015,883.10	-2,397,093.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,000,353.00	-2,397,093.58
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	45,372,214.55	58,233,597.21
加：营业外收入	9,954,202.09	2,917,090.13

减：营业外支出	2,144,969.39	1,235,373.30
其中：非流动资产处置损失	68,167.04	-19,028.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,181,447.25	59,915,314.04
减：所得税费用	11,441,089.34	8,399,942.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,740,357.91	51,515,371.11
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	36,208,643.17	48,399,865.73
少数股东损益	5,531,714.74	3,115,505.38
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.08	0.10
（二）稀释每股收益	0.08	0.10
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	41,740,357.91	51,515,371.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,208,643.17	48,399,865.73
归属于少数股东的综合收益总额	5,531,714.74	3,115,505.38

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：谢美贞

6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	437,151,838.82	419,183,048.79
减：营业成本	322,555,765.77	302,362,817.73
营业税金及附加	2,653,729.78	2,125,541.37
销售费用	3,466,005.49	2,077,852.29
管理费用	58,054,345.01	54,026,235.69

财务费用	-2,461,144.06	-519,867.66
资产减值损失	7,287,948.89	7,890,811.69
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）	3,739,113.00	-2,397,093.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,000,353.00	-2,397,093.58
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	49,334,300.94	48,822,564.10
加：营业外收入	845,904.80	1,613,006.00
减：营业外支出	874,434.73	481,296.58
其中：非流动资产处置损失	-15,904.80	14,436.02
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	49,305,771.01	49,954,273.52
减：所得税费用	7,708,721.08	6,023,885.76
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	41,597,049.93	43,930,387.76
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.09
（二）稀释每股收益	0.09	0.09
六、其他综合收益	0.00	0.00
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	41,597,049.93	43,930,387.76

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：谢美贞

7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

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	570,631,099.87	583,886,268.74
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	1,348,408.19	6,685,887.00
收到其他与经营活动有关的现金	7,798,975.01	24,193,032.90
经营活动现金流入小计	579,778,483.07	614,765,188.64
购买商品、接受劳务支付的现金	275,981,197.66	376,734,929.14
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	77,593,361.10	81,955,095.96
支付的各项税费	67,412,159.08	47,026,231.18
支付其他与经营活动有关的现金	49,569,183.10	60,514,716.84
经营活动现金流出小计	470,555,900.94	566,230,973.12
经营活动产生的现金流量净额	109,222,582.13	48,534,215.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	952,160.24	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,042,543.00	941,200.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	24,994,703.24	941,200.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,199,574.97	106,954,199.75
投资支付的现金	48,000,000.00	33,407,385.00
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		10,350,493.74
支付其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00
投资活动现金流出小计	97,199,574.97	155,712,078.49
投资活动产生的现金流量净额	-72,204,871.73	-154,770,878.11
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	179,542,021.12	340,318,755.12
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	360,237.81	27,395,539.51
筹资活动现金流入小计	179,902,258.93	367,714,294.63
偿还债务支付的现金	257,853,214.91	381,474,774.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,274,838.64	27,789,330.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		29,331,214.10
筹资活动现金流出小计	266,128,053.55	438,595,318.94
筹资活动产生的现金流量净额	-86,225,794.62	-70,881,024.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-454,554.50	171,532.87
五、现金及现金等价物净增加额	-49,662,638.72	-176,946,154.03
加：期初现金及现金等价物余额	146,436,703.59	309,259,762.63
六、期末现金及现金等价物余额	96,774,064.87	132,313,608.60

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：谢美贞

8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

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	456,989,915.66	442,129,168.81
收到的税费返还		950,679.22
收到其他与经营活动有关的现金	15,177,109.77	54,435,235.52
经营活动现金流入小计	472,167,025.43	497,515,083.55
购买商品、接受劳务支付的现金	246,794,664.25	322,583,334.66
支付给职工以及为职工支付的现金	54,517,896.78	49,751,889.91
支付的各项税费	43,246,246.06	24,953,067.22
支付其他与经营活动有关的现金	30,342,642.50	63,672,125.66
经营活动现金流出小计	374,901,449.59	460,960,417.45
经营活动产生的现金流量净额	97,265,575.84	36,554,666.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	936,630.14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	209,000.00	15,000.00
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	36,322,131.69	
投资活动现金流入小计	37,467,761.83	15,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,804,933.75	92,495,211.43
投资支付的现金	48,000,000.00	33,407,385.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	26,200,000.00	
投资活动现金流出小计	115,004,933.75	125,902,596.43
投资活动产生的现金流量净额	-77,537,171.92	-125,887,596.43
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	125,910,145.68	215,868,755.12
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	55,000,000.00	71,000,000.00
筹资活动现金流入小计	180,910,145.68	286,868,755.12
偿还债务支付的现金	168,721,339.47	199,676,142.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,992,783.61	15,678,741.56
支付其他与筹资活动有关的现金	75,000,000.00	101,230,000.00
筹资活动现金流出小计	246,714,123.08	316,584,884.40
筹资活动产生的现金流量净额	-65,803,977.40	-29,716,129.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-362,315.80	-67,284.03
五、现金及现金等价物净增加额	-46,437,889.28	-119,116,343.64
加：期初现金及现金等价物余额	114,603,309.50	222,838,856.66
六、期末现金及现金等价物余额	68,165,420.22	103,722,513.02

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：谢美贞

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司第三季度报告未经审计。

浙江凯恩特种材料股份有限公司

法定代表人：计皓

2014 年 10 月 24 日