

浙江凯恩特种材料股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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)杨根兰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
邵建平	董事	因公	顾飞鹰
马余豪	董事	因公	顾飞鹰
丁国琪	董事	因公	计皓

1、下游行业波动的风险：本公司的生产和销售与下游产品所属行业的发展和景气状况具有较强的联动性，如果相关下游行业不景气或发生重大不利变化，将会对本公司的生产经营产生负面影响。

2、市场竞争的风险：虽然特种纸产品具有批量小、品种多、技术含量较高、行业壁垒较高等特点，但是由于产品毛利率相对较高，这也可能会吸引其他企业进入本行业，参与市场竞争，会对公司产品的市场份额及价格产生不利影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节 公司治理.....	55
第十节 财务报告.....	60
第十一节 备查文件目录.....	144

释义

释义项	指	释义内容
凯恩股份、公司、本公司	指	浙江凯恩特种材料股份有限公司
凯丰纸业	指	浙江凯丰纸业有限公司
凯丰新材	指	浙江凯丰新材料股份有限公司
凯恩电池	指	浙江凯恩电池有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江凯恩特种材料股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	浙江凯恩特种材料股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江凯恩特种材料股份有限公司董事会
监事会	指	浙江凯恩特种材料股份有限公司监事会
三会	指	浙江凯恩特种材料股份有限公司股东大会、浙江凯恩特种材料股份有限公司董事会、浙江凯恩特种材料股份有限公司监事会
天健、审计机构、天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
元/万元	指	人民币元/万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	凯恩股份	股票代码	002012
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江凯恩特种材料股份有限公司		
公司的中文简称	凯恩股份		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG KAN SPECIALITIES MATERIAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KAN		
公司的法定代表人	计皓		
注册地址	浙江省遂昌县凯恩路 1008 号		
注册地址的邮政编码	323300		
办公地址	浙江省遂昌县凯恩路 1008 号		
办公地址的邮政编码	323300		
公司网址	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	周茜莉	易国华
联系地址	浙江省遂昌县凯恩路 1008 号	浙江省遂昌县凯恩路 1008 号
电话	0578-8128682	0578-8128682
传真	0578-8123717	0578-8123717
电子信箱	zhouqianli007@163.com	kanygh@vip.qq.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会秘书办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 913300007047850454
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层
签字会计师姓名	廖屹峰、邓德祥

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	892,500,619.02	932,756,582.38	-4.32%	979,836,248.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,300,223.38	40,604,966.66	-52.47%	14,555,336.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,950,917.84	32,583,499.88	-63.32%	12,371,199.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	53,945,166.86	148,518,218.11	-63.68%	42,393,312.24
基本每股收益（元/股）	0.04	0.09	-55.56%	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.09	-55.56%	0.03
加权平均净资产收益率	1.65%	3.56%	-1.91%	1.30%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	1,623,861,883.27	1,585,807,620.91	2.40%	1,650,462,301.70
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,180,050,162.59	1,160,915,719.74	1.65%	1,119,797,237.69

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	198,724,267.49	235,728,737.14	227,035,161.29	231,012,453.10
归属于上市公司股东的净利润	8,557,377.14	9,268,679.36	2,786,791.04	-1,312,624.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,797,790.41	8,350,549.86	1,290,498.51	-5,487,920.94
经营活动产生的现金流量净额	-18,019,873.67	32,652,157.50	30,270,590.92	9,042,292.11

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

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	26,619.80	1,824,884.87	-179,447.40	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,061,565.27	1,332,946.30		
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）	5,989,358.66	5,625,040.06	7,642,342.14	
委托他人投资或管理资产的损益	2,547,099.73	874,729.61		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	551,112.66	-210,508.29	-223,922.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-3,498,546.81	
减：所得税影响额	1,630,520.35	950,992.53	1,292,539.16	

少数股东权益影响额（税后）	1,195,930.23	474,633.24	263,749.69	
合计	7,349,305.54	8,021,466.78	2,184,136.69	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

本公司主要生产工业配套用纸、特种食品包装用纸、过滤纸等特种纸。公司所属行业是轻工业中造纸行业的特种纸行业。特种纸行业是国家鼓励发展的行业，在国际、国内基本遵循市场化的发展模式。美国、日本及欧洲发达国家的特种纸企业发展迅速，开发出一系列的高附加值特种纸，其中日本的特种纸生产在世界上处于领先地位。目前我国特种纸的生产也有了长足的发展，在一些品种方面已经逐步取代国外产品占据国内市场的主导地位，但从整体水平上来说，我国特种纸行业的整体技术水平与日本等技术发达国家相比还有较大差距，有些产品上尚不能自行生产，或因生产能力不足，需要大量进口。从世界范围来看，随着科学进步及造纸工业的发展，特种纸在国防军事、电子、科研等领域发挥着不可或缺的作用。特种纸的生产在造纸行业中所占的比例越来越大，它不仅是造纸行业中最有发展活力的领域，而且还是各发达国家极力占领的产业制高点，具有良好的市场前景和重要的战略地位。

本公司是国家高新技术企业，在电气用纸和特殊长纤维纸领域已形成了独有的核心技术，拥有独特的技术理论、产品配方和生产工艺。公司主导产品电解电容器纸是行业技术含量很高的产品，下游企业对产品必须进行长时间严格验证后方能使用。目前，公司在全球电气用纸的市场占有率名列前茅，也是品种最齐全的具有一定规模优势的企业之一。公司负责全国造纸标准化技术委员会工业技术用纸分技术委员会的工作，主持制定了包括公司主导产品在内的十几项国家或行业标准。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	在建工程发生重大变化的原因是报告期内两条生产线完工转固所致

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司拥有持续的创新能力和自主研发团队，在电气用纸和特殊长纤维纸领域已形成了独有的核心技术，拥有独特的技术理论、产品配方和生产工艺。公司在电解电容器纸生产方面拥有的高纯化技术、低损耗技术、高压低阻抗技术、长纤维整理技术、超低定量成型技术、化纤湿法成型技术等已达到世界先进水平。公司拥有充分的信息获取和处理能力，公司在长期经营过程中，形成了比较完善的信息获取能力。建立了覆盖全球的销售网络、与多家科研院所建立了长期的合作关系、在全球范围内建立了原辅材料、装备等相关信息的获取渠道。报告期内，公司核心竞争力没有发生重要变化。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

报告期内，宏观经济环境依旧低迷，经济形势复杂多变，公司的生产经营经历了严峻的考验，面临着巨大的压力，销售规模和销售毛利率双双下降，导致公司业绩比上年大幅下滑。控股子公司浙江凯恩电池有限公司在经历了前两年的大幅亏损后，2015年的经营亏损大幅收窄，基本能够实现自负盈亏，主要原因除了凯恩电池积极消化以前积压的库存商品外，通过改良电池生产工艺提高产品质量，改变生产销售模式，降低存货积压和质量问题风险。控股子公司浙江凯丰新材料股份有限公司（原称“浙江凯丰纸业有限公司”，2015年8月将原有限公司整体变更为股份公司）于2015年10月26日向全国中小企业股份转让系统有限责任公司提交了在新三板挂牌的申请，2015年12月30日，收到获准在新三板挂牌的函。2016年1月12日，凯丰新材股票在全国股转系统挂牌公开转让。

报告期内，公司实现营业总收入89,250.06万元，比上年同期下降4.32%；实现营业利润2,153.10万元，比上年同期下降59.61%；实现利润总额2,769.81万元，比上年同期下降53.84%；归属于母公司股东的净利润为1,930.02万元，比上年同期下降52.47%。2015年公司营业利润、利润总额和归属于母公司股东的净利润比上年同期大幅下降的主要原因除了宏观经济环境影响外，公司产品市场竞争日趋激烈，导致产品营业收入减少，部分产品价格同比有较大幅度下降，导致毛利率下降。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	892,500,619.02	100%	932,756,582.38	100%	-4.32%
分行业					
造纸	817,224,929.90	91.57%	851,733,989.82	91.31%	0.26%
电池	63,618,686.31	7.13%	72,012,142.23	7.72%	-0.59%
其他	11,657,002.81	1.31%	9,010,450.33	0.97%	0.34%
分产品					
工业配套用纸	393,257,020.27	44.06%	416,089,104.13	44.61%	-0.55%
特种食品包装用纸	138,940,464.12	15.57%	99,726,443.45	10.69%	4.88%

过滤纸	189,509,817.98	21.23%	268,633,716.90	28.80%	-7.57%
动力电池	63,618,686.31	7.13%	72,012,142.23	7.72%	-0.59%
其他纸	95,517,627.53	10.70%	67,284,725.34	7.21%	3.49%
其他	11,657,002.81	1.31%	9,010,450.33	0.97%	0.34%
分地区					
国内	819,361,564.58	91.81%	849,450,237.93	91.07%	0.74%
国外	61,482,051.63	6.89%	74,295,894.12	7.97%	-1.08%
其他	11,657,002.81	1.31%	9,010,450.33	0.97%	0.34%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
造纸	817,224,929.90	594,233,876.03	27.29%	-4.05%	-1.04%	-2.21%
电池	63,618,686.31	42,769,178.30	32.77%	-11.66%	-32.33%	20.54%
分产品						
工业配套用纸	393,257,020.27	246,594,448.09	37.29%	-5.49%	-2.54%	-1.90%
特种食品包装用 纸	138,940,464.12	99,683,653.09	28.25%	39.32%	41.11%	-0.91%
过滤纸	189,509,817.98	169,312,327.05	10.66%	-29.45%	-24.25%	-6.14%
动力电池	63,618,686.31	42,769,178.30	32.77%	-11.66%	-32.33%	20.54%
分地区						
国内	819,361,564.58	595,317,353.10	27.34%	-3.54%	-1.99%	-1.16%
国外	61,482,051.63	41,685,701.23	32.20%	-17.25%	-25.98%	8.00%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
造纸	销售量	吨	62,724.03	60,802.08	3.16%
	生产量	吨	62,095.36	64,376.24	-3.54%

	库存量	吨	10,968.86	11,597.53	-5.42%
电池	销售量	节	22,737,227	42,237,624	-46.17%
	生产量	节	21,659,647	15,808,978	37.01%
	库存量	节	4,921,433	5,999,013	-17.96%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

由于 2014 年电池销售主要是消化以前年度库存，2015 年恢复正常生产，所以 2015 年电池销售量和生产量比 2014 年变动幅度较大。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
造纸	主营业务成本	594,233,876.03	91.61%	600,499,106.39	89.40%	2.21%
电池	主营业务成本	42,769,178.30	6.59%	63,206,616.16	9.41%	-2.82%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
工业配套用纸	主营业务成本	246,594,448.09	38.02%	253,034,078.85	37.67%	0.35%
特种食品包装用纸	主营业务成本	99,683,653.09	15.37%	70,644,972.91	10.52%	4.85%
过滤纸	主营业务成本	169,312,327.05	26.10%	223,514,043.90	33.27%	-7.17%
动力电池	主营业务成本	42,769,178.30	6.59%	63,206,616.16	9.41%	-2.82%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	111,148,792.18
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.62%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	36,176,929.75	4.11%
2	第二名	24,244,361.24	2.75%
3	第三名	18,372,858.38	2.09%
4	第四名	16,947,663.77	1.92%
5	第五名	15,406,979.04	1.75%
合计	--	111,148,792.18	12.62%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	142,974,380.38
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.20%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	33,728,130.10	5.47%
2	第二名	32,841,794.21	5.33%
3	第三名	27,210,637.24	4.42%
4	第四名	27,019,891.46	4.39%
5	第五名	22,173,927.37	3.60%
合计	--	142,974,380.38	23.20%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	49,314,803.67	48,662,423.92	1.34%	
管理费用	135,343,179.00	124,642,903.87	8.58%	
财务费用	8,773,809.14	10,631,954.10	-17.48%	
所得税	118,703.44	10,064,314.81	-98.82%	所得税本年比上年减少的主要原因是本期利润下降。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司本年度研发项目主要致力于产品品质及稳定性的提高和新产品的开发。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	174	161	8.07%
研发人员数量占比	11.55%	11.01%	0.54%
研发投入金额（元）	68,018,884.50	53,749,954.63	26.55%
研发投入占营业收入比例	7.62%	5.76%	1.86%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	714,128,087.60	774,243,779.31	-7.76%
经营活动现金流出小计	660,182,920.74	625,725,561.20	5.51%
经营活动产生的现金流量净额	53,945,166.86	148,518,218.11	-63.68%
投资活动现金流入小计	387,356,168.18	181,880,542.92	112.97%
投资活动现金流出小计	428,503,384.09	284,518,729.94	50.61%
投资活动产生的现金流量净	-41,147,215.91	-102,638,187.02	---

额			
筹资活动现金流入小计	230,992,895.56	183,680,556.37	25.76%
筹资活动现金流出小计	221,606,744.16	287,714,462.69	-22.98%
筹资活动产生的现金流量净额	9,386,151.40	-104,033,906.32	---
现金及现金等价物净增加额	21,583,447.46	-58,955,137.59	---

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√适用 □不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少的主要原因主要系本期销售商品收到的现金减少、购买商品支付的现金增加所致。投资活动现金流入和投资活动现金流出同比增加主要系购买银行理财产品所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,431,982.04	19.61%		
资产减值	29,350,033.15	105.96%		
营业外收入	7,868,914.22	28.41%		
营业外支出	1,701,845.24	6.14%		

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	113,698,962.65	7.00%	92,901,010.17	5.86%	1.14%	
应收账款	247,709,543.49	15.25%	206,680,731.47	13.03%	2.22%	
存货	239,376,485.37	14.74%	228,238,214.32	14.39%	0.35%	

长期股权投资	33,708,917.16	2.08%	32,149,154.46	2.03%	0.05%	
固定资产	658,249,728.00	40.54%	684,113,554.14	43.14%	-2.60%	
在建工程	6,430,060.39	0.40%	29,386,715.68	1.85%	-1.45%	
短期借款	177,211,120.27	10.91%	140,000,000.00	8.83%	2.08%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	17,861,767.00				8,000,000.00		25,861,767.00
金融资产小计	17,861,767.00				8,000,000.00		25,861,767.00
上述合计	17,861,767.00				8,000,000.00		25,861,767.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
8,000,000.00	2,000,000.00	300.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江凯丰新材料股份有限公司	子公司	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）	58,000,000	434,711,163.47	143,911,221.47	333,207,043.98	21,777,311.65	21,185,328.02
浙江凯丰特种纸业有限公司	子公司	机制特种纸制造、销售，纸加工、销售，纸浆、造纸原料、化工产品（不含危险品的销售）	40,000,000	135,085,076.76	18,283,811.88	122,636,229.55	-652,907.24	-434,577.93

浙江凯恩电池有限公司	子公司	电子材料、纸与纸制品、造纸原料、化工原料等	50,000,000	69,519,474.69	-12,663,373.32	63,818,285.74	2,897,779.07	3,547,945.09
浙江凯恩纸业销售有限公司	子公司	电子材料、纸与纸制品、造纸原料、化工原料等	30,000,000	189,828,633.28	25,246,293.54	441,970,756.54	-4,058,035.99	-3,450,208.63
衢州八达纸业有限公司	子公司	机制纸及纸板制造；造纸原料、化工原料及产品等	10,000,000	41,421,082.11	17,909,268.98	61,043,787.60	-157,855.32	-76,771.85
深圳凯恩纸业销售有限公司	子公司	电子材料，纸与纸制品、造纸原料、化工产品等	500,000	9,092,689.96	543,638.38	19,647,235.24	-119,956.91	-109,391.37
浙江凯恩投资有限公司	子公司	批发、零售变更为实业投资、股权投资及相关咨询服务	100,000,000	77,641.32	-22.68	0.00	-22.68	-22.68

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

(一)公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局分析

1、行业的发展趋势

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

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

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

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

从造纸技术的演变过程来看，造纸业经历了造纸到纸加工再到特种纸的发展历程，特种纸是传统造纸技术在特殊领域的应用，与普通纸种相比，特种纸总产量相对较小。

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

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

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

2、公司面临的市场竞争格局

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

公司是国内唯一能够系列化生产电解电容器纸的厂家，但国内也有部分厂家生产部分型号的电容器纸，对公司的中低端市场造成冲击，市场竞争日趋激烈。公司其他非电解纸产品，如无纺壁纸原纸、滤纸等面临的市场竞争环境则更加激烈。

（二）管理层所关注的公司未来发展机遇和挑战

1、公司未来的发展机遇

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

（2）公司在特种纸行业，特别是电气用纸领域具有较强的专业研发团队及一流的专业设备，能够积极开发具有广阔市场前景的新产品。

2、公司未来面临的挑战

（1）公司在国内某些特种纸产品领域处于龙头地位，随着国内同行业的发展，同行业公司把凯恩股份作为主要竞争对手，这些特种纸产品的市场竞争日趋激烈。

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

3、公司拟开展的新业务、拟开发的新产品、拟投资的新项目

2016年，公司将继续专注于高附加值特种纸和动力电池的研究和开发。

4、2016年经营计划

展望2016年，宏观经济运行仍处于低迷状况，从公司方面来看，市场竞争激烈的态势不会改变，主要原材料价格及用工成本的上升压力将依然存在。为确保公司持续稳定的发展，2016年公司将围绕“狠抓品质求生存，降低成本提效益，强化管理促创新，立足新品谋发展”的工作思路，切实转变发展理念，坚持一切工作向质量和效益聚焦，强化市场开发，突出技术和管理创新，深入分析经营管理面临的困难和问题，牢固树立“过紧日子”的思想，着力克服外部不利因素、解决内部短板问题，千方百计开源增收、挖潜增效，进一步提升公司经营业绩，促进公司健康可持续发展。2016年，公司将主要从以下几个方面开展工作：

（1）统一团队认识，坚定发展信心

当前行业形势极为严峻，面对新形势，我们要进一步统一干部职工思想，凝心聚力，使干部职工对当前的严峻形势有正确的认识，强化责任意识、生存意识和市场意识，树立长期“过紧日子”的思想，立足本职岗位努力奉献，为企业共克时艰做出贡献，形成攻坚克难的强大力量。同时，从提升执行力做起，不断创新思路，将制度落到实处，将责任落到实处，从而推动各项工作有序快速进行。面对困境，我们目前最应该做的就是脚踏实地，练好内功，突破管理短板和瓶颈问题。

（2）突出质量管理，狠抓内部落实

2016年公司将重点突出质量管理，做到以质量创优势，以质量增效益。树立全新的质量理念，提高全员质量意识。从源头开始抓质量问题，进一步提高麻浆等原材料质量的稳定性，通过加强对生产过程的内部控制，实现精细化管理，加强各工艺管理，加强关键控制点的检查，进一步稳定产品质量。同时，公司将以经济责任制考核为抓手，积极实施各项节能减排降耗措施，通过提高有效作业时间、产品成产品率，完善和改进工艺、设备、配方、原材料等措施，在保证产品品质的前提下，有效降低产品的生产成本，提升产品盈利空间。

（3）积极开拓创新，不断拓展市场

新的一年，市场竞争将会更加激烈，我们要全力以赴地巩固现有客户的市场份额，积极开拓新市场、新客户，紧抓机遇，进一步提高市场反应速度，有效提高产品的市场占有率。我们各级销售主管要深入到市场第一线，生产和技术人员要积极配合，要全员贴近市场。

（4）积极引进人才，优化队伍结构

公司充分认识到人才是保持企业持续创新与竞争能力的关键，始终坚持“以人为本”的人才战略。2016年公司将不断健全和完善人才培训和引进体制，重点做好专业技术人才的引进工作，进一步做好内部员工的培训工作，努力建立一支专业知识过硬、业务精良的员工队伍，同时努力打造适应公司发展的企业文化，增强公司的整体凝聚力，为企业可持续发展奠定扎实的基础。

（三）为实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划及资金来源情况

2016年，公司生产经营所需流动资金不足部分将主要通过银行借款融资的方式加以解决。公司与多家商业银行一直保持密切的关系并且资信良好，能够保证解决生产经营所需的资金要求。

（四）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

1、下游行业波动的风险

本公司的生产和销售与下游产品所属行业的发展和景气状况具有较强的联动性，如果相关下游行业不景气或发生重大不利变化，将会对本公司的生产经营产生负面影响。

2、市场竞争的风险

虽然特种纸产品具有批量小、品种多、技术含量较高、行业壁垒较高等特点，但是由于产品毛利率相对较高，这也可能会吸引其他企业进入本行业，参与市场竞争，会对公司产品的市场份额及价格产生不利影响。

3、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木浆、麻浆和有色金属等，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。

4、新增固定资产折旧及净资产收益率下降的风险

募集资金投资项目完工后，公司固定资产将有较大幅度的增加，产生的折旧费用将会有所增加，从而增加公司生产经营的成本。如果市场出现变化或者出现其他事先无法预期的情况导致新增产能的效益情况未达到预期目标，折旧费用的增加将对公司未来整体经营业绩造成一定影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 05 月 20 日	实地调研	机构	投资者关系活动记录表发布于巨潮网深交所互动易平台
2015 年 11 月 11 日	其他	机构	投资者关系活动记录表发布于巨潮网深交所互动易平台

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司2013年度不派发现金红利、不送红股，不以公积金转增股本。

2、公司2014年度不派发现金红利、不送红股，不以公积金转增股本。

3、公司2015年度不派发现金红利、不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	19,300,223.38	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	40,604,966.66	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	14,555,336.22	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司 2015 年度母公司净利润为 4436.81 万元，母公司未分配利润为 29,299.05 万元，每股收益为 0.04 元，公司每股收益低于 0.10 元，根据公司章程的规定，公司 2015 年度不满足现金分红的条件，因此，公司决定 2015 年度不进行现金分红。	公司未分配利润转入下一年度，通过未分配利润合理有效的再投入，公司将获得更稳定的发展,从而更好的回报股东。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	王文玮		作出了避免同业竞争的承诺	2013 年 08 月 22 日	长期有效	严格履行
	浙江科浪能源有限公司		作出了避免同业竞争的承诺	2013 年 08 月 22 日	长期有效	严格履行
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	王白浪		作出了避免同业竞争的承诺	2001 年 06 月 30 日	长期有效	严格履行
	凯恩集团有限公司		作出了避免同业竞争的承诺	2001 年 06 月 15 日	长期有效	严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	凯恩集团有限公司		承诺自 2015 年 7 月 10 日至 2016 年 1 月 10 日不通过二级市场减持公司股票	2015 年 07 月 10 日	六个月	严格履行
承诺是否按时履行	是					

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

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	廖屹峰，邓德祥

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
浙江科浪能源有限公司	实际控制人控制的企业	深圳市前海理想金融控股有限公司	投资，受托资产管理、经济信息咨询	100,000,000 元	7,233.33	6,612.43	-2,620.34
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		2015 年 8 月 14 日，公司第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于向参股子公司同比例增资的关联交易的议案》，公司出资 800 万元，对该公司同比例增资。报告期末，该公司完成工商变更登记，注册资本由 2000 万元人民币增加至 1 亿元人民币，公司出资 1000 万元，占其注册资本的 10%。					

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （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
浙江尖峰集团股份有 限公司		5,000		0				
报告期内审批的对外担保额度合		5,000		报告期内对外担保实际发		0		

计（A1）				生额合计（A2）				
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）		0		
公司与子公司之间担保情况								
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
浙江凯丰纸业有限公 司	2013 年 03 月 26 日	1,800	2014 年 03 月 17 日	1,300	连带责任保 证	二年	是	否
浙江凯丰纸业有限公 司	2013 年 03 月 26 日	1,800	2014 年 03 月 17 日	500	连带责任保 证	二年	否	否
浙江凯丰纸业有限公 司	2013 年 03 月 26 日	1,500	2013 年 08 月 09 日	1,500	连带责任保 证	二年	是	否
浙江凯丰纸业有限公 司	2015 年 03 月 31 日	1,000	2015 年 05 月 21 日	1,000	连带责任保 证	一年	否	否
浙江凯丰纸业有限公 司	2014 年 03 月 25 日	1,000	2014 年 08 月 14 日	1,000	连带责任保 证	一年	是	否
浙江凯丰纸业有限公 司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 03 月 31 日	990	连带责任保 证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有 限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 07 月 21 日	2,000	连带责任保 证	一年	否	否
浙江凯恩电池有限公 司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 01 月 16 日	74.5	连带责任保 证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公 司	2014 年 03 月 25 日	2,000	2015 年 01 月 16 日	23	连带责任保 证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公 司	2014 年 03 月 25 日	2,000	2015 年 01 月 16 日	20	连带责任保 证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公 司	2014 年 03 月 25 日	2,000	2015 年 01 月 16 日	12	连带责任保 证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公 司	2014 年 03 月 25 日	2,000	2015 年 01 月 16 日	10	连带责任保 证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公 司	2014 年 03 月 25 日	2,000	2015 年 01 月 26 日	20	连带责任保 证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公 司	2014 年 03 月 25 日	2,000	2015 年 01 月 26 日	20	连带责任保 证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公 司	2014 年 03 月 25 日	2,000	2015 年 01 月 26 日	30	连带责任保 证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公	2014 年 03	2,000	2015 年 01 月 26	10	连带责任保	一年	是	否

司	月 25 日		日		证			
浙江凯恩电池有限公司	2014 年 03 月 25 日	2,000	2015 年 02 月 04 日	20	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2014 年 03 月 25 日	2,000	2015 年 02 月 04 日	20	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2014 年 03 月 25 日	2,000	2015 年 02 月 04 日	20	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2014 年 03 月 25 日	2,000	2015 年 02 月 04 日	22	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2014 年 03 月 25 日	2,000	2015 年 02 月 04 日	31.68	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2014 年 03 月 25 日	2,000	2015 年 02 月 04 日	16	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2014 年 03 月 25 日	2,000	2015 年 03 月 20 日	20	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2014 年 03 月 25 日	2,000	2015 年 03 月 20 日	20	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2014 年 03 月 25 日	2,000	2015 年 03 月 20 日	30	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2014 年 03 月 25 日	2,000	2015 年 03 月 20 日	40	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2014 年 03 月 25 日	2,000	2015 年 03 月 20 日	40	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2014 年 03 月 25 日	2,000	2015 年 03 月 20 日	55	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2014 年 03 月 25 日	2,000	2015 年 03 月 20 日	15	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 03 月 31 日	30	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 03 月 31 日	30	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 03 月 31 日	20	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 03 月 31 日	20	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 03 月 31 日	31	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03	2,000	2015 年 04 月 16	30	连带责任保	一年	是	否

司	月 31 日		日		证			
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 04 月 16 日	30	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 04 月 16 日	30	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 04 月 16 日	50	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 04 月 16 日	99	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 04 月 16 日	20	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 04 月 16 日	15	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 04 月 16 日	10	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 05 月 18 日	30	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 05 月 18 日	30	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 05 月 18 日	30	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 05 月 18 日	30	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 05 月 18 日	10	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 05 月 18 日	68	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 05 月 18 日	17	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 05 月 18 日	30	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 06 月 16 日	30	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 06 月 16 日	30	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 06 月 16 日	40	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 06 月 16 日	20	连带责任保证	三年	是	否

司	月 31 日		日		证			
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 06 月 16 日	5.43	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 06 月 25 日	64	连带责任保证	三年	是	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 07 月 22 日	9.28	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 07 月 22 日	18.59	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 07 月 22 日	85	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 07 月 22 日	24.9	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 07 月 22 日	7.45	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 08 月 21 日	38	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 08 月 21 日	31.5	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 08 月 21 日	6.5	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 09 月 24 日	8	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 09 月 24 日	6	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 09 月 24 日	15	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 09 月 24 日	9.88	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 09 月 24 日	5	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 09 月 24 日	20	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 09 月 24 日	20	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 09 月 24 日	20	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 09 月 24 日	10	连带责任保证	三年	否	否

司	月 31 日		日		证			
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 29 日	27	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 29 日	33	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 29 日	6.2	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 29 日	19	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 29 日	30	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 29 日	8	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 11 月 20 日	19	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 11 月 20 日	20	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 11 月 20 日	17	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 11 月 20 日	20.5	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 11 月 20 日	30	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 11 月 20 日	11	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 12 月 21 日	10	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 12 月 21 日	6.13	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 12 月 21 日	15	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 12 月 21 日	26	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 12 月 21 日	7.77	连带责任保证	三年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 12 月 21 日	35	连带责任保证	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度		24,500		报告期内对子公司担保实		10,384.31		

合计（B1）				际发生额合计（B2）				
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		24,500		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		5,165.7		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （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
浙江凯丰纸业有限公 司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 04 月 03 日	122	连带责任保 证	一年	是	否
浙江凯丰纸业有限公 司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 04 月 03 日	200	连带责任保 证	一年	是	否
浙江凯丰纸业有限公 司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 05 月 29 日	3.6	连带责任保 证	一年	是	否
浙江凯丰纸业有限公 司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 05 月 29 日	1.06	连带责任保 证	一年	是	否
浙江凯丰纸业有限公 司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 05 月 29 日	1.26	连带责任保 证	一年	是	否
浙江凯丰纸业有限公 司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 05 月 29 日	2.5	连带责任保 证	一年	是	否
浙江凯丰纸业有限公 司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 05 月 29 日	1.6	连带责任保 证	一年	是	否
浙江凯丰纸业有限公 司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 05 月 29 日	2.88	连带责任保 证	一年	是	否
浙江凯丰纸业有限公 司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 06 月 30 日	1.8	连带责任保 证	一年	是	否
浙江凯丰纸业有限公 司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 06 月 30 日	1.8	连带责任保 证	一年	是	否
浙江凯丰纸业有限公 司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 07 月 06 日	5	连带责任保 证	一年	否	否
浙江凯丰纸业有限公 司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 07 月 06 日	155	连带责任保 证	一年	否	否
浙江凯丰纸业有限公 司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 07 月 06 日	75	连带责任保 证	一年	否	否
浙江凯丰新材料股份 有限公司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 10 月 12 日	4.64	连带责任保 证	一年	否	否
浙江凯丰新材料股份 有限公司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 10 月 12 日	2.62	连带责任保 证	一年	否	否
浙江凯丰新材料股份	2015 年 03	3,000	2015 年 10 月 12	1.44	连带责任保	一年	否	否

有限公司	月 31 日		日		证			
浙江凯丰新材料股份有限公司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 10 月 12 日	7.7	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰新材料股份有限公司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 10 月 12 日	3.7	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰新材料股份有限公司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 11 月 16 日	6.25	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰新材料股份有限公司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 11 月 16 日	7.76	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰新材料股份有限公司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 12 月 08 日	85	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰新材料股份有限公司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 12 月 24 日	16.1	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰新材料股份有限公司	2015 年 03 月 31 日	3,000	2015 年 12 月 24 日	165	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 03 月 30 日	3.11	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 03 月 30 日	3.04	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 03 月 30 日	7.86	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 03 月 30 日	8.8	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 03 月 30 日	1.93	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 03 月 30 日	4.28	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 03 月 30 日	4.05	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 03 月 30 日	1.36	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 03 月 30 日	4	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 04 月 28 日	4.98	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 04 月 28 日	5.5	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 05 月 06 日	5.55	连带责任保证	一年	是	否

限公司	月 31 日		日		证			
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 05 月 06 日	1	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 05 月 21 日	4.4	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 05 月 21 日	3.65	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 05 月 21 日	3.48	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 05 月 21 日	3.15	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 05 月 21 日	13.06	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 06 月 30 日	200	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 06 月 30 日	200	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 06 月 30 日	300	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 06 月 30 日	300	连带责任保证	一年	是	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 07 月 24 日	8	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 08 月 04 日	8.8	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 08 月 04 日	3.8	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 08 月 04 日	5.58	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 08 月 04 日	5.09	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 08 月 04 日	2.57	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 08 月 04 日	2.9	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 08 月 04 日	2.08	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 08 月 04 日	4.88	连带责任保证	一年	否	否

限公司	月 31 日		日		证			
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 08 月 04 日	2.14	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 08 月 04 日	2.39	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 08 月 04 日	4.2	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 08 月 04 日	3.94	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 08 月 04 日	5.15	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 08 月 07 日	1.9	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 08 月 07 日	1.77	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 08 月 07 日	1.82	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 09 月 01 日	1.88	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 09 月 01 日	1.6	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 09 月 21 日	4.1	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 09 月 29 日	7.74	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 09 月 29 日	3.8	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 09 月 29 日	2.65	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 09 月 29 日	1.88	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 09 月 29 日	1.25	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 09 月 30 日	3.06	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 08 日	11.65	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有	2015 年 03	2,000	2015 年 10 月 14	1.5	连带责任保	一年	否	否

限公司	月 31 日		日		证			
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 15 日	197.16	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 28 日	2.19	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 28 日	1.66	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 28 日	2.48	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 28 日	3.34	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 28 日	3.22	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 28 日	1.6	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 28 日	4.3	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 28 日	2.06	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 28 日	4.73	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 28 日	2.5	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 28 日	2.98	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 30 日	15.09	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 10 月 30 日	1.8	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 11 月 09 日	1.91	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 12 月 22 日	2.6	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 12 月 29 日	7.07	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 12 月 29 日	2.47	连带责任保证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 12 月 29 日	1.7	连带责任保证	一年	否	否

限公司	月 31 日		日		证			
浙江凯丰特种纸业有 限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 12 月 29 日	2.34	连带责任保 证	一年	否	否
浙江凯丰特种纸业有 限公司	2015 年 03 月 31 日	2,000	2015 年 12 月 29 日	2.11	连带责任保 证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（C1）		8,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（C2）		2,330.33		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（C3）		8,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（C4）		908.63		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		37,500		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		12,714.64		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		37,500		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		6,074.33		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				5.15%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务 担保金额（E）				3,049.12				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				3,049.12				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内, 公司累计使用自有闲置资金购买银行理财产品 38,280 万元, 期末余额为 4,800 万元。

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于控股股东股份质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年01月16日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014 年度业绩快报	《中国证券报》上海证券报、《证券时报》、《证券日报》	2015年02月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
第六届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年03月17日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
第六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》	2015年03月17日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于增加购买银行理财产品额度的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年03月17日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于通过高新技术企业重新认定的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年03月25日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
第六届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年03月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
第六届监事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年03月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于召开 2014 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》	2015年03月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
浙江凯恩特种材料股份有限公司 2014 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》	2015年03月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

关于举办投资者接待日活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年03月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于对外提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年03月31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》	2015年03月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年03月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于对控股子公司浙江凯丰特种纸业有限公司提供财务资助的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年03月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司执行新会计准则并变更会计政策的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年03月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
对外投资公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年03月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于控股股东股份质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年04月01日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于举办 2014 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》	2015年04月09日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于召开 2014 年度股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年04月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2015 年第一季度报告正文	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年04月21日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014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》	2015年04月23日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于全资子公司完成工商变更登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年05月28日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

关于控股股东股份解冻及质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年05月28日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
重大事项停牌公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年05月28日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
重大事项停牌进展公告公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年06月04日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
重大事项停牌进展公告公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2016年06月11日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
重大事项停牌进展公告公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年06月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
重大事项停牌进展公告公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年6月26日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于终止筹划重大事项暨股票复牌的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年7月1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》	2015年7月9日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于维护资本市场稳定的声明	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年7月10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》	2015年7月17日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2015 年半年度业绩快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年7月30日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
第六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》	2015年8月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
第六届监事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年8月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

关于向参股子公司同比例增资的关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年8月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于召开 2015 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年8月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
浙江凯恩特种材料股份有限公司 2015 年半年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年8月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于高级管理人员辞职的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年8月18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》	2015年8月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司股份解除质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年9月9日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2015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》	2015年9月10日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
第六届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年9月11日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司董事会秘书辞职及聘任新的董事会秘书的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年9月11日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司股份被质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年9月12日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
浙江凯恩特种材料股份有限公司 2015 年第三季度报告正文	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年10月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司控股股东所持公司股份被质押的补充公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年11月6日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于控股股东部分股份解除质押再重新质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年11月21日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

关于控股子公司获准挂牌新三板的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015年12月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
-------------------	-------------------------------	-------------	------------------------

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

（一）控股子公司浙江凯丰新材料股份有限公司股票新三板挂牌

浙江凯丰新材料股份有限公司改制前名为浙江凯丰纸业有限公司，2015年6月26日，凯丰纸业召开股东会，同意将有限公司整体变更为股份有限公司，2015年8月18日，凯丰新材创立大会暨第一次股东大会召开，同意将原有限公司整体变更为股份公司，衢州市市场监督管理局向股份公司颁发了本次改制后的《营业执照》。2015年8月23日和2015年9月9日，凯丰新材分别召开了第一届董事会第二次会议和2015 年第一次临时股东大会，均审议通过了《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让的议案》。2015年10月26日，凯丰新材向全国中小企业股份转让系统有限责任公司提交了在新三板挂牌的申请。2015年12月30日，凯丰新材收到获准在新三板挂牌的函。2016年1月12日，凯丰新材股票在全国股转系统挂牌公开转让。

二十、社会责任情况

□ 适用 √ 不适用

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	467,625,470	100.00%						467,625,470	100.00%
1、人民币普通股	467,625,470	100.00%						467,625,470	100.00%
三、股份总数	467,625,470	100.00%						467,625,470	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	33,610	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	31,673	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 （如有）（参见 注 8）	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数（如有）（参 见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有限 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	17.59%	82,238,392	没有变化	0	82,238,392	质押	69,320,000
中央汇金资产管 理有限责任公司	境内非国有法人	4.12%	19,282,700	未知	0	19,282,700		
四川信托有限公 司—宏赢九十二 号证券投资集合 资金信托计划	其他	1.67%	7,789,603	未知	0	7,789,603		
陈云林	境内自然人	0.97%	4,530,091	未知	0	4,530,091		
张素芬	境内自然人	0.75%	3,499,285	未知	0	3,499,285		
中国建设银行股 份有限公司—富 国中证新能源汽 车指数分级证券 投资基金	其他	0.71%	3,317,372	未知	0	3,317,372		
中融国际信托有 限公司—中融— 金弛一号证券投	其他	0.64%	3,008,020	未知	0	3,008,020		

资集合资金信托计划								
鞠钱	境内自然人	0.48%	2,256,200	未知	0	2,256,200		
银华基金－农业银行－银华中证金融资产管理计划	其他	0.46%	2,135,047	未知	0	2,135,047		
高介忠	境内自然人	0.41%	1,931,000	未知	0	1,931,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	凯恩集团有限公司为公司控股股东，与其他股东不存在关联关系。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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
凯恩集团有限公司	82,238,392					人民币普通股	82,238,392	
中央汇金资产管理有限责任公司	19,282,700					人民币普通股	19,282,700	
四川信托有限公司－宏赢九十二号证券投资集合资金信托计划	7,789,603					人民币普通股	7,789,603	
陈云林	4,530,091					人民币普通股	4,530,091	
张素芬	3,499,285					人民币普通股	3,499,285	
中国建设银行股份有限公司－富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	3,317,372					人民币普通股	3,317,372	
中融国际信托有限公司－中融－金弛一号证券投资集合资金信托计划	3,008,020					人民币普通股	3,008,020	
鞠钱	2,256,200					人民币普通股	2,256,200	
银华基金－农业银行－银华中证金融资产管理计划	2,135,047					人民币普通股	2,135,047	
高介忠	1,931,000					人民币普通股	1,931,000	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	凯恩集团有限公司为公司控股股东，与其他股东不存在关联关系。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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末，陈云林共持有公司股份 4,530,091 股，通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,530,091 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、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
凯恩集团有限公司	王文玮	1996 年 06 月 17 日	14867575-X	实业投资及旅游文化产业
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

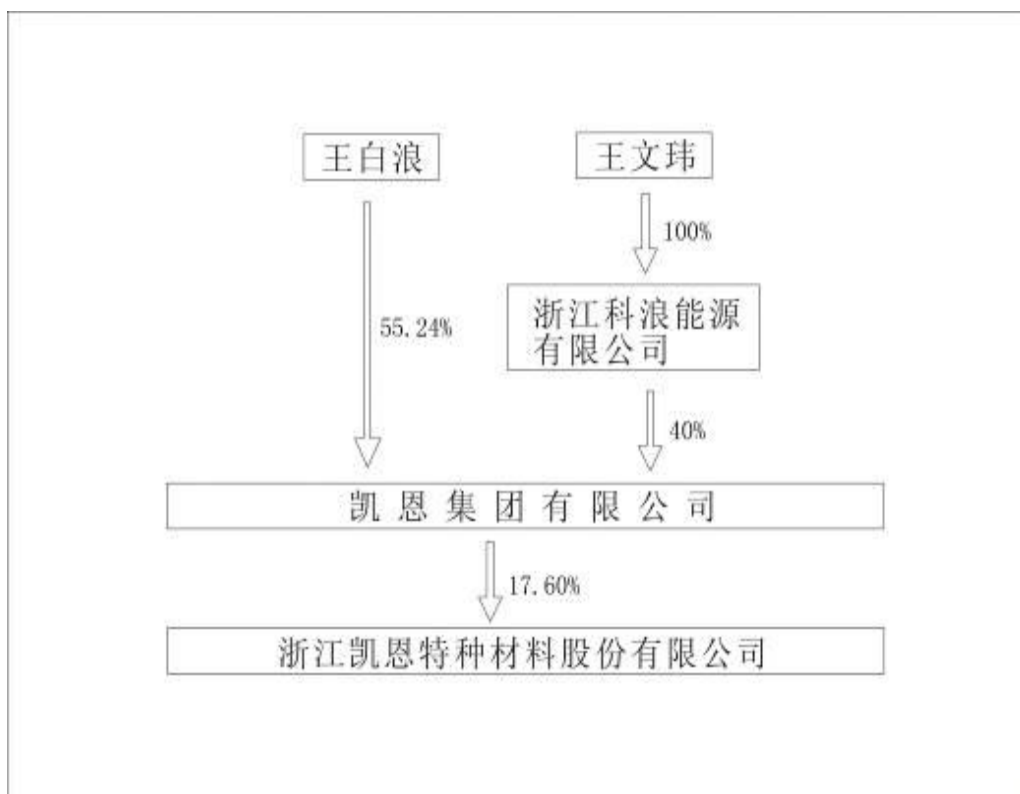
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王白浪	中国	否
王文玮	中国	否
主要职业及职务	<p>王白浪：男，57 岁，中共党员，大学学历，高级经济师。曾任遂昌县工业局副局长、遂昌造纸厂副厂长、党委副书记、厂长、党委书记、遂昌县乡镇企业局副局长。曾被评为浙江省环保先进工作者、中华全国总工会“五一”劳动奖章获得者、浙江省劳动模范、浙江省优秀共产党员、丽水地区优秀厂长（经理），中共浙江省党代会代表。 现任凯恩集团董事局主席、那然生命文化股份有限公司董事长、遂昌县人大和丽水市人大常委。</p> <p>王文玮：男，59 岁，曾任杭州三墩农机制造厂技术工程师、杭州欣亚华织造有限公司技术工程师。现任浙江科浪能源有限公司执行董事、总经理，凯恩集团有限公司执行董事、法定代表人。</p>	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
计皓	董事长	现任	男	55	2007年09月13日	2016年05月20日	0	0	0	0	0
丁国琪	董事	现任	男	54	2015年09月09日	2016年05月20日	0	0	0	0	0
马余豪	董事	现任	男	47	2014年01月14日	2016年05月20日	0	0	0	0	0
邵建平	董事	现任	男	52	2014年01月14日	2016年05月20日	0	0	0	0	0
顾飞鹰	董事、副总	现任	女	49	2007年04月06日	2016年05月20日	0	0	0	0	0
雷荣	董事	现任	男	56	2001年06月28日	2016年05月20日	0	0	0	0	0
黄曼行	独立董事	现任	女	54	2013年05月20日	2016年05月20日	0	0	0	0	0
韩洪灵	独立董事	现任	男	39	2013年05月20日	2016年05月20日	0	0	0	0	0
张立民	独立董事	现任	男	53	2013年05月20日	2016年05月20日	0	0	0	0	0
邱忠瑞	监事会主席	现任	男	60	2005年05月12日	2016年05月20日	0	0	0	0	0
张程伟	监事	现任	男	56	2006年	2016年	0	0	0	0	0

					04月21日	05月20日						
傅伟林	监事	现任	男	39	2006年09月20日	2016年05月20日	0	0	0	0	0	0
田智强	总经理	现任	男	56	2012年12月17日	2016年05月20日	0	0	0	0	0	0
华一鸣	副总经理	现任	男	52	2004年03月11日	2016年05月20日	0	0	0	0	0	0
刘成跃	副总经理	现任	男	48	2010年11月15日	2016年05月20日	0	0	0	0	0	0
周茜莉	董秘、副总	现任	女	46	2015年09月10日	2016年05月20日	0	0	0	0	0	0
陈万平	总工程师	现任	男	56	1998年01月23日	2016年05月20日	0	0	0	0	0	0
谢美贞	财务总监	现任	女	42	2008年04月23日	2016年05月20日	0	0	0	0	0	0
陈建平	副总经理	离任	男	64	2006年12月14日	2015年08月17日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈建平	副总经理	离任	2015年08月17日	因个人原因

三、任职情况

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

（一）董事

计皓：男，55岁，高级工程师。1985年7月毕业于嘉兴民丰工业大学，大专学历。曾先后荣获龙游县、衢州市专业技术拔尖人才，全国轻工系统及省、市、县科技进步奖等荣誉称号；浙江省十届党代会代表，市、县人大代表，龙游县人大常委会常委；浙江省造纸学会常务理事，龙游县造纸协会理事长。曾任浙江省龙游造纸厂副厂长、浙江亚伦集团股份有限公司副经理

理、总经理、党委书记和董事长。2003年8月至今，任公司控股子公司浙江凯丰纸业有限公司董事长兼总经理；2007年8月至2012年12月，任公司总经理；2007年9月13日至今，任公司董事长。

丁国琪：男，54岁，研究生学历，高级经济师，曾任松阳县人民银行行长、丽水市人民银行纪委书记、丽水市浦发银行行长。2011年11月起至今任公司控股股东凯恩集团有限公司总裁。2015年9月起任公司董事。

马余豪：男、47岁，大专学历，曾在中国农业银行广东省汕头市潮南支行任职，现任深圳市保兴融资担保有限公司总经理、公司控股股东凯恩集团有限公司副总裁。

邵建平：男，52岁，大学学历，毕业于东北财经大学，曾任宁波市商业工业总公司审计科副科长、宁波市升阳泰食品厂副厂长、宁波市商业工业总公司办公室主任、宁波东亚集团公司办公室主任、资产保障部经理、宁波弘恒商贸有限公司董事、宁波恒度投资控股有限公司总经理、凯恩集团有限公司副总裁。

顾飞鹰：女，49岁，大学学历，会计师。曾任中国工商银行遂昌支行总会计、会计主管、营业部主任，公司财务部部长、财务总监、董事会秘书。2010年1月至2012年9月，任凯恩集团有限公司常务副总裁、董事；现任公司董事、副总经理、遂昌县政协常委、遂昌县农村信用合作联社理事。

雷 荣：男，56岁，大学学历，高级工程师。曾任遂昌造纸厂二、三车间副主任、浙江遂昌凯恩集团有限公司研究所所长。现任公司董事、副总工程师。

黄曼行：女，54岁，副教授，硕士研究生，在读博士，毕业于上海财经大学经济专业。现任公司独立董事，现为浙江工商大学财务与会计学院副教授、杭州亚太机电股份有限公司独立董事、宁波弘迅科技股份有限公司独立董事、浙江永泰隆电子股份有限公司独立董事、杭州多维教育咨询有限公司法定代表人。

韩洪灵：男，39岁，厦门大学会计学博士、浙江大学工商管理博士后。现任公司独立董事，现为浙江大学管理学院副教授、会计与财务管理系副主任、研究生导师，兼任中国会计学会理事、浙江省审计学会常务理事、浙江省企业会计准则实施专家工作组成员、浙江高校会计学科发展论坛秘书长、浙江大学金融研究院研究员、浙江万好万家实业股份有限公司独立董事、福建盛达机器股份有限公司独立董事、新杰克缝纫机股份有限公司独立董事。

张立民：男，53岁，高级律师，毕业于华东政法大学，获法学学士学位，现任公司独立董事，现为国浩律师（杭州）事务所合伙人、浙江禾欣实业集团股份有限公司独立董事。

（二）监事

邱忠瑞：男，60岁，大专学历，工程师，中共党员。曾任遂昌造纸厂车间主任、副厂长、凯恩集团有限公司副总经理、董事、本公司董事。现任凯恩集团有限公司党委书记、工会主席、本公司监事会主席。

张程伟：男，56岁，1981年6月毕业于浙江温州机械工业学校，1988年9月毕业于浙江工学院工业管理工程专业。曾任遂昌造纸厂车间副主任、主任、副厂长。1998年1月至2003年2月，任浙江凯恩特种材料股份有限公司董事。现任公司监事、党委书记。

傅伟林：男，39岁，大专学历，助理工程师，1997年参加工作，曾在公司研究所和市场部任职，现任公司办公室主任、监事。

（三）高级管理人员

田智强：男，56岁，大学学历。曾任中国工商银行松阳县支行副行长、中国工商银行遂昌县支行副行长（主持工作）、凯恩集团有限公司副总经理。2005年4月至2012年12月任公司副总经理；2005年4月至2013年3月任公司董事会秘书；2009年4月至2013年12月任公司董事；2012年12月至今，任公司总经理。

华一鸣：男，52岁，大学学历，工程师，曾任遂昌造纸厂研究所所长助理，八达公司副总经理，凯恩投资集团有限公司生产总调度，公司制造部部长、副总工程师、市场部部长、总经理助理。现任公司副总经理。

刘成跃：男，48岁，大专学历，毕业于浙江工业大学机械设计与制造专业。曾任公司二车间设备管理员、项目部副经理、开发部副部长、开发部部长、制造部部长。现任公司副总经理。

顾飞鹰：女，49岁，大学学历，会计师。曾任中国工商银行遂昌支行总会计、会计主管、营业部主任，公司财务部部长、财务总监、董事会秘书。2010年1月至2012年9月，任凯恩集团有限公司常务副总裁、董事；现任公司董事、副总经理、遂昌县政协常委、遂昌县农村信用合作联社理事。

周茜莉：女，46岁，本科学历，中级会计师。曾任凯恩旅游集团有限公司财务总监、杭州凯恩大酒店有限公司监事、凯恩集团有限公司总会计师、杭州嘉洪投资有限公司监事、凯恩集团总审计师、浙江杭欣进出口有限公司监事。现任公司董事会秘书和副总经理。

陈万平：男，56岁，大学学历，教授级高工，浙江省政协委员，享受国务院政府特殊津贴。曾任浙江遂昌造纸厂车间副主任、研究所所长、副总工程师、总工程师、凯恩集团有限公司董事、公司董事。现任公司总工程师。

谢美贞：女，42岁，大学学历，高级会计师，中国注册会计师，曾任中国建设银行遂昌县支行客户经理、公司财务部部长。现任公司财务总监。

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
丁国琪	凯恩集团有限公司	总裁	2011年11月29日		是
马余豪	凯恩集团有限公司	副总裁	2013年12月24日		否
邱忠瑞	凯恩集团有限公司	党委书记	2010年02月01日		是

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	浙江凯丰新材料股份有限公司	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
计皓	浙江龙游义商村镇银行股份有限公司	董事	2010年06月28日		否
马余豪	深圳市保兴融资担保有限公司	总经理	2011年12月18日		是
田智强	浙江凯丰新材料股份有限公司	董事	2006年03月25日		否
田智强	衢州八达纸业有限公司	董事	2011年03月22日		否
田智强	遂昌县成屏二级电站有限责任公司	董事长	2013年07月03日		是
顾飞鹰	浙江兰溪巨化氟化学有限公司	董事	2010年09月25日		否
顾飞鹰	遂昌县农村信用合作联社	理事	2012年03月28日		是
顾飞鹰	遂昌县成屏二级电站有限责任公司	董事	2013年07月03日		是

黄曼行	杭州亚太机电股份有限公司	独立董事	2013年05月01日		是
黄曼行	宁波弘迅科技股份有限公司	独立董事	2011年12月01日		是
黄曼行	浙江永泰隆电子股份有限公司	独立董事	2012年12月01日		是
黄曼行	杭州多维教育咨询有限公司	法定代表人	2010年03月01日		是
韩洪灵	浙江万好万家实业股份有限公司	独立董事	2011年03月01日		是
韩洪灵	福建盛达机器股份有限公司	独立董事	2013年03月01日		是
韩洪灵	新杰克缝纫机股份有限公司	独立董事	2013年11月01日		是
张立民	国浩律师（杭州）事务所	律师	2001年01月01日		是
张程伟	浙江兰溪巨化氟化学有限公司	监事	2014年05月08日		否
华一鸣	浙江凯恩纸业销售有限公司	总经理	2003年02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
谢美贞	浙江凯丰特种纸有限公司	董事长	2013年01月18日		否
谢美贞	浙江凯丰新材料股份有限公司	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	董事	2014年05月08日		否
谢美贞	遂昌县成屏二级电站有限责任公司	董事	2013年07月03日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、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计划须报经董事会批准。监事薪酬由监事会同意后提交股东大会审议通过。

2、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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
计皓	董事长	男	55	现任	29.8	否
丁国琪	董事	男	54	现任	1	是
马余豪	董事	男	47	现任	1	否
邵建平	董事	男	52	现任	1	否
顾飞鹰	董事、副总	女	49	现任	22	否
雷荣	董事	男	56	现任	22	否
黄曼行	独立董事	女	54	现任	6.5	否
韩洪灵	独立董事	男	39	现任	6.5	否
张立民	独立董事	男	53	现任	6.5	否
邱忠瑞	监事会主席	男	60	现任	1	是
张程伟	监事	男	56	现任	22	否
傅伟林	监事	男	39	现任	11.2	否
田智强	总经理	男	56	现任	34	否
华一鸣	副总经理	男	52	现任	22	否
刘成跃	副总经理	男	48	现任	22	否
周茜莉	董秘、副总	女	46	现任	5.5	是
陈万平	总工程师	男	56	现任	22	否
谢美贞	财务总监	女	42	现任	22	否
陈建平	副总经理	男	64	离任	22	否
合计	--	--	--	--	280	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	782
主要子公司在职员工的数量（人）	616
在职员工的数量合计（人）	1,398
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,506
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	814
销售人员	80
技术人员	335
财务人员	25
行政人员	144
合计	1,398
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	164
专科	316
其他	918
合计	1,398

2、薪酬政策

公司严格遵守《劳动合同法》等劳动和社会保障方面的法律、法规和规章，制定了《薪酬管理办法》、《现场管理办法》、《职工奖惩》等制度，依法保护员工的合法权益，建立和完善包括薪酬体系、激励机制等在内的用人制度，保障员工依法享有劳动权利和履行劳动义务。

3、培训计划

根据公司年度培训计划安排，2015年公司对员工进行多层次、多门类的技能培训，进一步提升员工整体素质。公司全年共举办各类培训26期，培训员工 1143人次,员工轮训率超100%。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

- 1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》等规定，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，特别是对社会公众股股东，使其充分行使股东权利。
- 2、关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。
- 3、关于董事和董事会：公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》认真学习有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。
- 4、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。
- 5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。
- 6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。
- 7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

- 1、业务独立：公司目前主要从事电解电容器纸、茶叶袋滤纸和无纺壁纸等特种纸的研发、生产和销售，拥有完全独立的科研开发系统、供应系统、生产系统、销售系统以及配套设施，不存在依赖任何股东单位或其下属企业的情况。
- 2、资产独立：在公司设立时，发起人已经将其出资完全投入公司并办理了权属证书变更手续；公司拥有独立于股东单位及其他关联方的机器设备、房屋建筑物，也独立拥有注册商标、非专利技术等无形资产。

3、人员独立：

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

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

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

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

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

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2015 年 04 月 22 日	2015 年 04 月 23 日	《浙江凯恩特种材料股份有限公司 2014 年度股东大会决议公告》公告编号：2014-022
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 09 月 09 日	2015 年 09 月 10 日	《浙江凯恩特种材料股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会》公告编号：2015-043

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
黄曼行	6	1	5	0	0	否
韩洪灵	6	1	5	0	0	否
张立民	6	1	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司非常重视独立董事对公司治理、发展所提的合理化建议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）报告期公司董事会审计委员会工作情况

- 1、按《审计委员会工作细则》和《年报工作规程》开展审计委员会工作：审核公司2014年度审计工作计划；与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流；对会计师事务所从事年度审计工作进行总结等；
- 2、监督公司财务信息的有关披露工作；
- 3、审查督促公司内控制度的建设；
- 4、提名公司2015年度审计机构，并对续聘审计机构事项发表意见；
- 5、每季度结束后均召开会议对审计工作进行总结，并提出下一阶段的审计计划。

（二）报告期内公司董事会提名委员会共召开2次会议，同意提名丁国琪为公司董事候选人及同意聘任周茜莉为公司董事会秘书和副总经理。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 03 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司 2015 年度内部控制评价报告全文刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>① 重大缺陷的认定标准：该缺陷涉及董事、监事和高级管理人员舞弊；重述已经公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；关联交易控制程序不当；弄虚作假违反国家法律法规等。</p> <p>② 重要缺陷的认定标准：注册会计师发现当期财务报告存在一般错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。</p> <p>③ 一般缺陷的认定标准：注册会计师发现当期财务报告存在小额错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在一般缺陷。</p>	<p>非财务报告重大缺陷的存在的迹象包括：违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>

定量标准	以 2015 年度合并财务报表数据为基准，确定上市公司合并财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准： 重大缺陷：错报 \geq 利润总额的 10% 重要缺陷：利润总额的 5% \leq 错报 $<$ 税前利润的 10% 一般缺陷：错报 $<$ 利润总额的 5%	以 2015 年度合并财务报表数据为基准，确定上市公司非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准： 重大缺陷：直接损失金额 $>$ 资产总额的 1% 重要缺陷：资产总额的 0.5% $<$ 直接损失金额 \leq 资产总额的 1% 一般缺陷：直接损失金额 \leq 资产总额的 0.5%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，凯恩股份公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。本结论是在受到审计报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	全文刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 25 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（2016）1758 号
注册会计师姓名	廖屹峰、邓德祥

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（以下简称凯恩股份公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是凯恩股份公司管理层的责任，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。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，凯恩股份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，公允反映了凯恩股份公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	113,698,962.65	92,901,010.17
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		
衍生金融资产		
应收票据	149,979,795.92	151,878,999.18
应收账款	247,709,543.49	206,680,731.47
预付款项	18,072,569.96	20,353,494.14
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	2,113,735.83	2,682,943.41
买入返售金融资产		
存货	239,376,485.37	228,238,214.32
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	51,541,133.62	50,025,091.84
流动资产合计	822,492,226.84	752,760,484.53
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	25,861,767.00	17,861,767.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	33,708,917.16	32,149,154.46
投资性房地产		
固定资产	658,249,728.00	684,113,554.14
在建工程	6,430,060.39	29,386,715.68
工程物资	3,773,888.53	3,900,572.38
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,850,580.93	42,866,500.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,416,740.85	13,337,340.83
其他非流动资产	15,077,973.57	9,431,531.13
非流动资产合计	801,369,656.43	833,047,136.38
资产总计	1,623,861,883.27	1,585,807,620.91
流动负债：		
短期借款	177,211,120.27	140,000,000.00
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		
衍生金融负债		
应付票据	15,843,333.90	7,810,000.00
应付账款	90,316,483.12	106,450,742.78
预收款项	4,758,602.67	5,163,343.74
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	42,366,493.22	41,934,310.10
应交税费	7,623,809.42	4,857,280.38
应付利息	222,656.61	246,416.67
应付股利		

其他应付款	19,373,174.09	16,133,292.67
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	357,715,673.30	322,595,386.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	960,285.16	1,527,581.80
递延收益	17,466,416.17	18,178,726.49
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,426,701.33	19,706,308.29
负债合计	376,142,374.63	342,301,694.63
所有者权益：		
股本	467,625,470.00	467,625,470.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	272,062,265.65	272,228,046.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,333,037.74	64,896,223.23
一般风险准备		

未分配利润	371,029,389.20	356,165,980.33
归属于母公司所有者权益合计	1,180,050,162.59	1,160,915,719.74
少数股东权益	67,669,346.05	82,590,206.54
所有者权益合计	1,247,719,508.64	1,243,505,926.28
负债和所有者权益总计	1,623,861,883.27	1,585,807,620.91

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：杨根兰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	60,130,926.59	51,298,167.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,125,315.33	57,254,863.53
应收账款	199,372,980.43	163,854,127.18
预付款项	15,359,012.97	12,379,906.28
应收利息		
应收股利		
其他应收款	165,200,941.42	152,957,114.73
存货	156,287,688.78	139,878,843.77
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	50,945,734.29	46,604,385.60
流动资产合计	661,422,599.81	624,227,408.19
非流动资产：		
可供出售金融资产	13,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	91,028,917.16	89,469,154.46
投资性房地产		
固定资产	481,852,377.38	507,289,910.19
在建工程	5,919,194.26	17,889,644.20

工程物资	3,032,172.78	3,250,617.70
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,685,691.44	12,994,222.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,787,338.70	13,335,620.89
其他非流动资产	13,410,972.20	8,476,973.11
非流动资产合计	635,716,663.92	657,706,142.67
资产总计	1,297,139,263.73	1,281,933,550.86
流动负债：		
短期借款	85,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	43,198,249.45	54,459,131.96
预收款项	923,504.18	581,833.69
应付职工薪酬	33,754,940.71	34,400,536.77
应交税费	1,093,654.52	996,134.89
应付利息	118,000.00	166,666.67
应付股利		
其他应付款	11,074,238.17	11,230,497.43
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	175,162,587.03	201,834,801.41
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,348,330.55	16,672,767.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,348,330.55	16,672,767.87
负债合计	189,510,917.58	218,507,569.28
所有者权益：		
股本	467,625,470.00	467,625,470.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	277,679,300.82	277,845,081.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,333,037.74	64,896,223.23
未分配利润	292,990,537.59	253,059,207.00
所有者权益合计	1,107,628,346.15	1,063,425,981.58
负债和所有者权益总计	1,297,139,263.73	1,281,933,550.86

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	892,500,619.02	932,756,582.38
其中：营业收入	892,500,619.02	932,756,582.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	876,401,603.71	883,142,182.25
其中：营业成本	648,639,907.42	671,718,953.78
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	4,979,871.33	5,811,423.24
销售费用	49,314,803.67	48,662,423.92
管理费用	135,343,179.00	124,642,903.87
财务费用	8,773,809.14	10,631,954.10
资产减值损失	29,350,033.15	21,674,523.34
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）	5,431,982.04	3,698,735.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,872,458.23	2,808,475.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,530,997.35	53,313,135.67
加：营业外收入	7,868,914.22	12,703,500.28
其中：非流动资产处置利得	36,635.75	5,319,882.76
减：营业外支出	1,701,845.24	6,012,113.71
其中：非流动资产处置损失	10,015.95	3,494,997.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,698,066.33	60,004,522.24
减：所得税费用	118,703.44	10,064,314.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,579,362.89	49,940,207.43
归属于母公司所有者的净利润	19,300,223.38	40,604,966.66
少数股东损益	8,279,139.51	9,335,240.77
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	27,579,362.89	49,940,207.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,300,223.38	40,604,966.66
归属于少数股东的综合收益总额	8,279,139.51	9,335,240.77
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.04	0.09
(二)稀释每股收益	0.04	0.09

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：杨根兰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	510,536,415.05	587,550,766.64
减：营业成本	391,782,488.89	437,547,432.92
营业税金及附加	2,757,520.06	3,115,604.02
销售费用	5,978,730.38	7,190,787.45
管理费用	96,381,254.11	89,316,413.43
财务费用	-4,428,384.28	-3,038,165.51

资产减值损失	18,650,567.41	25,620,676.17
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）	39,976,110.02	6,421,965.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,872,458.23	2,808,475.83
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	39,390,348.50	34,219,983.60
加：营业外收入	3,475,552.90	4,452,011.78
其中：非流动资产处置利得	36,635.75	15,904.80
减：营业外支出	643,297.16	2,113,267.55
其中：非流动资产处置损失	894.61	1,087,245.14
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	42,222,604.24	36,558,727.83
减：所得税费用	-2,145,540.86	4,789,699.99
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	44,368,145.10	31,769,027.84
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	44,368,145.10	31,769,027.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	706,495,051.16	763,388,090.32
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	1,595,839.92	1,079,846.51
收到其他与经营活动有关的现金	6,037,196.52	9,775,842.48
经营活动现金流入小计	714,128,087.60	774,243,779.31
购买商品、接受劳务支付的现金	425,468,524.73	368,676,993.37
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	104,017,235.87	99,601,154.14

支付的各项税费	63,895,625.03	82,222,003.43
支付其他与经营活动有关的现金	66,801,535.11	75,225,410.26
经营活动现金流出小计	660,182,920.74	625,725,561.20
经营活动产生的现金流量净额	53,945,166.86	148,518,218.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,159,339.08	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	1,778,829.37	24,091,053.07
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	384,417,999.73	156,837,329.61
投资活动现金流入小计	387,356,168.18	181,880,542.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,703,384.09	84,518,729.94
投资支付的现金	8,000,000.00	2,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	382,800,000.00	198,000,000.00
投资活动现金流出小计	428,503,384.09	284,518,729.94
投资活动产生的现金流量净额	-41,147,215.91	-102,638,187.02
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	230,992,895.56	179,960,556.37
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,720,000.00
筹资活动现金流入小计	230,992,895.56	183,680,556.37
偿还债务支付的现金	193,947,801.67	269,416,553.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,658,942.49	10,953,729.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	18,560,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		7,344,179.58

筹资活动现金流出小计	221,606,744.16	287,714,462.69
筹资活动产生的现金流量净额	9,386,151.40	-104,033,906.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-600,654.89	-801,262.36
五、现金及现金等价物净增加额	21,583,447.46	-58,955,137.59
加：期初现金及现金等价物余额	87,481,566.00	146,436,703.59
六、期末现金及现金等价物余额	109,065,013.46	87,481,566.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	472,305,219.02	584,416,097.58
收到的税费返还	868,702.16	
收到其他与经营活动有关的现金	1,013,801.39	6,135,680.12
经营活动现金流入小计	474,187,722.57	590,551,777.70
购买商品、接受劳务支付的现金	321,613,343.59	347,403,711.09
支付给职工以及为职工支付的现金	68,364,910.68	68,191,901.97
支付的各项税费	32,077,800.89	48,411,541.81
支付其他与经营活动有关的现金	21,038,500.06	24,417,278.11
经营活动现金流出小计	443,094,555.22	488,424,432.98
经营活动产生的现金流量净额	31,093,167.35	102,127,344.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	35,946,915.00	3,675,390.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,778,829.37	379,800.00
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	514,724,529.88	314,415,683.25
投资活动现金流入小计	552,450,274.25	318,470,873.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,395,783.27	62,961,815.39
投资支付的现金	8,000,000.00	2,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	515,500,000.00	370,200,000.00
投资活动现金流出小计	552,895,783.27	435,161,815.39
投资活动产生的现金流量净额	-445,509.02	-116,690,942.00
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	103,144,762.54	126,291,816.93
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	103,144,762.54	126,291,816.93
偿还债务支付的现金	118,310,788.92	169,947,814.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,165,537.47	5,204,412.70
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	123,476,326.39	175,152,227.23
筹资活动产生的现金流量净额	-20,331,563.85	-48,860,410.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-783,334.99	-581,134.82
五、现金及现金等价物净增加额	9,532,759.49	-64,005,142.40
加：期初现金及现金等价物余额	50,598,167.10	114,603,309.50
六、期末现金及现金等价物余额	60,130,926.59	50,598,167.10

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	467,625,470.00				272,228,046.18				64,896,223.23		356,165,980.33	82,590,206.54	1,243,505,926.28
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	467,625,470.00				272,228,046.18				64,896,223.23		356,165,980.33	82,590,206.54	1,243,505,926.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-165,780.53				4,436,814.51		14,863,408.87	-14,920,860.49	4,213,582.36
（一）综合收益总额											19,300,223.38	8,279,139.51	27,579,362.89
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									4,436,814.51		-4,436,814.51	-23,200,000.00	-23,200,000.00
1．提取盈余公积									4,436,814.51		-4,436,814.51		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配												-23,200,000.00	-23,200,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-165,780.53								-165,780.53
四、本期期末余额	467,625,470.00				272,062,265.65				69,333,037.74		371,029,389.20	67,669,346.05	1,247,719,508.64

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	467,625,470.00				271,714,530.79				61,719,320.45		318,737,916.45	75,080,805.77	1,194,878,043.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	467,625,470.00				271,714,530.79				61,719,320.45		318,737,916.45	75,080,805.77	1,194,878,043.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					513,515.39				3,176,902.78		37,428,063.88	7,509,400.77	48,627,882.82
（一）综合收益总额											40,604,966.66	9,335,240.77	49,940,207.43
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								3,176,902.78		-3,176,902.78	-1,825,840.00	-1,825,840.00	
1. 提取盈余公积								3,176,902.78		-3,176,902.78			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,825,840.00	-1,825,840.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					513,515.39								513,515.39
四、本期期末余额	467,625,470.00				272,228,046.18			64,896,223.23		356,165,980.33	82,590,206.54		1,243,505,926.28

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

76

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	467,625,470.00				277,845,081.35				64,896,223.23	253,059,207.00	1,063,425,981.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	467,625,470.00				277,845,081.35				64,896,223.23	253,059,207.00	1,063,425,981.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-165,780.53				4,436,814.51	39,931,330.59	44,202,364.57
（一）综合收益总额										44,368,145.10	44,368,145.10
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									4,436,814.51	-4,436,814.51	
1．提取盈余公积									4,436,814.51	-4,436,814.51	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-165,780.53						-165,780.53
四、本期期末余额	467,625,470.00				277,679,300.82				69,333,037.74	292,990,537.59	1,107,628,346.15

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	467,625,470.00				277,331,565.96				61,719,320.45	224,467,081.94	1,031,143,438.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	467,625,470.00				277,331,565.96				61,719,320.45	224,467,081.94	1,031,143,438.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					513,515.39				3,176,902.79	28,592,125.05	32,282,543.23
（一）综合收益总额										31,769,027.84	31,769,027.84
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									3,176,902.79	-3,176,902.79	
1. 提取盈余公积									3,176,902.79	-3,176,902.79	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					513,515.39						513,515.39
四、本期期末余额	467,625,470.00				277,845,081.35				64,896,223.24	253,059,206.99	1,063,425,981.58

浙江凯恩特种材料股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江凯恩特种材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名为浙江凯恩纸业股份有限公司，系经浙江省人民政府证券委员会浙证委（1997）156 号文批准，由浙江遂昌凯恩集团有限公司（现已更名为凯恩集团有限公司，以下简称凯恩集团）、浙江遂昌凯恩集团有限公司工会、遂昌县电力工业局、丽水地区资产重组托管有限公司和浙江利民化工厂五家发起人共同发起设立。公司于 1998 年 1 月 23 日在浙江省工商行政管理局登记注册，现持有注册号为 330000000010194 的企业法人营业执照。公司于 2004 年 6 月 8 日获准发行人民币普通股 A 股 30,000,000 股，并于 2004 年 7 月 5 日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司于 2011 年 10 月 28 日获准非公开发行人民币普通股 A 股 39,023,437 股，并于 2011 年 12 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续。非公开发行后，公司注册资本变更为人民币 233,812,735 元，股份总数 233,812,735 股（每股面值 1 元）。根据 2012 年 9 月 26 日第三次临时股东大会决议，以公司总股本 233,812,735 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，2012 年 11 月 30 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 467,625,470 元，股份总数为 467,625,470 股（每股面值 1 元），其中无限售条件流通股 467,625,470 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。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制或许可经营的项目。）主要产品或提供的劳务：特种纸及动力电池生产和加工。

本财务报表业经公司 2016 年 3 月 25 日第六届董事会第二十三次会议批准对外报出。

本公司将浙江凯恩纸业销售有限公司（以下简称凯恩销售）、衢州八达纸业有限公司（以下简称衢州八达）、浙江凯恩电池有限公司（以下简称凯恩电池）、浙江凯丰新材料股份有限公司（以下简称凯丰新材）、深圳凯恩纸业销售有限公司（以下简称深圳凯恩）、浙江凯丰特种纸业有限公司（以下简称凯丰特纸）和浙江凯恩投资有限公司（以下简称凯恩投资）等 7 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）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。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日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即期汇率的近似汇率折算，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其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款, 先将单项金额重大的金融资产区分开来, 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。测试结果表明其发生了减值的, 根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的

事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 200 万元以上且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. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

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

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

（十一）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

（十三）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十四) 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	3-5	6.34-2.43
通用设备	年限平均法	4-12	3-5	23.75-8.09
专用设备	年限平均法	8-12	3-5	11.88-8.09
运输工具	年限平均法	5-6	3-5	19.00-16.17

(十五) 在建工程

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

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

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在

市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划

净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售工业配套用纸、过滤纸、特种食品包装用纸及动力电池等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十三) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应

纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

（二十五）经营租赁

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

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴。部分出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为 13% 和 15%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
凯丰新材	15%
深圳凯恩	20%

除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

（二）税收优惠

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心发布的《关于浙江省 2014 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕31 号），本公司和子公司凯丰新材被认定为高新技术企业，享受高新技术企业税收优惠政策，2014 年至 2016 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据财政部和国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2014〕34 号）文件，自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 10 万元（含 10 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。深圳凯恩本年度符合上述规定，享受所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率计缴企业所得税。

（三）其他

本公司本期应纳税所得额为负数，无需计缴企业所得税。

子公司深圳销售、凯恩电池及凯恩投资本期应纳税所得额为负数，无需计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	37,097.87	88,369.30
银行存款	109,027,915.59	87,393,196.70
其他货币资金	4,633,949.19	5,419,444.17
合 计	113,698,962.65	92,901,010.17
其中：存放在境外的款项总额		

（2）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的说明

其他货币资金期末余额中，包含信用证保证金 1,270,001.00 元和银行承兑汇票保证金及利息 3,363,948.19 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	149,979,795.92		149,979,795.92	151,878,999.18		151,878,999.18
合 计	149,979,795.92		149,979,795.92	151,878,999.18		151,878,999.18

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	21,543,743.44
小 计	21,543,743.44

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	130,712,766.96	
小 计	130,712,766.96	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	261,895,955.67	95.23	14,186,412.18	5.42	247,709,543.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备	13,121,609.13	4.77	13,121,609.13	100	

合 计	275,017,564.80	100.00	27,308,021.31	9.93	247,709,543.49
-----	----------------	--------	---------------	------	----------------

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	219,040,218.80	96.87	12,359,487.33	5.64	206,680,731.47
单项金额不重大但单项计提坏账准备	7,079,775.00	3.13	7,079,775.00	100.00	
合 计	226,119,993.80	100.00	19,439,262.33	8.60	206,680,731.47

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	253,073,871.44	7,592,216.15	3.00
1-2 年	3,794,661.71	1,897,330.85	50.00
2-3 年	1,652,786.72	1,322,229.38	80.00
3 年以上	3,374,635.80	3,374,635.80	100.00
小 计	261,895,955.67	14,186,412.18	5.42

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

由于客户单位陷入财务困境等原因, 公司对期末金额为 13,121,609.13 元的应收账款 100%计提了特殊坏账准备 (其中账龄 1 年以内的为 2,469,763.38 元、1-2 年的为 3,260,545.76 元、2-3 年 为 4,434,438.90 元、3 年以上 2,956,861.09 元)。

(2) 本期计提坏账准备金额 7,868,758.98 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	16,033,794.23	5.83	481,013.83
第二名	9,155,081.04	3.33	274,652.43

第三名	7,824,229.91	2.84	234,726.90
第四名	6,978,125.04	2.54	209,343.75
第五名	6,418,271.20	2.33	192,548.14
小 计	46,409,501.42	16.88	1,392,285.05

(4) 期末, 已有账面价值 12,061,664.45 元的应收账款用于担保。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	17,896,528.11	99.03		17,896,528.11	20,224,780.29	99.37		20,224,780.29
1-2 年	62,167.60	0.34		62,167.60	17,903.80	0.09		17,903.80
2-3 年	14,375.00	0.08		14,375.00	18,543.18	0.09		18,543.18
3 年以上	99,499.25	0.55		99,499.25	92,266.87	0.45		92,266.87
合 计	18,072,569.96	100.00		18,072,569.96	20,353,494.14	100.00		20,353,494.14

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	8,601,947.59	47.60
第二名	1,716,641.08	9.50
第三名	1,480,901.00	8.19
第四名	1,186,700.00	6.57
第五名	1,170,146.07	6.47
小 计	14,156,335.74	78.33

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,696,428.07	100.00	2,582,692.24	54.99	2,113,735.83
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,696,428.07	100.00	2,582,692.24	54.99	2,113,735.83

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,729,966.37	87.10	2,747,850.56	58.09	1,982,115.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备	700,827.60	12.90			700,827.60
合 计	5,430,793.97	100.00	2,747,850.56	50.60	2,682,943.41

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,857,119.15	55,713.57	3.00
1-2 年	485,209.71	242,604.86	50.00
2-3 年	348,627.00	278,901.60	80.00
3 年以上	2,005,472.21	2,005,472.21	100.00
小 计	4,696,428.07	2,582,692.24	54.99

(2) 本期计提坏账准备金额-165,158.32 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,331,274.00	408,516.00
应收出口退税		700,827.60
应收暂付款	1,685,000.00	1,901,753.13
其他	1,680,154.07	2,419,697.24
合 计	4,696,428.07	5,430,793.97

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	应收暂付款	1,685,000.00	3 年以上	35.88	1,685,000.00
第二名	质量保证金	200,000.00	2-3 年	4.26	160,000.00
第三名	保险赔偿款	137,509.68	1-2 年	2.93	68,754.84
第四名	备用金	104,988.87	1 年以内	2.24	3,149.67
第五名	押金保证金	100,000.00	1 年以内	2.13	3,000.00
小 计		2,227,498.55		47.44	1,919,904.51

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	119,198,692.00	12,687,252.44	106,511,439.56	103,960,824.07	11,925,205.79	92,035,618.28
在产品	9,646,574.08		9,646,574.08	9,475,778.44		9,475,778.44
库存商品	129,376,737.04	16,134,473.08	113,242,263.96	132,435,400.58	12,096,029.53	120,339,371.05
自制半成品	13,938,732.21	4,060,211.05	9,878,521.16	12,555,887.78	6,452,379.55	6,103,508.23
委托加工物资	97,686.61		97,686.61	283,938.32		283,938.32
合 计	272,258,421.94	32,881,936.57	239,376,485.37	258,711,829.19	30,473,614.87	228,238,214.32

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	11,925,205.79	4,982,680.06		4,220,633.41		12,687,252.44
库存商品	12,096,029.53	9,679,447.03		5,641,003.48		16,134,473.08
自制半成品	6,452,379.55	1,674,527.44		4,066,695.94		4,060,211.05
小 计	30,473,614.87	16,336,654.53		13,928,332.83		32,881,936.57

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	单个存货成本高于可变现净值的差额		
在产品	单个存货成本高于可变现净值的差额		
库存商品	单个存货成本高于可变现净值的差额		
自制半成品	单个存货成本高于可变现净值的差额		

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品	48,000,000.00	45,000,000.00
待摊保险费	1,328,562.91	1,334,093.16
预缴所得税	1,677,445.42	831,174.29
待摊房租	43,429.72	39,289.72
待摊利息费用	491,695.57	
留抵增值税		2,820,534.67
合 计	51,541,133.62	50,025,091.84

8. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

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
可供出售权益工具	25,861,767.00		25,861,767.00	17,861,767.00		17,861,767.00
其中：按成本计量的	25,861,767.00		25,861,767.00	17,861,767.00		17,861,767.00
合 计	25,861,767.00		25,861,767.00	17,861,767.00		17,861,767.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳市前海理想金融控股公司	2,000,000.00	8,000,000.00		10,000,000.00
浙江遂昌富民村镇银行	3,000,000.00			3,000,000.00
浙江龙游义商村镇银行股份有限公司	12,800,000.00			12,800,000.00
衢州市柯城农村信用合作联社	61,767.00			61,767.00
小 计	17,861,767.00	8,000,000.00		25,861,767.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
深圳市前海理想金融控股公司					10.00	
浙江遂昌富民村镇银行					6.00	
浙江龙游义商村镇银行股份有限公司					8.00	
衢州市柯城农村信用合作联社					0.03	12,424.08
小 计						12,424.08

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

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
对联营企业投资	33,708,917.16		33,708,917.16	32,149,154.46		32,149,154.46
合 计	33,708,917.16		33,708,917.16	32,149,154.46		32,149,154.46

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	2,525,047.04			1,645,130.81	
遂昌县成屏二级电站有限责任公司	29,624,107.42			1,227,327.42	
合 计	32,149,154.46			2,872,458.23	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	-165,780.53				4,004,397.32	
遂昌县成屏二级电站有限责任公司		1,146,915.00			29,704,519.84	
合 计	-165,780.53	1,146,915.00			33,708,917.16	

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	354,264,873.04	41,643,375.63	785,972,819.60	19,753,100.42	1,201,634,168.69
本期增加金额	13,298,164.88	7,597,121.67	48,483,920.29	951,885.65	70,331,092.49
1) 购置	6,031,828.17	704,553.01	1,497,018.04	624,962.59	8,858,361.81
2) 在建工程转入	7,266,336.71	6,892,568.66	46,986,902.25	326,923.06	61,472,730.68

本期减少金额		20,300.00	1,872,744.73	235,234.00	2,128,278.73
1) 处置或报废		20,300.00	1,872,744.73	235,234.00	2,128,278.73
期末数	367,563,037.92	49,220,197.30	832,583,995.16	20,469,752.07	1,269,836,982.45
累计折旧					
期初数	113,063,598.75	31,097,825.47	359,793,631.11	13,506,291.96	517,461,347.29
本期增加金额	19,312,876.83	2,807,858.47	65,274,360.56	1,804,837.51	89,199,933.37
1) 计提	19,312,876.83	2,807,858.47	65,274,360.56	1,804,837.51	89,199,933.37
本期减少金额		19,691.00	199,908.13	223,472.30	443,071.43
1) 处置或报废		19,691.00	199,908.13	223,472.30	443,071.43
期末数	132,376,475.58	33,885,992.94	424,868,083.54	15,087,657.17	606,218,209.23
减值准备					
期初数			59,267.26		59,267.26
本期增加金额	169,291.69	9,489.12	5,130,997.15		5,309,777.96
1) 计提	169,291.69	9,489.12	5,130,997.15		5,309,777.96
期末数	169,291.69	9,489.12	5,190,264.41		5,369,045.22
账面价值					
期末账面价值	235,186,562.34	15,334,204.36	402,346,866.40	5,382,094.90	658,249,728.00
期初账面价值	241,201,274.29	10,545,550.16	426,119,921.23	6,246,808.46	684,113,554.14

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
房屋及建筑物	307,375.10	128,883.41		178,491.69	
通用设备	60,000.00	48,710.88		11,289.12	
专用设备	16,086,413.89	10,472,816.74		5,613,597.15	
小 计	16,453,788.99	10,650,411.03		5,803,377.96	

(3) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,427,060.67
通用设备	5,236.64
专用设备	297,822.73
小 计	1,730,120.04

(4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
本公司国际交流中心等房屋建筑物	12,291,167.96	年底完工，尚未办理
衢州八达附属构筑物	7,873,933.93	资料不齐
小 计	20,165,101.89	

(5) 期末，已有账面原值 227,772,720.92 元的固定资产用于担保。

11. 在建工程

(1) 明细情况

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				17,889,644.20		17,889,644.20
热电 35t/h 中温中压循环流化床项目	5,919,194.26		5,919,194.26			
凯丰纸业涂布机生产线项目				11,265,531.48		11,265,531.48
其他工程及设备	510,866.13		510,866.13	231,540.00		231,540.00
合 计	6,430,060.39		6,430,060.39	29,386,715.68		29,386,715.68

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
热电 35t/h 中温中压循环流化床项目	1,380.00		5,922,025.04		2,830.78	5,919,194.26
其他工程及设备		231,540.00	25,754,793.95	13,795,889.26	11,679,578.56	510,866.13

小 计	1,380.00	231,540.00	31,676,818.99	13,795,889.26	11,682,409.34	6,430,060.39
-----	----------	------------	---------------	---------------	---------------	--------------

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本化 率(%)	资金来源
热电 35t/h 中温中压循环 流化床项目	42.90	75.00				其他
其他工程及设备						其他
小 计						

12. 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料	3,773,888.53	3,900,572.38
合 计	3,773,888.53	3,900,572.38

13. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	合 计
账面原值		
期初数	52,005,197.59	52,005,197.59
本期增加金额		
1) 购置		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	52,005,197.59	52,005,197.59
累计摊销		
期初数	9,138,696.83	9,138,696.83

本期增加金额	1,015,919.83	1,015,919.83
1) 计提	1,015,919.83	1,015,919.83
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	10,154,616.66	10,154,616.66
账面价值		
期末账面价值	41,850,580.93	41,850,580.93
期初账面价值	42,866,500.76	42,866,500.76

(2) 期末, 已有账面原值 31,987,221.89 元的无形资产用于担保。

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产
资产减值准备	48,683,476.15	8,858,827.03	32,892,865.10	6,106,096.33
递延收益	9,266,403.97	1,389,960.60	6,712,362.41	1,006,854.36
计提尚未支付的职工薪酬	33,488,344.57	5,023,251.69	33,394,473.16	5,009,170.97
以后年度可抵扣费用	7,587,552.69	1,138,132.91	8,101,461.10	1,215,219.17
可弥补亏损	32,843.12	6,568.62		
合 计	99,058,620.50	16,416,740.85	81,101,161.77	13,337,340.83

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	22,125,646.81	25,903,699.28
可抵扣亏损	110,271,771.87	106,083,375.27
小 计	132,397,418.68	131,987,074.55

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2016 年	4,825,867.23	5,271,332.44	凯丰特纸可抵扣亏损
2017 年	10,200,291.51	10,200,291.51	凯丰特纸可抵扣亏损
2018 年	20,830,649.45	20,830,649.45	凯恩电池可抵扣亏损
2019 年	69,210,529.74	69,781,101.87	凯恩电池及凯丰特纸可抵扣亏损
2020 年	5,204,433.94		本公司、凯恩电池及凯恩投资可抵扣亏损
小 计	110,271,771.87	106,083,375.27	

15. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付的工程款及设备款	10,381,973.57	4,735,531.13
预付土地出让金	4,696,000.00	4,696,000.00
合 计	15,077,973.57	9,431,531.13

16. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	117,661,788.71	
保证借款	44,900,000.00	120,000,000.00
质押借款	9,649,331.56	
抵押兼保证借款	5,000,000.00	20,000,000.00
合 计	177,211,120.27	140,000,000.00

(2) 本期无已逾期未偿还的短期借款。

17. 应付票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,843,333.90	7,810,000.00
合 计	15,843,333.90	7,810,000.00

(2) 期末无已到期未支付的应付票据。

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
原料款	85,084,460.36	98,482,518.98
工程设备款	5,232,022.76	7,968,223.80
合 计	90,316,483.12	106,450,742.78

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
销货款	4,758,602.67	5,163,343.74
合 计	4,758,602.67	5,163,343.74

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	41,590,735.94	97,279,107.52	96,845,816.29	42,024,027.17
离职后福利—设定提存计划	264,539.61	6,453,153.06	6,375,226.62	342,466.05

辞退福利	79,034.55		79,034.55	
合 计	41,934,310.10	103,732,260.58	103,300,077.46	42,366,493.22

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	36,143,259.19	80,333,860.66	80,216,632.03	36,260,487.82
职工福利费	940,000.00	9,694,490.10	9,514,133.05	1,120,357.05
社会保险费	115,352.56	4,086,258.22	4,137,151.26	64,459.52
其中：医疗保险费	98,170.13	2,670,383.91	2,712,370.89	56,183.15
工伤保险费	726.33	749,042.60	747,790.13	1,978.80
生育保险费	16,456.10	241,982.57	252,141.10	6,297.57
其他		424,849.14	424,849.14	
住房公积金	260,750.00	1,570,570.00	1,568,660.00	262,660.00
工会经费和职工教育经费	4,131,374.19	1,586,530.54	1,401,841.95	4,316,062.78
其他		7,398.00	7,398.00	
小 计	41,590,735.94	97,279,107.52	96,845,816.29	42,024,027.17

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	262,610.28	5,796,388.31	5,721,099.09	337,899.50
失业保险费	1,929.33	656,764.75	654,127.53	4,566.55
小 计	264,539.61	6,453,153.06	6,375,226.62	342,466.05

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	933,776.49	2,400,918.30
营业税	553.25	

企业所得税	857,896.89	679,277.91
代扣代缴个人所得税	4,741,934.97	123,398.44
城市维护建设税	85,751.68	211,223.25
房产税	813,285.21	540,636.81
土地使用税	30,702.00	618,810.80
教育费附加	61,674.92	126,336.42
地方教育附加	19,730.76	84,224.28
印花税	16,456.16	13,525.39
水利建设专项资金	48,431.97	39,494.10
其他	13,615.12	19,434.68
合 计	7,623,809.42	4,857,280.38

22. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	222,656.61	246,416.67
合 计	222,656.61	246,416.67

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,283,983.05	1,234,632.47
市场开发费和佣金	7,841,037.20	5,200,259.03
中介机构及信息披露费	1,648,113.21	1,094,339.62
运费等应计未付费用	5,178,749.71	4,777,710.09
赔偿款	1,491,915.69	1,828,526.40

应付暂收款	54,551.50	21,885.52
其他	1,874,823.73	1,975,939.54
合 计	19,373,174.09	16,133,292.67

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

24. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
其他	960,285.16	1,527,581.80	[注]
合 计	960,285.16	1,527,581.80	

[注]：基于电池的特性及凯恩电池的存货品质状况、历史经验，期末凯恩电池对账面尚可用于正常销售的存货，在考虑存放时间、市场变化等因素后，估计计量未来可能出现的或有损失。

25. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	18,178,726.49	2,070,900.00	2,783,210.32	17,466,416.17	与资产相关的补助收入
合 计	18,178,726.49	2,070,900.00	2,783,210.32	17,466,416.17	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
年产 1.1 万吨电气用纸项目技术改造补助	4,691,563.26		670,223.32		4,021,339.94	与资产相关
特种纸节水 500 万吨改造项目补助款	1,800,000.00		300,000.00		1,500,000.00	与资产相关
年产 1.4 万吨滤纸系列特种纸技术改造专项补助	775,150.56		110,735.80		664,414.77	与资产相关
超级电容器项目省级财政专项资金	313,333.33		40,000.00		273,333.33	与资产相关

高档绝缘纸技改项目财政补助金	1,300,000.00		150,000.00		1,150,000.00	与资产相关
浙江省科技厅产业技术创新战略联盟补助费	2,800,000.00		280,000.00		2,520,000.00	与资产相关
2013 年省节能与工业循环经济财政专项资金	176,666.62		20,000.00		156,666.62	与资产相关
遂昌县经济商贸局 2013 年度工业政策奖励扶持资金	1,400,000.00		140,000.00		1,260,000.00	与资产相关
凯丰新材水处理系统设备补助		500,000.00	50,000.00		450,000.00	与资产相关
凯丰新材涂布项目财政补助		501,700.00	50,170.00		451,530.00	与资产相关
其他	4,922,012.72	1,069,200.00	972,081.20		5,019,131.51	与资产相关
小 计	18,178,726.49	2,070,900.00	2,783,210.32		17,466,416.17	

26. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	467,625,470.00						467,625,470.00

27. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	246,080,352.90			246,080,352.90
其他资本公积	26,147,693.28		165,780.53	25,981,912.75
合 计	272,228,046.18		165,780.53	272,062,265.65

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

本期减少数系因权益法核算的联营公司浙江兰溪巨化氟化学有限公司因除净损益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，按公司持股比例减少确认资本公积 165,780.53 元。

28. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	64,896,223.23	4,436,814.51		69,333,037.74
合 计	64,896,223.23	4,436,814.51		69,333,037.74

(2) 其他说明

本期增加系根据母公司当期实现利润提取 10% 的法定盈余公积。

29. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	356,165,980.33	318,737,916.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	356,165,980.33	318,737,916.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,300,223.38	40,604,966.66
减：提取法定盈余公积	4,436,814.51	3,176,902.78
期末未分配利润	371,029,389.20	356,165,980.33

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	880,843,616.21	637,003,054.33	923,746,132.05	663,705,722.55
其他业务收入	11,657,002.81	11,636,853.09	9,010,450.33	8,013,231.23
合 计	892,500,619.02	648,639,907.42	932,756,582.38	671,718,953.78

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税		3,505.07
城市维护建设税	2,510,708.23	2,926,205.55
教育费附加	1,564,663.57	1,729,027.58
地方教育附加	904,499.53	1,152,685.04
合 计	4,979,871.33	5,811,423.24

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费及装卸费	23,928,853.91	25,510,924.22
市场开拓费（含业务费）	12,968,577.99	11,096,538.93
职工薪酬	4,776,487.26	4,349,683.54
差旅费	3,201,181.60	3,028,892.74
其他	4,439,702.91	4,676,384.49
合 计	49,314,803.67	48,662,423.92

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研究开发费	68,018,884.50	53,749,954.63
职工薪酬	24,487,408.75	28,706,639.86
折旧费	11,641,519.55	10,350,585.02
税金	6,115,005.80	5,248,293.20
中介机构费	4,004,372.98	3,785,960.33
修理费	2,636,992.87	2,618,072.92
业务招待费	2,565,521.98	2,561,220.26

差旅费	2,398,118.50	2,364,653.73
预计负债	863,094.22	1,527,581.80
保险费	1,061,003.65	1,298,850.42
其他	11,551,256.20	12,431,091.70
合 计	135,343,179.00	124,642,903.87

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	8,583,486.86	10,973,932.34
减：利息收入	688,046.18	2,041,414.42
汇兑损益	61,725.09	852,086.66
其他	816,643.37	847,349.52
合 计	8,773,809.14	10,631,954.10

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	7,703,600.66	5,800,138.04
存货跌价损失	16,336,654.53	15,874,385.30
固定资产减值损失	5,309,777.96	
合 计	29,350,033.15	21,674,523.34

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	2,872,458.23	2,808,475.83

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	12,424.08	15,530.10
理财产品投资收益	2,547,099.73	874,729.61
合 计	5,431,982.04	3,698,735.54

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	1,645,130.81	2,011,531.65	
遂昌县成屏二级电站有限责任公司	1,227,327.42	796,944.18	
小 计	2,872,458.23	2,808,475.83	

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	36,635.75	5,319,882.76	36,635.75
政府补助	7,050,923.93	6,957,986.36	7,050,923.93
其他	781,354.54	425,631.16	781,354.54
合 计	7,868,914.22	12,703,500.28	7,868,914.22

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
递延收益摊销转入	2,783,210.32	2,027,874.15	与资产相关
税费返还	1,061,565.27	1,332,946.30	与收益相关
龙游县人民政府污水处理补偿费	900,000.00		
龙游县人民政府鼓励企业加快进入多层次资本市场奖励款	600,000.00		
遂昌县经贸局 2013、2014 年中央外经贸发展专项进口贴息、服务外包和技术出口资金		506,054.00	

遂昌县经济商贸局 2013 年度工业政策奖励扶持资金		378,800.00	
2014 年浙江省节能与工业循环经济专项资金项目等补贴		200,000.00	
2013 年度县级科技创新项目奖		150,000.00	
其他	1,706,148.34	2,362,311.91	
小 计	7,050,923.93	6,957,986.36	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,015.95	3,494,997.89	10,015.95
其中：固定资产处置损失	10,015.95	3,494,997.89	10,015.95
水利建设专项资金	1,461,587.41	1,880,976.37	
对外捐赠	138,000.00	504,500.00	138,000.00
赔罚款支出	82,290.77	131,639.45	82,290.77
其他	9,951.11		9,951.11
合 计	1,701,845.24	6,012,113.71	240,257.83

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	3,198,103.46	14,072,759.57
递延所得税费用	-3,079,400.02	-4,008,444.76
合 计	118,703.44	10,064,314.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

利润总额	27,698,066.33	60,004,522.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,154,709.95	9,000,678.34
子公司适用不同税率的影响	-130,759.53	287,230.06
调整以前期间所得税的影响	-1,279,677.80	2,791,810.69
非应税收入的影响	-433,974.75	-425,153.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	854,608.14	555,842.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-111,366.30	-1,564,991.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	888,296.24	2,288,412.44
研发费及残疾人工资等加计扣除	-3,823,132.51	-2,509,513.81
经批准的对外投资发生的支出和损失的影响		-360,000.00
所得税费用	118,703.44	10,064,314.81

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到政府补助	4,267,713.61	4,924,779.37
收到金融机构利息收入	688,046.18	2,041,414.42
其他	1,081,436.73	2,809,648.69
合 计	6,037,196.52	9,775,842.48

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的运输费、装卸费、修理费等	26,436,474.85	28,231,596.13
支付的市场开发费、业务费	9,186,620.80	8,960,016.01
支付的赔偿款、技术开发费、员工备用金	12,751,538.28	14,341,192.64

支付的差旅费、业务招待费等	5,366,801.66	7,954,766.73
支付的保险、中介服务费用、广告费等	2,983,831.75	2,944,476.90
支付的邮电、展览、办公费	4,439,701.32	2,193,149.97
支付的保证金、押金	998,308.98	112,967.00
支付的其他	4,638,257.47	10,487,244.88
合 计	66,801,535.11	75,225,410.26

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回理财产品本金及利息	382,347,099.73	153,874,729.61
收到与资产相关的政府补助	2,070,900.00	2,962,600.00
合 计	384,417,999.73	156,837,329.61

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付购买理财产品本金	382,800,000.00	198,000,000.00
合 计	382,800,000.00	198,000,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回借款保证金净额		3,720,000.00
合 计		3,720,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

支付的凯丰特纸少数股东的拆借款及利息		5,518,339.58
代凯丰少数股东支付个税净额		1,825,840.00
合 计		7,344,179.58

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	27,579,362.89	49,940,207.43
加: 资产减值准备	29,350,033.15	21,674,523.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,199,933.37	87,370,474.67
无形资产摊销	1,015,919.83	1,034,881.07
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)	-27,228.80	-4,721,966.30
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	609.00	2,897,081.43
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	9,184,141.75	11,217,154.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,431,982.04	-3,698,735.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,079,400.02	-4,008,444.76
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)	-46,636,593.66	-25,486,475.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-53,164,011.79	3,829,397.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,503,216.34	-7,315,237.59
其他	12,457,599.52	15,785,357.47

经营活动产生的现金流量净额	53,945,166.86	148,518,218.11
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	109,065,013.46	87,481,566.00
减: 现金的期初余额	87,481,566.00	146,436,703.59
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	21,583,447.46	-58,955,137.59

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	109,065,013.46	87,481,566.00
其中: 库存现金	37,097.87	88,369.30
可随时用于支付的银行存款	109,027,915.59	87,393,196.70
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		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	109,065,013.46	87,481,566.00

(3) 现金流量表补充资料的说明

1) 2015 年 12 月 31 日现金和现金等价物与货币资金的差异: 为开具银行承兑汇票而存入的保证金 3,363,948.19 元;

信用证保证金 1,270,001.00 元。

2) 2014 年 12 月 31 日现金和现金等价物与货币资金的差异：为开具银行承兑汇票而存入的保证金 3,909,443.63 元；信用证保证金 1,510,000.54 元。

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	285,097,399.20	357,131,138.51
其中：支付货款	273,933,158.34	342,881,284.64
支付固定资产等长期资产购置款	11,164,240.86	14,249,853.87

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,633,949.19	存入保证金以取得银行承兑汇票及存入信用证保证金以开具信用证
应收票据	21,543,743.44	质押用于开具银行承兑汇票
应收账款	12,061,664.45	用于短期借款质押担保
固定资产	115,747,947.13	用于短期借款抵押担保
无形资产	25,025,811.71	用于短期借款抵押担保
合 计	176,600,783.03	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			6,413,819.92
其中：美元	889,351.47	6.4936	5,775,092.71
欧元	90,022.09	7.0952	638,724.73
日元	46.00	0.0539	2.48
应收账款			15,527,469.08

其中：美元	2,342,386.87	6.4936	15,210,523.38
欧元	25,803.61	7.0952	183,081.77
港币	159,780.29	0.8378	133,863.93
应付账款			7,383,683.83
其中：美元	863,155.08	6.4936	5,604,983.83
日元	33,000,000.00	0.0539	1,778,700.00

六、在其他主体中的权益

（一）在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
凯恩销售	浙江省 遂昌县	浙江省 遂昌县	商业	98.33	1.67	设立
衢州八达	浙江省 衢州市	浙江省 衢州市	制造业	100.00		设立
深圳凯恩	广东省 深圳市	广东省 深圳市	商业	10.00	90.00	设立
凯恩投资[注 1]	浙江省 杭州市	浙江省 杭州市	实业投资	100.00		设立
凯恩电池	浙江省 遂昌县	浙江省 遂昌县	制造业	80.00		同一控制下合并
凯丰新材[注 2]	浙江省 龙游县	浙江省 龙游县	制造业	60.00		非同一控制下合并
凯丰特纸	浙江省 龙游县	浙江省 龙游县	制造业		45.00[注 3]	非同一控制下合并

[注 1]：本公司 2014 年设立杭州佰南贸易有限公司。2015 年该子公司名称变更为浙江凯恩投资有限公司，经营范围由批发、零售变更为实业投资、股权投资及相关咨询服务。并于 2015 年 5 月 20 日办妥工商变更手续。

[注 2]：2015 年子公司原浙江凯丰纸业有限公司整体变更为股份有限公司，名称变更为浙江凯丰新材料股份有限公司。

[注 3]：本公司通过持股 60%的子公司凯丰新材持有凯丰特纸 75%的股权。

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
凯恩电池	20%			
凯丰新材	40%	8,604,125.65	23,200,000.00	59,076,444.86
凯丰特纸	25%	-324,986.14		8,592,901.19

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
凯恩电池	37,329,952.47	32,189,522.22	69,519,474.69	81,222,562.85	960,285.16	82,182,848.01
凯丰新材[注]	273,889,624.14	160,821,539.33	434,711,163.47	279,348,224.19	2,858,816.62	282,207,040.81
凯丰特纸	82,798,640.26	52,286,436.50	135,085,076.76	115,347,456.54	1,453,808.34	116,801,264.88

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
凯恩电池	37,331,307.29	34,338,998.93	71,670,306.22	86,354,042.83	1,527,581.80	87,881,624.63
凯丰新材	229,679,317.36	166,148,375.54	395,827,692.90	205,348,631.64	1,160,266.62	206,508,898.26
凯丰特纸	74,510,391.41	55,676,064.16	130,186,455.57	110,454,847.42	1,013,218.34	111,468,065.76

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
凯恩电池	63,818,285.74	3,547,945.09	3,547,945.09	5,031,190.21
凯丰新材	333,207,043.98	21,185,328.02	21,185,328.02	17,036,064.42
凯丰特纸	122,636,229.55	-434,577.93	-434,577.93	-3,024,066.01

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
凯恩电池	73,930,471.59	-10,582,953.05	-10,582,953.05	4,943,687.61

凯丰新材	334,088,029.90	24,208,461.38	24,208,461.38	34,604,384.26
凯丰特纸	118,538,903.84	-1,455,591.89	-1,455,591.89	7,172,810.72

[注]：凯丰新材的主要财务信息为凯丰新材本级和子公司凯丰特纸合并财务数据。

（二）在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江兰溪巨化氟化学有限公司（以下简称兰溪巨化）	浙江省衢州市	浙江省衢州市	制造业	21.00		权益法核算
遂昌县成屏二级电站有限责任公司（以下简称二级电站）	浙江省遂昌县	浙江省遂昌县	电力生产业	47.11		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	兰溪巨化	二级电站	兰溪巨化	二级电站
流动资产	26,257,324.35	7,933,559.33	56,124,634.64	6,149,496.83
其中：现金和现金等价物	5,032,667.26	7,422,230.94	8,795,043.54	6,135,942.64
非流动资产	99,353,073.15	55,574,815.30	90,248,676.12	57,807,578.13
资产合计	125,610,397.50	63,508,374.63	146,373,310.76	63,957,074.96
流动负债	98,641,838.83	454,840.69	134,349,277.24	1,069,241.69
非流动负债	7,900,000.00			
负债合计	106,541,838.83	454,840.69	134,349,277.24	1,069,241.69
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	19,068,558.67	63,053,533.94	12,024,033.52	62,887,833.27
按持股比例计算的净资产份额	4,004,397.32	29,704,519.84	2,525,047.04	29,624,107.42
调整事项				
商誉				
内部交易未实现利润				

其他				
对联营企业权益投资的账面价值	4,004,397.32	29,704,519.84	2,525,047.04	29,624,107.42
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	207,664,863.70	8,613,312.51	240,037,174.74	6,992,887.00
财务费用	4,415,498.35	-217,058.37	6,932,418.27	-72,324.36
所得税费用		1,456,676.49		1,150,843.49
净利润	7,833,956.25	4,345,107.07	11,059,166.83	3,436,878.04
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	7,833,956.25	4,345,107.07	11,059,166.83	3,436,878.04
本期收到的来自联营企业的股利		1,146,915.00		936,630.14

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2015 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 16.88% (2014 年 12 月 31 日：15.16%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额, 以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	149,979,795.92				149,979,795.92
小 计	149,979,795.92				149,979,795.92

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	151,878,999.18				151,878,999.18
其他应收款	700,827.60				700,827.60
小 计	152,579,826.78				152,579,826.78

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险, 是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产; 或者源于对方无法偿还其合同债务; 或者源于提前到期的债务; 或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险, 本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段, 并采取长、短期融资方式适当结合, 优化融资结构的方法, 保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	177,211,120.27	180,787,025.26	180,787,025.26		
应付票据	15,843,333.90	15,843,333.90	15,843,333.90		
应付账款	90,316,483.12	90,316,483.12	90,316,483.12		

应付利息	222,656.61	222,656.61	222,656.61		
其他应付款	19,373,174.09	19,373,174.09	19,373,174.09		
小 计	302,966,767.99	306,542,672.98	306,542,672.98		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	140,000,000.00	143,965,750.01	143,965,750.01		
应付票据	7,810,000.00	7,810,000.00	7,810,000.00		
应付账款	106,450,742.78	106,450,742.78	106,450,742.78		
应付利息	246,416.67	246,416.67	246,416.67		
其他应付款	16,133,292.67	16,133,292.67	16,133,292.67		
小 计	270,640,452.12	274,606,202.13	274,606,202.13		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币25,000,000.00元(2014年12月31日：人民币20,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
凯恩集团	浙江省遂昌县	实业投资	21,000 万	17.59	17.59

(2) 本公司实际控制人是王白浪和王文玮。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王白浪	本公司共同实际控制人
王文玮	
计皓	公司董事长
张加玉	计皓夫人
浙江龙游义商村镇银行股份有限公司	子公司凯丰新材投资，持股 8%，计皓担任董事
浙江科浪能源有限公司	实际控制人控制的公司，母公司的股东

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司在浙江龙游义商村镇银行股份有限公司活期存款账户期初余额为 88,662.58 元，本期存入及产生利息共 377.83 元，本期转出 120.00 元，余额为 88,920.41 元，2015 年度共收取活期存款利息合计 377.83 元。

2. 关联担保情况

(1) 关联方为本公司及子公司借款提供担保情况

担保方	被担保方	借款金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

凯恩集团	本公司	25,000,000.00[注]	2015-6-30	2016-6-30	否
自然人计皓和张加玉	凯丰新材	10,000,000.00	2015-5-21	2016-5-20	否
小 计		35,000,000.00			

[注]：2015 年本公司与中国进出口银行签订额度为 10,000 万元的借款合同，由关联方凯恩集团为该合同项下 5,000 万元人民币“贷款”提供连带责任还款保证、浙江尖峰集团股份有限公司为该合同项下 5,000 万元人民币“贷款”提供连带责任还款保证。

(2) 关联方为本公司及子公司开立信用证提供担保情况

凯恩集团为本公司及子公司尚未到期信用证提供的担保详见本财务报告附注九(一)5 之说明。

3. 与关联方浙江科浪共同投资参股设立公司情况

公司与浙江科浪能源有限公司、浙报传媒控股集团有限公司、大连大显股份有限公司、中捷缝纫机股份有限公司、远见投资管理有限公司、深圳佳德投资有限公司、浙江思考投资管理有限公司、浙江古越龙山文化传播有限公司等 8 家公司共同投资设立深圳市前海理想金融控股有限公司, 深圳市前海理想金融控股有限公司已于 2014 年 03 月 27 日办妥工商登记手续。截止至 2015 年 12 月 31 日, 深圳市前海理想金融控股有限公司注册资本 1 亿元人民币, 其中公司以自有资金出资 1,000 万元 (其中 2014 年出资 200 万元, 2015 年出资 800 万元), 占注册资本的 10%; 浙江科浪能源有限公司出资 1,500 万元 (其中 2014 年出资 300 万元, 2015 年出资 1,200 万元), 占注册资本的 15%。

4. 为凯丰新材和凯丰特纸提供的财务资助情况

(1) 经 2014 年 8 月 5 日召开的公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过, 本公司对凯丰新材提供银行借款方式的财务资助。本公司对凯丰新材提供余额不超过 7,500 万元的财务资助, 主要用于凯丰新材的短期资金周转, 本公司从 2014 年 7 月 1 日开始按照同期公司借款利率上浮 5%收取资金占用费。有效期自 2014 年第二次临时股东大会通过之日起至 2015 年度股东大会审议通过新的对凯丰新材提供财务资助事项时止。公司对凯丰新材提供财务资助期初余额为 7,000 万元, 本期提供 8,000 万元, 本期收回 7,500 万元, 期末余额为 7,500 万元, 凯丰新材本期共支付利息 3,682,057.57 元。截至 2015 年 12 月 31 日, 计皓为凯丰新材 1,000 万元银行借款提供保证担保。

(2) 经 2015 年 4 月 22 日召开的公司 2014 年度股东大会审议通过, 本公司对凯丰特纸提供财务资助。本公司对凯丰特纸提供余额不超过 6,000 万元的财务资助, 主要用于凯丰特纸的短期资金周转, 本公司按照同期公司借款利率上浮 5%收取资金占用费。公司对凯丰特纸提供财务资助本金期初金额为 4,620 万元, 本期提供 5,620 万元, 本期收回 4,620 万元, 期末余额本金为 5,620 万元, 凯丰特纸本期共支付利息 3,087,694.70 元。

5. 关键管理人员报酬

2015 年度和 2014 年度, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 280.56 万元和 318.60 万元。

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

1. 借款资产抵押情况

被担保 单位	抵押权人	抵押物			担保借款金额	借款到期日	备注
		类型	账面原值	账面净值			
凯丰 新材	中国银行股份有限公司龙游县支行	房屋建筑物、土	16,535,388.17	9,157,026.29	30,000,000.00	2016-8-4	[注 1]
		地使用权、	3,468,659.83	2,672,165.77			
		机器设备	83,657,097.19	35,936,412.39	5,000,000.00	2016-8-24	
	中国工商银行龙游支行	房屋建筑物、土 地使用权	2,503,706.73 5,458,256.22	1,892,874.59 4,204,899.33	4,168,298.48	2016-10-13	
					431,580.00	2016-10-13	
					1,890,557.89	2016-10-13	
					1,171,352.34	2016-10-13	
	凯丰 特纸	中国民生银行杭州分行	机器设备	28,446,994.75	18,486,859.41	20,000,000.00	2016-7-22
本公司	中国银行股份有限公司遂昌县支行	房屋建筑物	87,059,546.05	42,540,099.77	60,000,000.00	2016-3-10	
		土地使用权	16,083,815.84	11,962,925.29			
合计			243,213,464.78	126,853,262.84	122,661,788.71		

[注 1]：同时由本公司提供最高额 18,000,000.00 元保证担保。

2. 借款资产质押情况

截止 2015 年 12 月 31 日，凯丰新材以账面余额为 12,061,664.45 元的应收账款质押向华宝信托有限责任公司借款 9,649,331.56 元。

3. 开具银行承兑汇票资产质押情况

质押人	质押物所有权人	质押物		应付票据金额		票据最后到期日	金融机构	备注
		类别	金额	金额	类别			
凯丰新材	凯丰新材	银行承兑汇票	12,365,646.98	5,352,156.00	银行承兑汇票	2016/6/24	浙商银行衢州龙游支行	

		保证金	1,336,848.19					
凯丰特纸	凯丰新材	银行承兑汇票	[注 1]	3,734,177.90	银行承兑汇票	2016/05/29	浙商银行衢州龙游支行	
	凯恩销售	银行承兑汇票	7,078,096.46					
凯恩电池	凯恩电池	保证金	2,027,100.00	6,757,000.00	银行承兑汇票	2016/6/21	中国农业银行丽水市遂昌县支行	[注 2]
小 计			22,807,691.63	15,843,333.90				

[注 1]：同时由凯丰新材已质押的 12,365,646.98 元银行承兑汇票提供质押担保。

[注 2]：同时由本公司提供保证。

4. 本公司为子公司借款提供担保事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司为凯丰新材向龙游县农村信用社合作联社借款 9,900,000.00 元提供保证担保；为凯丰新材向中国银行龙游县支行借款 5,000,000.00 元提供保证担保；为凯丰新材向农业发展银行龙游县支行借款 10,000,000.00 元提供保证担保。其他提供担保事项详见本财务报告附注关联方及关联方交易的关联方担保及承诺事项的借款资产抵押之说明。

5. 开立信用证资产质押情况

质押人	质押物所有权人	质押物		其他条件	信用证金额	金融机构
		类别	金额		金额(USD)	
凯丰特纸	凯丰特纸	保证金	1, 270, 001. 00	[注 1]	887, 500. 00	中国工商银行龙游县支行
		银行承兑汇票	2, 100, 000. 00		265, 000. 00	中国银行龙游县支行
凯丰新材	凯丰新材			[注 2]	495, 000. 00	中国银行龙游县支行
本公司	本公司			凯恩集团担保	982, 500. 00	中国工商银行遂昌支行
				凯恩集团担保	68, 320. 00 (EUR)	
				凯恩集团担保	2, 437, 589. 80	中国银行遂昌支行
				子公司衢州八达担保	303, 880. 00	中信银行丽水分行
小 计			3, 370, 001. 00			

[注 1]：同时以土地使用权原值 6,976,490.00 元（账面价值：6,185,821.32），房屋建筑物原值 9,569,988.03 元（账面价值：7,734,674.68）用于抵押担保。

[注 2]：以账面原值 16,535,388.17 元（账面价值 9,157,026.29 元）的房屋建筑物、账面原值 3,468,659.83 元（账面价值 2,672,165.77 元）的土地使用权和账面原值 83,657,097.19 元（账面价值

35,936,412.39 元)的机器设备用于抵押担保,同时由凯恩股份提供最高额 18,000,000.00 元保证担保。

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

(二) 或有事项

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 本公司无为关联方提供的担保事项。

(2) 为非关联方提供的保证担保事项

根据公司与浙江尖峰集团股份有限公司签订的互保协议书,双方以连带责任方式为对方提供总额不超过 5,000 万元的担保,担保的债权为在 2015 年 6 月 21 日起至 2016 年 6 月 20 日期间向银行申请办理的贷款,担保期限为一年,实际担保期限以借款期限为准。截至 2015 年 12 月 31 日,浙江尖峰集团股份有限公司在该担保项目下的借款余额为 0 万元。

2. 截至资产负债表日,本公司除上述事项外不存在需要披露的其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

1. 2015 年 10 月 26 日子公司凯丰新材向全国中小企业股份转让系统有限责任公司提交了在新三板挂牌的申请, 2015 年 12 月 30 日凯丰新材接到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意浙江凯恩新材料股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函(2015)8855 号),同意凯丰新材股票在全国中小企业股份转让系统(即“新三板”)挂牌,转让方式为协议转让。凯丰新材股票已于 2016 年 1 月 12 日起在全国股转系统挂牌公开转让。

2. 2016 年 1 月 19 日,本公司对外披露公司的控股股东凯恩集团股权结构拟发生变更,截止至财务报表报出日,该事项仍在进行中。

3. 2016 年 1 月 26 日,本公司对外披露拟筹划发行股份及支付现金购买中钢集团新型材料(浙江)有限公司的股权并配套募集资金事宜。截至财务报表报出日,该事项仍在进行中。

(二) 资产负债表日后利润分配情况

根据 2016 年 3 月 25 日公司第六届董事会第二十三次会议通过的 2015 年度利润分配预案,按照 2015 年年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积,2015 年度公司不派发现金红利、不送红股,不以公积金转增股本。上述利润分配预案,尚待公司股东大会审议批准。

(三) 截至财务报表对外批准报出日,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。

十一、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部和地区分部为基础确定主营业务收入、主营业务成本分部。以产品分部确定的报告分部，主营业务收入、主营业务成本按产品分类进行划分，以地区分部确定的报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分。

2. 报告分部的财务信息

(1) 产品分部

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工业配套用纸	393,257,020.27	246,594,448.09	416,089,104.13	253,034,078.85
特种食品包装用纸	138,940,464.12	99,683,653.09	99,726,443.45	70,644,972.91
过滤纸	189,509,817.98	169,312,327.05	268,633,716.90	223,514,043.90
动力电池	63,618,686.31	42,769,178.30	72,012,142.23	63,206,616.16
其他纸	95,517,627.53	78,643,447.80	67,284,725.34	53,306,010.73
小 计	880,843,616.21	637,003,054.33	923,746,132.05	663,705,722.55

本公司以产品分部为基础确定报告分部，各分部使用的资产和负债总额无法确定。

(2) 地区分部

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	819,361,564.58	595,317,353.10	849,450,237.93	607,386,820.85
国外销售	61,482,051.63	41,685,701.23	74,295,894.12	56,318,901.70
小 计	880,843,616.21	637,003,054.33	923,746,132.05	663,705,722.55

本公司以地区分部为基础确定报告分部，各分部使用的资产和负债总额无法确定。

(二) 凯恩集团股权质押事项

2015 年 1 月 13 日，凯恩集团将其持有的本公司无限售条件流通股 1,092 万股质押给浙商银行股份有限公司丽水分行，

并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续,冻结期限为 2015 年 1 月 13 日至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解冻时止。

2015 年 3 月 30 日,凯恩集团将其持有的本公司无限售条件流通股 1,000 万股质押给上海浦东发展银行股份有限公司杭州求是支行,并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续,冻结期限为 2015 年 3 月 30 日至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解冻时止。

2015 年 5 月 26 日,凯恩集团将其持有的本公司无限售条件流通股 1,820 万股质押给中信银行股份有限公司杭州分行,并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续,冻结期限为 2015 年 5 月 26 日至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解冻时止。

2015 年 9 月 10 日,凯恩集团将其所持有的本公司无限售条件流通股 1,220 万股质押给中信证券股份有限公司,并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股权质押登记手续,冻结期限为 2015 年 9 月 10 日至至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解冻时止。

2015 年 11 月 19 日,凯恩集团将其持有的本公司无限售条件流通股 2,200 万股质押给浙江稠州商业银行股份有限公司丽水遂昌支行,并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续,冻结期限为 2015 年 11 月 19 日至 2018 年 10 月 17 日。

截至 2015 年 12 月 31 日,凯恩集团持有本公司无限售流通股 82,238,392 股,已经质押的本公司股份 69,320,000 股。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	206, 396, 218. 29	100. 00	7, 023, 237. 86	3. 40	199, 372, 980. 43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	206, 396, 218. 29	100. 00	7, 023, 237. 86	3. 40	199, 372, 980. 43

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	169,255,086.80	100.00	5,400,959.62	3.19	163,854,127.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	169,255,086.80	100.00	5,400,959.62	3.19	163,854,127.18

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	205,016,350.54	6,150,490.52	3.00
1-2 年	882,664.31	441,332.15	50.00
2-3 年	328,941.23	263,152.98	80.00
3 年以上	168,262.21	168,262.21	100.00
小 计	206,396,218.29	7,023,237.86	3.40

(2) 本期计提坏账准备金额 1,622,278.24 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	159,823,162.13	77.44	4,794,694.86
第二名	20,256,581.98	9.81	607,697.46
第三名	8,457,796.51	4.10	253,733.90
第四名	3,434,056.46	1.66	103,021.69
第五名	2,096,604.09	1.02	62,898.12
小 计	194,068,201.17	94.03	5,822,046.03

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	50,000,000.00	27.46	12,663,373.32	25.33	37,336,626.68
按信用风险特征组合计提坏账准备	132,104,826.59	72.54	4,240,511.85	3.21	127,864,314.74
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	182,104,826.59	100.00	16,903,885.17	9.28	165,200,941.42

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	55,000,000.00	31.80	16,211,318.41	29.48	38,788,681.59
按信用风险特征组合计提坏账准备	117,271,822.95	67.80	3,804,217.41	3.24	113,467,605.54
单项金额不重大但单项计提坏账准备	700,827.60	0.40			700,827.60
合 计	172,972,650.55	100.00	20,015,535.82	11.57	152,957,114.73

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
凯恩电池	50,000,000.00	12,663,373.32	25.33	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。
小 计	50,000,000.00	12,663,373.32	25.33	

3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	131,673,744.56	3,950,212.33	3.00

1-2 年	268,567.03	134,283.52	50.00
2-3 年	32,495.00	25,996.00	80.00
3 年以上	130,020.00	130,020.00	100.00
小 计	132,104,826.59	4,240,511.85	3.21

(2) 本期计提坏账准备金额-3,111,650.65 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款	181,277,664.00	171,200,000.00
应收出口退税		700,827.60
应收暂付款	94,736.46	144,500.00
其他	732,426.13	927,322.95
合 计	182,104,826.59	172,972,650.55

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	[注 1]	75,000,000.00	1 年以内	41.19	2,250,000.00
第二名	[注 2]	56,200,000.00	1 年以内	30.86	1,686,000.00
第三名	[注 3]	50,000,000.00	1 年以内	27.46	12,663,373.32
第四名	应收暂付款	94,736.46	1 年以内	0.05	2,842.09
第五名	暂借款	77,664.00	1 年以内	0.04	2,329.92
小 计		181,372,400.46		99.60	16,604,545.33

[注 1]：期末金额 7,500 万系计息的暂借款。

[注 2]：期末金额 5,620 万系计息的暂借款。

[注 3]：期末金额 5,000 万系计息的暂借款。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

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
对子公司投资	125,197,540.47	67,877,540.47	57,320,000.00	125,197,540.47	67,877,540.47	57,320,000.00
对联营企业投资	33,708,917.16		33,708,917.16	32,149,154.46		32,149,154.46
合 计	158,906,457.63	67,877,540.47	91,028,917.16	157,346,694.93	67,877,540.47	89,469,154.46

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
衢州八达	10,370,000.00			10,370,000.00		
凯丰新材	17,400,000.00			17,400,000.00		
凯恩销售	29,500,000.00			29,500,000.00		
深圳凯恩	50,000.00			50,000.00		
凯恩电池	67,877,540.47			67,877,540.47		67,877,540.47
小 计	125,197,540.47			125,197,540.47		67,877,540.47

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	2,525,047.04			1,645,130.81	
遂昌县成屏二级电站有限责任公司	29,624,107.42			1,227,327.42	
合 计	32,149,154.46			2,872,458.23	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	-165,780.53				4,004,397.32	

遂昌县成屏二级电站有 限责任公司		1,146,915.00			29,704,519.84	
合 计	-165,780.53	1,146,915.00			33,708,917.16	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	474,572,134.40	355,439,993.89	550,556,013.18	401,750,237.99
其他业务收入	35,964,280.65	36,342,495.00	36,994,753.46	35,797,194.93
合 计	510,536,415.05	391,782,488.89	587,550,766.64	437,547,432.92

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	34,800,000.00	2,738,760.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,872,458.23	2,808,475.83
理财产品投资收益	2,303,651.79	874,729.61
合 计	39,976,110.02	6,421,965.44

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
凯丰新材	34,800,000.00	2,738,760.00	本期派发现金股利
小 计	34,800,000.00	2,738,760.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	1,645,130.81	2,011,531.65	

遂昌县成屏二级电站有限责任公司	1, 227, 327. 42	796, 944. 18	
小 计	2, 872, 458. 23	2, 808, 475. 83	

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	26, 619. 80	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1, 061, 565. 27	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5, 989, 358. 66	
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	2, 547, 099. 73	
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	551,112.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	10,175,756.12	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,630,520.35	
少数股东权益影响额(税后)	1,195,930.23	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	7,349,305.54	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.65	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.02	0.03	0.03

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	19,300,223.38
非经常性损益	B	7,349,305.54
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	11,950,917.84
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,160,915,719.74
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	按照权益法核算的在被投资单位其他权益变动中所享有的份额	I1	-165,780.53
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6.00
报告期月份数		K	12.00
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,170,482,941.17
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	1.65
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	1.02

3. 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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	19,300,223.38
非经常性损益	B	7,349,305.54
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	11,950,917.84
期初股份总数	D	467,625,470.00
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	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	467,625,470.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.04
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.03

(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。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有公司董事长签名的公司2015年年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

浙江凯恩特种材料股份有限公司

法定代表人：计皓

2016年3月25日