

浙江凯恩特种材料股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司负责人刘溪、主管会计工作负责人周万标及会计机构负责人(会计主管人员)郭晓彬声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

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 | 8 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 11 |
| 第五节 重要事项..... | 19 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 28 |
| 第七节 优先股相关情况 | 32 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 33 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况 | 34 |
| 第十节 公司债相关情况 | 35 |
| 第十一节 财务报告 | 36 |
| 第十二节 备查文件目录 | 140 |

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 |
| 凯丰新材 | 指 | 浙江凯丰新材料股份有限公司 |
| 凯丰特纸 | 指 | 浙江凯丰特种纸业有限公司 |
| 强云科技 | 指 | 厦门强云网络科技有限公司 |
| 凯恩特创 | 指 | 北京凯恩特创企业管理有限公司 |
| 凯恩特纸 | 指 | 浙江凯恩特种纸业有限公司 |
| 八达纸业 | 指 | 衢州八达纸业有限公司 |
| 凯恩销售 | 指 | 深圳凯恩纸业销售有限公司 |
| 凯恩投资 | 指 | 浙江凯恩投资有限公司 |
| 上海律顾 | 指 | 上海律顾企业管理咨询有限公司 |
| 群舸工贸 | 指 | 浙江群舸工贸有限公司 |
| 凯恩集团 | 指 | 凯恩集团有限公司 |
| 凯融特纸 | 指 | 浙江凯融特种纸有限公司 |
| 《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 |
| 报告期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 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（如有） | 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 | 刘溪 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------|-------------------|
| 姓名 | 杨照宇 | 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 | kanyzy@qq.com | kanygh@vip.qq.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增 减 |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入（元） | 608,301,223.34 | 548,896,875.50 | 10.82% |
| 利润总额（元） | 70,279,050.44 | 28,639,862.62 | 145.39% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 36,082,202.35 | 16,021,006.92 | 125.22% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元） | 27,776,543.95 | 8,894,307.85 | 212.30% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -19,746,252.07 | 3,226,852.10 | - |
| 基本每股收益（元/股） | 0.08 | 0.03 | 166.67% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.08 | 0.03 | 166.67% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.79% | 1.29% | 1.50% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末 增减 |
| 总资产（元） | 2,090,170,244.60 | 1,841,647,111.82 | 13.49% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,306,013,940.64 | 1,279,540,316.41 | 2.07% |

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 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） | 274,209.90 | |

| | | |
|--|---------------|------------------|
| 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） | 6,047,927.68 | 计入当期损益的政府补助 |
| 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 | 4,292,482.00 | 公司交易股权产生的收益 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 2,353,118.76 | 主要系公司购买理财产品获得的收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,387,526.45 | |
| 减：所得税影响额 | 1,396,533.35 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,878,020.14 | |
| 合计 | 8,305,658.40 | -- |

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

2020年上半年，公司通过积极开展疫情防控、持续推进精细化管理降本增效、开源节流等有效措施，使公司各项工作稳步发展。同时，公司持续推进战略转型，以科技为驱动力，不断发展壮大控股子公司强云科技业务，使信息科技服务逐渐成为公司新的利润增长点，公司已形成纸基功能材料和信息科技服务双主业并行发展的态势。

1、主要产品情况

(1) 电气及工业用配套材料：主要为电解电容器纸等绝缘材料，以及不锈钢衬纸等工业配套材料，用于工业配套和高科技行业，具有不可替代性，随着科技在日常生活中的普及，产品运用越来越广泛，市场前景广阔。电解电容器纸也被称为隔离纸、电解电容器隔膜。其中超级电容隔膜是所有超级电容器必备的三大核心材料之一（电极+电解液+超级电容隔膜），其作用是隔离正负极，防止电极相互接触而短路，同时吸收和保持电解液，提供离子通道。

电解电容器纸既属于特种纸范畴，又是电子元件材料，因此电解电容器纸不仅需要具有苛刻的物理要求和极高的化学纯度，而且要具有优良的电气性能，它的生产工艺不仅需要造纸技术，还涉及了电气、基础化学、高分子材料化学、纯水制备等技术，属于技术密集型产品。公司主打产品电解电容器纸，技术含量高、稳定性强。公司是国内唯一能够系列化生产电解电容器纸的企业，是国内重要的电子元器件材料生产配套企业，在全球范围内与日本高度纸工业株式会社(NKK)领跑市场。由于电解电容器纸具备的电子元件特征，公司曾被中国电子元件行业协会多次评为“中国电子元件百强企业”。电解电容器纸已被列入2000年国家高新技术产品目录(序号：06030402)，受到国家产业政策的鼓励和扶持。

在超级电容隔膜材料领域，公司已有多年的研发经验，研发实力处于国内领先地位。公司参与制定了国内超级电容隔膜材料的行业标准与浙江制造标准，曾被评为“中国超级电容器优秀材料供应商企业”。

(2) 特种包装材料：公司生产的特种包装材料主要包括特种食品包装材料、医用包装材料、高端烟用接装原纸（主要是水松原纸）等。近几年，特种食品包装材料的技术创新主要集中在包装材料的功能化与新型化学品的开发。医用包装材料方面，通过在纸张表面涂覆功能化学品获得多层复合结构，可实现纸张抗菌、防水防油等功能。而医疗器械的特性、预期灭菌方法、使用效果、失效日期以及运输与贮存过程都对包装设计与医用包装材料，选择提出了较高要求。随着人们对食品安全和个人卫生及防护的重视程度不断提高，社会群体对食品和医疗水平要求的提升而产生的一类具有消费安全和环保理念的新兴纸基型功能性用品类，技术功能全，卫生要求高。

(3) 过滤材料：公司主要生产滤纸原纸（指一种原料纸，用于加工各种有过滤透气要求的纸）等产品，通过自主研发拥有多项核心技术，在行业内处于领先地位。

(4) 信息科技服务：控股子公司强云科技主要为银行等金融机构提供智能风控和精准营销服务，通过运用数据分析结果和大规模知识图谱，充分并准确提取数据中的语义信息，从而将风险信号进行了层级化组织和分类，建立以数据为基础的多视角风险量化和评估体系，构建对消费金融风险的实时监控和预警的智能专家系统；充分挖掘海量数据中的业务需求关联信息，在建立大规模规则库的基础上，通过知识图谱推理技术，实现精准营销定位。

2、公司所处行业情况

(1) 纸基功能材料

从世界范围来看，随着科学技术进步，纸基功能材料在国防军事、电子、科研等领域发挥着不可或缺的作用。纸基功能材料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。在国家鼓励发展的态势下，我国在纸基功能材料的研发和生产领域有了长足的进步，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。近几年来，随着电解电容器应用领域不断扩展，在某些新的领域呈现出高速增长，电解电容器纸也迎来了许多前所未有的发展机遇。

公司主持制定了二十余项特种纸国家、行业标准和军工标准。同时，多次承担国家、省部级的科研计划，先后取得30多项重要科研成果，多项科研成果获得省部级科技进步奖，被列入国家级火炬计划项目。公司是浙江省“五个一批”重点骨干企业，国家火炬计划重点高新技术企业、国家创新型试点企业、省龙头骨干企业、省专利示范企业，是全国造纸标委会—工业技术用纸分技术委员会的承担单位。

公司在国内电解电容器纸行业处于相对垄断地位并维持了较高的毛利水平，并被多次评为“中国电子元件百强企业”。作为国家重点高新技术企业，公司产品之一超级电容隔膜纸，是超级电容器的必备元件、三大核心材料之一，超级电容器是重要的电子元器件，广泛应用于新能源汽车、城市轨道交通、可再生能源（风和太阳能）、军工以及智能表（智能电表、智能水表、智能煤气表、智能热量表）等领域。作为《超级电容器隔膜纸》标准主导起草单位，公司目前在超级电容隔膜纸领域技术全国领先，并已对国内知名电容器厂商开发的超级电容器进行供货和试验开发。

（2）信息科技服务

2019年8月，中国人民银行印发了《金融科技（FinTech）发展规划（2019—2021年）》（以下简称“《金融科技2021》”），提出要稳步应用大数据、人工智能等金融科技技术，根据不同场景的业务特征创新金融产品与服务，探索金融科技技术在资产管理、授信融资、客户服务、精准营销、身份识别、风险防控等领域的应用路径。《金融科技2021》明确了云计算、大数据、人工智能、区块链四大类技术在中国金融科技体系中的战略性地位，有利于金融科技技术在完善金融产品供给、优化金融服务等领域应用的加速拓展。

中国银保监会2020年5月9日发布了《商业银行互联网贷款管理暂行办法（征求意见稿）》，是国家出台一系列对小微企业金融扶持后，对个人消费金融（个人小额信用贷款）发展的规范和保护，是对个人消费金融（个人小额信用贷款）的鼓励和扶持，也明确了信息科技公司系商业银行在支付结算、风险分担、信息科技等方面的法定合作机构。2020年5月13日，央行金融科技委召开会议指出，要贯彻落实《金融科技2021》，研究金融科技发展指标体系，认真做好动态监测和综合评估，引导金融机构加快推进数字化转型，持续增强科技应用能力，为健全具有高度适应性、竞争力、普惠性的现代金融体系贡献力量。强云科技于2019年下半年成立，随着引入外部投资者德融资本管理有限公司，依靠高度专业且经验丰富的技术服务团队，强云科技提供的智能风控和精准营销服务逐步得到客户认可，报告期内随着业务快速增长，逐步获得市场份额。

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 |
|------|-----------------|
| 股权资产 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 投入原材料加工项目 |
| 预付款项 | 预付原材料采购款 |
| 存货 | 因生产经营需要，加大原材料库存 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、技术优势：

纸基功能材料方面：公司拥有持续的创新能力及独立高效的研发团队，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顶尖水平。公司在长期经营过程中，形成

了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友好的合作关系。公司是高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业、国家创新型试点企业、省龙头骨干企业、省专利示范企业，是全国造纸标委会—工业技术用纸分技术委员会的承担单位，已通过了ISO9001、ISO14001、ISO22000、QC080000、OHSAS18001、BRC、FSC、GB/T29490、AEO和浙江制造等10个体系认证。

信息科技服务方面：强云科技拥有完整、权威的商业数据、金融数据、行业数据，并且在语义分析、数据架构、数据建模、数据挖掘、可视化分析、深度学习、强化学习等方面拥有领先的技术优势。

2、设备优势：公司先后从德国、日本等国引进了具有国际先进水平的关键生产设备及在线检测设备，建成了国内具有领先技术的特种纸生产线。公司拥有自己独立的科研机构 and 检测机构，拥有国内先进的试验设备和纸张性能检测设备。公司建立了DCS-MES-ERP信息管理系统，实现了精细化管理，确保对产品质量实时在线跟踪。

3、研发能力：

纸基功能材料方面：公司长期致力于特种纸创新技术的研发，系“浙江省重点高新技术研发中心”和“浙江省特种纸研发中心”。公司通过自主研发，拥有核心自主知识产权，发明专利30余项、实用新型专利30余项。公司先后主持制定了20余项国家、军工和行业标准，基本涵盖公司现有主要产品。如2018年正式实施的“浙江制造”团体标准《超级电容器隔膜纸》即由公司主导起草。

信息科技服务方面：强云科技研发的产品和服务依赖于数十项自主研发的涉及人工智能、数据挖掘等领域的核心技术，涵盖整个技术链条。通过分布式智能搜索和跨平台数据集成技术，建立了实时多源异构数据采集平台，对指定来源的数值、文本、图像、语音等数据进行高效的汇聚、存储、清洗、校验和去噪，涉及包括多种复杂语义场景。

4、市场优势：经过二十年来的发展积累，公司已同众多国内知名电子元器件品牌厂家建立了深厚的合作伙伴关系，电解电容器纸是公司的主导产品，至今为止已经开发了十一个系列、100余个品种，能满足高、中、低不同电压条件下电容器的性能要求。公司生产的超级电容隔膜采用特殊的纤维材料及工艺生产，可广泛用于超级电容器。超级电容器在航空、航天、兵器、电子对抗等武器装备上均有所应用，在系统通讯设备、城市轨道交通、新型动力汽车等领域也应用较为广泛。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，外部环境复杂多变，如全球疫情、中美贸易摩擦、汇率波动、环保政策等因素，给纸基功能材料和信息科技服务的整体生产和运行均带来一定挑战；公司内部全体管理层团结一心、克服困难、动态调整，及时制定了一系列防范和应对措施，在全力保障员工生命健康的前提下，稳步推进复工复产，有效保障了公司稳定、持续的生产经营。报告期内，围绕着董事会制定战略目标，在公司管理层的带领下，公司保持了纸基功能材料与信息科技服务双轨并行的良好态势，具体经营情况如下：

（一）总体经营情况

2020年上半年，公司实现营业总收入60,830万元，比上年同期增长10.82%；利润总额7,028万元，比上年同期增长145.39%；净利润为5,826万元，比上年同期增长147.96%。

（二）纸基功能材料

疫情爆发后，公司纸基功能材料的生产和销售各环节受到一定影响，特别是给产品交付带来较大难度。公司管理层积极应对，及时调整经营管理策略，公司保持了核心产品高附加值纸基功能材料的稳定生产：电解电容器纸、特种食品包装材料、医用包装材料等生产和销售稳步进行。因电解电容器可以广泛应用于呼吸机、电子仪器仪表等领域，公司已被列为浙江省省级疫情防控应急物资生产迫切配套企业，同时公司生产的医用包装材料和医用透析纸销售额获得大幅增长。公司一方面持续推进精细化管理降本增效、开源节流等有效措施，成本、费用控制取得显著成效，另一方面受益于原材料价格保持低位，销售毛利有所增加，上半年经营效益得到大幅提升。

（三）信息科技服务

公司控股子公司强云科技是一家以金融领域为突破口、以数据能力为核心资产、以智能风控和精准营销为核心服务的技术服务公司。报告期内，强云科技历经架构调整、团队融合、创新研发、产品优化，运营情况良好、业绩逐步释放。同时，强云科技定位于创新型科技公司，以科技为驱动力，专注于在风险控制领域提供优质的金融科技解决方案。报告期内，强云科技提供的信息科技服务得到快速增长，实现净利润2,680万元。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|-------|----------------|----------------|---------|--------------|
| 营业收入 | 608,301,223.34 | 548,896,875.50 | 10.82% | |
| 营业成本 | 409,862,130.60 | 420,022,583.77 | -2.42% | |
| 销售费用 | 31,097,478.73 | 28,534,650.72 | 8.98% | |
| 管理费用 | 51,491,467.80 | 37,402,261.81 | 37.67% | 本期增加强云科技管理费用 |
| 财务费用 | 6,178,306.26 | 7,272,135.61 | -15.04% | |
| 所得税费用 | 12,016,390.46 | 5,142,667.96 | 133.66% | 本期营业利润增长导 |

| | | | | |
|---------------|----------------|---------------|-----------|--------------------|
| | | | | 致所得税增加 |
| 研发投入 | 46,180,707.82 | 38,665,307.03 | 19.44% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -19,746,252.07 | 3,226,852.10 | - | 本期加大原材料采购导致支付的货款增加 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -64,519,995.12 | 18,841,884.78 | - | 本期购买理财产品等所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 148,673,491.91 | 9,149,566.69 | 1,524.92% | 本期增加银行借款所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 64,465,498.19 | 31,158,073.48 | 106.90% | 系上述三项综合所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期内，随着控股子公司强云科技业务不断发展，使其提供的信息科技服务逐渐成为公司新的利润增长点。2020年上半年，信息科技服务收入8,429万元，占公司营业总收入13.86%；信息科技服务净利润2,680万元，占公司净利润46.00%，导致公司利润构成发生重大变化。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 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 | 608,301,223.34 | 100% | 548,896,875.50 | 100% | 10.82% |
| 分行业 | | | | | |
| 纸基功能材料 | 515,000,991.11 | 84.66% | 532,067,487.51 | 96.93% | -3.21% |
| 信息科技服务 | 84,287,644.11 | 13.86% | | | |
| 其他 | 9,012,588.12 | 1.48% | 16,829,387.99 | 3.07% | -46.45% |
| 分产品 | | | | | |
| 工业配套用纸 | 265,891,809.56 | 43.71% | 250,628,620.07 | 45.66% | 6.09% |
| 特种食品包装材料 | 159,406,885.62 | 26.21% | 115,028,836.18 | 20.96% | 38.58% |
| 过滤纸 | 56,334,056.43 | 9.25% | 67,096,452.25 | 12.22% | -16.04% |
| 医用包装材料及其他纸 | 33,368,239.50 | 5.49% | 99,313,579.01 | 18.09% | -66.40% |
| 信息科技服务 | 84,287,644.11 | 13.86% | | | |
| 其他 | 9,012,588.12 | 1.48% | 16,829,387.99 | 3.07% | -46.45% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 572,327,631.92 | 94.09% | 523,121,683.61 | 95.30% | 9.41% |
| 国外 | 35,973,591.42 | 5.91% | 25,775,191.89 | 4.70% | 39.57% |

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 | | | | | | |
| 纸基功能材料 | 515,000,991.11 | 363,797,585.49 | 29.36% | -3.21% | -9.82% | 5.18% |
| 信息科技服务 | 84,287,644.11 | 37,512,235.37 | 55.49% | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 工业配套用纸 | 265,891,809.56 | 175,892,409.54 | 33.85% | 6.09% | 1.38% | 3.08% |
| 特种食品包装材料 | 159,406,885.62 | 110,574,251.63 | 30.63% | 38.58% | 28.19% | 5.62% |
| 过滤纸 | 56,334,056.43 | 49,940,615.78 | 11.35% | -16.04% | -17.25% | 1.30% |
| 医用包装材料及其他纸 | 33,368,239.50 | 27,390,308.54 | 17.92% | -66.40% | -67.12% | 1.79% |
| 信息科技服务 | 84,287,644.11 | 37,512,235.37 | 55.49% | | | |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 572,327,631.92 | 382,319,093.47 | 33.20% | 9.41% | -4.18% | 9.47% |

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

因子公司强云科技为2019年下半年成立，本报告期强云科技的业务得到快速增长，其信息科技服务收入为8,429万元。

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 | 6,446,946.79 | 9.17% | 主要系对参股公司浙江兰溪巨化氟化学有限公司的投资收益及购买理财产品收益 | 否 |
| 资产减值 | -3,502,780.42 | -4.98% | 主要系计提存货跌价准备 | 否 |
| 营业外收入 | 4,334,055.55 | 6.17% | 主要系交易股权产生的收益 | 否 |
| 营业外支出 | 1,429,100.00 | 2.03% | 主要系向红十字会捐款 | 否 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 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 | 306,023,576.72 | 14.64% | 175,330,367.55 | 9.11% | 5.53% | 主要系增加银行借款获得现金 |
| 应收账款 | 229,053,947.20 | 10.96% | 247,472,064.04 | 12.86% | -1.90% | |
| 存货 | 383,535,510.96 | 18.35% | 309,535,032.33 | 16.09% | 2.26% | |
| 长期股权投资 | 70,561,492.08 | 3.38% | 62,848,009.68 | 3.27% | 0.11% | |
| 固定资产 | 390,228,463.56 | 18.67% | 467,149,017.00 | 24.28% | -5.61% | 主要系固定资产折旧 |
| 在建工程 | 29,335,553.93 | 1.40% | 5,908,522.22 | 0.31% | 1.09% | |
| 短期借款 | 304,641,952.74 | 14.57% | 254,934,432.67 | 13.25% | 1.32% | |
| 长期借款 | 45,000,000.00 | 2.15% | | | 2.15% | 新增 3 年期银行贷款 |

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允 价值变动 损益 | 计入权益 的累计公 允价值变 动 | 本期计提 的减值 | 本期购买 金额 | 本期出售 金额 | 其他变动 | 期末数 |
|--------------|----------------|--------------------|---------------------------|-------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 应收款项 融资 | 250,656,003.65 | | | | 384,299,315.63 | 420,947,792.31 | | 214,007,526.97 |
| 持有待售 资产 | 20,000,000.00 | | | | | | | 20,000,000.00 |
| 其他非流 动金融资 | 70,002,864.23 | | | | 44,431,119.15 | 9,000,000.00 | | 105,433,983.38 |

| | | | | | | | | |
|------|------------|--|--|--|------------|------------|--|-----------|
| 产 | | | | | | | | |
| 上述合计 | 340,658,86 | | | | 428,730,43 | 429,947,79 | | 339,441,5 |
| | 7.88 | | | | 4.78 | 2.31 | | 10.35 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司存在以下资产权利受限情况：票据池保证金45,190,533.97元用于取得银行承兑汇票、开立信用证、开立保函及进行人民币利率掉期交易；银行承兑汇票期末已质押金额96,047,994.71元用以取得银行承兑汇票、开立信用证及开立保函；固定资产账面价值199,321,132.03元用于银行贷款抵押担保；无形资产账面价值24,467,955.69元用于银行贷款抵押担保。

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 |
|---------------|------------|---------|
| 95,000,000.00 | 0.00 | 100.00% |

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况 适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、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。

7、非募集资金投资的重大项目情况 适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

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 | 528,251,807.28 | 274,680,269.40 | 199,097,963.67 | 24,806,239.72 | 20,860,641.29 |
| 浙江凯丰特种纸业 | 子公司 | 机制特种纸制造、销 | 40,000,000 | 194,816,808.43 | 54,051,818.10 | 90,635,093.35 | 8,903,811.29 | 7,327,578.23 |

| | | | | | | | | |
|---------------|------|---|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 有限公司 | | 售, 纸加工、销售, 纸浆、造纸原料、化工产品(不含危险品的销售) | | | | | | |
| 厦门强云网络科技有限公司 | 子公司 | 信息技术咨询服务、互联网接入及相关服务(不含网吧); 软件开发; 数据处理和存储服务等 | 100,000,000 | 117,948,655.32 | 101,575,991.25 | 84,287,644.11 | 29,386,394.60 | 22,504,709.67 |
| 浙江兰溪巨化氟化学有限公司 | 参股公司 | 氟化工产品的生产和销售 | 50,000,000 | 249,203,262.70 | 208,676,106.97 | 159,421,095.41 | 28,463,714.15 | 21,353,035.61 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|----------------|----------------|---------------|
| 上海律顾企业管理咨询有限公司 | 购买 | 未产生重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

报告期内, 随着控股子公司强云科技业务不断发展, 使其提供的信息科技服务逐渐成为公司新的利润增长点。2020年上半年, 收入8,429万元, 占公司营业总收入13.86%; 净利润2,680万元, 占公司净利润46.00%, 导致公司利润构成发生重大变化。强云科技主要业务及经营情况详见上述“业务概要”和“经营情况讨论与分析”。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

目前全球范围内，日本及欧美企业是公司在特种纸行业的主要竞争对手，同时国内企业参与竞争的程度也越来越高。日趋激烈的市场竞争可能影响公司的销售收入和利润水平。公司未来将进一步增强管理水平和成本控制，进一步加强新产品的研发，以此来应对日趋激烈的市场竞争。

2、原材料价格波动风险

公司主要原材料为木浆、植物纤维等。由于原材料成本占公司产品成本的比例较高，原材料价格的波动将会直接影响公司产品的成本和利润水平。针对这一风险，公司秉承“诚信合作、利益共享”的经营理念，与供应商建立长期的战略合作关系，确保原材料的供应量、价格和主要技术指标的稳定性，有效降低原材料的采购成本。本公司已获得自主进出口业务经营权，这可以使公司充分利用自身的业务优势和信息优势，积极拓展自营进口业务，拓展原材料供应渠道，利用国内外两个市场的价格差，有效地降低原材料成本。

3、外汇汇率变动的风险

由于特种纸生产对原材料要求较高，公司以进口的商品木浆作为生产产品的主要原料，同时公司产品有部分出口业务，因此公司进出口业务会产生一定数量的外汇收支。如果国家的外汇政策发生变化或人民币汇率水平发生较大波动，将会对公司的成本和收入构成影响。公司会及时关注汇率变动情况，采取更加灵活的采购策略，努力与境外客户、外汇信贷银行友好协商、共同安排，通过灵活选择结算币种、调整结算方式及期限等方式减少汇率波动带来的风险。

4、环保政策限制或变化的风险

国家对造纸行业的环境保护有严格的要求。本公司目前生产过程中产生的废水、废气、废渣和噪声等污染经过综合治理后已达到国家和地方规定的排放标准，但若国家颁布更加严格的环保法规和规定，可能会导致公司用于环保的费用上升。公司一直高度重视环境保护工作，目前公司已制订了严格的环境保护管理制度。公司将持续通过先进的环保技术，进一步加大废水回用率，降低吨纸清水耗用量，有效降低排放废气中的烟尘含量。

5、行业政策变化的风险

公司子公司强云科技信息科技服务属于快速发展的新兴行业。伴随着技术持续创新、模式不断升级，行业相关的法律监管体系也正处于不断完善和发展过程中。如果政府监管部门针对金融科技领域的政策发生变化，则可能对强云科技业务发展造成一定影响。公司将随时关注行业主管部门的政策变化，在严格执行相关法律法规的同时，把握市场热点，增强公司的持续盈利能力。

第五节 重要事项

一、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 |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2019 年度股东大会 | 年度股东大会 | 17.59% | 2020 年 04 月 23 日 | 2020 年 04 月 24 日 | 《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-016），巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn |

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------------|--------------|----------|--------------|--------------------|--------------|------|------|
| 桐乡曾韩净化技术有限公司欠公司货款 | 26.94 | 否 | 二审撤销原判, 发回重审 | 审理结果不会对公司经营产生重大影响。 | 无 | | |
| 与北京恒乐工程管理有限公司招标投标买卖合同纠纷 | 6.5 | 否 | 已撤诉 | 公司已收到回款并申请撤诉 | 无 | | |

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

截至本报告期末, 公司诚信状况良好, 不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

截至本报告期末, 凯恩集团存在4.76亿元到期债务未清偿。据公司了解, 除上述情况外, 凯恩集团不存在其他未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

截至本报告期末, 公司实际控制人解直锟先生诚信状况良好, 据公司了解, 不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债

务到期未清偿等情况。

十二、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。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、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。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

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 | 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 |
| 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 | 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 |
| 浙江凯丰新材料 股份有限公司 | 2020年 03月31 日 | 8,000 | 2020年02月 20日 | 1,000 | 连带责任 保证 | 三年 | 否 | 否 |
| 浙江凯丰新材料 股份有限公司 | 2020年 03月31 日 | 8,000 | 2020年02月 25日 | 1,400 | 连带责任 保证 | 二年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1） | | 8,000 | | 报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2） | | 2,400 | | |

| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | 8,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | 2,400 | | | | |
|-------------------------|----------------------|-------|-----------------------|------------|------------|-----|------------|------------------|
| 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 | 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 |
| 浙江凯丰特种纸业有限公司 | 2020年 03月31 日 | 3,000 | 2020年01月 05日 | 855 | 质押 | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业有限公司 | 2020年 03月31 日 | 3,000 | 2020年04月 13日 | 239 | 连带责任 保证 | 一年 | 否 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业有限公司 | 2020年 03月31 日 | 3,000 | 2020年04月 23日 | 238 | 连带责任 保证 | 一年 | 否 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业有限公司 | 2020年 03月31 日 | 3,000 | 2020年05月 25日 | 223 | 连带责任 保证 | 一年 | 否 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业有限公司 | 2020年 03月31 日 | 3,000 | 2020年04月 28日 | 162 | 连带责任 保证 | 6个月 | 否 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业有限公司 | 2020年 03月31 日 | 3,000 | 2020年05月 14日 | 162 | 连带责任 保证 | 6个月 | 否 | 否 |
| 浙江凯丰新材料股份有限公司 | 2020年 03月31 日 | 3,000 | 2020年01月 02日 | 966 | 连带责任 保证 | 一年 | 否 | 否 |
| 浙江凯丰新材料股份有限公司 | 2020年 03月31 日 | 3,000 | 2020年01月 17日 | 801.5 | 连带责任 保证 | 一年 | 否 | 否 |
| 浙江凯丰新材料股份有限公司 | 2020年 03月31 日 | 3,000 | 2020年04月 09日 | 320.3 | 连带责任 保证 | 一年 | 否 | 否 |
| 浙江凯丰新材料股份有限公司 | 2020年 03月31 日 | 3,000 | 2020年05月 07日 | 339.8 | 连带责任 保证 | 一年 | 否 | 否 |
| 浙江凯丰新材料股份有限公司 | 2020年 03月31 日 | 3,000 | 2020年05月 28日 | 332.7 | 连带责任 保证 | 一年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保 | 3,000 | | 报告期内对子公司担保实 | 4,639.3 | | | | |

| | | | |
|---------------------------------------|--------|--------------------------|---------|
| 额度合计 (C1) | | 实际发生额合计 (C2) | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | 3,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | 3,784.3 |
| 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) | 11,000 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | 7,039.3 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 11,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 6,184.3 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | 4.74% | |
| 其中: | | | |
| 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余额 (E) | | 1,024 | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | 1,024 | |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(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、委托理财

适用 不适用

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 34,000 | 17,200 | 0 |
| 合计 | | 34,000 | 17,200 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------------|----------------|--------------|-------|----------------|-----------|--|---------|------------|--------|
| 浙江凯恩特种材料股份有限公司 | COD | 处理达标后排放 | 1 | 污水排放口 | ≤ 50mg/L | GB3544-2008 | 65.58 吨 | 306.24 吨/年 | 无 |
| 浙江凯恩特种材料股份有限公司 | 氨氮 | 处理达标后排放 | 1 | 污水排放口 | ≤ 8mg/l | GB3544-2008 | 0.26 吨 | 3.98 吨/年 | 无 |
| 浙江凯恩特种材料股份有限公司 | 二氧化硫 | 处理达标后排放 | 1 | 废气由 60 米高烟囱排放口 | ≤ 35mg/m3 | GB13223-2011 | 0.46 吨 | 46.48 吨/年 | 无 |
| 浙江凯恩特种材料股份有限公司 | 氮氧化物 | 处理达标后排放 | 1 | 废气由 60 米高烟囱排放口 | ≤ 50mg/m3 | GB13223-2011 | 1.16 吨 | 39.28 吨/年 | 无 |
| 浙江凯丰新材料股份有限公司 | COD | 纳管排放 | 1 | 厂内一个总排口 | ≤ 500mg/L | 废水纳管执行《关于龙游工业园区接管企业污水纳管标准及有关事项的通知》(龙环(2011)11 号)中的纳管标准 | 10.97 吨 | 32 吨/年 | 无 |
| 浙江凯丰特种纸业股份有限公司 | COD | 处理后纳管排入龙游县城北 | 1 | 污水处理站 | ≤ 500mg/L | 废水纳管执行《关于龙游工 | 10.5 吨 | 25 吨/年 | 无 |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-----|------------------|-----|-----------|-------------|---|--------|---------|---|
| | | 经济开发区污水处理厂处理 | | | | 业园区接管企业污水纳管标准及有关事项的通知》(龙环(2011)11号)中的纳管标准 | | | |
| 衢州八达纸业有限 公司 | COD | 经过处理达标后 排入乌溪江 | 1 个 | 污水处理 站 | ≤ 50mg/L | GB3544- 2008 | 5.78 吨 | 40.26 吨 | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

公司在日常生产经营过程中,严格遵守环保方面的法律法规,针对生产过程中产生的废水、废气等污染物,公司已投入资金 采购专业设备,确保废水、废气的排放均能符合法律法规的规定和监管要求。具体情况如下:浙江凯恩特种材料股份有限公司的主要环保设施有处理能力17500T/D的废水处理站(浅层气浮+生化系统),热电锅炉烟气处理采用:布袋除尘+湿电除尘、石灰-石膏法脱硫、SNCR+SCR脱硝设施。浙江凯丰新材料股份有限公司建有一座处理量10000T/D的废水处理中心,并有专人负责废水处理工作,目前污水处理中心正常运行。浙江凯丰特种纸业有限公司的主要环保设施有污水处理站和废水排放监测设备,污水处理站配备有pH在线检测设备、COD在线监测设备、NH-N在线监测设备等。衢州八达纸业有限公针对生产过程中产生的废水、废气等污染物,已投入资金建设相对应的日处理量4300吨的污水处理设施一套及水膜除尘双碱脱硫废气处理设施一套,以确保废水废气的达标排放,运行台账记录完整。目前上述防治污染设施均正常稳定运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

上述单位的建设项目均已通过环保验收,取得了相应的环保许可证书。

突发环境事件应急预案

上述单位均制订了突发环境事件应急预案并已在环保部门备案。

环境自行监测方案

上述单位均有自行监测方案。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

本报告期无精准扶贫情况。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

经公司第八届董事会第十三次会议和第八届监事会第八次会议审议,公司自2020年1月1日起执行财政部修订发布的《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》(财会〔2017〕22号),具体内容详见公司于2020年4月28日在《证券时报》

和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2020-020）的公告。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

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 |
| 一、有限售条件股份 | 1,087,829 | 0.23% | | | | | | 1,087,829 | 0.23% |
| 3、其他内资持股 | 1,087,829 | 0.23% | | | | | | 1,087,829 | 0.23% |
| 境内自然人持股 | 1,087,829 | 0.23% | | | | | | 1,087,829 | 0.23% |
| 二、无限售条件股份 | 466,537,641 | 99.77% | | | | | | 466,537,641 | 99.77% |
| 1、人民币普通股 | 466,537,641 | 99.77% | | | | | | 466,537,641 | 99.77% |
| 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

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

三、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 | | 40,587 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | | 0 | | | |
|--------------------------------|---------|--------|-----------------------------|------------|---------------|---------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 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 | 0 | 0 | 82,238,392 | 冻结 | 82,238,392 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 4.12% | 19,282,700 | 0 | 0 | 19,282,700 | | |
| 北京泽盈投资有限公司—泽盈顺势 9 号私募证券投资基金 | 其他 | 0.40% | 1,857,800 | 未知 | 0 | 1,857,800 | | |
| 周国丁 | 境内自然人 | 0.37% | 1,750,900 | 12,300 | 0 | 1,750,900 | | |
| 王白浪 | 境内自然人 | 0.31% | 1,450,439 | 0 | 1,087,829 | 362,610 | | |
| 郭锐 | 境内自然人 | 0.30% | 1,392,100 | -100,000 | 0 | 1,392,100 | | |
| 黄典卫 | 境内自然人 | 0.30% | 1,390,100 | 0 | 0 | 1,390,100 | | |
| 张燕南 | 境内自然人 | 0.26% | 1,219,100 | 0 | 0 | 1,219,100 | | |
| 赵厚璞 | 境内自然人 | 0.25% | 1,160,200 | 386,400 | 0 | 1,160,200 | | |

| | | | 00 | | | | | |
|---|--|--------|------------|---|---|-----------|--|--|
| 刘梅英 | 境内自然人 | 0.25% | 1,150,000 | 0 | 0 | 1,150,000 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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，与上述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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 凯恩集团有限公司 | 82,238,392 | 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 | | | | | |
| 北京泽盈投资有限公司—泽盈顺势 9 号私募证券投资基金 | 1,857,800 | 人民币普通股 | 1,857,800 | | | | | |
| 周国丁 | 1,750,900 | 人民币普通股 | 1,750,900 | | | | | |
| 郭锐 | 1,392,100 | 人民币普通股 | 1,392,100 | | | | | |
| 黄典卫 | 1,390,100 | 人民币普通股 | 1,390,100 | | | | | |
| 张燕南 | 1,219,100 | 人民币普通股 | 1,219,100 | | | | | |
| 赵厚璞 | 1,160,200 | 人民币普通股 | 1,160,200 | | | | | |
| 刘梅英 | 1,150,000 | 人民币普通股 | 1,150,000 | | | | | |
| 颜忠伟 | 1,085,300 | 人民币普通股 | 1,085,300 | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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，与上述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《上市公司收购管理办法》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股东情况说明（如有）（参见注 4） | 报告期末，北京泽盈投资有限公司—泽盈顺势 9 号私募证券投资基金持有公司股份 1,857,800 股，全部通过联储证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有；郭锐持有公司股份 1,392,100 股，全部通过新时代证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有；颜忠伟持有公司股份 1,085,300 股，全部通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。 | | | | | | | |

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 306,023,576.72 | 249,207,151.23 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 1,739,086.03 |
| 应收账款 | 229,053,947.20 | 215,254,523.93 |
| 应收款项融资 | 214,007,526.97 | 250,656,003.65 |
| 预付款项 | 90,647,369.62 | 19,988,267.28 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 6,130,663.70 | 6,714,291.78 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 2,085,300.00 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 383,535,510.96 | 285,136,365.26 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 175,186,386.76 | 140,438,986.34 |
| 流动资产合计 | 1,424,584,981.93 | 1,189,134,675.50 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 70,561,492.08 | 66,259,584.08 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 105,433,983.38 | 70,002,864.23 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 390,228,463.56 | 426,006,778.71 |
| 在建工程 | 29,335,553.93 | 17,632,331.39 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 38,288,149.03 | 38,856,786.11 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 20,341,395.49 | 19,480,996.38 |
| 其他非流动资产 | 11,396,225.20 | 14,273,095.42 |
| 非流动资产合计 | 665,585,262.67 | 652,512,436.32 |
| 资产总计 | 2,090,170,244.60 | 1,841,647,111.82 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 304,641,952.74 | 178,935,666.56 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 61,858,293.39 | 55,581,228.41 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 107,956,729.35 | 97,742,938.33 |
| 预收款项 | 3,500,000.00 | 24,818,006.34 |
| 合同负债 | 13,999,885.13 | |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 35,379,486.71 | 36,332,118.95 |
| 应交税费 | 21,729,957.52 | 8,814,811.03 |
| 其他应付款 | 30,269,298.44 | 19,885,550.47 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 579,335,603.28 | 422,110,320.09 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 45,000,000.00 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | 600,000.00 |
| 递延收益 | 13,958,238.15 | 15,714,470.42 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 58,958,238.15 | 16,314,470.42 |
| 负债合计 | 638,293,841.43 | 438,424,790.51 |
| 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 | 272,946,852.65 | 272,738,772.68 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 74,805,506.42 | 74,805,506.42 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 490,636,111.57 | 464,370,567.31 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,306,013,940.64 | 1,279,540,316.41 |
| 少数股东权益 | 145,862,462.53 | 123,682,004.90 |
| 所有者权益合计 | 1,451,876,403.17 | 1,403,222,321.31 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,090,170,244.60 | 1,841,647,111.82 |

法定代表人：刘溪

主管会计工作负责人：周万标

会计机构负责人：郭晓彬

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 107,924,545.42 | 62,964,807.88 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 221,076,330.71 | 211,658,841.71 |
| 应收款项融资 | 17,094,983.44 | 48,207,745.63 |
| 预付款项 | 33,855,640.37 | 2,097,901.51 |
| 其他应收款 | 166,742,156.01 | 169,433,825.75 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 2,085,300.00 |
| 存货 | 143,062,125.78 | 159,073,692.90 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 153,887,680.68 | 133,931,282.41 |
| 流动资产合计 | 863,643,462.41 | 807,368,097.79 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 237,881,492.08 | 178,579,584.08 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 52,141,097.23 | 61,141,097.23 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 270,166,558.15 | 305,008,872.84 |
| 在建工程 | 13,509,586.44 | 1,464,229.49 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 16,234,616.63 | 16,500,685.07 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 15,869,033.62 | 15,491,747.75 |
| 其他非流动资产 | 4,533,000.00 | 9,220,198.90 |
| 非流动资产合计 | 610,335,384.15 | 587,406,415.36 |
| 资产总计 | 1,473,978,846.56 | 1,394,774,513.15 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 185,315,784.03 | 144,047,495.83 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 39,020,803.45 | 42,182,843.06 |
| 预收款项 | 3,500,000.00 | 3,621,458.82 |
| 合同负债 | 1,443,397.04 | |
| 应付职工薪酬 | 27,978,808.47 | 29,384,692.50 |
| 应交税费 | 4,061,899.47 | 3,119,532.07 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 13,872,084.31 | 12,415,497.00 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 275,192,776.77 | 234,771,519.28 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 45,000,000.00 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 7,407,816.82 | 8,664,087.70 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 52,407,816.82 | 8,664,087.70 |
| 负债合计 | 327,600,593.59 | 243,435,606.98 |
| 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 | 278,563,887.82 | 278,355,807.85 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 74,805,506.42 | 74,805,506.42 |
| 未分配利润 | 325,383,388.73 | 330,552,121.90 |
| 所有者权益合计 | 1,146,378,252.97 | 1,151,338,906.17 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,473,978,846.56 | 1,394,774,513.15 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 608,301,223.34 | 548,896,875.50 |
| 其中：营业收入 | 608,301,223.34 | 548,896,875.50 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 549,821,063.18 | 536,271,739.62 |
| 其中：营业成本 | 409,862,130.60 | 420,022,583.77 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 5,010,971.97 | 4,374,800.68 |
| 销售费用 | 31,097,478.73 | 28,534,650.72 |
| 管理费用 | 51,491,467.80 | 37,402,261.81 |
| 研发费用 | 46,180,707.82 | 38,665,307.03 |
| 财务费用 | 6,178,306.26 | 7,272,135.61 |
| 其中：利息费用 | 7,263,860.22 | 6,630,356.23 |
| 利息收入 | 1,198,987.37 | 433,658.86 |
| 加：其他收益 | 6,047,927.68 | 6,632,549.47 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 6,446,946.79 | 12,166,360.21 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 4,093,828.03 | 10,379,699.64 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以 | | |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| “—”号填列) | | |
| 公允价值变动收益(损失以“—”号填列) | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -372,369.22 | -1,047,848.45 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -3,502,780.42 | -1,646,808.05 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 274,209.90 | 41,768.12 |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列) | 67,374,094.89 | 28,771,157.18 |
| 加:营业外收入 | 4,334,055.55 | 5,462.00 |
| 减:营业外支出 | 1,429,100.00 | 136,756.56 |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | 70,279,050.44 | 28,639,862.62 |
| 减:所得税费用 | 12,016,390.46 | 5,142,667.96 |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列) | 58,262,659.98 | 23,497,194.66 |
| (一)按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) | 58,262,659.98 | 23,497,194.66 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列) | | |
| (二)按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 36,082,202.35 | 16,021,006.92 |
| 2.少数股东损益 | 22,180,457.63 | 7,476,187.74 |
| 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)不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 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 | 58,262,659.98 | 23,497,194.66 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 36,082,202.35 | 16,021,006.92 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 22,180,457.63 | 7,476,187.74 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.08 | 0.03 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.08 | 0.03 |

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

法定代表人：刘溪

主管会计工作负责人：周万标

会计机构负责人：郭晓彬

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 249,547,677.14 | 263,989,547.37 |
| 减：营业成本 | 188,567,586.74 | 213,620,943.43 |
| 税金及附加 | 3,189,993.15 | 2,604,841.16 |
| 销售费用 | 3,835,365.73 | 4,564,062.51 |
| 管理费用 | 31,053,133.95 | 25,403,324.84 |

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 23,371,218.61 | 23,312,379.19 |
| 财务费用 | 3,554,646.19 | 2,206,770.78 |
| 其中：利息费用 | 4,577,573.00 | 4,656,652.69 |
| 利息收入 | 512,250.24 | 3,086,668.57 |
| 加：其他收益 | 4,204,095.28 | 5,056,423.33 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 9,126,818.24 | 11,402,949.49 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 4,093,828.03 | 10,379,699.64 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -558,998.59 | -1,197,407.78 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -3,547,618.55 | -1,646,808.05 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 274,209.90 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 5,474,239.05 | 5,892,382.45 |
| 加：营业外收入 | | 3,136.00 |
| 减：营业外支出 | 1,203,600.00 | 5,200.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 4,270,639.05 | 5,890,318.45 |
| 减：所得税费用 | -377,285.87 | 1,465,930.52 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 4,647,924.92 | 4,424,387.93 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 4,647,924.92 | 4,424,387.93 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|----------------------|--------------|--------------|
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 4,647,924.92 | 4,424,387.93 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.01 | 0.01 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.01 | 0.01 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 590,438,345.67 | 509,692,356.27 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |

| | | |
|-----------------|----------------|----------------|
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 4,751,184.68 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 11,532,594.12 | 14,027,251.03 |
| 经营活动现金流入小计 | 606,722,124.47 | 523,719,607.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 483,039,964.92 | 379,089,967.09 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 71,230,059.05 | 65,526,636.19 |
| 支付的各项税费 | 20,090,313.42 | 28,682,433.87 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 52,108,039.15 | 47,193,718.05 |
| 经营活动现金流出小计 | 626,468,376.54 | 520,492,755.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -19,746,252.07 | 3,226,852.10 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 9,900,000.00 | 34,585,800.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,249,432.43 | 1,353,003.40 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 5,900,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 307,188,986.33 | 168,043,834.27 |
| 投资活动现金流入小计 | 325,238,418.76 | 203,982,637.67 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 9,758,413.88 | 2,177,656.17 |
| 投资支付的现金 | 40,000,000.00 | |
| 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 | 340,000,000.00 | 182,963,096.72 |
| 投资活动现金流出小计 | 389,758,413.88 | 185,140,752.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -64,519,995.12 | 18,841,884.78 |
| 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 | 456,028,299.55 | 230,414,409.69 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 456,028,299.55 | 230,414,409.69 |
| 偿还债务支付的现金 | 290,854,093.94 | 212,524,863.91 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 16,280,713.70 | 8,739,979.09 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 220,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 307,354,807.64 | 221,264,843.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 148,673,491.91 | 9,149,566.69 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 58,253.47 | -60,230.09 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 64,465,498.19 | 31,158,073.48 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 196,367,524.56 | 111,161,072.92 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 260,833,022.75 | 142,319,146.40 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 248,450,014.23 | 241,081,431.48 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 64,744,490.86 | 5,456,188.77 |
| 经营活动现金流入小计 | 313,194,505.09 | 246,537,620.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 143,568,355.64 | 163,463,113.15 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 48,008,982.55 | 46,149,979.85 |
| 支付的各项税费 | 14,479,094.40 | 13,221,113.19 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 82,515,679.63 | 37,949,148.80 |
| 经营活动现金流出小计 | 288,572,112.22 | 260,783,354.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,622,392.87 | -14,245,734.74 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 9,900,000.00 | 25,300,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,235,300.00 | 1,342,650.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 5,900,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 330,068,513.37 | 176,266,394.03 |
| 投资活动现金流入小计 | 348,103,813.37 | 202,909,044.03 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 9,275,417.25 | 1,683,214.65 |
| 投资支付的现金 | 55,000,000.00 | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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 | 345,000,000.00 | 202,963,096.72 |
| 投资活动现金流出小计 | 409,275,417.25 | 204,646,311.37 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -61,171,603.88 | -1,737,267.34 |
| 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 | 230,000,000.00 | 143,850,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 230,000,000.00 | 143,850,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 143,850,000.00 | 135,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 14,285,759.55 | 7,010,423.06 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 158,135,759.55 | 142,010,423.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 71,864,240.45 | 1,839,576.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 58,253.47 | -33,997.83 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 35,373,282.91 | -14,177,422.97 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 60,266,012.15 | 56,898,581.82 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 95,639,295.06 | 42,721,158.85 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|-------------|-------------|--------|--|--|------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|--------|------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资 本 公 积 | 减： 库 存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | 小 计 | | | |
| 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 | 467 | | | | 272, | | | | 74,8 | | 464, | | 1,27 | 123, | 1,40 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------------------------|--|--|--|----------------------------|--|--|--|---------------------------|--|----------------------------|--|------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| 余额 | ,62 5,4 70. 00 | | | | 738, 772. 68 | | | | 05,5 06.4 2 | | 370, 567. 31 | | 9,54 0,31 6.41 | 682, 004. 90 | 3,22 2,32 1.31 |
| 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 ,62 5,4 70. 00 | | | | 272, 738, 772. 68 | | | | 74,8 05,5 06.4 2 | | 464, 370, 567. 31 | | 1,27 9,54 0,31 6.41 | 123, 682, 004. 90 | 1,40 3,22 2,32 1.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 208, 079. 97 | | | | | | 26,2 65,5 44.2 6 | | 26,4 73,6 24.2 3 | 22,1 80,4 57.6 3 | 48,6 54.0 81.8 6 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 36,0 82,2 02.3 5 | | 36,0 82,2 02.3 5 | 22,1 80,4 57.6 3 | 58,2 62,6 59.9 8 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -9,8 16,6 | | -9,8 16,6 | | -9,8 16,6 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--|----------------------|--|---------------------------|--|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| | | | | | | | | | | | 58.0 9 | | 58.0 9 | | 58.0 9 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -9,8 16,6 58.0 9 | | -9,8 16,6 58.0 9 | | -9,8 16,6 58.0 9 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | 208, 079. 97 | | | | | | | | 208, 079. 97 | | 208, 079. 97 |
| 四、本期期末余额 | 467 ,62 5,4 | | | | 272, 946, 852. | | | | 74,8 05,5 06.4 | | 490, 636, 111. | | 1,30 6,01 3,94 | 145, 862, 462. | 1,45 1,87 6,40 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------|--|--|--|----|--|--|--|---|--|----|--|------|----|------|
| | 70.00 | | | | 65 | | | | 2 | | 57 | | 0.64 | 53 | 3.17 |
|--|-------|--|--|--|----|--|--|--|---|--|----|--|------|----|------|

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------|-------------|--------|--|----------------------------|---------------|----------------|----------|---------------------------|----------------|----------------------------|----|------------------------------|------------------------|------------------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小 计 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 余额 | 467 .62 5,4 70. 00 | | | | 272, 451, 355. 60 | | | | 73,4 90,6 16.8 6 | | 421, 630, 996. 29 | | 1,23 5,19 8,43 8.75 | 101,2 20,13 1.31 | 1,336 .418, 570.0 6 |
| 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 .62 5,4 70. 00 | | | | 272, 451, 355. 60 | | | | 73,4 90,6 16.8 6 | | 421, 630, 996. 29 | | 1,23 5,19 8,43 8.75 | 101,2 20,13 1.31 | 1,336 .418, 570.0 6 |
| 三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列) | | | | | 150, 850. 54 | | | | | | 13,6 82,8 82.5 6 | | 13,8 33,7 33.1 0 | 7,476 ,187. 74 | 21,30 9,920 .84 |
| (一)综合收 益总额 | | | | | | | | | | | 16,0 21,0 06.9 2 | | 16,0 21,0 06.9 2 | 7,476 ,187. 74 | 23,49 7,194 .66 |
| (二)所有者 投入和减少 资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|--|---------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -2,338,124.36 | | -2,338,124.36 | | -2,338,124.36 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -2,338,124.36 | | -2,338,124.36 | | -2,338,124.36 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|--|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | 150,850.54 | | | | | | | 150,850.54 | | 150,850.54 | |
| 四、本期期末余额 | 467,625,470.00 | | | | 272,602,206.14 | | | 73,490,616.86 | | 435,313,878.85 | | 1,249,032,171.85 | 108,696,319.05 | 1,357,728,490.90 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 467,625,470.00 | | | | 278,355,807.85 | | | | 74,805,506.42 | 330,552,121.90 | | 1,151,338,906.17 |
| 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 | | | | 278,355,807.85 | | | | 74,805,506.42 | 330,552,121.90 | | 1,151,338,906.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 208,079.97 | | | | | -5,168,733.17 | | -4,960,653.20 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 4,647,924.92 | | 4,647,924.92 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -9,816,658.09 | | -9,816,658.09 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -9,816,658.09 | | -9,816,658.09 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | 208,079.97 | | | | | | | 208,079.97 |
| 四、本期期末余额 | 467,625,470.00 | | | | 278,563,887.82 | | | | 74,805,506.42 | 325,383,388.73 | | 1,146,378,252.97 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 467,625,470.00 | | | | 278,068,390.77 | | | | 73,490,616.86 | 321,056,240.22 | | 1,140,240,717.85 |
| 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 | | | | 278,068,390.77 | | | | 73,490,616.86 | 321,056,240.22 | | 1,140,240,717.85 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | 150,850.54 | | | | | 2,086,263.57 | | 2,237,114.11 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 4,424,387.93 | | 4,424,387.93 |
| (二) 所有者 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|--|---------------|
| 投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -2,338,124.36 | | | -2,338,124.36 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -2,338,124.36 | | | -2,338,124.36 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|--|--|------------------|
| 备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | 150,850.54 | | | | | | | 150,850.54 |
| 四、本期期末余额 | 467,625,470.00 | | | | 278,219,241.31 | | | 73,490,616.86 | 323,142,503.79 | | | 1,142,477,831.96 |

三、公司基本情况

浙江凯恩特种材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名为浙江凯恩纸业股份有限公司，系经浙江省人民政府证券委员会浙证委（1997）156号文批准，由浙江遂昌凯恩集团有限公司（现已更名为凯恩集团有限公司，以下简称凯恩集团）、浙江遂昌凯恩集团有限公司工会、遂昌县电力工业局、丽水地区资产重组托管有限公司和浙江利民化工厂五家发起人共同发起设立。公司于1998年1月23日在浙江省工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为913300007047850454的营业执照。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完成登记托管手续。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，有限售条件的流通股份A股1,087,829股；无限售条件的流通股份A股466,537,641股。

本公司所处行业为纸基功能材料和信息科技服务。主要产品：电气及工业用配套材料、特种包装材料、过滤材料、信息科技服务。

本财务报告业经公司2020年8月14日第八届董事会第十四次会议批准对外报出。

本公司将浙江凯恩特种纸业有限公司（以下简称凯恩特纸）、衢州八达纸业有限公司（以下简称八达纸业）、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（以下简称凯恩销售）、浙江凯丰特种纸业有限公司（以下简称凯丰特纸）、浙江凯恩投资有限公司（以下简称凯恩投资）、浙江群舸工贸有限公司（以下简称群舸工贸）、北京凯恩特创企业管理有限公司（以下简称凯恩特创）、厦门强云网络科技有限公司（以下简称强云科技）和上海律顾企业管理咨询有限公司（以下简称上海律顾）等10家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报告八、合并范围的变更和九、在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

1、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。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2020年1月1日起至2020年6月30日止。

3、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。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

6、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。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性

强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

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。

9、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三类：① 以摊余成本计量的金融资产；② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

（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

① 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

② 金融资产的后续计量方法

A. 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

D. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

③ 金融负债的后续计量方法

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

B. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

C. 不属于上述A.或B.的财务担保合同,以及不属于上述A.并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:a.按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;b.初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

D. 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

④金融资产和金融负债的终止确认

A. 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

- a. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;
- b. 金融资产已转移,且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

B. 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时,相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;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。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未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;②保留了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所转移金融资产在终止确认日的账面价值;②因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日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,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)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) 金融工具减值

① 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累

计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

② 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------|---------|--|
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或者整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

③ 按组合计量预期信用损失的应收款项

A. 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------|---------|---|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

B. 应收账款——账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款 预期信用损失率(%) |
|------------|--------------------|
| 1年以内（含，下同） | 3 |
| 1-2年 | 50 |
| 2-3年 | 80 |
| 3年以上 | 100 |

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、应收票据

详见“第十一节财务报告五、重要会计政策及会计估计9、金融工具”。

11、应收账款

详见“第十一节财务报告五、重要会计政策及会计估计9、金融工具”。

12、应收款项融资

详见“第十一节财务报告五、重要会计政策及会计估计9、金融工具”。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“第十一节财务报告五、重要会计政策及会计估计9、金融工具”。

14、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。

15、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见“财务报告五、重要会计政策及会计估计9、金融工具(5) 金融工具减值”。

16、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；② 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：① 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；② 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

① 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予

以确认。

② 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

③ 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：A. 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；B. 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18、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存在共有的控制，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：

A. 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。

B. 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，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

A. 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。

B. 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。

19、固定资产**(1) 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) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 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% |

无

20、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。

21、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：A. 资产支出已经发生；B. 借款费用已经发生；C. 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。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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 |

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

23、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。

24、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。

25、合同负债

合同负债指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

26、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。

（2）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：

A. 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；

B. 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；

C. 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。

（3）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。

（4）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。

27、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。

28、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

②以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

③修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

（3）收入确认的具体方法

①按时点确认的收入

公司销售产品，属于在某一时点履行履约义务。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客户且客户已接受该商品，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。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，取得提单，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

②按履约进度确认的收入

公司销售商品或提供服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益/客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务/公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法/投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

30、政府补助

（1）政府补助在同时满足下列条件时予以确认：①公司能够满足政府补助所附的条件；②公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（3）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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

① 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

② 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

(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。

32、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

无

33、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|---------------------------------|----|
| 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会〔2017〕22 号)。根据新旧准则转换的衔接规定,公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则,公司应当根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整,亦无需对以前年度进行追溯调整,即本次会计政策变更不影响公司 2019 年度相关财务指标。 | 经公司第八届董事会第十三次会议和第八届监事会第八次会议审议通过 | |

①公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

A. 执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下:

| 项 目 | 合并资产负债表 | | |
|---------|----------------|----------------|----------------|
| | 2019年12月31日 | 新收入准则调整影响 | 2020年1月1日 |
| 应收账款 | 215,254,523.93 | | 215,254,523.93 |
| 应收款项融资 | 250,656,003.65 | | 250,656,003.65 |
| 合同资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 预收款项 | 24,818,006.34 | -22,218,006.34 | 2,600,000.00 |
| 合同负债 | | 22,218,006.34 | 22,218,006.34 |
| 其他流动负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 未分配利润 | 464,370,567.31 | | 464,370,567.31 |
| 盈余公积 | 74,805,506.42 | | 74,805,506.42 |

| 项 目 | 母公司资产负债表 | | |
|---------|----------------|-----------|----------------|
| | 2019年12月31日 | 新收入准则调整影响 | 2020年1月1日 |
| 应收账款 | 211,658,841.71 | | 211,658,841.71 |
| 应收款项融资 | 48,207,745.63 | | 48,207,745.63 |
| 合同资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |

| | | | |
|---------|----------------|---------------|----------------|
| 预收款项 | 3,621,458.82 | -1,021,458.82 | 2,600,000.00 |
| 合同负债 | | 1,021,458.82 | 1,021,458.82 |
| 其他流动负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 未分配利润 | 330,552,121.90 | | 330,552,121.90 |
| 盈余公积 | 74,805,506.42 | | 74,805,506.42 |

B. 对2020年1月1日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

②公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
|-----------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 249,207,151.23 | 249,207,151.23 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 1,739,086.03 | 1,739,086.03 | |
| 应收账款 | 215,254,523.93 | 215,254,523.93 | |
| 应收款项融资 | 250,656,003.65 | 250,656,003.65 | |
| 预付款项 | 19,988,267.28 | 19,988,267.28 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 6,714,291.78 | 6,714,291.78 | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 2,085,300.00 | 2,085,300.00 | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 285,136,365.26 | 285,136,365.26 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 140,438,986.34 | 140,438,986.34 | |
| 流动资产合计 | 1,189,134,675.50 | 1,189,134,675.50 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 66,259,584.08 | 66,259,584.08 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 70,002,864.23 | 70,002,864.23 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 426,006,778.71 | 426,006,778.71 | |
| 在建工程 | 17,632,331.39 | 17,632,331.39 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 38,856,786.11 | 38,856,786.11 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 19,480,996.38 | 19,480,996.38 | |
| 其他非流动资产 | 14,273,095.42 | 14,273,095.42 | |
| 非流动资产合计 | 652,512,436.32 | 652,512,436.32 | |
| 资产总计 | 1,841,647,111.82 | 1,841,647,111.82 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 178,935,666.56 | 178,935,666.56 | |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 55,581,228.41 | 55,581,228.41 | |
| 应付账款 | 97,742,938.33 | 97,742,938.33 | |
| 预收款项 | 24,818,006.34 | 2,600,000.00 | -22,218,006.34 |
| 合同负债 | | 22,218,006.34 | 22,218,006.34 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 36,332,118.95 | 36,332,118.95 | |
| 应交税费 | 8,814,811.03 | 8,814,811.03 | |
| 其他应付款 | 19,885,550.47 | 19,885,550.47 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 422,110,320.09 | 422,110,320.09 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 600,000.00 | 600,000.00 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 递延收益 | 15,714,470.42 | 15,714,470.42 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 16,314,470.42 | 16,314,470.42 | |
| 负债合计 | 438,424,790.51 | 438,424,790.51 | |
| 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 | 272,738,772.68 | 272,738,772.68 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 74,805,506.42 | 74,805,506.42 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 464,370,567.31 | 464,370,567.31 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,279,540,316.41 | 1,279,540,316.41 | |
| 少数股东权益 | 123,682,004.90 | 123,682,004.90 | |
| 所有者权益合计 | 1,403,222,321.31 | 1,403,222,321.31 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,841,647,111.82 | 1,841,647,111.82 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 62,964,807.88 | 62,964,807.88 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 211,658,841.71 | 211,658,841.71 | |
| 应收款项融资 | 48,207,745.63 | 48,207,745.63 | |
| 预付款项 | 2,097,901.51 | 2,097,901.51 | |
| 其他应收款 | 169,433,825.75 | 169,433,825.75 | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 2,085,300.00 | 2,085,300.00 | |
| 存货 | 159,073,692.90 | 159,073,692.90 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 133,931,282.41 | 133,931,282.41 | |
| 流动资产合计 | 807,368,097.79 | 807,368,097.79 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 178,579,584.08 | 178,579,584.08 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 61,141,097.23 | 61,141,097.23 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 305,008,872.84 | 305,008,872.84 | |
| 在建工程 | 1,464,229.49 | 1,464,229.49 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 16,500,685.07 | 16,500,685.07 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 15,491,747.75 | 15,491,747.75 | |
| 其他非流动资产 | 9,220,198.90 | 9,220,198.90 | |
| 非流动资产合计 | 587,406,415.36 | 587,406,415.36 | |
| 资产总计 | 1,394,774,513.15 | 1,394,774,513.15 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 144,047,495.83 | 144,047,495.83 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 42,182,843.06 | 42,182,843.06 | |
| 预收款项 | 3,621,458.82 | 2,600,000.00 | -1,021,458.82 |
| 合同负债 | | 1,021,458.82 | 1,021,458.82 |
| 应付职工薪酬 | 29,384,692.50 | 29,384,692.50 | |
| 应交税费 | 3,119,532.07 | 3,119,532.07 | |
| 其他应付款 | 12,415,497.00 | 12,415,497.00 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 234,771,519.28 | 234,771,519.28 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 8,664,087.70 | 8,664,087.70 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 8,664,087.70 | 8,664,087.70 | |
| 负债合计 | 243,435,606.98 | 243,435,606.98 | |
| 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 | 278,355,807.85 | 278,355,807.85 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 74,805,506.42 | 74,805,506.42 | |
| 未分配利润 | 330,552,121.90 | 330,552,121.90 | |
| 所有者权益合计 | 1,151,338,906.17 | 1,151,338,906.17 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,394,774,513.15 | 1,394,774,513.15 | |

调整情况说明

无

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|--|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 3%、5%、6%、13%。部分出口货物享受"免、抵、退"税政策，退税率为 13% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |
| 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% |
| 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% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 凯丰新材 | 15% |
| 凯丰特纸 | 15% |
| 群舸工贸 | 20% |
| 凯恩销售 | 20% |
| 八达纸业 | 20% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201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，高新技术企业证书有效期为2017年11月13日至2020年11月13日。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《关于浙江省2019年高新技术企业备案的复函》（国科发火〔2020〕32号）有关规定，凯丰特纸被认定为高新技术企业（证书编号GR201933003963），享受高新技术企业税收优惠政策，高新技术企业证书有效期为2019年12月4日至2022年12月4日。2019年至2021年按15%的税率计缴企业所得税。

根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条、第六条规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。群舸工贸、凯恩销售和八达纸业符合小微企业认定条件，享受按20%的税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 37,457.96 | 16,821.92 |
| 银行存款 | 260,795,564.79 | 196,350,702.64 |
| 其他货币资金 | 45,190,553.97 | 52,839,626.67 |
| 合计 | 306,023,576.72 | 249,207,151.23 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 45,190,553.97 | 52,839,626.67 |

其他说明

其他货币资金期末余额中，包含票据池保证金45,190,553.97元用以开具银行承兑汇票及信用证。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 商业承兑票据 | | 1,739,086.03 |
| 合计 | | 1,739,086.03 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|----|------|-----|------|------|----|------|-----|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | 例 | | | | | 例 | |
|----------------|--|--|--|---|--------------|---------|-----------|-------|--------------|--|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | | | | | 1,792,872.20 | 100.00% | 53,786.17 | 3.00% | 1,739,086.03 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | | | | | 1,792,872.20 | 100.00% | 53,786.17 | 3.00% | 1,739,086.03 | |
| 合计 | | | | | 1,792,872.20 | 100.00% | 53,786.17 | 3.00% | 1,739,086.03 | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|-----------|--------|-----------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 商业承兑汇票 | 53,786.17 | | 53,786.17 | | | |
| 合计 | 53,786.17 | | 53,786.17 | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 30,332,441.06 | 11.45% | 22,087,399.81 | 72.82% | 8,245,041.25 | 34,348,032.69 | 13.69% | 23,454,691.85 | 68.29% | 10,893,340.84 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 234,555,777.52 | 88.55% | 13,746,871.57 | 5.86% | 220,808,905.95 | 216,474,056.76 | 86.31% | 12,112,873.67 | 5.60% | 204,361,183.09 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 264,888,218.5 | 100.00% | 35,834,271.38 | 13.53% | 229,053,947.2 | 250,822,089.4 | 100.00% | 35,567,565.52 | 14.18% | 215,254,523.93 |

| | | | | | | | | |
|--|---|--|--|---|---|--|--|--|
| | 8 | | | 0 | 5 | | | |
|--|---|--|--|---|---|--|--|--|

按单项计提坏账准备：应收账款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|---------------|---------------|---------|------------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 客户 1 | 9,046,246.62 | 1,227,141.47 | 13.57% | 预计部分逾期货款收回的信用风险较高 |
| 客户 2 | 5,713,150.00 | 5,713,150.00 | 100.00% | 客户陷入财务困境 |
| 客户 3 | 5,493,666.16 | 5,493,666.16 | 100.00% | 客户陷入财务困境 |
| 客户 4 | 1,238,591.23 | 998,335.74 | 80.60% | 预计部分逾期货款收回的信用风险较高 |
| 客户 5 | 1,007,231.20 | 1,007,231.20 | 100.00% | 客户陷入财务困境 |
| 其他客户 | 7,833,555.85 | 7,647,875.24 | 97.63% | 退货及质量问题，财务困境等，存在较大收回风险 |
| 合计 | 30,332,441.06 | 22,087,399.81 | -- | -- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：应收账款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 234,555,777.52 | 13,746,871.57 | 5.91% |
| 合计 | 234,555,777.52 | 13,746,871.57 | -- |

确定该组合依据的说明：

按账龄确定该组合依据。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 236,675,649.84 |
| 1 至 2 年 | 1,944,183.10 |
| 2 至 3 年 | 7,292,944.57 |
| 3 年以上 | 18,975,441.07 |
| 3 至 4 年 | 6,349,506.22 |
| 4 至 5 年 | 11,065,086.84 |

| | |
|-------|----------------|
| 5 年以上 | 1,560,848.01 |
| 合计 | 264,888,218.58 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 23,454,691.85 | | 1,367,292.04 | | | 22,087,399.81 |
| 按组合计提坏账准备 | 12,112,873.67 | 1,633,997.90 | | | | 13,746,871.57 |
| 合计 | 35,567,565.52 | 1,633,997.90 | 1,367,292.04 | | | 35,834,271.38 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 17,600,591.06 | 6.64% | 528,017.73 |
| 第二名 | 9,046,246.62 | 3.42% | 271,387.40 |
| 第三名 | 5,713,150.00 | 2.16% | 5,713,150.00 |
| 第四名 | 5,493,666.16 | 2.07% | 164,809.98 |
| 第五名 | 5,148,471.56 | 1.94% | 154,454.15 |
| 合计 | 43,002,125.40 | 16.23% | |

4、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应收银行承兑票据 | 214,007,526.97 | 250,656,003.65 |
| 合计 | 214,007,526.97 | 250,656,003.65 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

(1) 期末公司已质押的应收账款融资情况

| 项 目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 96,047,994.71 |

(2) 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 | 111,840,525.79 | |

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) 期末公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况

| 项 目 | 期末转应收 账款金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 430,000.00 |

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 90,344,258.07 | 99.67% | 19,884,693.06 | 99.48% |
| 1 至 2 年 | 106,468.18 | 0.12% | 6,734.66 | 0.03% |
| 2 至 3 年 | 30,048.76 | 0.03% | 15,662.95 | 0.08% |
| 3 年以上 | 166,594.61 | 0.18% | 81,176.61 | 0.41% |
| 合计 | 90,647,369.62 | -- | 19,988,267.28 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额 的比例 (%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名 | 17,203,120.53 | 18.83 |
| 第二名 | 14,552,368.41 | 15.93 |

| | | |
|-----|---------------|-------|
| 第三名 | 7,443,916.55 | 8.15 |
| 第四名 | 6,455,146.01 | 7.07 |
| 第五名 | 4,343,468.10 | 4.76 |
| 小 计 | 49,998,019.60 | 54.74 |

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收股利 | | 2,085,300.00 |
| 其他应收款 | 6,130,663.70 | 4,628,991.78 |
| 合计 | 6,130,663.70 | 6,714,291.78 |

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------|--------------|
| 遂昌县成屏二级电站有限责任公司 | | 2,085,300.00 |
| 合计 | | 2,085,300.00 |

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 2,533,610.88 | 3,207,320.07 |
| 应收暂付款 | 1,270,000.00 | |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 3,176,475.60 | 2,165,431.13 |
| 合计 | 6,980,086.48 | 5,372,751.20 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 134,948.02 | 261,075.97 | 347,735.43 | 743,759.42 |
| 2020 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| --转入第二阶段 | -14,706.26 | 14,706.26 | | |
| --转入第三阶段 | | -9,303.62 | 9,303.62 | |
| 本期计提 | 61,670.75 | -21,374.23 | 65,366.84 | 105,663.36 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 181,912.51 | 245,104.38 | 422,405.89 | 849,422.78 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,063,750.39 |
| 1 至 2 年 | 490,208.75 |
| 2 至 3 年 | 18,607.24 |
| 3 年以上 | 407,520.10 |
| 3 至 4 年 | 197,470.10 |
| 4 至 5 年 | 10,050.00 |
| 5 年以上 | 200,000.00 |
| 合计 | 6,980,086.48 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------|------------|------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款-账 | 743,759.42 | 105,663.36 | | | | 849,422.78 |

| | | | | | |
|-----|------------|------------|--|--|------------|
| 龄组合 | | | | | |
| 合计 | 743,759.42 | 105,663.36 | | | 849,422.78 |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 第一名 | 押金保证金 | 1,053,250.88 | 1 年以内 | 15.09% | 31,597.53 |
| 第二名 | 应收暂付款 | 467,500.00 | 1 年以内 | 6.70% | 14,025.00 |
| 第三名 | 押金保证金 | 230,000.00 | 1-2 年 | 3.30% | 115,000.00 |
| 第四名 | 押金保证金 | 200,000.00 | 3 年以上 | 2.87% | 200,000.00 |
| 第五名 | 押金保证金 | 158,713.00 | 1 年以内 | 2.27% | 4,761.39 |
| 合计 | -- | 2,109,463.88 | -- | 30.22% | 365,383.92 |

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 273,949,709.35 | 27,379,280.86 | 246,570,428.49 | 185,534,235.85 | 30,136,605.90 | 155,397,629.95 |
| 在产品 | | | | 8,108,118.22 | | 8,108,118.22 |
| 库存商品 | 147,456,481.18 | 20,521,216.36 | 126,935,264.82 | 135,009,824.33 | 17,065,523.88 | 117,944,300.45 |
| 自制半成品 | 10,624,078.35 | 679,542.29 | 9,944,536.06 | 4,373,234.08 | 775,265.38 | 3,597,968.70 |
| 委托加工物资 | 85,281.59 | | 85,281.59 | 88,347.94 | | 88,347.94 |
| 合计 | 432,115,550.47 | 48,580,039.51 | 383,535,510.96 | 333,113,760.42 | 47,977,395.16 | 285,136,365.26 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
|--------|---------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
| 原材料 | 30,136,605.90 | 47,087.94 | | 2,804,412.98 | | 27,379,280.86 |
| 库存商品 | 17,065,523.88 | 3,455,692.48 | | | | 20,521,216.36 |
| 自制半成品 | 775,265.38 | | | 95,723.09 | | 679,542.29 |
| 委托加工物资 | | | | | | |
| 合计 | 47,977,395.16 | 3,502,780.42 | | 2,900,136.07 | | 48,580,039.51 |

(3) 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

| 项 目 | 确定可变现净值的具体依据 | 本期转回 存货跌价准备的原因 | 本期转销 存货跌价准备的原因 |
|-------|--|-------------------|---------------------|
| 原材料 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用 |
| 库存商品 | 相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出 |
| 自制半成品 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用 |
| 在产品 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用 |

8、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|---------------|---------------|------|---------------|---------------|--------|--------|
| 青岛乾运高科新材料有限公司 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | |
| 合计 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | -- |

其他说明：

2019年6月20日，本公司与青岛乾运高科新材料股份有限公司（以下简称青岛乾运）签署了股权回购协议，经双方协商，青岛乾运以2,200万元人民币的价格回购公司持有的青岛乾运全部股权，但青岛乾运公司若违约，本公司收到的股权收购款无需退还，按照收到款项扣除违约金后的金额占总回购款比例完成股权回购，剩余未支付部分的股权权益仍由本公司持有。截至本报告披露日，公司回款总金额为450万元。公司将继续推进后续付款事宜并敦促交易对方支付剩余股权回购价款。公司保留要求其按《股权回购合同》和《股权回购合同之补充协议》的约定承担违约责任的权利，并将采取包括但不限于发送律师函、提起诉讼等应对措施，追究交易对方的违约责任，依法维护公司及股东的合法利益。

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 理财产品 | 172,000,000.00 | 137,000,000.00 |
| 留抵增值税 | 546,125.63 | 1,395,065.37 |
| 待摊费用 | 2,586,687.33 | 1,103,033.15 |
| 待摊报销费 | | 938,131.04 |
| 预缴税金 | 53,573.80 | 2,756.78 |
| 合计 | 175,186,386.76 | 140,438,986.34 |

其他说明：

无

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------|------|--------------|----------|------------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 浙江兰溪巨化氟化学有限公司 | 39,176,161.28 | | | 4,437,741.20 | | 208,079.97 | | | | 43,821,982.45 | |
| 遂昌县成屏二级电站有限责任公司 | 27,083,422.80 | | | -343,913.17 | | | | | | 26,739,509.63 | |
| 小计 | 66,259,584.08 | | | 4,093,828.03 | | 208,079.97 | | | | 70,561,492.08 | |
| 合计 | 66,259,584.08 | | | 4,093,828.03 | | 208,079.97 | | | | 70,561,492.08 | |

其他说明

无

11、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|----------------|---------------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 105,433,983.38 | 70,002,864.23 |
| 合计 | 105,433,983.38 | 70,002,864.23 |

其他说明：无

期末按公允价值计量的其他非流动金融资产

| 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 | 4,141,083.73 | | | 4,141,083.73 |
| 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 | 8,800,000.00 | | | 8,800,000.00 |
| 衢州市柯城农村信用合作联社 | 61,767.00 | | | 61,767.00 |
| 深圳市卓能新能源股份有限公司 | 45,000,013.50 | | | 45,000,013.50 |
| 世能氢电科技有限公司 | 9,000,000.00 | | 9,000,000.00 | |
| 新流大数据科技（厦门）有限公司 | | 44,431,119.15 | | 44,431,119.15 |
| 小 计 | 70,002,864.23 | 44,431,119.15 | 9,000,000.00 | 105,433,983.38 |

12、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 390,228,463.56 | 426,006,778.71 |
| 合计 | 390,228,463.56 | 426,006,778.71 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 404,609,351.62 | 56,920,673.56 | 846,146,912.73 | 12,934,254.02 | 1,320,611,191.93 |
| 2.本期增加金额 | 4,123,570.21 | 628,658.42 | 7,274,195.38 | 98,495.57 | 12,124,919.58 |
| （1）购置 | | 628,658.42 | 7,274,195.38 | 98,495.57 | 8,001,349.37 |
| （2）在建工程转入 | 4,123,570.21 | | | | 4,123,570.21 |

| | | | | | |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 7,845,633.60 | | | | 7,845,633.60 |
| (1) 处置或报废 | 7,845,633.60 | | | | 7,845,633.60 |
| 4.期末余额 | 400,887,288.23 | 57,549,331.98 | 853,421,108.11 | 13,032,749.59 | 1,324,890,477.91 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 214,547,458.67 | 43,844,431.59 | 625,327,044.27 | 10,826,211.43 | 894,545,145.96 |
| 2.本期增加金额 | 10,000,175.14 | 1,556,517.18 | 30,368,988.75 | 351,763.56 | 42,277,444.63 |
| (1) 计提 | 10,000,175.14 | 1,556,517.18 | 30,368,988.75 | 351,763.56 | 42,277,444.63 |
| 3.本期减少金额 | 2,219,843.50 | | | | 2,219,843.50 |
| (1) 处置或报废 | 2,219,843.50 | | | | 2,219,843.50 |
| 4.期末余额 | 222,327,790.31 | 45,400,948.77 | 655,696,033.02 | 11,177,974.99 | 934,602,747.09 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 59,267.26 | | 59,267.26 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | 59,267.26 | | 59,267.26 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 178,559,497.92 | 12,148,383.21 | 197,665,807.83 | 1,854,774.60 | 390,228,463.56 |

| | | | | | |
|----------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 2.期初账面价值 | 190,061,892.95 | 13,076,241.97 | 220,760,601.20 | 2,108,042.59 | 426,006,778.71 |
|----------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 12,361,650.65 |
| 通用设备 | 2,027.56 |
| 专用设备 | 272,668.49 |
| 小计 | 12,636,346.70 |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------|---------------|------------|
| 公司国际交流中心等房屋建筑物 | 7,912,611.16 | 资料不齐 |
| 八达纸业附属构筑物 | 2,946,239.59 | 资料不齐 |
| 小计 | 10,858,850.75 | |

其他说明

无

13、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 25,872,768.38 | 16,024,367.09 |
| 工程物资 | 3,462,785.55 | 1,607,964.30 |
| 合计 | 29,335,553.93 | 17,632,331.39 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 凯丰特种纸技改项目 | 7,609,962.53 | | 7,609,962.53 | 11,779,231.09 | | 11,779,231.09 |
| 其他工程及设 | 4,759,005.09 | | 4,759,005.09 | 4,245,136.00 | | 4,245,136.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------|---------------|--|--|--|--|---------------|---------------|--|--|--|--|---------------|
| 备 | | | | | | | | | | | | |
| 原材料加工项目 | 13,503,800.76 | | | | | 13,503,800.76 | | | | | | |
| 合计 | 25,872,768.38 | | | | | 25,872,768.38 | 16,024,367.09 | | | | | 16,024,367.09 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 凯丰特纸技改项目 | 15,800,000.00 | 11,779,231.09 | | | 4,169,268.56 | 7,609,962.53 | 74.55% | 95% | | | | 其他 |
| 其他工程及设备 | | 4,245,136.00 | 4,637,439.30 | 4,123,570.21 | | 4,759,005.09 | | | | | | 其他 |
| 原材料加工项目 | 81,860,000.00 | | 13,503,800.76 | | | 13,503,800.76 | 16.50% | 10% | | | | 其他 |
| 合计 | 97,660,000.00 | 16,024,367.09 | 18,141,240.06 | 4,123,570.21 | 4,169,268.56 | 25,872,768.38 | -- | -- | | | | -- |

(3) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 专用材料 | 3,462,785.55 | | 3,462,785.55 | 1,607,964.30 | | 1,607,964.30 |
| 合计 | 3,462,785.55 | | 3,462,785.55 | 1,607,964.30 | | 1,607,964.30 |

其他说明：

无

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | | 合计 |
|----------------|---------------|-----|-------|--|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 52,945,557.49 | | | | 52,945,557.49 |
| 2.本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部 研发 | | | | | |
| (3) 企业 合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金 额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 52,945,557.49 | | | | 52,945,557.49 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 14,088,771.38 | | | | 14,088,771.38 |
| 2.本期增加 金额 | 568,637.08 | | | | 568,637.08 |
| (1) 计提 | 568,637.08 | | | | 568,637.08 |
| 3.本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 14,657,408.46 | | | | 14,657,408.46 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|---------------|--|--|--|---------------|
| | | | | | |
| 3.本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面 价值 | 38,288,149.03 | | | | 38,288,149.03 |
| 2.期初账面 价值 | 38,856,786.11 | | | | 38,856,786.11 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 67,728,337.13 | 10,486,936.64 | 66,502,159.00 | 10,232,984.41 |
| 内部交易未实现利润 | 900,024.80 | 111,485.59 | 900,024.80 | 111,485.60 |
| 递延收益 | 11,658,148.16 | 1,748,722.22 | 12,974,023.77 | 1,946,103.57 |
| 计提尚未支付的职工薪酬 | 28,316,725.53 | 4,247,508.83 | 29,635,744.35 | 4,482,982.01 |
| 以后年度可抵扣费用 | 24,978,281.35 | 3,746,742.21 | 17,449,605.29 | 2,617,440.79 |
| 预计负债 | | | 600,000.00 | 90,000.00 |
| 合计 | 133,581,516.97 | 20,341,395.49 | 128,061,557.21 | 19,480,996.38 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 17,535,396.54 | 17,160,226.47 |
| 可抵扣亏损 | 178,741,126.68 | 165,232,652.81 |
| 合计 | 196,276,523.22 | 182,392,879.28 |

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|---------------|
| 2020 年 | 22.68 | 22.68 | 凯恩投资可抵扣亏损 |
| 2021 年 | 24,279.85 | 24,279.85 | 凯恩投资可抵扣亏损 |
| 2022 年 | 742,267.77 | 742,267.77 | 凯恩投资可抵扣亏损 |
| 2023 年 | 7,053,576.64 | 37,712,422.60 | 本公司及凯恩投资可抵扣亏损 |
| 2024 年 | 3,656,280.20 | 22,131,924.74 | 本公司及凯恩投资可抵扣亏损 |
| 2025 年 | 13,487,104.28 | 1,331,551.95 | 本公司可抵扣亏损 |
| 2026 年 | 19,046,782.58 | 19,046,782.58 | 本公司可抵扣亏损 |
| 2027 年 | 84,243,400.64 | 84,243,400.64 | 本公司可抵扣亏损 |
| 2028 年 | 30,658,845.96 | | 本公司可抵扣亏损 |
| 2029 年 | 19,828,566.08 | | 本公司可抵扣亏损 |
| 合计 | 178,741,126.68 | 165,232,652.81 | -- |

其他说明：

无

16、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|--------------------|------|-------------------|--------------------|------|--------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付的工程款及设备款 | 6,700,225. 20 | | 6,700,225. 20 | 9,577,095. 42 | | 9,577,095. 42 |
| 预付土地出让金 | 4,696,000. 00 | | 4,696,000. 00 | 4,696,000. 00 | | 4,696,000. 00 |
| 合计 | 11,396,225. .20 | | 11,396,225. 20 | 14,273,095. .42 | | 14,273,095. .42 |

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 2,037,024.75 | 2,787,468.23 |
| 抵押借款 | 148,034,544.61 | 105,850,000.00 |
| 保证借款 | 30,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 信用借款 | 20,000,000.00 | |
| 抵押及保证借款 | 104,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 应付利息 | 570,383.38 | 298,198.33 |
| 合计 | 304,641,952.74 | 178,935,666.56 |

短期借款分类的说明：

无

18、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 61,858,293.39 | 55,581,228.41 |
| 合计 | 61,858,293.39 | 55,581,228.41 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 原材料款 | 70,963,478.09 | 94,375,913.78 |
| 工程设备款 | 29,531,394.74 | 3,367,024.55 |
| 购买服务款 | 7,461,856.52 | |
| 合计 | 107,956,729.35 | 97,742,938.33 |

20、预收款项

预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 预收股权转让款 | 3,500,000.00 | 2,600,000.00 |
| 合计 | 3,500,000.00 | 2,600,000.00 |

21、合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 销货款 | 13,999,885.13 | 22,218,006.34 |
| 合计 | 13,999,885.13 | 22,218,006.34 |

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 35,961,353.79 | 72,174,314.86 | 73,151,264.77 | 34,984,403.88 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 370,765.16 | 1,431,053.39 | 1,406,735.72 | 395,082.83 |
| 合计 | 36,332,118.95 | 73,605,368.25 | 74,558,000.49 | 35,379,486.71 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 30,427,108.94 | 62,402,206.19 | 62,955,234.83 | 29,874,080.30 |
| 2、职工福利费 | 825,400.00 | 4,575,137.98 | 5,400,537.98 | |
| 3、社会保险费 | 40,843.63 | 1,759,764.93 | 1,761,526.48 | 39,082.08 |
| 其中：医疗保险费 | 23,556.64 | 1,620,700.01 | 1,627,554.66 | 16,701.99 |
| 工伤保险费 | 13,725.10 | 103,037.18 | 98,939.98 | 17,822.30 |
| 生育保险费 | 3,561.89 | 36,027.74 | 35,031.84 | 4,557.79 |
| 4、住房公积金 | 215,444.19 | 2,516,121.72 | 2,530,483.72 | 201,082.19 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,452,557.03 | 921,084.04 | 503,481.76 | 4,870,159.31 |
| 合计 | 35,961,353.79 | 72,174,314.86 | 73,151,264.77 | 34,984,403.88 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 362,973.13 | 1,379,406.69 | 1,355,956.93 | 386,422.89 |
| 2、失业保险费 | 7,792.03 | 51,646.70 | 50,778.79 | 8,659.94 |
| 合计 | 370,765.16 | 1,431,053.39 | 1,406,735.72 | 395,082.83 |

其他说明：

无

23、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | 5,640,403.80 | 3,069,425.36 |
| 企业所得税 | 12,713,465.16 | 4,493,709.75 |
| 个人所得税 | 181,235.76 | 205,203.93 |
| 城市维护建设税 | 301,430.70 | 65,180.28 |
| 房产税 | 1,053,923.02 | 558,598.44 |
| 土地使用税 | 1,527,408.22 | 340,388.20 |
| 教育费附加 | 178,818.01 | 35,216.82 |
| 印花税 | 14,060.84 | 23,780.06 |
| 地方教育附加 | 119,212.01 | 23,308.19 |
| 合计 | 21,729,957.52 | 8,814,811.03 |

其他说明：

无

24、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 30,269,298.44 | 19,885,550.47 |
| 合计 | 30,269,298.44 | 19,885,550.47 |

(1) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 运费等已计未付费用 | 11,928,022.55 | 6,666,729.83 |
| 市场开发费和佣金 | 9,574,255.87 | 4,766,326.17 |
| 押金保证金 | 3,343,120.25 | 3,616,196.02 |
| 中介机构及信息披露费 | 1,638,986.44 | 1,501,660.18 |
| 赔偿款 | 1,345,739.12 | 1,352,264.60 |
| 其他 | 2,439,174.21 | 1,982,373.67 |
| 合计 | 30,269,298.44 | 19,885,550.47 |

25、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 抵押借款 | 45,000,000.00 | |
| 合计 | 45,000,000.00 | |

长期借款分类的说明：

因借款期超一年以上，将此笔借款归入长期借款。

其他说明，包括利率区间：

无

26、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|------|------------|--------|
| 产品质量保证 | | 600,000.00 | 货物质量问题 |
| 合计 | | 600,000.00 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

27、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|------------|
| 政府补助 | 15,714,470.42 | | 1,756,232.27 | 13,958,238.15 | 与资产相关的补助收入 |
| 合计 | 15,714,470.42 | | 1,756,232.27 | 13,958,238.15 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 年产 1.1 万吨电气用纸项目技术改造补助 | 1,340,446.65 | | | 335,111.65 | | | 1,005,335.00 | 与资产相关 |
| 特种纸节水 500 万吨改造项目补助款 | 300,000.00 | | | 150,000.00 | | | 150,000.00 | 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 | 221,471.57 | | | 55,367.92 | | | 166,103.65 | 与资产相关 |
| 超级电容器项目省级财政专项资金 | 113,333.33 | | | 20,000.00 | | | 93,333.33 | 与资产相关 |
| 高档绝缘纸技改项目财政补助金 | 550,000.00 | | | 75,000.00 | | | 475,000.00 | 与资产相关 |
| 浙江省科技厅产业技术创新战略联盟补助费 | 1,400,000.00 | | | 140,000.00 | | | 1,260,000.00 | 与资产相关 |
| 2013 年省节能与工业循环经济财政专项资金 | 76,666.62 | | | 10,000.00 | | | 66,666.62 | 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 | 700,000.00 | | | 70,000.00 | | | 630,000.00 | 与资产相关 |
| 凯丰新材水处理系统设备补助 | 861,921.11 | | | 85,706.39 | | | 776,214.72 | 与资产相关 |
| 凯丰新材涂布项目财政补助 | 250,850.00 | | | 25,085.00 | | | 225,765.00 | 与资产相关 |
| 遂昌县环保局大气污染及水污染防治资金 | 331,575.00 | | | 26,275.00 | | | 305,300.00 | 与资产相关 |
| 特种纸优化节能项目补助 | 870,500.00 | | | 69,000.00 | | | 801,500.00 | 与资产相关 |
| 遂昌县经济商务局企业技术改造项目及新办项目补助 | 1,235,633.33 | | | 78,040.00 | | | 1,157,593.33 | 与资产相关 |
| 企业信息化建设项目扶持资金 | 430,000.00 | | | 30,000.00 | | | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 脱硫脱硝系统改造及安装工程扶持资金 | 512,762.50 | | | 32,385.00 | | | 480,377.50 | 与资产相关 |
| 年产 2 万吨特种纸技改扩建项目补助 | 2,652,120.00 | | | 147,340.00 | | | 2,504,780.00 | 与资产相关 |
| 省节水型 | 198,333.33 | | | 833.33 | | | 197,500.00 | 与资产相 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 企业项目 创建补助 | | | | | | | | 关 |
| 节能与绿色制造试点示范项目补助 | 585,083.33 | | | 2,458.33 | | | 582,625.00 | 与资产相关 |
| 年产 15000 吨高档特种纸扩建项目补助 | 454,410.00 | | | 25,245.00 | | | 429,165.00 | 与资产相关 |
| 其他 | 2,629,363.65 | | | 378,384.65 | | | 2,250,979.00 | 与资产相关 |
| 小计 | 15,714,470.42 | | | 1,756,232.27 | | | 13,958,238.15 | |

其他说明：无

28、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 467,625,470.00 | | | | | | 467,625,470.00 |

其他说明：

无

29、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 246,080,352.90 | | | 246,080,352.90 |
| 其他资本公积 | 266,658,419.78 | 208,079.97 | | 26,866,499.75 |
| 合计 | 272,738,772.68 | 208,079.97 | | 272,946,852.65 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

30、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|--------|---------------|--|--|---------------|
| 法定盈余公积 | 74,805,506.42 | | | 74,805,506.42 |
| 合计 | 74,805,506.42 | | | 74,805,506.42 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

31、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 464,370,567.31 | 421,630,996.29 |
| 调整后期初未分配利润 | 464,370,567.31 | 421,630,996.29 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 36,082,202.36 | 16,021,006.92 |
| 应付普通股股利 | 9,816,658.09 | 2,338,124.36 |
| 期末未分配利润 | 490,636,111.58 | 435,313,878.85 |

调整期初未分配利润明细：

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

32、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 599,288,635.22 | 401,309,820.86 | 532,067,487.51 | 403,418,148.57 |
| 其他业务 | 9,012,588.12 | 8,552,309.74 | 16,829,387.99 | 16,604,435.20 |
| 合计 | 608,301,223.34 | 409,862,130.60 | 548,896,875.50 | 420,022,583.77 |

33、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,088,506.33 | 884,783.28 |
| 教育费附加 | 622,537.81 | 518,633.74 |
| 房产税 | 1,090,103.79 | 1,092,360.31 |
| 土地使用税 | 1,527,408.22 | 1,270,112.00 |
| 地方教育附加 | 415,025.19 | 345,759.19 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 印花税 | 156,659.03 | 186,100.55 |
| 环境保护税 | 109,171.60 | 75,131.61 |
| 车船税 | 1,560.00 | 1,920.00 |
| 合计 | 5,010,971.97 | 4,374,800.68 |

其他说明：无

34、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 运输费及装卸费 | 15,403,702.38 | 13,380,845.04 |
| 市场开拓费（含业务费） | 10,729,324.87 | 7,146,920.58 |
| 职工薪酬 | 2,807,906.89 | 2,878,560.39 |
| 差旅费 | 697,068.64 | 1,254,832.41 |
| 其他 | 1,459,475.95 | 3,873,492.30 |
| 合计 | 31,097,478.73 | 28,534,650.72 |

其他说明：

35、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 16,752,595.49 | 13,553,019.74 |
| 折旧费 | 6,215,669.78 | 6,175,116.91 |
| 业务招待费 | 4,374,222.16 | 4,950,492.63 |
| 中介机构服务费 | 11,096,309.78 | 1,266,441.14 |
| 房屋租赁费 | 2,610,784.73 | |
| 差旅费 | 1,710,479.60 | 2,271,877.01 |
| 办公费 | 2,234,096.36 | |
| 修理费 | 1,481,165.67 | 1,287,406.81 |
| 保险费 | 977,667.93 | 531,118.84 |
| 其他 | 4,038,476.30 | 7,366,788.73 |
| 合计 | 51,491,467.80 | 37,402,261.81 |

其他说明：

本报告期管理费用较上年同期增加，主要系本期增加子公司强云科技的管理费用。中介机构服务费较上年同期增加，主要系子公司强云科技设立初期借助外部人力资源搭建业务平台，使企业得到快速成长。本报告期将“房屋租赁费”及“办公费”从“其他”中拆分单独列示。

36、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 直接投入 | 20,526,839.30 | 16,539,713.78 |
| 职工薪酬 | 17,246,217.60 | 11,752,739.33 |
| 折旧费 | 5,662,362.41 | 6,217,355.58 |
| 其他 | 2,745,288.51 | 4,155,498.34 |
| 合计 | 46,180,707.82 | 38,665,307.03 |

其他说明：

本报告期研发费用较上年同期增加，主要系本期增加子公司强云科技的研发费用。

37、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 7,263,860.22 | 6,630,356.23 |
| 减：利息收入 | 1,198,987.37 | 433,658.88 |
| 汇兑损益 | -319,226.92 | 341,641.44 |
| 其他 | 432,660.33 | 733,796.82 |
| 合计 | 6,178,306.26 | 7,272,135.61 |

其他说明：

无

38、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 1,756,232.27 | 2,232,887.27 |
| 与收益相关的政府补助 | 4,291,695.41 | 4,399,662.20 |
| 合计 | 6,047,927.68 | 6,632,549.47 |

39、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,093,828.03 | 10,379,699.64 |
| 理财产品投资收益 | 2,188,986.33 | 1,476,307.17 |

| | | |
|---------------|--------------|---------------|
| 金融工具持有期间的投资收益 | 164,132.43 | 310,353.40 |
| 合计 | 6,446,946.79 | 12,166,360.21 |

其他说明：

参股公司浙江兰溪巨化氟化学有限公司营业收入及净利润较上年同期有所下降，因此导致公司长期股权投资收益较上年同期下降。

40、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------------|---------------|
| 坏账损失 | -372,369.22 | -1,047,848.45 |
| 合计 | -372,369.22 | -1,047,848.45 |

其他说明：

无

41、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -3,502,780.42 | -1,646,808.05 |
| 合计 | -3,502,780.42 | -1,646,808.05 |

其他说明：

无

42、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-----------|
| 固定资产处置收益 | 274,209.90 | 41,768.12 |

43、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------------------|--------------|----------|---------------|
| 罚没收入 | 41,573.55 | 5,462.00 | 41,573.55 |
| 企业取得子公司时应享有被投资单位可辨认净资产公允 | 4,292,482.00 | | 4,769,780.19 |

| | | | |
|---------|--------------|----------|--------------|
| 价值产生的收益 | | | |
| 合计 | 4,334,055.55 | 5,462.00 | 4,811,353.74 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

公司于2020年4月投资收购上海律顾100%股权，因购买资产公允价值高于投资本金产生收益计入营业外收入。

44、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------|--------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | 1,400,000.00 | | 1,400,000.00 |
| 赔罚款支出 | 27,600.00 | 8,878.70 | 27,600.00 |
| 其他 | 1,500.00 | 127,877.86 | 1,500.00 |
| 合计 | 1,429,100.00 | 136,756.56 | 1,429,100.00 |

其他说明：

对外捐赠主要系疫情期间向红十字会捐款。

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 12,876,789.57 | 3,780,664.95 |
| 递延所得税费用 | -860,399.11 | 1,362,003.01 |
| 合计 | 12,016,390.46 | 5,142,667.96 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|---------------|
| 利润总额 | 70,279,050.44 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 10,613,452.29 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 3,357,053.32 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 调整以前期间所得税的影响 | 334,279.11 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 414,486.22 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -15,259.80 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,574,212.30 |
| 研发费及残疾人工资等加计扣除 | -4,261,833.00 |
| 所得税费用 | 12,016,390.46 |

其他说明

无

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 收到政府补助 | 4,291,695.41 | 7,851,362.20 |
| 收到金融机构利息收入 | 1,198,987.37 | 433,658.86 |
| 收到保证金、押金 | 38,797.63 | 1,546,958.58 |
| 收到保险赔款 | 3,063,033.78 | 2,485,706.58 |
| 其他 | 2,940,079.93 | 1,709,564.81 |
| 合计 | 11,532,594.12 | 14,027,251.03 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 支付的运输费、装卸费、修理费等 | 11,473,827.19 | 12,661,610.82 |
| 支付的市场开发费、业务费 | 3,109,094.91 | 4,334,527.20 |
| 支付的保险、中介服务费用、广告费等 | 4,849,740.92 | 3,160,309.36 |
| 支付的赔偿款、技术开发费、员工备用金等 | 11,899,805.95 | 8,533,139.32 |
| 支付的差旅费、业务招待费等 | 6,330,036.53 | 9,609,996.48 |
| 支付的邮电、展览、办公费 | 2,120,300.93 | 1,629,802.33 |
| 支付的保证金、押金 | 2,591,474.37 | 1,155,653.05 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 9,733,758.35 | 6,108,679.49 |
| 合计 | 52,108,039.15 | 47,193,718.05 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 收回理财产品本金及利息 | 307,188,986.33 | 168,043,834.27 |
| 合计 | 307,188,986.33 | 168,043,834.27 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 支付购买理财产品本金 | 340,000,000.00 | 182,963,096.72 |
| 合计 | 340,000,000.00 | 182,963,096.72 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-------|
| 支付的保证金 | 220,000.00 | |
| 合计 | 220,000.00 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 58,262,659.99 | 23,497,194.66 |
| 加：资产减值准备 | 3,875,149.64 | 2,694,656.50 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧 | 42,277,444.63 | 42,105,281.39 |
| 无形资产摊销 | 568,637.08 | 568,637.08 |
| 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） | -274,209.90 | -41,768.12 |
| 财务费用（收益以“-”号填 列） | 6,178,306.26 | 6,598,721.44 |
| 投资损失（收益以“-”号填 列） | -6,446,946.79 | -12,166,360.21 |
| 递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列） | -860,399.11 | 1,362,003.01 |
| 存货的减少（增加以“-”号 填列） | -99,227,092.42 | -6,415,199.17 |
| 经营性应收项目的减少（增加 以“-”号填列） | -70,398,139.38 | -28,674,702.43 |
| 经营性应付项目的增加（减少 以“-”号填列） | 50,590,819.94 | -26,301,612.05 |
| 其他 | -4,292,482.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -19,746,252.07 | 3,226,852.10 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 260,833,022.75 | 142,319,146.40 |
| 减：现金的期初余额 | 196,367,524.56 | 111,161,072.92 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 64,465,498.19 | 31,158,073.48 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 40,000,000.00 |
| 其中： | -- |
| 现金 | 40,000,000.00 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 40,000,000.00 |

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 260,833,022.75 | 196,367,524.56 |
| 其中：库存现金 | 37,457.96 | 16,821.92 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 260,795,564.79 | 196,350,702.64 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 260,833,022.75 | 196,367,524.56 |

其他说明：

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|---------------------------------------|
| 货币资金 | 45,190,553.97 | 存入保证金以取得银行承兑汇票、开立信用证、开立保函及进行人民币利率掉期交易 |
| 应收票据 | 96,047,994.71 | 作为保证金以取得银行承兑汇票、开立信用证及开立保函 |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 199,321,132.03 | 用于借款、开立信用证及开立保函的抵押担保 |
| 无形资产 | 24,467,955.69 | 用于借款、开立信用证及开立保函的抵押担保 |
| 合计 | 365,027,636.40 | -- |

其他说明：

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | 18,805,763.35 |
| 其中：美元 | 2,260,040.56 | 7.0795 | 15,999,957.14 |
| 欧元 | 352,443.94 | 7.961 | 2,805,806.21 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | 23,685,241.98 |
| 其中：美元 | 2,999,685.67 | 7.0795 | 21,236,274.70 |
| 欧元 | 307,620.56 | 7.961 | 2,448,967.28 |
| 港币 | 0.90 | 0.9134 | 0.82 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | -- | 6,293,394.23 |
| 其中：美元 | 848,129.15 | 7.0795 | 6,004,330.32 |
| 欧元 | 36,310.00 | 7.961 | 289,063.91 |
| 港币 | | | |
| 短期借款 | | -- | 2,037,024.75 |
| 其中：美元 | 287,735.68 | 7.0795 | 2,037,024.75 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

50、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------|--------------|------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 1,756,232.27 | 其他收益 | 1,756,232.27 |
| 与收益相关的政府补助 | 4,291,695.41 | 其他收益 | 4,291,695.41 |
| 小计 | 6,047,927.68 | | 6,047,927.68 |

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

① 明细情况

A. 与资产相关的政府补助

总额法

| 项 目 | 期初 递延收益 | 本期 新增补助 | 本期 摊销 | 期末 递延收益 | 本期摊销 列报项目 |
|--------------------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|
| 年产1.1万吨电气用纸项目技术改造补助 | 1,340,446.65 | | 335,111.65 | 1,005,335.00 | 其他收益 |
| 特种纸节水500万吨改造项目补助款 | 300,000.00 | | 150,000.00 | 150,000.00 | 其他收益 |
| 年产1.4万吨滤纸系列特种纸技术改造专项补助 | 221,471.57 | | 55,367.92 | 166,103.65 | 其他收益 |
| 超级电容器项目省级财政专项资金 | 113,333.33 | | 20,000.00 | 93,333.33 | 其他收益 |
| 高档绝缘纸技改项目财政补助金 | 550,000.00 | | 75,000.00 | 475,000.00 | 其他收益 |
| 浙江省科技厅产业技术创新战略联盟补助费 | 1,400,000.00 | | 140,000.00 | 1,260,000.00 | 其他收益 |
| 2013年省节能与工业循环经济财政专项资金 | 76,666.62 | | 10,000.00 | 66,666.62 | 其他收益 |
| 遂昌县经济商贸局2013年度工业政策奖励扶持资金 | 700,000.00 | | 70,000.00 | 630,000.00 | 其他收益 |
| 凯丰新材水处理系统设备补助 | 861,921.11 | | 85,706.39 | 776,214.72 | 其他收益 |
| 凯丰新材涂布项目财政补助 | 250,850.00 | | 25,085.00 | 225,765.00 | 其他收益 |
| 遂昌县环保局大气污染及水污 | 331,575.00 | | 26,275.00 | 305,300.00 | 其他收益 |

| | | | | | |
|-------------------------|---------------|--|--------------|---------------|------|
| 染防治资金 | | | | | |
| 特种纸优化节能项目补助 | 870,500.00 | | 69,000.00 | 801,500.00 | 其他收益 |
| 遂昌县经济商务局企业技术改造项目及新办项目补助 | 1,235,633.33 | | 78,040.00 | 1,157,593.33 | 其他收益 |
| 企业信息化建设项目扶持资金 | 430,000.00 | | 30,000.00 | 400,000.00 | 其他收益 |
| 脱硫脱硝系统改造及安装工程扶持资金 | 512,762.50 | | 32,385.00 | 480,377.50 | 其他收益 |
| 年产2万吨特种纸技改扩建项目补助 | 2,652,120.00 | | 147,340.00 | 2,504,780.00 | 其他收益 |
| 省节水型企业项目创建补助 | 198,333.33 | | 833.33 | 197,500.00 | 其他收益 |
| 节能与绿色制造试点示范项目补助 | 585,083.33 | | 2,458.33 | 582,625.00 | 其他收益 |
| 年产15000吨高档特种纸扩建项目补助 | 454,410.00 | | 25,245.00 | 429,165.00 | 其他收益 |
| 其他 | 2,629,363.65 | | 378,384.65 | 2,250,979.00 | 其他收益 |
| 小计 | 15,714,470.42 | | 1,756,232.27 | 13,958,238.15 | |

B. 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目 | 金 额 | 列报项目 | 说 明 |
|------------------|--------------|------|---------------|
| 遂昌县振兴生态工业三十九条奖励款 | 2,157,900.00 | 其他收益 | 遂委办发（2018）16号 |
| 社会保险费返还 | 1,125,974.70 | 其他收益 | |
| 发明专利补助款 | 438,000.00 | 其他收益 | |
| 市级高新企业奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | |
| 其他 | 469,820.71 | 其他收益 | |
| 小 计 | 4,291,695.41 | | |

②本期计入当期损益的政府补助金额为6,047,927.68元。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------------------|---------------------|-------------------|---------|----|---------------------|-------------|------|---------|
| 上海律顾 企业管理 咨询有限 公司 | 2020 年 05 月 13 日 | 40,000,000 .00 | 100.00% | 现金 | 2020 年 05 月 13 日 | 取得实际 控制权 | 0.00 | -128.01 |
|----------------------------|---------------------|-------------------|---------|----|---------------------|-------------|------|---------|

其他说明：

2020年4月，公司以4,000.00元价格受让陶潇持有上海律顾企业管理咨询有限公司（以下简称“上海律顾”）0.01%股权、以39,996,000.00元价格受让上海瀛途信息科技有限公司持有上海律顾99.99%的股权。上述协议各方已按照约定完成对价支付、股权过户等事宜，上海律顾被纳入公司合并报告范围。

（2）合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------------------|---------------|
| --现金 | 40,000,000.00 |
| 合并成本合计 | 40,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 44,292,482.00 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | -4,292,482.00 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司以取得上海律顾实际控制权日为基准日，按取得实际控制权日上海律顾资产负债表中净资产价值为合并成本公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--------|---------------|---------------|
| 资产： | 44,431,219.15 | 44,431,219.15 |
| 其他应收款 | 100.00 | 100.00 |
| 长期股权投资 | 44,431,119.15 | 44,431,119.15 |
| 负债： | 138,737.15 | 138,737.15 |
| 应付款项 | 11,000.00 | 11,000.00 |
| 其他应付款 | 127,737.15 | 127,737.15 |
| 净资产 | 44,292,482.00 | 44,292,482.00 |
| 取得的净资产 | 44,292,482.00 | 44,292,482.00 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

按账面价值确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|--------|--------|-----------------|---------|---------|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 凯恩特纸 | 浙江省遂昌县 | 浙江省遂昌县 | 制造业 | 98.33% | 1.67% | 设立 |
| 八达纸业 | 浙江省衢州市 | 浙江省衢州市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 凯恩销售 | 广东省深圳市 | 广东省深圳市 | 商业 | 10.00% | 90.00% | 设立 |
| 凯恩投资 | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 实业投资 | 100.00% | | 设立 |
| 凯丰新材 | 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% | 非同一控制下合并 |
| 群舸工贸 | 浙江省龙游县 | 浙江省龙游县 | 批发业 | | 60.00% | 非同一控制下合并 |
| 凯恩特创 | 北京市 | 北京市 | 租赁和商务服务业务 | | 100.00% | 设立 |
| 强云科技 | 福建省厦门市 | 福建省厦门市 | 信息传输、软件和信息技术服务业 | 62.00% | | 设立 |
| 上海律顾 | 上海市 | 上海市 | 企业管理咨询、商务咨询 | | 62.00% | 非同一控制下合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

- ① 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 本公司通过持股60%的子公司凯丰新材持有群舸工贸100%的股权。
 ③ 本公司通过持股100%的子公司凯恩投资持有凯恩特创100%的股权。
 ④ 本公司通过持股62%的子公司持有上海律顾100%的股权。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 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 |
|-------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 凯丰新材 | 40.00% | 10,275,049.25 | | 119,472,325.60 |
| 凯丰特纸 | 25.00% | 1,722,502.15 | | 16,560,143.70 |
| 强云科技 | 38.00% | 10,182,906.23 | | 9,829,993.23 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 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 | 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 |
| 凯丰新材 | 545,889,871.79 | 157,704,796.20 | 703,594,667.99 | 385,197,104.20 | 6,550,421.33 | 391,747,525.53 | 419,575,563.83 | 155,869,061.38 | 575,444,625.21 | 283,743,300.76 | 7,650,382.72 | 291,393,683.48 |
| 凯丰特纸 | 144,814,982.16 | 50,001,826.27 | 194,816,808.43 | 139,720,041.99 | 1,044,948.34 | 140,764,990.33 | 109,057,252.43 | 49,692,762.05 | 158,750,014.48 | 110,846,831.27 | 1,178,943.34 | 112,025,774.61 |
| 强云科技 | 77,765,164.56 | 44,617,639.91 | 122,382,804.47 | 16,514,401.22 | | 16,514,401.22 | 24,833,838.89 | 204,662.94 | 25,038,501.83 | 967,220.25 | | 967,220.25 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 凯丰新材 | 284,945,711.13 | 27,796,200.73 | 27,796,200.73 | -77,990,820.50 | 305,131,440.87 | 17,976,890.33 | 17,976,890.33 | -5,167,710.44 |
| 凯丰特纸 | 90,635,093.35 | 7,327,578.23 | 7,327,578.23 | -17,612,611.57 | 92,539,146.74 | 2,289,437.90 | 2,289,437.90 | -4,199,935.22 |
| 强云科技 | 84,287,644.11 | 26,797,121.67 | 26,797,121.67 | 21,459,088.82 | | | | |

其他说明：

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、群舸工贸合并财务数据。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------------------|-----------|-----------|-------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 浙江兰溪巨化氟化学有限公司（以下简称兰溪巨化） | 浙江省金华市兰溪市 | 浙江省金华市兰溪市 | 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 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 兰溪巨化 | 二级电站 | 兰溪巨化 | 二级电站 |
| 流动资产 | 147,932,221.47 | 2,161,873.38 | 122,901,692.40 | 9,060,637.93 |
| 非流动资产 | 101,271,041.23 | 71,129,723.72 | 102,312,570.00 | 72,848,641.62 |
| 资产合计 | 249,203,262.70 | 73,291,597.10 | 225,214,262.40 | 81,909,279.55 |

| | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 流动负债 | 32,820,937.78 | 277,489.34 | 30,954,895.53 | 6,533,359.53 |
| 非流动负债 | 7,706,217.95 | 16,254,376.00 | 7,706,217.95 | 17,886,166.67 |
| 负债合计 | 40,527,155.73 | 16,531,865.34 | 38,661,113.48 | 24,419,526.20 |
| 归属于母公司股东权益 | 208,676,106.97 | 56,759,731.76 | 186,553,148.92 | 57,489,753.35 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 43,821,982.45 | 26,739,509.63 | 39,176,161.28 | 27,083,422.80 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 43,821,982.45 | 26,739,509.63 | 39,176,161.28 | 27,083,422.80 |
| 营业收入 | 159,421,095.41 | 1,850,709.46 | 232,218,786.14 | 4,083,766.90 |
| 净利润 | 21,353,035.61 | 139,942.87 | 48,770,551.77 | 1,162,619.47 |
| 综合收益总额 | 21,353,035.61 | 139,942.87 | 48,770,551.77 | 1,162,619.47 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | 1,042,650.00 |

其他说明

无

十、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、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

1、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。

(1)信用风险管理实务

信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

(2)预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

(3)金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报告“七、合并财务报表项目注释2、应收票据3、应收账款4、应收款项融资、6其他应收款”之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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2020年6月30日，本公司应收账款的16.23% (2019年12月31日：10.85%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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 | 349,641,952.74 | 363,223,054.60 | 314,881,054.60 | 48,342,000.00 | |
| 应付票据 | 61,858,293.39 | 61,858,293.39 | 61,858,293.39 | | |
| 应付账款 | 107,956,729.35 | 107,956,729.35 | 107,956,729.35 | | |
| 其他应付款 | 30,269,298.44 | 30,269,298.44 | 30,269,298.44 | | |
| 小 计 | 549,726,273.92 | 555,845,519.26 | 507,503,519.26 | 48,342,000.00 | |

(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 | 178,935,666.56 | 181,272,330.61 | 181,272,330.61 | | |
| 应付票据 | 55,581,228.41 | 55,581,228.41 | 55,581,228.41 | | |
| 应付账款 | 97,742,938.33 | 97,742,938.33 | 97,742,938.33 | | |
| 其他应付款 | 19,885,550.47 | 19,885,550.47 | 19,885,550.47 | | |
| 小 计 | 352,145,383.77 | 354,482,047.82 | 354,482,047.82 | | |

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司

以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币70,000,000.00元(2019年12月31日：人民币45,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 1. 应收款项融资 | | | 214,007,526.97 | 214,007,526.97 |
| 2. 持有待售资产 | | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 3. 其他非流动金融资产 | | | 105,433,983.38 | 105,433,983.38 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 339,441,510.35 | 339,441,510.35 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

(1) 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

(2) 因被投资企业青岛乾运以2,200万元人民币的价格回购公司持有的青岛乾运全部股权，但青岛乾运公司若违约，本公司收到的股权收购款无需退还，按照收到款项扣除违约金后的金额占总回购款比例完成股权回购，剩余未支付部分的股权权益仍由本公司持有。所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

(3) 因被投资企业深圳市卓能新能源股份有限公司、浙江遂昌富民村镇银行股份有限公司、衢州市柯城农村信用合作联社、新流大数据科技(厦门)有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

因被投资企业浙江龙游义商村镇银行股份有限公司和深圳市前海理想金融控股有限公司的经营环境和经营情况未发生重大变化、但财务状况不佳，所以公司按可辨认净资产份额作为公允价值的合理估计进行计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|--------|------|-----------|--------------|---------------|
| 凯恩集团 | 浙江省遂昌县 | 实业投资 | 21,000 万元 | 17.59% | 17.59% |

本企业的母公司情况的说明

2019年12月13日，凯恩集团与浙江凯融特种纸有限公司签署了《表决权委托协议》，约定将其持有的公司82,238,392股股份对应的表决权、提名和提案权、参会权、监督建议权以及除收益权和股份转让权等财产性权利之外的其他权利委托浙江凯融特种纸有限公司行使，委托期限为协议签署之日起3年。凯恩集团所持公司全部股份均被冻结以及轮候冻结，存在被法院拍卖、变卖的可能，进而导致浙江凯融特种纸有限公司在受托取得表决权后发生表决权及控制权丧失的可能，在此情况下实际控制人将可能发生变化。凯恩集团所持股份最终能否及何时进入拍卖程序尚存在不确定性，但浙江凯融特种纸有限公司的关联方中泰创展控股有限公司为轮候查封冻结申请主体之一，冻结情况暂不影响浙江凯融特种纸有限公司行使表决权，暂不影响其对上市公司的控制权。若出现法院强制执行导致凯恩集团有限公司所持股份被公开拍卖的情形，将对上市公司控制权产生重大影响。

本企业最终控制方是解直锟。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见财务报告“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见财务报告“九、在其他主体中的权益 2、在合营安排或联营企业中的权益”之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

无

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------|------------------|
| 王白浪 | 公司董事 |
| 那然生命文化股份有限公司 | 王白浪控制的公司 |
| 遂昌那然酒店管理有限公司 | 那然生命文化股份有限公司之子公司 |
| 浙江千佛山酒店有限公司 | 那然生命文化股份有限公司之子公司 |
| 遂昌千佛山旅行社有限公司 | 浙江千佛山酒店有限公司之子公司 |

| | |
|------------------|----------------------|
| 遂昌地心温泉有限公司红星坪分公司 | 那然生命文化股份有限公司之子公司的分公司 |
| 遂昌梦梅酒店有限公司 | 王白浪控制的公司 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------------|--------|------------|---------|----------|------------|
| 遂昌那然酒店管理有限公司 | 住宿餐饮服务 | 388,718.00 | | 否 | 870,042.45 |
| 浙江千佛山酒店有限公司 | 住宿餐饮服务 | 14,877.00 | | 否 | 7,212.26 |
| 那然生命文化股份有限公司 | 住宿餐饮服务 | 900.00 | | 否 | 77,130.19 |
| 遂昌地心温泉有限公司红星坪分公司 | 住宿餐饮服务 | 11,600.00 | | 否 | 42,191.51 |
| 遂昌梦梅酒店有限公司 | 住宿餐饮服务 | 9,320.00 | | 否 | |
| 合计 | | 425,415.00 | | 否 | 996,576.41 |

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 凯恩集团 | 45,000,000.00 | 2016年05月23日 | 2021年05月22日 | 否 |
| 凯恩集团 | 15,000,000.00 | 2018年12月20日 | 2020年06月09日 | 否 |

关联担保情况说明

同时以本公司的房屋建筑物、土地使用权提供抵押担保，详见本财务报告“十三、承诺及或有事项1、重要承诺事项(1)”

之说明。

①关联方为本公司开立信用证提供担保情况

截至2020年06月30日，凯恩集团为本公司尚未到期信用证提供的担保详见本财务报告“十三、承诺及或有事项1、重要承诺事项(4)”之说明。

②关联方为本公司开立保函提供担保情况

截至2020年06月30日，凯恩集团为本公司尚未到期保函提供的担保详见本财务报告“十三、承诺及或有事项1、重要承诺事项(5)”之说明。

③为凯丰新材和凯丰特纸提供的财务资助情况

A. 公司对凯丰新材提供财务资助期初余额为7,500万元，本期提供2,000万元，本期回收2,000万元，期末余额为7,500万元，凯丰新材本期共支付利息172万元。

B. 公司对凯丰特纸提供财务资助期初金额为6,000万元，期末余额为6,000万元，凯丰特纸本期共支付利息137万元。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,344,196.88 | 1,820,700.00 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------------|-----------|------|-----------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付款项 | 遂昌地心温泉有限公司红星坪分公司 | 49,926.00 | | 61,526.00 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|------------|------------|
| 应付账款 | 遂昌那然酒店管理有限公司 | 301,977.00 | 265,345.00 |
| 应付账款 | 遂昌千佛山旅行社有限公司 | 0.00 | 5,514.00 |
| 应付账款 | 浙江千佛山酒店有限公司 | 44,703.00 | 34,197.00 |
| 应付账款 | 那然生命文化股份有限公司 | 2,778.00 | 3,078.00 |
| 应付账款 | 遂昌梦梅酒店有限公司 | 8,744.00 | 0.00 |
| 小计 | | 358,202.00 | 308,134.00 |

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(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、 | 18,839,638.78 | 6,384,257.06 | 10,000,000.00 | 2021/2/19 | [注1] |
| | | 土地使用权、 | 3,468,659.83 | 2,354,331.08 | 14,000,000.00 | 2021/2/24 | |
| | | 机器设备 | 99,158,150.54 | 19,927,220.64 | | | |
| | 中国工商银行龙游支行 | 房屋建筑物、 | 14,085,539.46 | 10,641,459.70 | 8,034,544.61 | 2020/8/28 | [注2] |
| | | 土地使用权 | 5,458,256.22 | 3,704,757.14 | | | |
| | 浙江龙游农村商业银行股份有限公司 | 机器设备 | 21,234,322.41 | 14,304,239.63 | 10,000,000.00 | 2021/4/19 | |
| | 浙商银行衢州龙游支行 | 房屋建筑物 | 8,153,877.04 | 4,906,432.64 | | | [注3] |
| | | 土地使用权 | 3,692,716.36 | 2,506,408.04 | | | |
| 凯丰特纸 | 中国银行股份有限公司龙游县支行 | 房屋建筑物、 | 17,313,254.14 | 8,835,749.63 | 20,000,000.00 | 2021/3/5 | [注4] |
| | | 土地使用权、 | 6,976,490.00 | 5,557,937.40 | 10,000,000.00 | 2021/4/1 | |
| | | 机器设备 | 45,866,994.33 | 11,770,580.41 | 10,000,000.00 | 2021/4/9 | [注4] |
| | | | | | 5,000,000.00 | 2021/5/13 | [注4] |
| 本公司 | 中国银行股份有限公司遂昌县支行 | 房屋建筑物 | 88,794,250.03 | 24,326,269.04 | 30,000,000.00 | 2021/1/21 | [注5] |
| | | 土地使用权 | 16,083,815.84 | 10,344,522.03 | 30,000,000.00 | 2021/2/10 | |
| | | | | | 23,850,000.00 | 2021/2/12 | |
| | | | | | 21,150,000.00 | 2021/2/17 | |
| | | | | | 15,000,000.00 | 2021/6/9 | |
| | 中国建设银行遂昌支行 | 机器设备 | 379,016,496.96 | 98,224,923.28 | 45,000,000.00 | 2023/1/8 | |
| 合计 | | | 728,142,461.94 | 223,789,087.72 | 252,034,544.61 | | |

注1：同时为凯丰新材开具信用证及保函提供抵押担保；同时由本公司提供最高额29,000,000.00元保证担保。

注2：同时为凯丰新材开具信用证提供抵押担保。

注3：凯丰新材、凯丰特纸及凯恩特纸共同与浙商银行签订资产池业务，三方共用资产池内已质押票据额度、抵押资产额度和保证金额度办理借款、开具银行承兑汇票以及信用证。

注4：同时由凯丰新材提供最高额23,000,000.00元保证担保。

注5：同时为本公司开立信用证及保函提供抵押担保。

(2) 借款资产质押情况

| 被担保单位 | 抵押权人 | 质押物 | | | 担保借款金额 | 币种 | 借款到期日 | 备注 |
|-------|------------------|--------|---------------|---------------|---------------|-----|-----------|--------------|
| | | 类型 | 账面原值 | 账面净值 | | | | |
| 凯丰新材 | 浙商银行股份有限公司衢州龙游支行 | 银行承兑汇票 | 16,424,923.48 | 16,424,923.48 | 287,735.68 | 美元 | 2020/8/4 | 押汇借款 [注1] |
| 本公司 | 中国工商银行遂昌支行 | 发明专利 | | | 45,000,000.00 | 人民币 | 2021/6/11 | [注2] |
| 合计 | | | 16,424,923.48 | 16,424,923.48 | | | | |

注1: 凯丰新材、凯丰特纸及凯恩特纸共同与浙商银行签订资产池业务, 三方共用资产池内已质押票据额度、抵押资产额度和保证金额度办理借款、开具银行承兑汇票以及信用证。

注2: 同时由凯恩集团提供最高额50,000,000.00元保证担保。

(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 | 16,424,923.48 | 21,505,065.84 | 银行承兑汇票 | 2020/12/29 | 浙商银行衢州龙游支行 | [注1] |
| | 凯丰特纸 | 银行承兑汇票 | 7,714,280.74 | | | | | |
| | | 保证金 | 26,373.83 | | | | | |
| | 凯恩特纸 | 银行承兑汇票 | 53,401,312.49 | | | | | |
| | | 保证金 | 32,658,881.02 | | | | | |
| 凯丰特纸 | 凯丰新材 | 银行承兑汇票 | [注1] | 6,991,969.11 | 银行承兑汇票 | 2020/12/27 | | |
| | 凯丰特纸 | 银行承兑汇票 | | | | | | |
| | | 保证金 | | | | | | |
| | 凯恩特纸 | 银行承兑汇票 | | | | | | |
| | | 保证金 | | | | | | |
| 凯恩特纸 | 凯丰新材 | 银行承兑汇票 | [注1] | 33,361,258.44 | 银行承兑汇票 | 2020/12/26 | | |
| | 凯丰特纸 | 银行承兑汇票 | | | | | | |
| | | 保证金 | | | | | | |
| | 凯恩特纸 | 银行承兑汇票 | | | | | | |
| | | 保证金 | | | | | | |
| 本公司 | 本公司 | 保证金 | 11,680,600.36 | | | | 中国银行股份有限公司遂昌县支行 | [注2] |

| | | | | | | |
|----|----------------|---------------|--|--|--|--|
| 小计 | 121,906,371.92 | 61,858,293.39 | | | | |
|----|----------------|---------------|--|--|--|--|

注1: 凯丰新材、凯丰特纸及凯恩特纸共同与浙商银行签订资产池业务,三方共用资产池内已质押票据额度、抵押资产额度和保证金额度办理借款、开具银行承兑汇票以及信用证。凯丰新不动产抵押情况详见本财务报告十三1(1)之说明。

注2: 本公司期末无已开具未结清的银行承兑汇票。

(4) 已开立未到期信用证情况

| 开证申请人 | 其他条件 | 信用证金额 | 金融机构 | 备注 |
|-------|---------------|--------------|------------|------|
| | | 金额(USD) | | |
| 凯丰新材 | 土地使用权/房屋建筑物抵押 | 2,185,000.00 | 中国银行龙游县支行 | [注1] |
| | 资产池质押 | 2,471,025.10 | 浙商银行衢州龙游支行 | [注2] |
| | 土地使用权/房屋建筑物抵押 | 1,195,000.00 | 中国工商银行龙游支行 | [注1] |
| 凯丰特纸 | 资产池质押 | 467,612.88 | 浙商银行衢州龙游支行 | [注2] |
| 凯恩特纸 | 票据质押 | 2,102,612.00 | 中国建设银行遂昌支行 | [注3] |
| 本公司 | 凯恩集团担保 | 900,000.00 | 中国银行遂昌支行 | [注4] |
| | 本公司票据质押 | | | |
| 小计 | | 9,321,249.98 | | |

注1: 凯丰新土地使用权/房屋建筑物抵押情况详见本财务报告十三1、(1)之说明。

注2: 资产池质押情况详见本财务报告十三1(1)[注]、十三1(2)[注]之说明。

注3: 由凯恩特纸17,507,478.00元银行承兑汇票提供质押担保。

注4: 由本公司1,000,000.00元银行承兑汇票提供质押担保,由凯恩集团提供最高额60,000,000.00元保证担保

(5) 已开立未到期保函情况

| 开立保函申请人 | 其他条件 | 金融机构 | 保函编号 | 保函类别 | 保函金额 | 未解冻保函保证金 | 备注 |
|---------|---------------|-----------|-----------------|----------|--------------|------------|------|
| 凯丰新材 | 抵押兼保证 | 中国银行龙游县支行 | GC2700720000178 | 电子汇总征税保函 | 1,000,000.00 | | [注1] |
| 凯丰特纸 | 抵押兼保证 | 中国银行龙游县支行 | GC2700719003767 | 电子汇总征税保函 | 1,000,000.00 | | [注2] |
| 本公司 | 土地使用权/房屋建筑物抵押 | 中国银行遂昌支行 | 2019年遂中银保合字090号 | 一般关税保函 | 3,000,000.00 | 604,650.00 | [注3] |
| | 保证金 | | | | | | |
| | 凯恩集团担保 | | | | | | |
| 小计 | | | | | 5,000,000.00 | 604,650.00 | |

注1: 凯丰新材资产抵押情况详见本财务报告十三1、(1)之说明。

注2: 凯丰特纸资产抵押情况详见本财务报告十三1、(1)之说明。

注3: 由本公司提供不动产抵押情况详见本财务报告十三1、(1)之说明,同时由凯恩集团提供最高额60,000,000.00元保证

担保。

(6) 除上述事项外，截至2020年6月30日，本公司不存在需要披露的其他重要承诺事项。

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“财务报告九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年06月30日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

自资产负债表日到本报告披露日止本公司收到青岛乾运支付股权回购款100万元，累计收到回购款450万元。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司无报告分部。本公司按产品及地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

1. 按产品分类

| 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 | 265,891,809.56 | 175,892,409.54 | 250,628,620.07 | 173,504,977.09 |
| 特种食品包装用纸 | 159,406,885.62 | 110,574,251.63 | 115,028,836.18 | 86,259,268.20 |
| 过滤纸 | 56,334,056.43 | 49,940,615.78 | 67,096,452.25 | 60,350,476.84 |
| 其他纸 | 33,368,239.50 | 27,390,308.54 | 99,313,579.01 | 83,303,426.44 |
| 信息科技服务 | 84,287,644.11 | 37,512,235.37 | | |
| 小 计 | 599,288,635.22 | 401,309,820.86 | 532,067,487.51 | 403,418,148.57 |

2. 按地区分类

| 地区名称 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|-----|-------|
| | | |

| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 国内 | 572,327,631.92 | 382,319,093.47 | 523,121,683.61 | 398,977,796.06 |
| 国外 | 26,961,003.30 | 18,990,727.39 | 8,945,803.90 | 4,440,352.51 |
| 小 计 | 599,288,635.22 | 401,309,820.86 | 532,067,487.51 | 403,418,148.57 |

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 本期转让参股公司股权事项

2019年6月20日，公司与青岛乾运公司、自然人孙琦签署了股权回购协议，合同约定青岛乾运公司以2,200万元的价格回购公司持有的青岛乾运公司全部股权，青岛乾运公司若违约，本公司收到的股权收购款无需退还，按照收到款项扣除违约金后的金额占总回购款比例完成股权回购，剩余未支付部分的股权权益仍由本公司持有。截至本报告披露日，公司已收到青岛乾运公司股权回购款合计450万元。

2. 控股股东所持公司股份被司法冻结及司法轮候冻结

(1) 司法冻结情况

| 股东名称 | 司法冻结执行人名称 | 申请人 | 司法冻结股数 | 本次冻结占其所持股份比例 | 司法冻结日期 | 解冻日期 |
|-----------|--------------|-----------------------|------------|--------------|------------|------------|
| 凯恩集团 | 广东省高级人民法院 | 深圳市彼岸大道柒号投资合伙企业(有限合伙) | 1,280,206 | 1.56% | 2018/12/18 | 2021/12/17 |
| | | | 1,480,000 | 1.80% | 2018/12/18 | 2021/12/17 |
| | | | 11,678,186 | 14.20% | 2018/12/18 | 2021/12/17 |
| | 小 计 | | 14,438,392 | 17.56% | | |
| | 广东省深圳市中级人民法院 | 深圳市金色木棉锦汇壹号投资企业(有限合伙) | 100,000 | 0.12% | 2018/12/27 | 2021/12/26 |
| | | | 7,700,000 | 9.36% | 2018/12/27 | 2021/12/26 |
| | | | 7,700,000 | 9.36% | 2018/12/27 | 2021/12/26 |
| | | | 6,600,000 | 8.03% | 2018/12/27 | 2021/12/26 |
| | | | 7,000,000 | 8.51% | 2018/12/27 | 2021/12/26 |
| | | | 4,500,000 | 5.47% | 2018/12/27 | 2021/12/26 |
| | | | 7,700,000 | 9.36% | 2018/12/27 | 2021/12/26 |
| | | | 7,100,000 | 8.63% | 2018/12/27 | 2021/12/26 |
| | | | 2,000,000 | 2.43% | 2018/12/27 | 2021/12/26 |
| | | | 3,200,000 | 3.89% | 2018/12/27 | 2021/12/26 |
| 7,100,000 | | | 8.63% | 2018/12/27 | 2021/12/26 | |
| 7,100,000 | 8.63% | 2018/12/27 | 2021/12/26 | | | |
| 小 计 | | 67,800,000 | 82.44% | | | |
| 合 计 | | 82,238,392 | 100.00% | | | |

(2) 司法轮候冻结情况

| 股东名称 | 轮候机关 | 申请人 | 轮候冻结股数 | 本次冻结占其所持股份比例 | 轮候期限 (月) | 委托日期 |
|------|--------------|-----------------------|------------|--------------|-------------|------------|
| 凯恩集团 | 广东省深圳市中级人民法院 | 深圳市金色木棉锦汇壹号投资企业(有限合伙) | 14,438,392 | 17.56% | 36 | 2018/12/27 |
| | 北京市朝阳区人民法院 | 中泰创展控股有限公司 | 82,238,392 | 100.00% | 36 | 2019/1/11 |
| | 广东省高级人民法院 | 深圳市彼岸大道柒号投资合伙企业(有限合伙) | 82,238,392 | 100.00% | 36 | 2019/10/17 |

(3) 控股股东所持公司股份被司法冻结系由三笔融资借款合同纠纷案件引起, 案件1: 深圳市彼岸大道柒号投资合伙企业(有限合伙)与深圳溢高投资有限公司发生借款合同纠纷, 凯恩集团作为担保方, 深圳市彼岸大道柒号投资合伙企业(有限合伙)向广东省高级人民法院申请财产保全, 申请冻结凯恩集团持有公司股份14,438,392股; 并于2019年10月17日追加财产保全措施申请轮候冻结凯恩集团持有的公司股份82,238,392股。案件2: 深圳市金色木棉锦汇壹号投资企业(有限合伙)与深圳亿合控股有限公司发生借款合同纠纷, 凯恩集团作为担保方, 深圳市金色木棉锦汇壹号投资企业(有限合伙)向广东省深圳市中级人民法院申请财产保全, 申请冻结凯恩集团持有公司股份67,800,000股, 轮候冻结14,438,392股; 案件3: 凯恩集团与中泰创展控股有限公司发生债务纠纷, 中泰创展控股有限公司向北京市朝阳区人民法院申请财产保全, 申请轮候冻结凯恩集团持有公司股份82,238,392股。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 11,093,260.10 | 4.80% | 3,033,899.47 | 27.35% | 8,059,360.63 | 11,719,550.18 | 5.29% | 2,100,715.08 | 17.92% | 9,618,835.10 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 220,163,456.70 | 95.20% | 7,146,486.62 | 3.25% | 213,016,970.08 | 209,625,594.56 | 94.71% | 7,585,587.95 | 3.62% | 202,040,006.61 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 合计 | 231,256,716.80 | 100.00% | 10,180,386.09 | 4.40% | 221,076,330.71 | 221,345,144.74 | 100.00% | 9,686,303.03 | 4.38% | 211,658,841.71 |

按单项计提坏账准备: 应收账款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|---------------|--------------|---------|-------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 客户 1 | 9,046,246.62 | 1,227,141.47 | 13.57% | 预计部分逾期贷款收回的信用风险较高 |
| 客户 2 | 1,238,591.23 | 998,335.74 | 80.60% | 预计部分逾期贷款收回的信用风险较高 |
| 客户 3 | 446,323.04 | 446,323.04 | 100.00% | 预计部分逾期贷款收回的信用风险较高 |
| 客户 4 | 21,180.02 | 21,180.02 | 100.00% | 预计部分逾期贷款收回的信用风险较高 |
| 客户 5 | 55,183.92 | 55,183.92 | 100.00% | 预计部分逾期贷款收回的信用风险较高 |
| 客户 6 | 67,060.63 | 67,060.63 | 100.00% | 预计部分逾期贷款收回的信用风险较高 |
| 客户 7 | 218,674.64 | 218,674.64 | 100.00% | 预计部分逾期贷款收回的信用风险较高 |
| 合计 | 11,093,260.10 | 3,033,899.46 | -- | -- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 220,163,456.70 | 7,146,486.62 | 3.25% |
| 合计 | 220,163,456.70 | 7,146,486.62 | -- |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 229,746,452.86 |
| 1 至 2 年 | 233,508.72 |
| 2 至 3 年 | 112,245.80 |
| 3 年以上 | 1,164,509.42 |
| 3 至 4 年 | 100,728.80 |
| 4 至 5 年 | 912,181.64 |

| | |
|-------|----------------|
| 5 年以上 | 151,598.98 |
| 合计 | 231,256,716.80 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|-------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 2,100,715.08 | 933,184.39 | | | | 3,033,899.47 |
| 按组合计提坏账准备 | 7,585,587.95 | -439,101.33 | | | | 7,146,486.62 |
| 合计 | 9,686,303.03 | 494,083.06 | | | | 10,180,386.09 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 160,562,066.10 | 69.43% | 4,816,861.98 |
| 第二名 | 26,697,420.65 | 11.54% | 800,922.62 |
| 第三名 | 14,738,057.39 | 6.37% | 442,141.72 |
| 第四名 | 9,046,246.62 | 3.91% | 1,227,141.47 |
| 第五名 | 4,338,036.97 | 1.88% | 130,141.11 |
| 合计 | 215,381,827.73 | 93.13% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利 | | 2,085,300.00 |
| 其他应收款 | 166,742,156.01 | 167,348,525.75 |
| 合计 | 166,742,156.01 | 169,433,825.75 |

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------|--------------|
| 遂昌县成屏二级电站有限责任公司 | | 2,085,300.00 |
| 合计 | | 2,085,300.00 |

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 拆借款 | 135,000,000.00 | 135,000,000.00 |
| 往来款 | 35,102,495.70 | 35,201,933.91 |
| 押金保证金 | 1,053,250.88 | 893,947.14 |
| 其他 | 891,743.92 | 1,493,063.66 |
| 合计 | 172,047,490.50 | 172,588,944.71 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 5,175,398.65 | 9,839.88 | 55,180.43 | 5,240,418.96 |
| 2020 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| --转入第二阶段 | 1,357.41 | -1,357.41 | | |
| --转入第三阶段 | | 4,803.62 | -4,803.62 | |
| 本期计提 | -20,695.91 | 9,337.36 | 76,274.08 | 64,915.53 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 5,156,060.15 | 22,623.45 | 126,650.89 | 5,305,334.49 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 171,873,990.41 |
| 1 至 2 年 | 44,927.75 |
| 2 至 3 年 | 9,607.24 |
| 3 年以上 | 118,965.10 |
| 3 至 4 年 | 118,965.10 |
| 合计 | 172,047,490.50 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------------|--------------|-----------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏 帐准备 | 5,240,418.96 | 64,915.53 | | | | 5,305,334.49 |
| 合计 | 5,240,418.96 | 64,915.53 | | | | 5,305,334.49 |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期 末余额合计数的 比例 | 坏账准备期末余 额 |
|------|-------|----------------|------|--------------------------|--------------|
| 第一名 | 拆借款 | 75,000,000.00 | 1 年内 | 43.59% | 2,250,000.00 |
| 第二名 | 拆借款 | 60,000,000.00 | 1 年内 | 34.87% | 1,800,000.00 |
| 第三名 | 往来款 | 35,102,495.70 | 1 年内 | 20.40% | 1,053,074.87 |
| 第四名 | 押金保证金 | 1,053,250.88 | 1 年内 | 0.61% | 31,597.53 |
| 第五名 | 应收暂付款 | 300,000.00 | 1 年内 | 0.17% | 9,000.00 |
| 合计 | -- | 171,455,746.58 | -- | | 5,143,672.40 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 167,320,000.00 | | 167,320,000.00 | 112,320,000.00 | | 112,320,000.00 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 对联营、合营企业投资 | 70,561,492.08 | | 70,561,492.08 | 66,259,584.08 | | 66,259,584.08 |
| 合计 | 237,881,492.08 | | 237,881,492.08 | 178,579,584.08 | | 178,579,584.08 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账 面价值) | 减值准备期 末余额 |
|-------|--------------------|-------------------|------|------------|----|--------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准 备 | 其他 | | |
| 八达纸业 | 10,370,000.0 0 | | | | | 10,370,000.0 0 | |
| 凯丰新材 | 17,400,000.0 0 | | | | | 17,400,000.0 0 | |
| 凯恩特纸 | 29,500,000.0 0 | | | | | 29,500,000.0 0 | |
| 凯恩销售 | 50,000.00 | | | | | 50,000.00 | |
| 凯恩投资 | 30,000,000.0 0 | | | | | 30,000,000.0 0 | |
| 强云科技 | 25,000,000.0 0 | 55,000,000.0 0 | | | | 80,000,000.0 0 | |
| 合计 | 112,320,000. 00 | 55,000,000.0 0 | | | | 167,320,000. 00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单 位 | 期初余 额(账 面价 值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余 额(账 面价 值) | 减值准 备期末 余额 | |
|-------------------------------|------------------------|----------|----------|-------------------------|------------------|----------------|-------------------------|------------|----|------------------------|-------------------|--|
| | | 追加投 资 | 减少投 资 | 权益法 下确认 的投资 损益 | 其他综 合收益 调整 | 其他权 益变动 | 宣告发 放现金 股利或 利润 | 计提减 值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 浙江兰 溪巨化 氟化学 有限公 司 | 39,176, 161.28 | | | 4,437,7 41.20 | | 208,07 9.97 | | | | | 43,821, 982.45 | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|-------------------|--|--|------------------|--|----------------|--|--|--|-------------------|--|
| 遂昌县 成屏二 级电站 有限责 任公司 | 27,083, 422.80 | | | -343,91 3.17 | | | | | | 26,739, 509.63 | |
| 小计 | 66,259, 584.08 | | | 4,093,8 28.03 | | 208,07 9.97 | | | | 70,561, 492.08 | |
| 合计 | 66,259, 584.08 | | | 4,093,8 28.03 | | 208,07 9.97 | | | | 70,561, 492.08 | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 233,512,172.89 | 172,837,313.49 | 236,630,921.96 | 187,491,540.74 |
| 其他业务 | 16,035,504.25 | 15,730,273.25 | 27,358,625.41 | 26,129,402.69 |
| 合计 | 249,547,677.14 | 188,567,586.74 | 263,989,547.37 | 213,620,943.43 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,093,828.03 | 10,379,699.64 |
| 金融工具持有期间的投资收益 | 150,000.00 | 300,000.00 |
| 理财产品投资收益 | 1,790,937.46 | 723,249.85 |
| 企业间拆借利息收入 | 3,092,052.75 | |
| 合计 | 9,126,818.24 | 11,402,949.49 |

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|------------------------------------|--------------|-------------|
| 非流动资产处置损益 | 274,209.90 | |
| 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 | 6,047,927.68 | 计入当期损益的政府补助 |

| | | |
|--|---------------|------------------|
| 量享受的政府补助除外) | | |
| 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 | 4,292,482.00 | 公司交易股权产生的收益 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 2,353,118.76 | 主要系公司购买理财产品获得的收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,387,526.45 | |
| 减：所得税影响额 | 1,396,533.35 | |
| 少数股东权益影响额 | 1,878,020.14 | |
| 合计 | 8,305,658.40 | -- |

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

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.79% | 0.08 | 0.08 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.15% | 0.06 | 0.06 |

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

浙江凯恩特种材料股份有限公司

董事长：刘溪

2020 年 8 月 18 日