

浙江凯恩特种材料股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 03 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。

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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 467625470 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），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..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第四节 公司治理..... | 32 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 52 |
| 第六节 重要事项..... | 55 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 65 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 71 |
| 第九节 债券相关情况..... | 72 |
| 第十节 财务报告..... | 73 |

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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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 |
| 凯恩新材 | 指 | 浙江凯恩新材料有限公司 |
| 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 |
| 云崑科技 | 指 | 北京云崑科技有限公司 |
| 强云东方 | 指 | 厦门强云东方商务咨询有限公司 |
| 云聚科技 | 指 | 海南云聚无限科技服务有限公司 |
| 青岛乾运 | 指 | 青岛乾运高科新材料股份有限公司 |
| 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 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 凯恩股份 | 股票代码 | 002012 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 浙江凯恩特种材料股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 凯恩股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | ZHEJIANG KAN SPECIALITIES MATERIAL CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | KAN | | |
| 公司的法定代表人 | 刘溪 | | |
| 注册地址 | 浙江省丽水市遂昌县妙高街道凯恩路 1008 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 323300 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 无变更 | | |
| 办公地址 | 浙江省丽水市遂昌县妙高街道凯恩路 1008 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 323300 | | |
| 公司网址 | www.zjkan.com | | |
| 电子信箱 | admin@zjkan.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 杨照宇 | 易国华 |
| 联系地址 | 浙江省丽水市遂昌县妙高街道凯恩路 1008 号 | 浙江省丽水市遂昌县妙高街道凯恩路 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、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 《证券时报》《上海证券报》 |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

| | |
|------------|----------|
| 公司年度报告备置地点 | 董事会秘书办公室 |
|------------|----------|

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--|
| 组织机构代码 | 913300007047850454 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况(如有) | 公司自上市以来(至 2019 年), 主营业务为生产和销售高附加值纸基功能材料。2019 年 9 月, 公司投资设立了控股子公司厦门强云网络科技有限公司, 公司主营业务增加了信息科技服务。 |
| 历次控股股东的变更情况(如有) | 无变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-------------------------|
| 会计师事务所名称 | 天健会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 会计师事务所办公地址 | 杭州江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 |
| 签字会计师姓名 | 邓德祥、赵梦娇 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2021 年 | 2020 年 | 本年比上年增减 | 2019 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入(元) | 1,829,712,079.64 | 1,550,229,940.91 | 18.03% | 1,152,307,199.73 |
| 净利润(元) | 149,716,992.67 | 168,357,844.88 | -11.07% | 68,854,458.53 |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 94,051,066.40 | 92,587,329.49 | 1.58% | 46,392,584.94 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 88,465,296.58 | 80,509,247.21 | 9.88% | 20,730,174.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 192,248,050.78 | 85,057,127.64 | 126.02% | 128,344,413.19 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.20 | 0.20 | 0.00% | 0.10 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.20 | 0.20 | 0.00% | 0.10 |
| 加权平均净资产收益率 | 6.68% | 6.99% | -0.31% | 3.69% |
| | 2021 年末 | 2020 年末 | 本年末比上年末增减 | 2019 年末 |

| | | | | |
|------------------|------------------|------------------|-------|------------------|
| 总资产（元） | 2,414,939,670.10 | 2,237,911,595.60 | 7.91% | 1,841,647,111.82 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,449,322,576.83 | 1,369,692,642.82 | 5.81% | 1,279,540,316.41 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 515,870,546.90 | 482,826,773.06 | 429,081,284.45 | 401,933,475.23 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 25,237,225.01 | 21,050,457.06 | 18,118,937.45 | 29,644,446.88 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 21,629,433.91 | 15,860,963.75 | 15,291,685.38 | 35,683,213.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,409,129.39 | -25,987,266.66 | 118,051,188.30 | 95,774,999.75 |

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 2019 年金额 | 说明 |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|----------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -5,547,671.81 | -1,137,883.17 | 18,620,447.77 | 处置固定资产损益 |

| | | | | |
|--|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 10,048,059.40 | 13,884,972.97 | 14,763,624.49 | 计入当期损益的政府补助 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | 1,789,436.96 | |
| 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 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 11,053,704.05 | 3,895,512.71 | 3,620,680.47 | 公司购买理财收益 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 10,256,470.60 | -4,141,083.73 | -10,858,916.27 | 投资的参股公司公允价值变动 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 1,319,846.66 | 1,352,715.73 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 112,562.74 | -1,632,808.37 | -212,242.11 | |
| 减：所得税影响额 | 9,667,968.79 | 346,334.10 | 1,744,714.71 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 11,989,233.03 | 4,089,491.76 | 315,906.08 | |
| 合计 | 5,585,769.82 | 12,078,082.28 | 25,662,410.52 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

（一）高附加值纸基功能材料

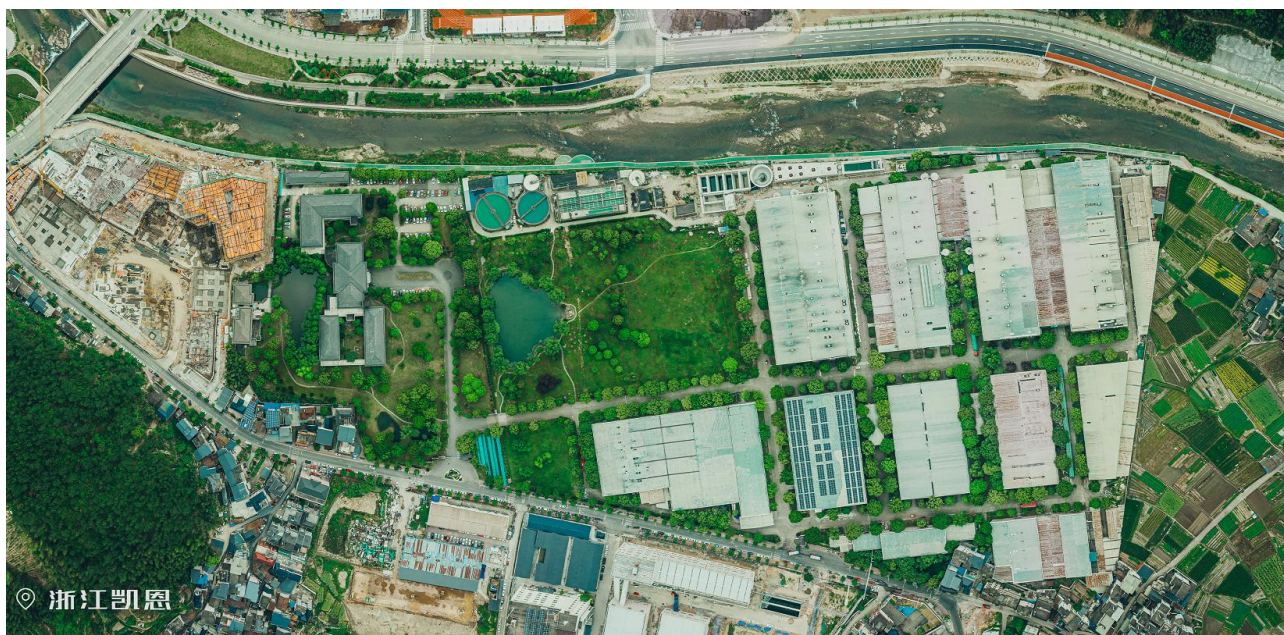
中国造纸协会于2021年12月发布了《造纸行业“十四五”及中长期高质量发展纲要》，将“十四五”及以后的发展总体目标升级为锚定2035年远景目标和2060年碳中和目标，根据国家“双循环”战略和到2035年人均国内生产总值达到中等发达国家水平的目标，以及发达国家的发展经验，我国未来纸张市场需求增量仍然较大。根据国家统计局最新数据显示，2021年1-12月，全国机制纸及纸板产量13583.9万吨，同比增长883.3万吨，增速6.8%，首次突破13000万吨大关，创历史新高。

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前所未有的发展机遇。

限塑令的实施也带来以纸代塑的新机遇。2021年2月，第五届联合国环境大会续会制定了首个应对塑料危机的全球协定，并通过了《终止塑料污染决议（草案）》，决议指出要建立一个政府间谈判委员会，到2024年达成一项具有国际法律约束力的协议，涉及塑料制品生产、设计、回收和处理等整个生命周期。2021年7月，国家发改委出台《“十四五”循环经济发展规划》，要求科学合理推进塑料源头减量，鼓励公众减少使用一次性塑料制品。据华安证券预测，到2025年我国可降解塑料需求量可达238万吨，市场规模477亿元；到2030年，预计我国可降解塑料需求量可到428万吨，市场规模855亿元。纸质包装材料因具有原料可再生、可降解、可循环使用、产能充足、使用方便、价格低廉等诸多优点，而成为部分替代被限塑料制品的重要选择。特种纸行业，将成为减塑、代塑行动的重要参与者。

公司一直致力于高附加值、高性能纸基功能材料的研发、生产和销售，公司主持制定了20余项特种纸国家、行业标准和军工标准，并多次承担国家、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领域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。



（二）信息科技服务

2021年12月，中国人民银行发布《金融科技发展规划（2022-2025年）》，将着重解决金融科技发展不平均不充分的问题，重点任务更加明确，发展方向更加清晰，实施保障更加坚固。同时，提出“力争到2025年实现整体水平与核心竞争力跨越式提升”的金融科技发展愿景，为我国金融科技行业开拓了更广阔的发展空间。

二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务为高附加值纸基功能材料和信息科技服务双主业。其中，公司自成立以来一直专注于高附加值纸基功能材料的研发、生产和销售，目前已成为全球销量第一的电解电容器纸龙头企业，拥有全球最大的电解电容器纸生产基地。

（一）主要产品情况

1、电气及工业用配套材料

电气及工业用配套材料主要产品包括电解电容器纸、超级电容器隔膜和绝缘纸等。

（1）电解电容器纸

电解电容器纸（又称电解纸）是构成电解电容器的三大关键材料之一，它作为电解液的吸附载体，与电解液共同组成电解电容器的阴极，同时起到隔离两极箔的作用，也被称为隔离纸。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。它是生产电解电容器的必不可少的重要原材料，具有电子元件的行业特征，其市场容量与电解电容器的市场容量同步。电解电容器被广泛应用于家电、工业控制、新能源、航空航天、轨道交通、电动汽车、军工等领域。

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，电解电容器纸的销量排名全球第一。因电解电容器纸具备电子元件特征，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

(2) 超级电容隔膜

超级电容器隔膜用于超级电解电容器中，是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。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。公司主导起草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”。

(3) 绝缘纸

绝缘纸是电绝缘用纸的总称，又称电力电缆纸，具有良好的绝缘性能和机械强度。采用100%优质硫酸绝缘浆制造，不含任何填料和胶料。适用于制造变压器使用的电磁线及起敏纸、点胶纸等电力电缆和其它电器绝缘设备。

2、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。主要产品为茶叶滤纸和吸尘袋纸。

(1) 茶叶滤纸

茶叶滤纸分为热封型茶叶滤纸和非热封型茶叶滤纸两种。该产品具有良好的透气性能和滤水性能，同时又有相当好的抗张强度和热封性，热封型茶叶滤纸有低克重茶叶滤纸、本色茶叶滤纸及咖啡滤纸等几类产品。公司产品具有较大的湿强度和较好的过滤速度，耐沸水冲泡，同时具有适应袋泡茶自动包装机包装的干强度和弹性。公司产品环境友好、易降解，广泛用于食品、化工、医药等行业，适用包装茶叶、咖啡、药草保健茶等颗粒粉状物质。公司通过自主研发拥有多项核心技术，在行业内处于领先地位。

(2) 吸尘袋纸

主要用于制作吸尘器集尘袋外层用纸，具有较高的强度、耐破度、撕裂度、挺度，透气性好，又有集尘性高的特点。公司产品纸质均匀，色彩多样，该产品环境友好、易降解。



茶叶滤纸



吸尘袋纸

3、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、高端烟用接装原纸（主要是水松原纸）、医用包装材料等。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，近几年，随着人们对食品安全重视程度不断提高，加上日益提高的消费标准，催生高端食品包装用纸的需求。高端烟用接装原纸主要用于卷烟过滤嘴的包装用纸，具有较高印刷适应性，满足烟厂印刷需求，被国内绝大部分知名卷烟厂使用。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以及医用包装材料的选择提出了较高要求。



高端烟用接装原纸



特种食品包装

4、信息科技服务

强云科技定位为数字化服务整体解决方案提供商，致力于在消费金融领域为企业级客户提供信息科技服务。通过开发和运营数据驱动、技术赋能、降本增效的数字化服务解决方案，在科技和业务方面赋能传统金融机构，帮助企业级客户提高数字化获客、优化产品和风险管理的能力，助力企业级客户数字化转型。

强云科技在消费金融业务中，与银行、融资担保公司等金融机构在营销获客、支付结算、数据风控、系统搭建等信息科技服务方面开展合作。凭借强大的数据处理能力，通过对数据资产进行多层次、全方位、专业化地加工处理，为金融机构提供多场景、差异化的信息科技服务；通过输出涵盖系统建设、精准获客、数据风控、精细运营等数字化服务，帮助金融机构触达更多精准客户、提升金融机构消费金融业务的运营效率，与新消费、支付、保险等行业场景相结合，布局场景化获客、大数据风控和综合金融服务形成闭环的金融科技生态圈，联合传统企业、银行等金融机构共同打造“场景化大数据”一体化科技平台。

（二）经营模式

1、高附加值纸基功能材料

（1）采购模式

公司设立采购部门承担采购工作，负责纸浆、设备及配件、包装材料、生产辅料和其他物资的采购管理。采购部门负责制定采购计划，包括采购数量、采购策略和方法、价格、人员组织、质量保障等。木浆是公司产品的主要原材料，木浆供应是制约产品质量、交货期以及公司发展的关键因素，优质木浆也是特种纸行业产出高端产品必备原材料。公司通过采用灵活的采购策略，有效地控制了木浆的采购成本，也保证了产品的质量。

（2）生产模式

公司高度重视自主创新，对现有机器设备和生产工艺的优化和改进，使得公司的特种纸生产能力和技术水平不断提高，并推出新系列产品以满足客户的需求。公司从国外供应商进口高品质的木浆，根据客户需求生产出原纸，或进一步加工为成品纸以满足不同客户的需求，严格根据国家标准或企业标准，经质检合格后进行销售。

（3）销售模式

公司采用直接销售和经销商销售相结合的销售方式，其中直接销售为主要销售方式。在部分销售区域公司合理选择经销商，充分发挥它们的地域和资金优势，保障对不同细分市场的有力渗透。在出口市场上采取直接销售、经销商销售和代理商

销售相结合的销售方式。公司通过选择资金实力较为雄厚、市场信誉较好、销售能力较强、销售网络较广的经销商或代理商，以加大拓展国外市场的力度。公司在市场上有着良好的口碑，产品质量与服务得到了客户的广泛认可。

2、信息科技服务

(1) 采购模式

强云科技的采购内容主要包括流量获取服务、信用评估及数据服务、服务器及带宽等。强云科技的供应商主要包括向强云科技收取信息服务费的互联网流量提供商、风控技术供应商、服务器及带宽供应商等。

因整体行业发展较为成熟，强云科技采购产品及服务的价格保持相对稳定。强云科技与主要供应商合作关系良好，不存在严重依赖于少数供应商的情形。

(2) 业务模式

强云科技通过对人工智能、算法及分析等技术领域的研发与投入，向合作机构提供技术支持，使他们能安全、高效、大规模地服务客户。强云科技提供的数字化服务，通过与银行等金融机构、以及合作方的信息科技平台促成消费金融交易，为合作金融机构提供大数据风控系统、信贷评分体系、智能决策和动态风险管理等解决方案；帮助金融机构更好地管理风险、高效地触达客户，助力金融机构的数字化发展。

(3) 销售模式

强云科技的服务对象主要包括金融机构合作伙伴（包括银行、融资担保公司及其他持牌金融机构）等，强云科技在数据应用、信用分析及风险分析等方面向上述机构提供协助，使上述机构能够更便捷、高效地拓展客户。

报告期内，强云科技与服务对象合作关系良好，通过数字化服务加强用户黏性，扩大用户基础，提高目标客户的转化率。强云科技将利用在数据分析方面的技术能力，深化与上述机构的合作，不断探索新的业务模式。

三、核心竞争力分析

(一) 技术优势

1、高附加值纸基功能材料

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先进水平。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、BRC、FSC、AEO和16949管理体系等体系认证。特种纸生产对原料选用、工艺、设备等要求较为特殊，产品开发难度较大，对企业研发能力要求较高。以公司主导产品电解电容器纸为例：电解电容器纸具有苛刻的物理要求、较高的化学纯度和优良的电气性能，其生产工艺不仅需要造纸技术，而且涉及电气、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。

2、信息科技服务

强云科技利用大数据分析处理等关键技术，根据不同的业务场景建立上千条业务规则和风控模型，结合机器学习算法与规则引擎，构建以设备安全为核心的智能实时反欺诈模型，通过反欺诈防火墙的建设，对抗团伙欺诈，实现交易风险拦截。Crawler数据源与数十个第三方数据源形成交互，通过360度数据分析技术形成用户画像。强云科技自主研发的大数据生态进化系统从建立生态体系平台连接+场景孵化平台出发，为用户标记不同权重的标签，使企业更了解用户以及为之后针对用户的精准推荐铺平道路。公司产品基于分布式高可用系统架构的部署，实现全自动无差别审批准入、风险定价等业务模块的建设。

(二) 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。

(三) 研发能力

1、高附加值纸基功能材料

公司建有自己独立的科研机构 and 检测机构，并以雄厚的技术力量致力于特种纸及相关产品的生产与开发，现已发展成为“浙江省凯恩特种纸企业研究院”和“电气特种纸浙江省工程实验室”。公司还建立了博士后工作站，与华南理工大学、浙江科技学院、浙江理工大学等科研院所达成长期合作关系。公司通过自主研发，拥有核心自主知识产权，发明专利40余项、实用新型专利50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。

2、信息科技服务

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、数据分析等领域的核心技术，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分析平台，对指定来源的数值、文本、图像等数据进行高效的汇聚、存储、校验和去噪，涉及多种复杂语义场景。

（四）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。公司生产的电解电容器纸是电解电容器关键材料，其性能、质量直接影响下游产品电解电容器及终端产品的质量和性能，电解电容器生产企业通常在选用电解电容器纸之前对其各项性能指标进行检测。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。公司茶叶滤纸、吸尘袋纸等产品在环保、卫生等方面要求非常严格，下游客户一般在确定公司的合格供应商资格后，通常不会轻易更换供应商。因此，特种纸行业客户一般较为稳定，行业新进入者很难在短时间内获得客户认可。

（五）团队优势

强云科技核心团队是来自于银行体系、头部互联网企业与科研机构的成熟团队，拥有丰富的产品设计和运营经验，具有丰富的场景解决方案开发能力，优秀的客户开发能力和风险控制能力，各条线负责人和骨干均具有多年从业背景。同时核心团队出身于银行，对于监管政策的敏感性较高，对于信息科技业务开展的合法合规性高度重视，专业的团队背景保障了业务的合规稳定发展。

四、主营业务分析

1、概述

2021年是“十四五”开局之年，中国全面建设社会主义现代化国家正式进入起步阶段。随着国内经济持续稳定恢复，生产需求继续回升，经济发展呈现稳中加固、稳中向好态势。公司管理层按照董事会确定的战略目标和工作部署，把握行业政策和市场机遇，审时度势，科学决策，狠抓落实，深入开展精细管理和挖潜增效，大力实施市场开拓和技术创新，稳步推进产品结构调整和业务转型升级，生产经营各项工作进展顺利，营业收入持续增长，竞争实力和发展后劲不断增强。

（一）推动高质量发展，提高核心竞争力

随着《浙江高质量发展建设共同富裕示范区实施方案（2021—2025年）》的发布，明确了统一战线助力共同富裕示范区建设的思路举措，其中包括促进民营经济高质量发展专项行动。根据丽水市发布的共同富裕示范区首批试点名单，公司所在地丽水市遂昌县被列入共同富裕现代化基本单元领域。公司将凭借政策和行业优势，集中精力持续提高技术创新能力、优化产品结构，进一步提高公司核心竞争力，推动公司高质量发展，助力打造具有丽水特色的共同富裕美好社会山区样板。

公司积极配合国家碳达峰、碳中和的战略目标，严格落实能耗总量和能耗强度双控行动，正在有序地推进节能减排工作，切实提高能源利用效率。同时，进一步提升技术装备水平，加大技术改造与科技创新，推动绿色转型升级，公司子公司凯丰新材成功入选国家级“绿色工厂”名单。在产品工艺方面，公司将继续致力于研究开发技术含量高、附加值高、无污染、具有世界先进水平的特种材料，进一步提高能源经济效率。



（二）加强党建工作，增强企业凝聚力

2021年是中国共产党成立100周年，自党中央决定开展党史学习教育以来，公司认真贯彻落实党中央决策部署和上级各级部门工作要求，将党史学习教育作为贯穿全年的重大政治任务。公司通过召开党委会学习贯彻中央及各级党委党史学习教育动员会议精神，及时制定并下发《2021年凯恩股份党委党史学习教育实施方案》，方案重点强调了党史学习的重要意义，并结合上级党委列出的任务清单，制定了详细的党史学习教育工作任务和安排，落实学习分工责任人，对每项学习内容规定了完成时间和具体责任落实人员，大力推进党史学习教育迅速升温、全面铺开、落实到位。公司于2021年4月与民丰特纸党委联合举行了以“学党史重走红军路、践初心奋进新时代”为主题的党史学习共建活动，双方公司党员缅怀了革命先烈、受到了党性、党史教育洗礼，也促进党员在交流学习中开阔思路、增长见识、拓宽视野。

（三）做好疫情防控，确保生产经营稳定

报告期内，公司董事会和管理层高度重视，密切关注疫情发展对公司生产经营的影响，及时制定了一系列防范和应对措施，全面落实有关疫情防控和复工复产要求。一方面，重点解决包装物资和人员紧张等问题，确保物资及人员充足；另一方面，积极调整内部产品结构，通过机台转移生产，扩大供货紧张产品的产能，保障及时交付能力。为了防止全球疫情后续对公司现有产品订单带来的影响，公司对热销产品进行了战略储备。通过上述努力，公司进一步稳定生产经营，将疫情的影响降到了最低，为实现全年业绩打下了基础。

（四）强化营销管理，提升服务品质

2021年，高附加值纸基功能材料的销售市场呈现持续增长的态势。随着电解电容器纸的市场需求不断增加，供需紧张问题的日益突出。公司根据客户需求及时调整产品结构，按照订单科学实施生产计划，并通过提高工艺水平、员工生产技能保障产品质量的稳定性。同时，密切跟踪销售进度，增强售后人员的综合素质，提升产品售后服务质量。2021年，公司高附加值纸基功能材料的产、销量保持稳定增长，全年完成高附加值纸基功能材料总销量101,832.65吨，较上年增长11.49%，再创历史新高。

（五）提高生产效率，实现增产增效

随着高附加值纸基功能材料下游市场不断扩张，加上下半年限电的影响，市场需求不断增长，给公司带来较大的生产压力。公司以稳定主要客户和高毛利率客户为原则，主动放弃了部分低毛利率的市场，以此确保产品供应稳定性。同时，通过提高车速、成品率、减少设备停机率等措施，切实提高产品的产量。2021年，公司完成高附加值纸基功能材料总产量97,977.80吨，较上年增长5.27%，再创历史新高。

（六）强化技术输出能力，稳步推进信息科技服务

报告期内，强云科技继续强化技术输出能力，完善数据应用架构，挖掘数据价值，提供更加实时准确的数据服务能力，形成更具前瞻性的分析能力与全周期的智能化风控系统，向合作的消费金融业务主体输出金融科技平台能力，为机构客户提供客户导流、平台运营及风控支持，多层次、多角度对机构客户进行科技赋能。报告期内，强云科技已与超过10家金融机构建立了良好的战略合作关系，与近30家头部科技公司建立了良好的数字化营销合作关系。2021年，强云科技实现营业总收入37,848万元，利润总额6,800万元，净利润5,451万元。

（七）强化内部管理，建立绩效机制

报告期内，公司为建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住公司核心管理、技术人才，充分调动其积极性和创造性，聘请咨询公司针对公司绩效管理进行了全面诊断，并建立了绩效考核指标库，为推进全员KPI考核奠定了基础。

（八）强化品牌战略，提升企业形象

报告期内，公司通过自主研发、全体员工上下齐心，取得了众多的荣誉奖项：中国电子元件行业协会企业信用等级AA级、新时代浙江产业工人队伍建设改革成绩突出集体、浙江省创新型领军企业（培育）、浙江制造业单项冠军培育企业、浙江省专精特新中小企业、全市制造业纳税百强企业、丽水市企业智能制造和数字化转型试点示范项目、丽水市百佳两新党组织。公司主导完成了2项国家标准报批稿、2项国家标准发布。同时，公司技术带头人、总工程师陈万平荣获浙江省科技追梦人称号。

（九）加强投资者关系管理，维护中小股东权益

公司高度重视投资者关系管理工作，持续健全完善投资者沟通机制。公司充分利用互动易、投资者咨询热线、公司邮箱等多种渠道做好日常接待处理工作，报告期内，公司共回复深交所互动易平台投资者提问180个，参加投资者接待日活动1次，举行网上业绩说明会1次；同时，公司加强了自媒体平台建设以促进投资者沟通，报告期内，公司在同花顺和东方财富网官方自媒体平台上共发布稿件超过60篇，包括及时深入的公告解读、以及公司荣誉、股东增持、投资者保护、党建工作、研发投入、博士后工作站等方面的企业快讯等内容。

（十）修订内控管理制度，持续规范公司治理

报告期内，随着中国证监会发布的《上市公司信息披露管理办法》正式施行，公司以上位法为修订原则，结合实际情况，对《公司信息披露事务管理制度》进行了修订完善，进一步优化、完善了信息披露、内幕信息知情人管理等细则。同时，为优化公司治理、规范财务管理工作，公司修订了《财务管理制度》，完善了财务管理各方面的流程控制。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

| | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,829,712,079.64 | 100% | 1,550,229,940.91 | 100% | 18.03% |
| 分行业 | | | | | |
| 纸基功能材料 | 1,329,011,643.32 | 72.64% | 1,138,975,704.24 | 73.47% | 16.68% |
| 信息科技服务 | 376,732,130.00 | 20.59% | 364,622,161.11 | 23.52% | 3.32% |
| 其他 | 123,968,306.32 | 6.77% | 46,632,075.56 | 3.01% | 165.84% |
| 分产品 | | | | | |
| 电气及工业用配套材料 | 743,561,108.60 | 40.64% | 602,824,446.76 | 38.89% | 23.35% |
| 特种食品包装材料 | 378,183,402.63 | 20.67% | 365,447,045.08 | 23.57% | 3.49% |
| 过滤纸 | 79,875,486.36 | 4.37% | 74,362,971.73 | 4.80% | 7.41% |
| 医用包装材料及其他纸 | 127,391,645.73 | 6.96% | 96,341,240.67 | 6.21% | 32.23% |
| 信息科技服务 | 376,732,130.00 | 20.59% | 364,622,161.11 | 23.52% | 3.32% |

| | | | | | |
|-------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| 其他 | 123,968,306.32 | 6.77% | 46,632,075.56 | 3.01% | 165.84% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 1,779,939,664.05 | 97.28% | 1,500,827,530.75 | 96.81% | 18.60% |
| 国外 | 49,772,415.59 | 2.72% | 49,402,410.16 | 3.19% | 0.75% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直营模式 | 1,829,712,079.64 | 100.00% | 1,550,229,940.91 | 100.00% | 18.03% |

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

单位：元

| 信息技术服务 | 2021 年度 | | | | 2020 年度 | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 150,549,069.37 | 154,588,139.74 | 70,078,682.61 | 3,267,209.46 | 265,932,808.70 | 342,368,414.64 | 399,100,779.99 | 542,827,937.58 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 9,508,515.19 | 5,242,171.85 | -2,279,995.66 | 20,815,765.14 | 10,043,800.24 | 26,038,402.11 | 24,643,328.46 | 31,861,798.68 |

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

2021年2月，中国银保监会发布《关于进一步规范商业银行互联网贷款业务的通知》，严控跨区域经营，明确地方法人银行不得跨注册地辖区开展互联网贷款业务。受市场环境和政策变化的影响，强云科技开展的信息技术服务的收入在2021年下半年出现大幅下滑。为快速回笼资金，增强资产流动性，进一步降低投资风险，经公司董事会研究、并经公司2022年第一次临时股东大会审议，同意公司对子公司强云科技进行减资。

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

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 |
|------------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分客户所处行业 | | | | | | |
| 纸基功能材料 | 1,329,011,643.32 | 963,587,088.31 | 27.50% | 16.68% | 23.51% | -4.00% |
| 信息科技服务 | 376,732,130.00 | 293,212,433.75 | 22.17% | 3.32% | 47.68% | -23.38% |
| 分产品 | | | | | | |
| 电气及工业用配套材料 | 743,561,108.60 | 494,101,420.97 | 33.55% | 23.35% | 28.82% | -2.82% |
| 特种食品包装材料 | 378,183,402.60 | 268,303,998.57 | 29.05% | 3.49% | 7.75% | -2.81% |
| 信息科技服务 | 376,732,130.00 | 293,212,433.75 | 22.17% | 3.32% | 47.68% | -23.38% |
| 分地区 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----|------------------|------------------|--------|--------|--------|---------|
| 国内 | 1,655,971,357.73 | 1,209,605,474.32 | 26.95% | 13.88% | 28.63% | -8.38% |
| 国外 | 49,772,415.59 | 47,194,047.74 | 5.18% | 0.75% | 23.07% | -17.20% |

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|--------|-----|----|------------|-----------|---------|
| 纸基功能材料 | 销售量 | 吨 | 101,832.65 | 91,341.2 | 11.49% |
| | 生产量 | 吨 | 97,977.80 | 93,077.14 | 5.27% |
| | 库存量 | 吨 | 8,022.11 | 11,876.96 | -32.46% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

因纸基功能材料销量增加，导致库存量减少。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|--------|-------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 纸基功能材料 | 原材料 | 674,634,545.56 | 49.42% | 526,714,871.84 | 51.44% | -2.02% |
| 纸基功能材料 | 职工薪酬 | 51,271,843.62 | 3.76% | 42,113,688.69 | 4.11% | -0.36% |
| 纸基功能材料 | 制造费用 | 237,680,699.13 | 17.41% | 211,347,145.06 | 20.64% | -3.23% |
| 信息科技服务 | 流量信息费 | 223,524,813.27 | 16.37% | 142,949,773.29 | 13.96% | 2.41% |
| 信息科技服务 | 风控技术费 | 37,668,859.24 | 2.76% | 27,935,888.43 | 2.73% | 0.03% |
| 信息科技服务 | 咨询费 | 21,999,859.19 | 1.61% | 16,712,617.57 | 1.63% | -0.02% |
| 信息科技服务 | 软件测试费 | 5,548,547.74 | 0.41% | 8,703,871.40 | 0.85% | -0.44% |
| 信息科技服务 | 职工薪酬 | 4,470,354.31 | 0.33% | 2,248,180.47 | 0.22% | 0.11% |
| 其他 | 其他 | 108,279,611.33 | 7.93% | 45,277,703.20 | 4.42% | 3.51% |

说明

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求
主营业务成本构成

单位：元

| 成本构成 | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|--------------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 纸基功能材料-原材料 | 674,634,545.56 | 49.42% | 526,714,871.84 | 51.44% | -2.02% |
| 纸基功能材料-职工薪酬 | 51,271,843.62 | 3.76% | 42,113,688.69 | 4.11% | -0.36% |
| 纸基功能材料-制造费用 | 237,680,699.13 | 17.41% | 211,347,145.06 | 20.64% | -3.23% |
| 信息科技服务-流量信息费 | 223,524,813.27 | 16.37% | 142,949,773.29 | 13.96% | 2.41% |
| 信息科技服务-风控技术费 | 37,668,859.24 | 2.76% | 27,935,888.43 | 2.73% | 0.03% |
| 信息科技服务-咨询费 | 21,999,859.19 | 1.61% | 16,712,617.57 | 1.63% | -0.02% |
| 信息科技服务-软件测试费 | 5,548,547.74 | 0.41% | 8,703,871.40 | 0.85% | -0.44% |
| 信息科技服务-职工薪酬 | 4,470,354.31 | 0.33% | 2,248,180.47 | 0.22% | 0.11% |
| 其他 | 108,279,611.33 | 7.93% | 45,277,703.20 | 4.42% | 3.51% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 注册资本(万元) | 持股比例 |
|------|--------|------------|----------|------|
| 强云东方 | 设立 | 2021年2月10日 | 1,000.00 | 100% |
| 云聚科技 | 设立 | 2021年7月1日 | 2,000.00 | 100% |

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|----------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 452,879,998.00 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 24.75% |

| | |
|--------------------------|-------|
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |
|--------------------------|-------|

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 125,314,183.78 | 6.85% |
| 2 | 第二名 | 109,744,209.00 | 6.00% |
| 3 | 第三名 | 106,936,381.44 | 5.84% |
| 4 | 第四名 | 62,094,744.96 | 3.39% |
| 5 | 第五名 | 48,790,478.82 | 2.67% |
| 合计 | -- | 452,879,998.00 | 24.75% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 248,822,888.16 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 20.55% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 62,186,898.31 | 5.14% |
| 2 | 第二名 | 53,586,938.26 | 4.43% |
| 3 | 第三名 | 47,259,181.55 | 3.90% |
| 4 | 第四名 | 45,434,475.27 | 3.75% |
| 5 | 第五名 | 40,355,394.77 | 3.33% |
| 合计 | -- | 248,822,888.16 | 20.55% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|------------------------------|
| 销售费用 | 34,182,013.64 | 55,516,987.47 | -38.43% | 主要系执行新收入准则，运输费及装卸费计入主营业务成本所致 |
| 管理费用 | 108,712,600.98 | 102,557,868.62 | 6.00% | |
| 财务费用 | 12,753,553.18 | 13,295,120.33 | -4.07% | |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|-------|--|
| 研发费用 | 116,078,885.23 | 108,716,044.04 | 6.77% | |
|------|----------------|----------------|-------|--|

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|-------------------|---------|----------------------------|------------------------|--|
| 汽车电子电解电容器纸的研制与开发 | 为实现国产替代 | 已初步得到客户认可，开始小批量供货，供货量逐年提高。 | 产品性能达到国外同类产品水平，实现国产替代。 | 该产品具有高附加值，项目完成并得到市场认可后，将丰富公司的产品种类，有助于扩大销售规模。 |
| 免水洗固态电解电容器纸的研制与开发 | 为实现国产替代 | 已初步得到客户认可，开始小批量供货，供货量逐年提高。 | 产品性能达到国外同类产品水平，实现国产替代。 | 该产品具有高附加值，项目完成并得到市场认可后，将丰富公司的产品种类，有助于扩大销售规模。 |
| 高压高频电解电容器纸的研制与开发 | 为实现国产替代 | 客户试用中。 | 产品性能达到国外同类产品水平，实现国产替代。 | 该产品具有高附加值，项目完成并得到市场认可后，将丰富公司的产品种类，有助于扩大销售规模。 |
| 直印型高光烟用接装原纸研发与产业化 | 为实现产品升级 | 初步得到客户认可，开始小批量供货。 | 产品性能达到国内领先水平，替代现有工艺。 | 项目完成后，将会优化公司产品结构。 |
| 蒸笼专用食品包装纸 | 为实现产品替代 | 送客户试用，初步得到客户认可。 | 产品性能达到国内领先水平。 | 项目完成后，将会优化公司产品结构。 |

公司研发人员情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 194 | 233 | -16.74% |
| 研发人员数量占比 | 18.03% | 21.65% | -3.62% |
| 研发人员学历结构 | --- | --- | --- |
| 本科 | 72 | 95 | -24.21% |
| 硕士 | 4 | 7 | -42.86% |
| 研发人员年龄构成 | --- | --- | --- |
| 30 岁以下 | 42 | 64 | -34.38% |
| 30~40 岁 | 76 | 94 | -19.15% |

公司研发投入情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|-------------|----------------|----------------|--------|
| 研发投入金额（元） | 116,078,885.23 | 108,716,044.04 | 6.77% |
| 研发投入占营业收入比例 | 6.34% | 7.01% | -0.67% |

| | | | |
|-----------------|-------|-------|--|
| 研发投入资本化的金额(元) | 0.00 | 0.00 | |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

报告期内，受市场环境和政策变化的影响，公司子公司强云科技开展的信息技术服务的收入在2021年下半年出现大幅下滑。强云科技通过组织架构调整、人员优化、加强风控能力、拓展金融机构和渠道方客户等措施积极应对，努力将市场环境和政策变化带来的影响降到最低。因强云科技属于互联网科技型企业，研发技术人员占比较大，所以公司本报告期末研发人员较上年同期有所下降。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,885,233,303.05 | 1,426,523,656.87 | 32.16% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,692,985,252.27 | 1,341,466,529.23 | 26.20% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 192,248,050.78 | 85,057,127.64 | 126.02% |
| 投资活动现金流入小计 | 849,292,273.55 | 496,602,165.14 | 71.02% |
| 投资活动现金流出小计 | 814,032,777.07 | 675,610,342.42 | 20.49% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 35,259,496.48 | -179,008,177.28 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 445,196,046.34 | 626,742,835.27 | -28.97% |
| 筹资活动现金流出小计 | 460,485,564.31 | 489,648,894.91 | -5.96% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -15,289,517.97 | 137,093,940.36 | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 211,205,310.62 | 42,529,536.50 | 396.61% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- (1) 本期经营活动产生的现金流量净额变化主要系经营回款所致；
- (2) 本期投资活动产生的现金流量净额变化主要系购买理财产品所致；
- (3) 本期筹资活动产生的现金流量净额变化主要系短期借款减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、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 | 14,071,426.24 | 8.12% | 主要为公司对参股公司的投资收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 10,589,343.35 | 6.11% | 主要为参股公司公允价值变动 | 否 |
| 资产减值 | -29,168,807.44 | 16.83% | 主要为计提的存货跌价准备及固定资产减值 | 否 |
| 营业外收入 | 157,272.49 | 0.09% | | 否 |
| 营业外支出 | 1,701,911.83 | 0.98% | | 否 |
| 信用减值损失 | -7,966,441.65 | 4.60% | 主要为计提的应收款项坏账损失 | 否 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2021 年末 | | 2021 年初 | | 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 | 545,923,009.21 | 22.61% | 316,822,988.87 | 14.16% | 8.45% | 主要系经营回款增加所致 |
| 应收账款 | 362,332,313.09 | 15.00% | 289,193,848.36 | 12.92% | 2.08% | 主要系主营业务收入增加所致 |
| 存货 | 315,956,982.48 | 13.08% | 396,697,181.77 | 17.73% | -4.65% | 主要系原材料和产成品减少所致 |
| 长期股权投资 | 62,372,084.41 | 2.58% | 60,503,353.54 | 2.70% | -0.12% | |
| 固定资产 | 322,056,808.88 | 13.34% | 358,132,824.03 | 16.00% | -2.66% | 主要系固定资产折旧所致 |
| 在建工程 | 33,523,279.61 | 1.39% | 49,319,344.94 | 2.20% | -0.81% | 主要系在建工程转固定资产所致 |
| 使用权资产 | 9,492,828.47 | 0.39% | 12,579,787.56 | 0.56% | -0.17% | 主要系使用权资产折旧所致 |
| 短期借款 | 211,865,895.51 | 8.77% | 288,529,155.87 | 12.89% | -4.12% | 主要系本期银行贷款减少所致 |
| 合同负债 | 4,495,087.91 | 0.19% | 10,054,944.39 | 0.45% | -0.26% | |

| | | | | | | |
|------|---------------|-------|---------------|-------|--------|---------------|
| 长期借款 | 45,061,875.00 | 1.87% | 45,066,000.00 | 2.01% | -0.14% | |
| 租赁负债 | 2,353,799.89 | 0.10% | 6,827,871.91 | 0.31% | -0.21% | 主要系租赁负债正常摊销所致 |

境外资产占比较高

适用 不适用

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 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 228,000.00 | | | | 1,451,180.00 | 1,513,932.573.00 | | 165,247.427.00 |
| 金融资产小计 | 228,000.00 | | | | 1,451,180.00 | 1,513,932.573.00 | | 165,247.427.00 |
| 应收款项融资 | 266,262.11 | | | | 883,102.62 | 865,148.41 | -30,000.00 | 284,186.325.12 |
| 其他非流动金融资产 | 131,292.89 | 10,589,343.35 | | | 54,490,800.00 | | | 196,373.043.00 |
| 上述合计 | 625,555.01 | 10,589,343.35 | | | 2,388,773.420.41 | 2,379,080.985.61 | -30,000.00 | 645,806.795.12 |
| 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制情况：货币资金中含存入保证金95,465,637.53元用以开立银行承兑汇票、信用证及保函；人民币利率掉期交易保证金355,000.00元；银行承兑汇票期末已质押金额81,168,869.60元用以开立银行承兑汇票、信用证及保函；固定资产账面价值192,709,008.00元用于取得借款、开立银行承兑汇票、信用证及保函；无形资产账面价值33,893,250.09元用于取得借款、开立银行承兑汇票、信用证及保函，以上各项共计403,591,765.22元。

七、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 |
|----------------|----------------|-------|
| 110,512,000.00 | 106,000,000.00 | 4.26% |

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、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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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） | 58,000,000.00 | 683,020,465.65 | 440,142,889.61 | 785,356,662.46 | 92,714,908.16 | 81,734,255.87 |
| 浙江凯恩特种纸业股份有限公司 | 子公司 | 电子材料、纸与纸制品、造纸原料、化工原料等 | 62,500,000.00 | 560,001,916.24 | 61,348,774.09 | 613,269,430.56 | -770,168.91 | -1,240,160.12 |
| 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 | 101,541,600.00 | 364,780,568.13 | 323,194,960.04 | 378,483,101.18 | 67,873,773.84 | 54,514,340.86 |
| 浙江凯恩新材料有限公司 | 子公司 | 食品用纸包装、容器制品生产；货物进出口；纸浆制造；纸制品销售；纸浆销售；纸制品制造；纸制造；电子元器件制造；电子专用材料销售；化工产品生产（不含许可类化工产品） | 50,000,000.00 | 867,823,061.44 | 622,420,100.49 | 211,205,172.88 | 4,484,686.46 | 4,358,501.99 |

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 |
|------|----------------|---------------|
|------|----------------|---------------|

| | | |
|------|----|---------|
| 强云东方 | 设立 | 未产生重大影响 |
| 云聚科技 | 设立 | 未产生重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

无

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业的发展趋势

随着国内特种纸行业由仿制向自主研发的转变以及下游行业的快速发展,我国特种纸在部分核心技术方面已达到甚至超过国际先进水平,国内特种纸行业的规模也获得了稳定增长。据Smithers Pira的统计数据显示,2024年特种纸市场容量将达到2,802万吨。

中国造纸协会于2021年12月发布了《造纸行业“十四五”及中长期高质量发展纲要》,将“十四五”及以后的发展总体目标升级为锚定2035年远景目标和2060年碳中和目标,根据国家“双循环”战略和到2035年人均国内生产总值达到中等发达国家水平的目标,预计2025年全国纸及纸板总产量达到1.4亿吨。中国造纸行业需加快结构调整,逐步形成布局合理、原料适合国情、产品满足国内需求、产业集中度高新格局,助力人民美好生活的实现,推动我国造纸工业迈上新台阶,努力全面实现造纸强国战略目标。

特种纸是具有高附加值的产品,因加工和独特的制造工艺,增加了新的功能,提高了产品的使用价值;新的原材料及新加工技术的保证,使加工纸和特种纸不断开发出新的功能,融入了现代的高科技成果。在市场经济中,由于激烈的竞争和追求高效益,各种材料生产厂家都向高附加值的产品转向。部分特种纸企业实现了跨越式发展,由小型企业发展成国家高新技术企业、上市公司,与国际接轨。

近年来,信息时代和工业化对各种功能纸的要求越来越广泛。由于全球环保意识的增强,纸的功能化及其加工技术也向着环保和生态方向发展,使纸的生产和加工业成为利用可再生资源生产可循环再生产品的环境友好型工业,也使特种纸成为高科技和高附加值领域。目前,我国和世界上各发达国家都有相关的研究会和专业委员会等专门组织,致力于特种纸的开发与发展。特种纸无论作为高新技术产品,还是作为功能材料在整个国民经济当中,都占有重要的地位。

（二）公司面临的市场竞争格局

公司在特种纸行业的主要竞争对手是日本及欧美发达国家的特种纸企业,公司部分核心技术已达到甚至超过国际先进水平。公司是国内唯一能够系列化生产电解电容器纸的厂家,但国内也有少数厂家生产部分型号的电解电容器纸,对公司的中低端产品可能将造成一定冲击,市场竞争日趋激烈。在超级电容隔膜材料领域,公司已有十余年的研发经验,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。公司与超级电容器生产厂家上海奥威科技开发有限公司(新筑股份002480子公司)、电池生产厂家宇恒电池有限公司共同承担了浙江省重点研发计划《高性能超级电容电池研发及应用——新能源汽车关键材料开发及产业化》(项目编号2019C01156),共同研发超级电容隔膜等超级电容器的关键材料。

（三）管理层所关注的公司未来发展机遇和挑战

1、公司未来的发展机遇

(1) 共同富裕示范区推动高质量发展:随着《浙江高质量发展建设共同富裕示范区实施方案(2021—2025年)》的发布,明确了统一战线助力共同富裕示范区建设的思路举措,其中包括促进民营经济高质量发展专项行动。根据丽水市发布的共同富裕示范区首批试点名单,公司所在地丽水市遂昌县被列入共同富裕现代化基本单元领域。公司将凭借政策和行业优势,集中精力持续提高技术创新能力、优化产品结构,推动产业绿色升级,进一步提高公司核心竞争力。同时,进一步保障员工权益,提升企业文化软实力,增强员工的获得感、幸福感、安全感,全面推动公司高质量发展。

(2) 城镇化对纸基功能材料需求的推动:城镇化带来大规模的城市建设、房屋装修和家具需求,直接需求有钢铁、建

筑、房屋、基础设施、装修和电器，涉及的公司生产的纸基功能材料主要有工业配套材料、电气用材料等。

(3) 消费升级对纸基功能材料需求的推动：消费升级对纸基功能材料的需求涉及面非常大，几乎可以涵盖所有类型，如过滤材料、特种食品包装材料、医用包装材料等。随着人们生活水平和环保意识的提高，加上国家环保政策的要求，部分纸基功能材料正在逐步替代被限塑料制品，与人们生活密切相关的纸基功能材料的市场规模将持续增长。

(4) “新基建”对电解电容器纸的需求增长：随着国家鼓励“新基建”加快发展，对于电解电容器的需求也与日俱增，进而对电解电容器纸、超级电容隔膜材料的需求随之增加。公司在特种纸行业，特别是电气用纸领域具有较强的专业研发团队及一流的专业设备，能够积极开发具有广阔市场前景的新产品，如高性能的电解电容器纸、超级电容隔膜材料等。

(5) 公司将及时关注新能源领域的发展变化，密切关注超级电容隔膜材料在新能源领域扩大应用。

2、公司未来面临的挑战

(1) 公司在国内某些高附加值纸基功能产品领域处于龙头地位，随着国内同行业的发展，同行业公司把公司作为主要竞争对手，这些高附加值纸基功能产品的市场竞争日趋激烈。针对上述风险，公司将在保障经营效益的前提下适时逐步提高产能，突出公司规模优势；进一步调整产品和客户结构，以市场为导向继续开发新客户新产品，进一步提高产品附加值和企业竞争力，满足不断变化的市场和客户需求，提升产品市场占有率。

(2) 新产品、新技术的不断涌现且周期较短，将对公司研发工作带来一定的挑战。公司将继续加大研发投入，充分利用博士后科研工作站的研究优势，建立完整高效的研发体系，确保研发的产品在市场上具有领先优势。

3、2022年重点工作

2022年，公司将聚焦高附加值纸基功能材料，稳步扩大经营规模，提高整体盈利水平。同时，公司按照股东大会决议推进对子公司强云科技的减资，保障强云科技平稳过渡。

(1) 高附加值纸基功能材料方面

公司将顺应行业发展趋势，深入研究行业政策对公司的影响，积极调整思路，紧抓市场机遇做出新的调整。继续迈大转型升级的步伐，加大研发投入，以技术创新提升核心竞争力。公司将发挥自主研发优势，着眼于更符合特种纸行业未来发展趋势的产品，伴随对环境保护的高度重视以及消费者环保意识的日益增强，电解电容器纸和特种食品包装材料将成为未来特种纸行业的竞争重点，公司将继续加大研究开发，通过提升产品性能，保持产品竞争优势。

(2) 对强云科技减资，增强资产流动性

公司于2022年3月8日召开的2022年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于对控股子公司减资的议案》。本次减资事项有利于公司快速回笼资金，增强资产流动性，提高资金使用效率，进一步降低投资风险。本次减资将导致从事信息科技服务的强云科技从控股子公司变成参股子公司，减资完成后不再纳入公司合并财务报表范围。后续公司将按照相关流程履行减资程序，并及时履行信息披露义务。因减资完成后强云科技不在上市公司体内，公司将全力配合强云科技的平稳过渡。

(3) 加强生产管理，确保增产降本增效

公司将通过局部技术改造，解决产能卡点，最大限度地提高纸机运行速度，提高产品成品率，解决电解纸产能问题。随着原材料价格的波动，降低生产成本成为公司2022年首要工作。公司将以降低材料采购成本为突破口，通过提升生产速度、单位时间产量、成品率、节能降耗、原材料替代等措施，合理降低各项产品成本。同时，进一步加强能效管理，通过对能源消耗过程信息化、可视化管理，科学、合理地制定企业能耗考核标准和考核体系，有效降低企业能耗，全面提升企业能效管理水平。

(4) 加强技术创新，提高核心竞争力

公司将持续推进新产品研发与投入，主要针对双层高压、单层高压、双层低压、固态、超级及车载电容等电解纸、以及高透成型咖啡滤纸的研发。加强现有产品的技术攻关与品质改善，继续保持与国内同类产品竞争中的领先地位。同时进一步强化客户的技术服务，通过推动与核心客户的技术战略合作，着力聚焦客户关心的技术或质量问题，确保公司的产品质量和技术服务进一步提升。

(5) 加强技术改造，提升智能制造水平

公司将在经营管理、智能化升级、安全环保、现代供应链等方面加快信息化成果的应用，利用智能制造先进的技术，加快以ERP项目应用基础平台建设，促进智能制造技术运用，有效提升生产效率、降低生产成本、提高产品品质。公司将在数字化工厂项目（一期）的基础上，继续加大智能化投入，促进企业从数字化逐步向智能化方向发展。

(6) 加强采购管理，有效控制采购成本

公司将进一步提高采购物资的质量水平，合理安排采购计划，缩短采购周期，提高采购物资的准时交付率，确保全年生产任务圆满完成。同时，积极筛选质量更好、价格更优的原材料，通过原材料替代，进一步提高产品品质，降低生产成本，有效缓解原料涨价带来的成本压力。

(7) 推进企业文化建设，促进共同富裕目标

公司将持续推进企业文化建设，树立凯恩特色的企业文化促进共同富裕为目标。公司构建多元化、特色化企业宣传平台，增强宣传覆盖范围，通过开展各类主题活动，营造积极向上的工作氛围。公司将通过各种形式加强员工培训，提升员工技术能力和服务水平，进一步提高企业凝聚力与核心竞争力。公司将进一步完善激励机制，与员工共享企业发展成果，实现企业与员工共存共赢，帮助员工实现梦想，最终促进实现共同富裕伟大目标。

(8) 加强规范运作，持续完善内控体系

深交所对上市公司自律监管法规体系进行整合，本次整合以修订《股票上市规则》为重点，一体推进自律监管指引、自律监管指南适应性修订。公司将组织相关人员认真学习，对照上位法进一步完善公司内部控制制度，优化内部控制体系，提高公司治理水平，提升三会运作效率，切实推动上市公司高质量发展。

(9) 加强投资者关系管理，维护股东利益

公司通过新媒体与投资者交流，经过2年的运营已累计了初步经验，并在同花顺上拥有79万粉丝。报告期内，公司以更加贴近中小投资者的简洁精炼、通俗易懂的语言，在多个新媒体阵地客观、及时地发布公告解读、企业资讯，行业快讯等内容。同时，公司积极遵守信批规则、不蹭热点，帮助中小投资者更直观和全面地了解上市公司。公司将继续通过新媒体加强与投资者特别是社会公众投资者的沟通和交流，切实保障投资者的知情权，充分维护股东利益。

(四) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

1、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。因公司部分原材料依赖进口，加上俄乌战争的影响，全球供应链紧张加剧，公司原材料面临较大的成本压力。

公司将继续秉承“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。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。俄乌战争、地缘政治等外界因素可能对人民币汇率水平造成波动，进而会对公司的成本和收入构成影响。

公司将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。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。公司一方面提高技术创新能力、优化产品结构，推动绿色转型升级；另一方面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。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

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

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

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

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

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料，维护投资者利益。

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

1、业务独立：公司主营业务为高附加值纸基功能材料和信息科技服务，拥有完全独立的科研开发系统、供应系统、生产系统、销售系统以及配套设施，不存在依赖任何股东单位或其下属企业的情况。

2、资产独立：公司对财产享有独立的法人财产权，公司拥有独立于股东单位及其他关联方的机器设备、房屋建筑物，也独立拥有注册商标、非专利技术等无形资产。

3、人员独立：

(1) 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高管人员专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属

企业担任除董事、监事以外的任何职务。

(2) 公司所有财务人员均为专职人员，没有在控股股东单位兼职。

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

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 20.03% | 2021 年 02 月 05 日 | 2021 年 02 月 06 日 | 《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-010), 巨潮资讯网: www.cninfo.com.cn |
| 2020 年度股东大会 | 年度股东大会 | 22.74% | 2021 年 04 月 21 日 | 2021 年 04 月 22 日 | 《2020 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-029), 巨潮资讯网: www.cninfo.com.cn |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 25.02% | 2021 年 09 月 16 日 | 2021 年 09 月 17 日 | 《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-042), 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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|------------|------|----|----|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 刘溪 | 董事长、总经理 | 现任 | 女 | | 2019年04月03日 | 2025年03月06日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 冉耕 | 董事 | 现任 | 男 | 35 | 2019年08月15日 | 2025年03月06日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 许冰 | 董事 | 现任 | 男 | 32 | 2022年03月07日 | 2025年03月06日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨照宇 | 董事、副总经理、董秘 | 现任 | 男 | | 2019年02月01日 | 2025年03月06日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王白浪 | 董事 | 现任 | 男 | 63 | 2017年03月07日 | 2025年03月06日 | 1,450,439 | 0 | 0 | 0 | 1,450,439 | 0 |
| 龚志忠 | 独立董事 | 现任 | 男 | 59 | 2019年04月03日 | 2025年03月06日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨帆 | 独立董事 | 现任 | 女 | 39 | 2019年04月03日 | 2025年03月06日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 胡小 | 独立 | 现任 | 男 | 64 | 2022 | 2025 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|----------|----|---|----|---------------------------|---------------------------|--|---|---|---|---|---|
| 龙 | 董事 | | | | 年 03 月 07 日 | 年 03 月 06 日 | | | | | | |
| 郭晓彬 | 监事会主席、监事 | 现任 | 男 | 42 | 2020 年 09 月 02 日 | 2025 年 03 月 06 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 梁晓伟 | 监事 | 现任 | 男 | 36 | 2022 年 03 月 07 日 | 2025 年 03 月 06 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 傅伟林 | 监事 | 现任 | 男 | 45 | 2006 年 09 月 20 日 | 2025 年 03 月 06 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 华一鸣 | 副总经理 | 现任 | 男 | 58 | 2004 年 03 月 11 日 | 2025 年 03 月 06 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘成跃 | 副总经理 | 现任 | 男 | 55 | 2010 年 11 月 15 日 | 2025 年 03 月 06 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 谢美贞 | 副总经理 | 现任 | 女 | 48 | 2016 年 08 月 19 日 | 2025 年 03 月 06 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 孙志超 | 副总经理 | 现任 | 男 | 39 | 2019 年 07 月 30 日 | 2025 年 03 月 06 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈万平 | 总工程师 | 现任 | 男 | 62 | 1998 年 01 月 23 日 | 2025 年 03 月 06 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周万标 | 财务总监 | 现任 | 男 | 40 | 2019 年 04 月 26 日 | 2025 年 03 月 06 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王钰 | 董事 | 任免 | 女 | 43 | 2021 年 02 | 2022 年 03 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|----------------------|----|----|----|---------------------------|---------------------------|---------------|---|---|---|---------------|----|
| | | | | | 月 05 日 | 月 07 日 | | | | | | |
| 袁立科 | 董事 | 任免 | 男 | 39 | 2019 年 08 月 15 日 | 2022 年 03 月 07 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄夏 | 董事 | 任免 | 男 | 39 | 2021 年 02 月 05 日 | 2022 年 03 月 07 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 涂凯祥 | 董事 | 离任 | 男 | 30 | 2022 年 03 月 07 日 | 2022 年 03 月 18 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 俞波 | 独立 董事 | 任免 | 男 | 50 | 2016 年 06 月 15 日 | 2022 年 03 月 07 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨亚玲 | 监事 会主 席、监 事 | 任免 | 女 | 46 | 2019 年 04 月 03 日 | 2022 年 03 月 07 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蔡阳 | 董事 | 离任 | 男 | 42 | 2016 年 06 月 15 日 | 2021 年 01 月 19 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 1,450, 439 | 0 | 0 | 0 | 1,450, 439 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

蔡阳因个原因辞去董事职务，辞职后不在公司及控股子公司担任任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|-----------------|--------|
| 胡小龙 | 独立董事 | 被选举 | 2022年03月 07日 | 股东大会选举 |
| 许冰 | 董事 | 被选举 | 2022年03月 07日 | 股东大会选举 |
| 杨照宇 | 董事 | 被选举 | 2022年03月 07日 | 股东大会选举 |

| | | | | |
|-----|--------------|-----|-------------|---------------|
| 郭晓彬 | 监事会主席 | 被选举 | 2022年03月07日 | 第九届监事会第一次会议选举 |
| 梁晓伟 | 监事 | 被选举 | 2022年03月07日 | 股东大会选举 |
| 俞波 | 独立董事 | 离任 | 2022年03月07日 | 换届离任 |
| 王钰 | 董事 | 离任 | 2022年03月07日 | 换届离任 |
| 袁立科 | 董事 | 离任 | 2022年03月07日 | 换届离任 |
| 黄夏 | 董事 | 离任 | 2022年03月07日 | 换届离任 |
| 涂凯祥 | 董事 | 被选举 | 2022年03月07日 | 股东大会选举 |
| 涂凯祥 | 董事 | 离任 | 2022年03月18日 | 个人原因辞职 |
| 杨亚玲 | 监事会主席、 监事 | 离任 | 2022年03月07日 | 换届离任 |

2、任职情况

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

（一）董事

刘溪，女，中国国籍，无境外永久居留权，中国致公党党员，本科毕业于北京大学，研究生毕业于伦敦政治经济学院。先后任职新时代证券有限责任公司、中植企业集团副总裁等。现任凯恩股份董事长、总经理、厦门强云网络科技有限公司董事长、浙江凯恩新材料有限公司执行董事。

冉耕，男，生于1987年1月，中国国籍，无境外永久居留权，获北京师范大学国际经济与贸易和法学专业学士学位、荷兰阿姆斯特丹大学法学硕士学位、法律职业资格证书。曾为北京市君泽君律师事务所和北京大成律师事务所律师。现任凯恩股份董事、中植企业集团有限公司法律合规中心副总经理、黄石中泽瑞城纺织科技有限公司监事、浙江康盛股份有限公司董事、新疆准东石油技术股份有限公司监事。

许冰，男，生于1989年8月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，经济学硕士，注册会计师非执业会员，获法律职业资格证书。曾任太平洋证券股份有限公司投行业务部高级经理、中国铝业集团有限公司总部业务主管。现任凯恩股份董事、中植企业集团有限公司上市公司产业管理办公室高级经理、湖北美尔雅集团有限公司董事、湖北美尔雅股份有限公司监事、湖州皓辉企业管理咨询有限公司监事、珠海朗信投资有限公司监事、珠海红信鼎通企业管理有限公司监事、北京楷德教育咨询有限公司监事、新疆天山畜牧生物工程股份有限公司董事。

杨照宇，男，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，毕业于香港中文大学，硕士研究生。曾先后供职于深圳证券交易所、中国证监会、中信证券股份有限公司。2016年9月起任修正药业集团董事会秘书、投资并购负责人。2019年1月入职凯恩股份，现任凯恩股份董事、党委副书记、副总经理兼董事会秘书、厦门强云网络科技有限公司董事、上海律顾企业管理咨询有限公

司监事。曾荣获第十五届中国上市公司价值评选主板优秀董秘奖、上海证券报金质量优秀董秘奖、上报集团金勋章年度董事会秘书奖等。

王白浪，男，生于1959年6月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，研究生学历，高级经济师。曾任遂昌县工业局副局长、遂昌县乡镇企业局副局长、遂昌县造纸厂厂长。1998年1月至2005年5月任公司董事长，1998年1月至2007年8月任公司董事，2004年12月至2013年8月任凯恩集团有限公司董事长，2010年5月至2013年12月任公司董事，2013年12月至2014年8月任遂昌千佛山生命文化有限公司董事长或执行董事、经理，2014年8月至2016年4月任那然生命文化股份有限公司董事长。现任凯恩股份董事、那然生命文化股份有限公司董事、浙江遂昌益泰投资有限公司监事。

龚志忠，男，生于1963年4月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国政法大学研究生院，律师。曾就职于云南省轻工业学校、四通集团公司，曾任首创证券有限责任公司独立董事。现任凯恩股份独立董事、北京嘉润律师事务所律师、合伙人、重庆路桥股份有限公司独立董事。

杨帆，女，生于1983年1月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，毕业于南京大学，理论经济学博士。现任凯恩股份独立董事、东南大学国际经济与技术合作研究所副所长及专任教师。

胡小龙，男，生于1957年7月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，湖南大学EMBA，高级会计师，注册会计师。曾任湖南财信金融控股集团有限公司党委副书记、董事、总经理，湖南省国有资产投资经营有限公司董事长、总经理，财富证券有限责任公司党委书记、董事，现任凯恩股份独立董事、宇环数控机床股份有限公司独立董事，湖南友谊阿波罗商业股份有限公司独立董事。

（二）监事

郭晓彬，男，生于1980年10月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央财经大学，本科学历。曾任亿迅信息技术有限公司北京分公司财务经理、北京小鸟科技发展有限公司财务经理。现任凯恩股份监事会主席、财务经理、浙江凯恩新材料有限公司监事、浙江兰溪巨化氟化学有限公司监事。

梁晓伟，男，生于1985年，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，历任山东宝莫生物化工股份有限公司证券事务代表，山东东岳有机硅材料股份有限公司证券事务代表、证券部部长。现任凯恩股份监事、证券事务总监。

傅伟林，男，生于1977年12月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，助理工程师，1997年参加工作，曾在公司研究所和市场部任职。现任凯恩股份监事、党委委员、工会主席、办公室主任；公司控股子公司浙江凯恩特种纸业有限公司监事、浙江凯恩投资有限公司监事、遂昌英格贸易有限公司监事。

（三）高级管理人员

刘溪，女，中国国籍，无境外永久居留权，中国致公党党员，本科毕业于北京大学，研究生毕业于伦敦政治经济学院。先后任职新时代证券有限责任公司、中植企业集团副总裁等。现任凯恩股份董事长、总经理、厦门强云网络科技有限公司董事长、浙江凯恩新材料有限公司执行董事。

杨照宇，男，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，毕业于香港中文大学，硕士研究生。曾先后供职于深圳证券交易所、中国证监会、中信证券股份有限公司。2016年9月起任修正药业集团董事会秘书、投资并购负责人。2019年1月入职凯恩股份，现任凯恩股份董事、党委副书记、副总经理兼董事会秘书、厦门强云网络科技有限公司董事、上海律顾企业管理咨询有限公司监事。曾荣获第十五届中国上市公司价值评选主板优秀董秘奖、上海证券报金质量优秀董秘奖、上报集团金勋章年度董事

会秘书奖等。

华一鸣，男，生于1964年8月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大学学历，工程师，曾任遂昌造纸厂研究所所长助理，八达公司副总经理，凯恩投资集团有限公司生产总调度，公司制造部部长、副总工程师、市场部部长、总经理助理。现任凯恩股份党委书记、副总经理、浙江凯恩特种纸业有限公司执行董事、总经理、深圳凯恩纸业销售有限公司执行董事、总经理、浙江凯恩新材料有限公司经理、遂昌英格贸易有限公司执行董事、总经理。

刘成跃，男，生于1967年9月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，毕业于浙江工业大学机械设计与制造专业。曾任公司二车间设备管理员、项目部副经理、开发部副部长、开发部部长、制造部部长。现任凯恩股份副总经理、党委委员、浙江凯恩特种纸业有限公司副总经理、遂昌县成屏二级电站有限责任公司董事、浙江凯丰新材料股份有限公司董事、衢州八达纸业有限公司董事。

谢美贞，女，生于1974年12月，大学学历，高级会计师，中国注册会计师，曾任中国建设银行遂昌县支行客户经理、凯恩股份财务部部长、财务总监。现任凯恩股份副总经理、浙江凯恩特种纸业有限公司财务总监、浙江凯丰特种纸业有限公司董事长、浙江凯丰新材料股份有限公司董事、衢州八达纸业有限公司监事、深圳凯恩纸业销售有限公司监事、浙江兰溪巨化氟化学有限公司董事、遂昌县成屏二级电站有限责任公司董事。

孙志超，男，生于1983年4月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，获吉林大学法学学士学位、英国杜伦大学法学硕士学位、法律职业资格证书。曾任广东深兴律师事务所和北京市天银律师事务所律师助理、北京市浩天信和律师事务所实习律师、财富中国（香港）控股有限公司资本业务部投资总监、恒大集团资本运营中心副总监、中国电信集团投资有限公司业务总监。现任凯恩股份副总经理。

陈万平，男，生于1960年10月，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，教授级高工，浙江省政协委员，享受国务院政府特殊津贴，全国五一劳动奖章获得者。曾任浙江遂昌造纸厂车间副主任、研究所所长、副总工程师、总工程师、凯恩集团有限公司董事、公司董事。现任凯恩股份总工程师、浙江凯恩特种纸业有限公司总工程师。

周万标，男，生于1982年6月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于中国人民大学。曾先后供职于普华永道会计师事务所、中国华源生命科贸有限公司、中科华航检测技术有限公司、中植企业集团。现任凯恩股份财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 刘溪 | 上海意黎资产管理有限公司 | 董事 | 2017年04月01日 | | 否 |
| 刘溪 | 上海铠韵企业管理有限公司 | 董事 | 2017年02月17日 | | 否 |
| 刘溪 | 厦门强云网络科技有限公司 | 董事长 | 2020年05月11日 | | 否 |
| 刘溪 | 浙江凯恩新材料有限公司 | 执行董事 | 2020年07月 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|------------------|------|------------------|------------------|---|
| | | | 31 日 | | |
| 王白浪 | 那然生命文化股份有限公司 | 董事 | 2017 年 09 月 04 日 | 2023 年 09 月 29 日 | 是 |
| 王白浪 | 浙江遂昌益泰投资有限公司 | 监事 | 2017 年 10 月 01 日 | | 否 |
| 许冰 | 中植企业集团有限公司 | 高级经理 | 2021 年 04 月 14 日 | | 是 |
| 许冰 | 湖北美尔雅集团有限公司 | 董事 | 2021 年 12 月 27 日 | | 否 |
| 许冰 | 湖北美尔雅股份有限公司 | 监事 | 2021 年 10 月 15 日 | | 否 |
| 许冰 | 湖州皓辉企业管理咨询有限公司 | 监事 | 2021 年 08 月 19 日 | | 否 |
| 许冰 | 珠海朗信投资有限公司 | 监事 | 2021 年 11 月 05 日 | | 否 |
| 许冰 | 北京楷德教育咨询有限公司 | 监事 | 2021 年 12 月 27 日 | | 否 |
| 许冰 | 新疆天山畜牧生物工程股份有限公司 | 董事 | 2022 年 01 月 17 日 | | 否 |
| 杨照宇 | 厦门强云网络科技有限公司 | 董事 | 2019 年 09 月 02 日 | | 否 |
| 杨照宇 | 上海律颀企业管理咨询有限公司 | 监事 | 2020 年 04 月 30 日 | | 否 |
| 胡小龙 | 宇环数控机床股份有限公司 | 独立董事 | 2018 年 11 月 13 日 | 2024 年 11 月 11 日 | 否 |
| 胡小龙 | 湖南友谊阿波罗商业股份有限公司 | 独立董事 | 2021 年 05 月 28 日 | 2022 年 05 月 07 日 | 否 |
| 龚志忠 | 北京嘉润律师事务所 | 合伙人 | 1996 年 10 月 16 日 | | 是 |
| 龚志忠 | 重庆路桥股份有限公司 | 独立董事 | 2018 年 06 月 18 日 | | 是 |
| 杨帆 | 东南大学国际经济与技术合作研究所 | 副所长 | 2018 年 09 月 01 日 | | 否 |
| 傅伟林 | 浙江凯恩特种纸业有限公司 | 监事 | 2017 年 01 月 23 日 | | 否 |
| 傅伟林 | 浙江凯恩投资有限公司 | 监事 | 2014 年 08 月 25 日 | | 否 |
| 傅伟林 | 遂昌英格贸易有限公司 | 监事 | 2020 年 04 月 26 日 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|-----------------|----------|-------------|--|---|
| 郭晓彬 | 浙江凯恩新材料有限公司 | 监事 | 2020年07月31日 | | 否 |
| 郭晓彬 | 宝东信息技术有限公司 | 监事 | 2018年11月01日 | | 否 |
| 郭晓彬 | 亿迅信息技术有限公司 | 监事 | 2018年11月01日 | | 否 |
| 郭晓彬 | 北京亿迅云技术有限公司 | 监事 | 2018年12月01日 | | 否 |
| 郭晓彬 | 常州同过软件有限公司 | 监事 | 2018年11月01日 | | 否 |
| 华一鸣 | 浙江凯恩特种纸业有限公司 | 执行董事、总经理 | 2017年02月08日 | | 否 |
| 华一鸣 | 深圳凯恩纸业销售有限公司 | 执行董事、总经理 | 2008年04月18日 | | 否 |
| 华一鸣 | 浙江凯恩新材料有限公司 | 经理 | 2020年07月01日 | | 否 |
| 华一鸣 | 遂昌英格贸易有限公司 | 执行董事、总经理 | 2020年04月01日 | | 否 |
| 谢美贞 | 浙江凯丰特种纸业有限公司 | 董事长 | 2013年01月18日 | | 否 |
| 谢美贞 | 浙江凯恩特种纸业有限公司 | 财务总监 | 2017年01月23日 | | 否 |
| 谢美贞 | 浙江凯丰新材料股份有限公司 | 董事 | 2008年05月01日 | | 否 |
| 谢美贞 | 衢州八达纸业有限公司 | 监事 | 2010年03月22日 | | 否 |
| 谢美贞 | 深圳凯恩纸业销售有限公司 | 监事 | 2006年04月06日 | | 否 |
| 谢美贞 | 浙江兰溪巨化氟化学有限公司 | 董事 | 2014年05月08日 | | 否 |
| 谢美贞 | 遂昌县成屏二级电站有限责任公司 | 董事 | 2013年07月03日 | | 否 |
| 刘成跃 | 浙江凯恩特种纸业有限公司 | 副总经理 | 2017年01月23日 | | 否 |
| 刘成跃 | 遂昌县成屏二级电站有限责任公司 | 董事 | 2016年06月30日 | | 是 |
| 刘成跃 | 浙江凯丰新材料股份有限公司 | 董事 | 2015年08月18日 | | 否 |

| | | | | | |
|----------------------|---------------|------|-----------------|--|---|
| 刘成跃 | 衢州八达纸业业有限公司 | 董事 | 2010年03月 22日 | | 否 |
| 陈万平 | 浙江凯恩特种纸业业有限公司 | 总工程师 | 2017年01月 23日 | | 否 |
| 在其他单位 任职情况的 说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司建立了较为完善的绩效考核体系和薪酬制度，董事会设立了薪酬与考核委员会，研究董事、高级管理人员薪酬的考核标准，研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。薪酬与考核委员会提出公司董事、高级管理人员的薪酬计划，董事薪酬计划须报经董事会同意后，提交股东大会审议通过后方可实施，高级管理人员的薪酬计划须报经董事会批准。监事薪酬由监事会同意后提交股东大会审议通过。

(2) 在公司任职的董事、监事、高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度按月领取薪酬，年底根据经营业绩，按照考核评定程序，确定其年终奖金。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的 税前报酬总额 | 是否在公司关 联方获取报酬 |
|-----|--------------|----|----|------|------------------|------------------|
| 刘溪 | 董事长、总经理 | 女 | | 现任 | 84 | 否 |
| 冉耕 | 董事 | 男 | 35 | 现任 | 0 | 是 |
| 许冰 | 董事 | 男 | 32 | 现任 | 0 | 是 |
| 杨照宇 | 董事、副总、 董秘 | 男 | | 现任 | 48 | 否 |
| 王白浪 | 董事 | 男 | 63 | 现任 | 48.93 | 是 |
| 龚志忠 | 独立董事 | 男 | 59 | 现任 | 10 | 否 |
| 杨帆 | 独立董事 | 女 | 39 | 现任 | 10 | 否 |
| 胡小龙 | 独立董事 | 男 | 64 | 现任 | 0 | 否 |
| 郭晓彬 | 监事会主席 | 男 | 42 | 现任 | 38.4 | 否 |
| 梁晓伟 | 监事 | 男 | 36 | 现任 | 16.80 | 否 |
| 傅伟林 | 监事 | 男 | 45 | 现任 | 14.27 | 否 |
| 华一鸣 | 副总经理 | 男 | 58 | 现任 | 60.18 | 否 |
| 刘成跃 | 副总经理 | 男 | 55 | 现任 | 36.15 | 否 |

| | | | | | | | |
|-----|------|----|----|----|----|--------|----|
| 谢美贞 | 副总经理 | 女 | | 48 | 现任 | 36.11 | 否 |
| 孙志超 | 副总经理 | 男 | | 39 | 现任 | 48 | 否 |
| 陈万平 | 总工程师 | 男 | | 62 | 现任 | 36.64 | 否 |
| 周万标 | 财务总监 | 男 | | 40 | 现任 | 48 | 否 |
| 袁立科 | 董事 | 男 | | 39 | 离任 | 0 | 是 |
| 王钰 | 董事 | 女 | | 43 | 离任 | 0 | 是 |
| 黄夏 | 董事 | 男 | | 39 | 离任 | 35 | 否 |
| 俞波 | 独立董事 | 男 | | 50 | 离任 | 10 | 是 |
| 杨亚玲 | 监事 | 女 | | 46 | 离任 | 0 | 是 |
| 蔡阳 | 董事 | 男 | | 42 | 离任 | 0 | 是 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 580.48 | -- |

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|---------------|-------------|-------------|--|
| 第八届董事会第十七次会议 | 2021年01月20日 | 2021年01月21日 | 审议通过了《关于提名黄夏先生为公司非独立董事候选人的议案》《关于提名王钰女士为公司非独立董事候选人的议案》《关于修订<公司章程>的议案》《关于修订公司部分内控管理制度的议案》《关于召开公司2021年第一次临时股东大会的议案》 |
| 第八届董事会第十八次会议 | 2021年03月26日 | 2021年03月30日 | 审议通过了《公司2020年年度报告》《公司2020年度董事会工作报告》《公司2020年度财务决算报告》《2020年度总经理工作报告》《公司2020年度利润分配预案》《公司2020年度内部控制评价报告》《公司内部控制规则落实自查表》《关于对外提供担保的议案》《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》《关于补选黄夏为公司第八届董事会战略委员会委员的议案》《关于公司2020年度社会责任报告的议案》《关于召开公司2020年度股东大会的议案》 |
| 第八届董事会第十九次会议 | 2021年04月19日 | 2021年04月21日 | 审议通过了《公司2021年第一季度报告》 |
| 第八届董事会第二十次会议 | 2021年06月22日 | 2021年06月23日 | 审议通过了《信息披露事务管理制度》《财务管理制度》 |
| 第八届董事会第二十一次会议 | 2021年08月20日 | 2021年08月24日 | 审议通过了《公司2021年半年度报告》及其摘要《关于拟续聘会计师事务所的议案》《关于召开公司2021年第二次临时股东大会的议案》 |
| 第八届董事会第 | 2021年10月27日 | 2021年10月28日 | 审议通过《公司2021年第三季度报告》 |

| | | | |
|--------|--|--|--|
| 二十二次会议 | | | |
|--------|--|--|--|

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 刘溪 | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 冉耕 | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王钰 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 袁立科 | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王白浪 | 6 | 0 | 5 | 0 | 1 | 否 | 0 |
| 黄夏 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 杨帆 | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 龚志忠 | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 俞波 | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，关注公司运作，履行董事职责，对公司的内部控制体系完善、行业发展战略、法律事务和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会 | 成员情况 | 召开会 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履 | 异议事项 |
|-----|------|-----|------|------|------------|-----|------|
|-----|------|-----|------|------|------------|-----|------|

| 名称 | | 议次数 | | | 履行职责的情况 | 具体情况(如有) |
|-------|-----------------|-----|-------------|---|--|----------|
| 审计委员会 | 俞波(主任委员)、龚志忠、刘溪 | 8 | 2021年01月20日 | 审议并通过了《公司2020年第四季度内部审计工作总结》和《公司2021年第一季度审计工作计划》 | 委员会认为:公司2020年第四季度的各项经营活动和财务收支均符合公司内部控制制度的相关规定,同意内部审计工作总结和审计工作计划。 | |
| | | | 2021年01月26日 | 审议并通过了《关于同意公司2020年度年报审计计划的议案》 | 委员会认为:审计时间充分,审计人员配置合理、执业能力胜任,审计关注的重点符合公司实际,同意年报审计计划。 | |
| | | | 2021年03月24日 | 审议并通过了《关于同意公司2020年年度报告初审意见的议案》和《关于总结会计师事务所从事公司2020年度审计工作的议案》 | 委员会认为:出具的审计报告在所有重大方面基本真实、公允地反映了公司的财务状况以及度的经营成果和现金流量,同意经年审注册会计师审计的财务报告。 | |
| | | | 2021年03月26日 | 审议并通过如下议案:《公司2020年度内部审计工作总结》《公司2021年度审计工作计划》《公司2020年度内部控制评价报告》《公司2020年度审计报告》《关于计提资产减值准备的议案》 | 委员会认为:公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求,在所有重大和重要方面保持了有效的财务报告内部控制,同意向董事会提交内部控制评价报告。本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,是根据相关资产的实际情况进行减值测试后基于谨慎性原则而作出的,计提资产减值准备依据充分,同意将本次计提资产减值提交董事会审议。 | |
| | | | 2021年04月19日 | 审议并通过了如下议案:《公司2021年第一季度内部审计工作总结》《公司2021年第二季度审计工作计划》《公司2021年第一季度报告》 | 委员会认为:公司2021年第一季度审计工作符合公司实际情况,各项活动均符合公司内部控制制度的规定。 | |

| | | | | | | | |
|-------|----------------|---|-------------|---|---|--|--|
| | | | 2021年08月06日 | 审议并通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》 | 委员会认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）服务意识、执业操守和履职能力符合相关法律法规的规定，具备良好的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，提议董事会继续聘请其为公司 2021 年度审计机构。 | | |
| | | | 2021年08月20日 | 审议并通过了如下议案：《公司 2021 年第二季度内部审计工作总结》《公司 2021 年第三季度审计工作计划》《公司 2021 年半年度报告》及其摘要 | 委员会认为：公司 2021 年第二季度审计工作符合公司实际情况，各项活动均符合公司内部控制制度的规定。 | | |
| | | | 2021年10月27日 | 审议并通过了如下议案：《公司 2021 年第三季度内部审计工作总结》《公司 2021 年第四季度审计工作计划》《公司 2021 年第三季度报告》 | 委员会认为：公司 2021 年第三季度审计工作符合公司实际情况，各项活动均符合公司内部控制制度的规定。 | | |
| 战略委员会 | 刘溪（主任委员）、黄夏、俞波 | 1 | 2021年12月31日 | 对控股子公司强云科技减值事项进行了讨论研究 | 委员会认为：受到市场环境、政策变化的影响，强云科技的毛利率、净利润较上年均有所下降。同意公司拟通过定向分红和减资的方式，收回部分投资成本，以此快速回笼资金，增强资产流动性，提高资金使用效率，进一步降低投资风险。 | | |
| 提名委员会 | 杨帆（主任委员）、刘溪、俞波 | 2 | 2021年01月18日 | 对非独立董事候选人黄夏的提名资格进行审核 | 委员会认为：黄夏先生符合《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》有关公司董事任职资格的要求。 | | |
| | | | 2021年01月19日 | 对非独立董事候选人王钰的提名资格进行审核 | 委员会认为：王钰女士符合《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章 | | |

| | | | | | | | |
|----------|---------------------|---|-------------|----------------|---|--|--|
| | | | | | 程》有关公司董事任职资格的要求。 | | |
| 薪酬与考核委员会 | 龚志忠 (主任委员)、刘溪、杨帆 | 1 | 2021年01月29日 | 对高管薪酬事项进行了讨论研究 | 委员会认为：公司董事及高级管理人员勤勉尽责地履行职责，2020年度公司高级管理人员薪酬按既定考核制度发放。 | | |

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 646 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 427 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 1,076 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,076 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 283 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 659 |
| 销售人员 | 50 |
| 技术人员 | 224 |
| 财务人员 | 37 |
| 行政人员 | 106 |
| 合计 | 1,076 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 1 |
| 硕士 | 13 |
| 本科学历 | 159 |
| 大专学历 | 295 |
| 其他 | 608 |

| | |
|----|-------|
| 合计 | 1,076 |
|----|-------|

2、薪酬政策

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求。报告期内，公司职工薪酬总额为 17,796.27 万元，占公司营业总成本的 10.79%。公司利润对职工薪酬总额变化敏感度较低，职工薪酬对公司财务状况和经营成果不构成重大影响。截止 2021 年 12 月 31 日，公司核心技术人员为 224 人，占全体员工人数的 20.82%；截止报告期末，核心技术人员薪酬占全体员工薪酬的 27.35%。

3、培训计划

公司组织开展多种形式的岗位培训、技能培训、管理培训、资质培训、知识竞赛、技能竞赛等，鼓励员工持续学习，实现企业与员工共同成长。报告期内，公司对员工进行多层次、多门类的技能和专业培训，进一步提升员工整体素质。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

按照《公司章程》的规定，公司严格执行利润分配政策。报告期内，公司利润分配政策没有调整的情形。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

| | |
|---------------|---|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
|---------------|---|

| | |
|--|----------------|
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.20 |
| 分配预案的股本基数（股） | 467,625,470 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 9,352,509.40 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 9,352,509.40 |
| 可分配利润（元） | 323,854,867.91 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年度实现归属于上市公司股东的净利润 94,051,066.40 元，母公司 2021 年实现净利润 6,209,863.33 元，根据《公司法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》的相关规定，按母公司实现净利润提取 10%法定盈余公积金。截至 2021 年 12 月 31 日，母公司累计可供股东分配利润为 323,854,867.91 元。</p> <p>公司拟以截止 2021 年 12 月 31 日的总股本 467,625,470 股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。若公司利润分配方案公布后至实施前，公司股本发生变动的，将按照现金分配总额不变的原则对分配比例进行调整。</p> <p>本利润分配预案与公司经营情况相匹配，符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，具备合法性、合理性、合规性。本预案须经 2021 年度股东大会审议通过后实施。</p> | |

十一、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。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，并结合公司实际情况，全面梳理完善公司内部控制制度，持续优化健全公司内部控制体系。由董事会审计委员会、审计监察部共同组成公司的内控管理组织体系，对公司内部控制管理进行监督与评价，对存在不完善的问题，及时进行整改落实，保障内部控制得到有效执行。公司现有的内部控制体系运行有效，内部控制制度基本覆盖了公司经营管理的各方面，各项重点活动遵照相关内部控制制度贯彻执行，能够有效防范经营管理风险，促进公司规范运作和可持续发展。《公司2021年度内部控制评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制建设及实施情况。报告期内，公司不存在内部控制重大缺陷或重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2022 年 03 月 29 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 公司 2021 年度内部控制评价报告全文刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>① 重大缺陷的认定标准：该缺陷涉及董事、监事和高级管理人员舞弊；重述已经公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；关联交易控制程序不当；弄虚作假违反国家法律法规等。</p> <p>② 重要缺陷的认定标准：注册会计师发现当期财务报告存在一般错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。</p> <p>③ 一般缺陷的认定标准：注册会计师发现当期财务报告存在小额错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在一般缺陷。</p> | <p>非财务报告重大缺陷的存在的迹象包括：违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>以 2021 年度合并财务报表数据为基准，确定公司合并财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：</p> <p>重大缺陷：错报\geq利润总额的 10%；</p> <p>重要缺陷：利润总额的 5%\leq错报$<$利润总额的 10%；</p> | <p>重大缺陷：直接损失金额$>$资产总额的 1%；</p> <p>重要缺陷：资产总额的 0.5%$<$直接损失金额\leq资产总额的 1%；</p> <p>一般缺陷：直接损失金额\leq资产总额的 0.5%。</p> |

| | | |
|----------------|-------------------|---|
| | 一般缺陷：错报<利润总额的 5%。 | |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|---|
| 天健会计师事务所（特殊普通合伙）认为：凯恩股份公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕13 号）规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2022 年 03 月 29 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 内部控制审计报告全文刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的要求，组织相关部门对公司治理问题进行自查，真实、准确、完整地上报了公司实际情况，对公司规范治理起到进一步的指导作用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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 □ 否

| 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 | 处理达标后直排 | 1 | 污水排放口 | ≤ 50mg/L | 《制浆造纸工业水污染物排放标准》(GB3544-2008) | 128.93 吨 | 306.24 吨/年 | 无 |
| 浙江凯恩特种材料股份有限公司 | 氨氮 | 处理达标后直排 | 1 | 污水排放口 | ≤ 8mg/L | 《制浆造纸工业水污染物排放标准》(GB3544-2008) | 0.5 吨 | 3.98 吨/年 | 无 |
| 浙江凯恩特种材料股份有限公司 | 二氧化硫 | 处理达标后直排 | 1 | 废气排放口 | ≤ 35mg/m ³ | 《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011) | 0.38 吨 | 46.48 吨/年 | 无 |
| 浙江凯恩特种材料股份有限公司 | 氮氧化物 | 处理达标后直排 | 1 | 废气排放口 | ≤ 50mg/m ³ | 《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011) | 1.5 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 | 《关于龙游县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) | 29.3 吨 | 32 吨/年 | 无 |
| 浙江凯丰新材料股份有限公司 | 氨氮 | 纳管排放 | 1 | 厂内 | ≤ 35mg/L | 《关于龙游县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) | 0.348 吨 | 3.2 吨/年 | 无 |
| 浙江凯丰特种纸业 有限公司 | COD | 间接排放 | 1 | / | ≤ 500mg/L | 《关于龙游县工业园区接管企业污水纳管标准及有关事 | 23.5 吨 | 29.88 吨/年 | 无 |

| | | | | | | | | | |
|------------------|----|----------|---|---|-------------|--|--------|--------------|---|
| | | | | | | 项的通知》(龙环【2011】11号) | | | |
| 浙江凯丰特种纸业 有限公司 | 氨氮 | 间接排 放 | 1 | / | ≤ 35mg/L | 《关于龙游县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) | 1.20 吨 | 2.99 吨/ 年 | 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,废水废气均安装在线监测系统、刷卡排污系统、视频监控和门禁系统。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。

报告期内,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。其中,浙江凯恩特种材料股份有限公司突发环境事件应急预案已于2018年备案,2021年委托杭州欣然环境科技有限公司重新修订后备案。

环境自行监测方案

上述单位均有自行监测方案。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

公司正在进一步完善碳管理相关制度,例如温室气体排放核算和报告的内部管理制度和质量保障体系制度;其次,公司不断加强碳排放数据统计,形成温室气体数据内部台账管理制度,例如建立和跟踪能源消耗设备台账、计量器具设备台账等与碳排放密切相关管理台账;再者,通过组织碳排放管理专题培训,提升全体员工“双碳”意识,建立健全碳排放管理体系。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

报告期内公司积极履行社会责任,已编制并披露《2021年度社会责任报告》,详情请见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-------------|-----------------------|-----------------------------|-------------|------|------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 浙江凯融特种纸有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 作出避免同业竞争、规范关联交易、不占用资金等方面的承诺 | 2019年12月13日 | 长期有效 | 严格履行 |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 凯恩集团有限公司 | 同业竞争承诺 | 作出了避免同业竞争的承诺 | 2001年06月15日 | 长期有效 | 严格履行 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

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

适用 不适用

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

（一）公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

1、对公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数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，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照财务报告“五、重要会计政策及会计估计、24、长期资产减值”的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

执行新租赁准则对公司2021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 | | |
|-------------|-------------|---------------|---------------|
| | 2020年12月31日 | 新租赁准则调整影响 | 2021年1月1日 |
| 使用权资产 | | 12,579,787.56 | 12,579,787.56 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 5,751,915.65 | 5,751,915.65 |
| 租赁负债 | | 6,827,871.91 | 6,827,871.91 |

2、对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

3、对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

（二）公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（三）公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 注册资本(万元) | 持股比例 |
|------|--------|------------|----------|------|
| 强云东方 | 设立 | 2021年2月10日 | 1,000.00 | 100% |
| 云聚科技 | 设立 | 2021年7月1日 | 2,000.00 | 100% |

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 77 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 17 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 邓德祥、赵梦娇 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本报告期内，公司聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，截至本报告期末暂未支付报酬。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、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，凯恩集团及其一致行动人浙江凯融特种纸有限公司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。

公司已于2021年12月20日在指定信息披露媒体上披露了《关于实际控制人逝世的公告》，公司将密切关注后续事项的进展并及时履行信息披露义务。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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

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 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 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 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 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08月13日 | 500 | 连带责任保证 | | | 二年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰新材料股份有限公司 | 2021年03月30日 | 8,000 | 2021年06月08日 | 154.44 | 连带责任保证 | | | 二年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰新材料股份有限公司 | 2021年03月30日 | 8,000 | 2021年06月20日 | 278.85 | 连带责任保证 | | | 二年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰新材料股 | 2021年03月30日 | 8,000 | 2021年11月15日 | 872.3 | 连带责任保证 | | | 二年 | 否 | 否 |

| 份有限公司 | 日 | | 日 | | | | | | | |
|-------------------------|--------------|--------|-------------|------------------------|--------|----------|------------|-----|--------|----------|
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | 13,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | | | 1,805.59 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 13,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | | | 872.3 |
| 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 | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 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 | 5,000 | 2021年01月06日 | 390 | 连带责任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业有限公司 | 2020年03月31日 | 5,000 | 2021年01月11日 | 459.93 | 连带责任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业有限公司 | 2020年03月31日 | 5,000 | 2021年01月01日 | 27.4 | 连带责任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业有限公司 | 2020年03月31日 | 5,000 | 2021年03月08日 | 574.66 | 连带责任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业有限公司 | 2021年03月30日 | 5,000 | 2021年04月21日 | 33.98 | 连带责任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业有限公司 | 2021年03月30日 | 5,000 | 2021年05月19日 | 10 | 连带责任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业有限公司 | 2021年03月30日 | 5,000 | 2021年05月19日 | 14.95 | 连带责任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业有限公司 | 2021年03月30日 | 5,000 | 2021年05月25日 | 32.27 | 连带责任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业有限公司 | 2021年03月30日 | 5,000 | 2021年06月22日 | 480 | 连带责任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------------|-------|---------------------|--------|------------|--|--|----|---|---|
| 有限公司 | 日 | | 日 | | | | | | | |
| 浙江凯丰特种纸业 有限公司 | 2021年 03月30 日 | 5,000 | 2021年 08月12 日 | 8.45 | 连带责 任保证 | | | 一年 | 否 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业 有限公司 | 2021年 03月30 日 | 5,000 | 2021年 08月12 日 | 10.73 | 连带责 任保证 | | | 一年 | 否 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业 有限公司 | 2021年 03月30 日 | 5,000 | 2021年 11月17 日 | 451.82 | 连带责 任保证 | | | 一年 | 否 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业 有限公司 | 2021年 03月30 日 | 5,000 | 2021年 11月22 日 | 26.32 | 连带责 任保证 | | | 一年 | 否 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业 有限公司 | 2021年 03月30 日 | 5,000 | 2021年 12月02 日 | 781 | 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 | 5,000 | 2021年 02月05 日 | 317.55 | 连带责 任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业 有限公司 | 2020年 03月31 日 | 5,000 | 2021年 03月15 日 | 397.12 | 连带责 任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业 有限公司 | 2020年 03月31 日 | 5,000 | 2021年 03月29 日 | 514.05 | 连带责 任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业 有限公司 | 2020年 03月31 日 | 5,000 | 2021年 03月30 日 | 397.21 | 连带责 任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业 有限公司 | 2021年 03月30 日 | 5,000 | 2021年 09月27 日 | 366.14 | 连带责 任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰特种纸业 有限公司 | 2021年 03月30 日 | 5,000 | 2021年 12月03 日 | 348.36 | 连带责 任保证 | | | 一年 | 否 | 否 |
| 浙江凯丰新材料股 份有限公司 | 2021年 03月30 日 | 3,000 | 2021年 01月26 日 | 395.04 | 连带责 任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰新材料股 份有限公司 | 2021年 03月30 日 | 3,000 | 2021年 02月05 日 | 886.6 | 连带责 任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-------------|-------|-------------|--------|--------|--|--|----|---|---|
| 份有限公司 | 日 | | 日 | | | | | | | |
| 浙江凯丰新材料股份有限公司 | 2021年03月30日 | 3,000 | 2021年03月04日 | 616.33 | 连带责任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰新材料股份有限公司 | 2020年03月31日 | 3,000 | 2021年01月29日 | 190.8 | 连带责任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰新材料股份有限公司 | 2020年03月31日 | 3,000 | 2021年02月28日 | 84.5 | 连带责任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰新材料股份有限公司 | 2020年03月31日 | 3,000 | 2021年03月28日 | 373 | 连带责任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰新材料股份有限公司 | 2021年03月30日 | 3,000 | 2021年05月28日 | 133.76 | 连带责任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰新材料股份有限公司 | 2021年03月30日 | 3,000 | 2021年06月22日 | 183.21 | 连带责任保证 | | | 一年 | 是 | 否 |
| 浙江凯丰新材料股份有限公司 | 2021年03月30日 | 3,000 | 2021年07月31日 | 164.57 | 连带责任保证 | | | 一年 | 否 | 否 |
| 浙江凯丰新材料股份有限公司 | 2021年03月30日 | 3,000 | 2021年11月15日 | 492.8 | 连带责任保证 | | | 一年 | 否 | 否 |
| 浙江凯丰新材料股份有限公司 | 2021年03月30日 | 3,000 | 2021年11月29日 | 269 | 连带责任保证 | | | 一年 | 否 | 否 |
| 浙江凯丰新材料股份有限公司 | 2021年03月30日 | 3,000 | 2021年12月29日 | 242.11 | 连带责任保证 | | | 一年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|--------|--------------------------|--|--|--|--|--|--|-----------|
| 司 | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | 8,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | | | | 9,673.66 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | 8,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | | | | | 2,795.16 |
| 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) | | 21,000 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | | | 11,479.25 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 21,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | | | | 3,667.46 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | | | | | | 2.53% |
| 其中: | | | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

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 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 36,345 | 16,525 | 0 | 0 |
| 合计 | | 36,345 | 16,525 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于控股股东所持公司股份被司法轮候冻结的事项

公司控股股东凯恩集团所持公司股份被司法冻结及轮候冻结，具体内容详见公司分别于2020年9月17日和2022年2月9日披露的《关于控股股东所持公司股份被司法轮候冻结的公告》（公告编号：2020-035）、《关于控股股东部分股份被司法冻结进展暨可能被动减持的预披露公告》（公告编号：2022-002）的公告。报告期内，上述相关案件最近进展情况如下：

① 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，冻结凯恩集团持有上市公司股票82,238,392股（其中，第一轮次为67,800,000股，占公司总股本的14.50%），一审判决凯恩集团胜诉。深圳市金色木棉锦汇壹号投资企业（有限合伙）已提起上诉，目前处于二审阶段。

② 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，冻结凯恩集团持有上市公司股票82,238,392股（其中，第一轮次为14,438,392股，占公司总股本的3.09%）。根据中华人民共和国最高人民法院（2020）最高法民终1264号《民事判决书》，凯恩集团与深圳市彼岸大道柒号投资合伙企业（有限合伙）借款合同纠纷一案已终审判决，判决已到期生效。凯恩集团因败诉，其所持公司14,438,392股（占公司总股本的3.09%）股份可能将被司法强制执行，造成凯恩集团被动减持公司股份。具体详见公司于2022年2月9日在指定信息披露媒体上发布了《关于控股股东部分股份被司法冻结进展暨可能被动减持的预披露公告》。

公司将密切关注股东凯恩集团股份冻结事项的进展，并严格按照相关法律、法规、规范性文件的规定，及时履行信息披露义务。

2、关于转让青岛乾运股权的事项

公司与青岛乾运、孙琦分别于2019年6月20日、11月29日签署了《股权回购合同》《股权回购合同之补充协议》，青岛乾运将以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，具体详见公司分别于2019年6月21日、7月31日登载在指定信息披露媒体上的《关于转让参股公司股权的公告》（公告编号：2019-051）、《关于转让参股公司股权的进展公告》（公告编号：2019-054）、《关于转让参股公司股权的进展公告》（公告编号：2021-036）、《关于转让参股公司股权的进展公告》（公告编号：2021-043）。

为维护公司及股东的合法利益，公司采取多种途径敦促交易对方支付剩余股权回购价款，并于2021年10月8日向遂昌县人民法院提交了《民事起诉状》，一审判决公司胜诉。青岛乾运已提起上诉，目前处于二审阶段。截至报告期末，公司收到的股权回购款为1841万元。截至年报披露日，公司收到的股权回购款合计为1979.96万元。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 1,087,829 | 0.23% | | | | | | 1,087,829 | 0.23% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 1,087,829 | 0.23% | | | | | | 1,087,829 | 0.23% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 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% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 467,625,470 | 100.00% | | | | | | 467,625,470 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 38,460 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 37,039 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | |
|-------------------------|---------|---------------------|------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|------------|------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 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 |
| 浙江凯融特种 | 境内非国有法人 | 7.41% | 34,667 | 34,667 | 0 | 34,667 | | |

| 纸有限公司 | 人 | | 917 | 917 | | 917 | | |
|---|---|--------|------------|-----------|-----------|-----------|--|--|
| 陈玉庆 | 境内自然人 | 0.71% | 3,331,011 | 1,059,500 | 0 | 3,331,011 | | |
| 陈国华 | 境内自然人 | 0.50% | 2,329,300 | 2,329,300 | 0 | 2,329,300 | | |
| 陈国华 | 境内自然人 | 0.47% | 2,188,800 | 2,188,800 | 0 | 2,188,800 | | |
| 周国丁 | 境内自然人 | 0.38% | 1,760,000 | 12,500 | 0 | 1,760,000 | | |
| 安志方 | 境内自然人 | 0.35% | 1,620,000 | 0 | 0 | 1,620,000 | | |
| 黄典卫 | 境内自然人 | 0.32% | 1,497,426 | -303,374 | 0 | 1,497,426 | | |
| UBS AG | 境外法人 | 0.32% | 1,482,963 | 1,475,093 | 0 | 1,482,963 | | |
| 王白浪 | 境内自然人 | 0.31% | 1,450,439 | 0 | 1,087,829 | 362,610 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 凯恩集团为公司控股股东，与浙江凯融为一致行动人；王白浪为公司董事并持有凯恩集团 5.24% 的股权，凯恩集团、浙江凯融和王白浪与上述其他股东不存在关联关系。除此之外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 2019 年 12 月，凯恩集团与浙江凯融签署《表决权委托协议》，约定将其持有的上市公司 82,238,392 股股票（占总股本的 17.5864%）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。 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 凯恩集团有限公司 | 82,238,392 | 人民币普通股 | 82,238,392 | | | | | |
| 浙江凯融特种纸有限公司 | 34,667,917 | 人民币普通股 | 34,667,917 | | | | | |
| 陈玉庆 | 3,331,011 | 人民币普通股 | 3,331,011 | | | | | |
| 陈国华 | 2,329,300 | 人民币普通股 | 2,329,300 | | | | | |
| 陈国华 | 2,188,800 | 人民币普通股 | 2,188,800 | | | | | |

| | | | |
|--|--|--------|-----------|
| 周国丁 | 1,760,000 | 人民币普通股 | 1,760,000 |
| 安志方 | 1,620,000 | 人民币普通股 | 1,620,000 |
| 黄典卫 | 1,497,426 | 人民币普通股 | 1,497,426 |
| UBS AG | 1,482,963 | 人民币普通股 | 1,482,963 |
| 郑钱 | 1,423,600 | 人民币普通股 | 1,423,600 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 凯恩集团为公司控股股东，与浙江凯融为一致行动人，与上述其他股东不存在关联关系。除此之外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》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情况说明（如有）（参见注 4） | 报告期末，上述排名第四的陈国华持有公司股份 2,329,300 股，其中 2,159,000 股通过申万宏源证券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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-------------|------------------|--------------------|--------|
| 凯恩集团有限公司 | 吴雄鹰 | 1996 年 06 月 17 日 | 9133112314867575XM | 实业投资 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|------------------|--------------------------|----|----------------|
| 解直锟 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 中植企业集团有限公司董事局主席兼首席执行官 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市 | 1、中植科技集团股份有限公司（8295.HK）； | | |

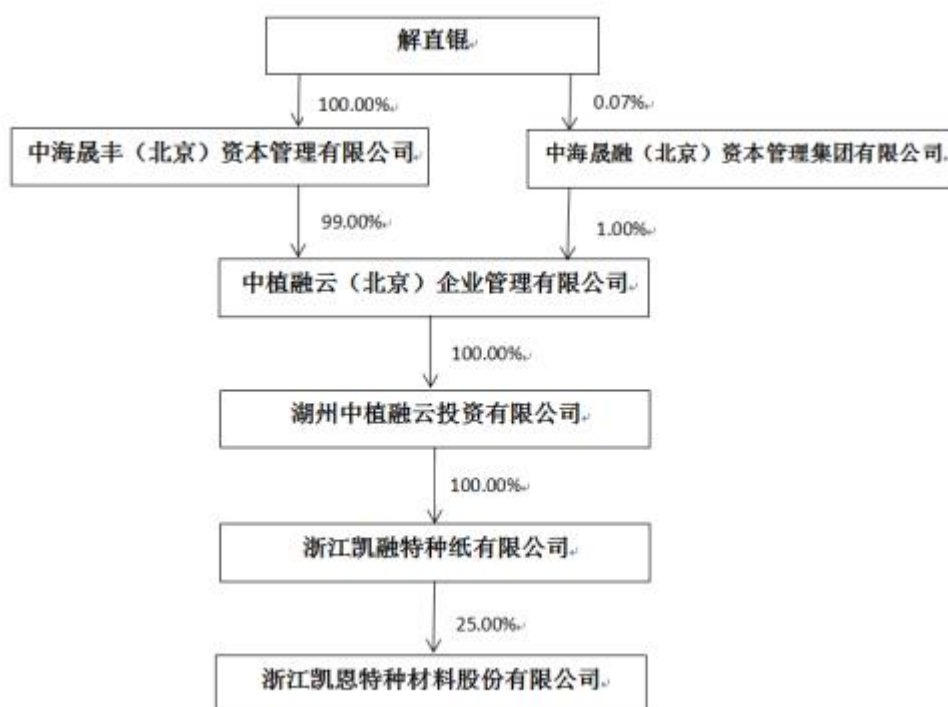
| | |
|------|--|
| 公司情况 | 2、融钰集团股份有限公司（002622.SZ）； 3、深圳市宇顺电子股份有限公司（002289.SZ）； 4、大连美吉姆教育科技股份有限公司（002621.SZ）； 5、新疆准东石油技术股份有限公司（002207.SZ）； 6、浙江康盛股份有限公司（002418.SZ）； 7、新疆天山畜牧生物工程股份有限公司（300313.SZ）。 8、湖北美尔雅股份有限公司（600107.SH）； 9、中南红文化集团股份有限公司（002445.SZ）。 |
|------|--|

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



公司已于 2021 年 12 月 20 日在指定信息披露媒体上披露了《关于实际控制人逝世的公告》，公司将密切关注后续事项的进展并及时履行信息披露义务。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2022 年 03 月 25 日 |
| 审计机构名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 天健审（2022）1388 号 |
| 注册会计师姓名 | 邓德祥、赵梦娇 |

审计报告正文

浙江凯恩特种材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江凯恩特种材料股份有限公司（以下简称凯恩股份公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凯恩股份公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于凯恩股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）信息科技服务收入的确认

1. 关键审计事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十一）及五（二）1。

2021年度，凯恩股份公司营业收入1,829,712,079.64元，其中，信息科技服务收入为人民币376,732,130.00元，占比20.59%。可能存在通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时，信息科技服务收入确认涉及复杂的信息系统和重大管理层判断。因此，我们将信息科技服务收入的确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对信息科技服务收入的确认，我们实施的主要审计程序包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查主要协议，识别与信息科技服务控制权转移时点相关的条款，结合其条款分析收入确认时点及标准，获取收入计算表并进行重新测算；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额，并对重要客户进行实地走访；

（5）以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至客户结算单、信息系统中留存的业务数据等支持性文件，评

价营业收入是否在恰当期间确认：

(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 应收账款的减值

1. 关键审计事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(九)及五(一)3。

截至2021年12月31日，凯恩股份公司应收账款账面余额为人民币393,734,791.87元，坏账准备为人民币31,402,478.78元，账面价值为人民币362,332,313.09元，占合并资产总额的15.00%。

凯恩股份公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 存货的减值

1. 关键审计事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及五(一)7。

截至2021年12月31日，凯恩股份公司存货账面余额为人民币360,320,698.32元，跌价准备为人民币44,363,715.84元，账面价值为人民币315,956,982.48元，占合并资产总额的13.08%。

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。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、关注是否存在残次冷背、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估凯恩股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

凯恩股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督凯恩股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对凯恩股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致凯恩股份公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就凯恩股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邓德祥

（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：赵梦娇

二〇二二年三月二十五日

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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 545,923,009.21 | 316,822,988.87 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 165,247,427.00 | 228,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 362,332,313.09 | 289,193,848.36 |
| 应收款项融资 | 284,186,325.12 | 266,262,117.32 |
| 预付款项 | 20,727,606.09 | 33,273,210.28 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 10,319,629.33 | 3,330,860.50 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 315,956,982.48 | 396,697,181.77 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 6,083,133.75 | 42,191,264.73 |
| 流动资产合计 | 1,710,776,426.07 | 1,575,771,471.83 |
| 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 | 62,372,084.41 | 60,503,353.54 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 196,373,043.00 | 131,292,899.65 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 322,056,808.88 | 358,132,824.03 |
| 在建工程 | 33,523,279.61 | 49,319,344.94 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 9,492,828.47 | |
| 无形资产 | 36,582,089.61 | 37,719,511.96 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 8,044,752.15 | 6,542,757.85 |
| 其他非流动资产 | 35,718,357.90 | 18,629,431.80 |
| 非流动资产合计 | 704,163,244.03 | 662,140,123.77 |
| 资产总计 | 2,414,939,670.10 | 2,237,911,595.60 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 211,865,895.51 | 288,529,155.87 |
| 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 | 56,251,560.31 | 41,630,069.20 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 131,238,232.28 | 146,175,441.35 |
| 预收款项 | 18,410,000.00 | 8,000,000.00 |
| 合同负债 | 4,495,087.91 | 10,054,944.39 |
| 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 | 49,465,617.72 | 49,021,005.85 |
| 应交税费 | 43,418,031.91 | 39,086,634.73 |
| 其他应付款 | 22,568,129.35 | 27,908,099.49 |
| 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 | 7,193,312.73 | |
| 其他流动负债 | 584,361.44 | 1,307,142.77 |
| 流动负债合计 | 545,490,229.16 | 611,712,493.65 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 45,061,875.00 | 45,066,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 2,353,799.89 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 809,000.00 | 869,163.30 |
| 递延收益 | 13,490,426.37 | 12,382,005.88 |
| 递延所得税负债 | 9,076,264.21 | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 70,791,365.47 | 58,317,169.18 |
| 负债合计 | 616,281,594.63 | 670,029,662.83 |
| 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 | 269,953,983.15 | 280,120,427.69 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 75,624,849.97 | 75,003,863.64 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 636,118,273.71 | 546,942,881.49 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,449,322,576.83 | 1,369,692,642.82 |
| 少数股东权益 | 349,335,498.64 | 198,189,289.95 |
| 所有者权益合计 | 1,798,658,075.47 | 1,567,881,932.77 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,414,939,670.10 | 2,237,911,595.60 |

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 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 126,458,325.48 | 86,164,753.50 |
| 交易性金融资产 | 88,000,000.00 | 178,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | 248,295,968.27 |
| 应收款项融资 | 20,359,650.46 | 18,771,875.24 |
| 预付款项 | | 14,233,631.18 |
| 其他应收款 | 146,547,592.74 | 117,122,575.19 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | | 166,559,853.53 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 28,672.12 | 33,821,649.97 |
| 流动资产合计 | 381,394,240.80 | 862,970,306.88 |
| 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 | 883,765,682.91 | 227,823,353.54 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 66,284,300.00 | 78,000,013.50 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 44,985,485.64 | 243,302,795.95 |
| 在建工程 | | 48,713,692.63 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 3,331,875.26 | |
| 无形资产 | | 15,968,548.19 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | 14,086,500.80 |
| 非流动资产合计 | 998,367,343.81 | 627,894,904.61 |
| 资产总计 | 1,379,761,584.61 | 1,490,865,211.49 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 145,175,661.53 | 185,235,721.60 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | | 55,297,101.36 |
| 预收款项 | 18,410,000.00 | 8,000,000.00 |
| 合同负债 | | 2,308,966.25 |
| 应付职工薪酬 | 8,501,306.00 | 35,311,338.72 |
| 应交税费 | 148,865.41 | 1,284,988.74 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 14,123,203.05 | 8,785,138.35 |
| 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 | 2,156,582.10 | |
| 其他流动负债 | | 300,165.61 |
| 流动负债合计 | 188,515,618.09 | 296,523,420.63 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 45,061,875.00 | 45,066,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 1,194,933.24 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | 6,151,545.94 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 46,256,808.24 | 51,217,545.94 |
| 负债合计 | 234,772,426.33 | 347,740,966.57 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 467,625,470.00 | 467,625,470.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 277,883,970.40 | 277,974,232.52 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 75,624,849.97 | 75,003,863.64 |
| 未分配利润 | 323,854,867.91 | 322,520,678.76 |
| 所有者权益合计 | 1,144,989,158.28 | 1,143,124,244.92 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,379,761,584.61 | 1,490,865,211.49 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,829,712,079.64 | 1,550,229,940.91 |
| 其中：营业收入 | 1,829,712,079.64 | 1,550,229,940.91 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,648,571,107.08 | 1,313,439,697.92 |
| 其中：营业成本 | 1,365,079,133.39 | 1,024,003,739.95 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 11,764,920.66 | 9,349,937.51 |
| 销售费用 | 34,182,013.64 | 55,516,987.47 |
| 管理费用 | 108,712,600.98 | 102,557,868.62 |
| 研发费用 | 116,078,885.23 | 108,716,044.04 |
| 财务费用 | 12,753,553.18 | 13,295,120.33 |
| 其中：利息费用 | 12,405,495.50 | 12,688,001.50 |
| 利息收入 | 1,933,703.16 | 2,785,874.49 |
| 加：其他收益 | 10,048,059.40 | 12,924,535.47 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 14,071,426.24 | 8,547,375.48 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 3,210,263.99 | 4,659,564.79 |
| 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) | 10,589,343.35 | -4,141,083.73 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -7,966,441.65 | -6,052,389.64 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -29,168,807.44 | -28,195,418.26 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | -3,890,469.73 | 234,030.19 |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列) | 174,824,082.73 | 220,107,292.50 |
| 加:营业外收入 | 157,272.49 | 4,332,279.63 |
| 减:营业外支出 | 1,701,911.83 | 3,044,519.36 |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | 173,279,443.39 | 221,395,052.77 |
| 减:所得税费用 | 23,562,450.72 | 53,037,207.89 |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列) | 149,716,992.67 | 168,357,844.88 |
| (一)按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) | 149,716,992.67 | 168,357,844.88 |
| 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.归属于母公司股东的净利润 | 94,051,066.40 | 92,587,329.49 |
| 2.少数股东损益 | 55,665,926.27 | 75,770,515.39 |
| 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 | 149,716,992.67 | 168,357,844.88 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 94,051,066.40 | 92,587,329.49 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 55,665,926.27 | 75,770,515.39 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.20 | 0.20 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.20 | 0.20 |

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 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 479,512,250.18 | 541,293,731.14 |
| 减：营业成本 | 345,089,423.17 | 402,483,380.32 |
| 税金及附加 | 5,183,561.32 | 3,907,196.03 |
| 销售费用 | 1,881,426.88 | 3,802,710.91 |
| 管理费用 | 43,028,264.92 | 59,795,812.98 |
| 研发费用 | 36,681,129.92 | 48,018,049.19 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 财务费用 | 6,994,704.63 | 9,941,597.10 |
| 其中：利息费用 | 7,474,909.70 | 8,874,347.58 |
| 利息收入 | 1,202,924.21 | 1,293,290.80 |
| 加：其他收益 | 1,889,430.88 | 8,378,520.66 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 14,622,221.15 | 13,116,510.85 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 3,210,263.99 | 4,659,564.79 |
| 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） | -25,715,713.50 | -4,141,083.73 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -2,111,527.30 | -406,677.31 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -23,186,567.47 | -10,515,881.70 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 48,980.23 | 274,209.90 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 6,200,563.33 | 20,050,583.28 |
| 加：营业外收入 | 12,400.00 | 500.00 |
| 减：营业外支出 | 3,100.00 | 2,575,763.36 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 6,209,863.33 | 17,475,319.92 |
| 减：所得税费用 | | 15,491,747.75 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 6,209,863.33 | 1,983,572.17 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 6,209,863.33 | 1,983,572.17 |
| （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 | 6,209,863.33 | 1,983,572.17 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 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 | 1,872,106,150.66 | 1,400,087,697.40 |
| 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 | 1,064,421.69 | 7,364,188.86 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 12,062,730.70 | 19,071,770.61 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,885,233,303.05 | 1,426,523,656.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,331,962,977.79 | 1,011,675,484.32 |
| 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 | 177,104,883.40 | 144,134,212.47 |
| 支付的各项税费 | 97,243,514.50 | 71,148,196.39 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 86,673,876.58 | 114,508,636.05 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,692,985,252.27 | 1,341,466,529.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 192,248,050.78 | 85,057,127.64 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 10,410,000.00 | 10,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,420,528.44 | 12,283,652.43 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 668,258.00 | 5,923,000.00 |

| | | |
|-------------------------|----------------|-----------------|
| 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 | 836,793,487.11 | 468,395,512.71 |
| 投资活动现金流入小计 | 849,292,273.55 | 496,602,165.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 30,554,767.00 | 35,110,342.42 |
| 投资支付的现金 | 54,490,800.00 | 11,000,000.00 |
| 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 | | 40,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 728,987,210.07 | 589,500,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 814,032,777.07 | 675,610,342.42 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 35,259,496.48 | -179,008,177.28 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 85,404,191.00 | 6,500,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 85,404,100.00 | 6,500,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 359,571,855.34 | 620,242,835.27 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 220,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 445,196,046.34 | 626,742,835.27 |
| 偿还债务支付的现金 | 435,917,112.73 | 466,271,056.81 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 16,208,686.59 | 23,157,838.10 |
| 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 | 8,359,764.99 | 220,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 460,485,564.31 | 489,648,894.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -15,289,517.97 | 137,093,940.36 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,012,718.67 | -613,354.22 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 211,205,310.62 | 42,529,536.50 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 238,897,061.06 | 196,367,524.56 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 450,102,371.68 | 238,897,061.06 |
|----------------|----------------|----------------|

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 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 | 400,421,968.28 | 476,649,659.17 |
| 收到的税费返还 | 725,047.82 | 4,291,933.88 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 15,658,219.93 | 7,911,292.65 |
| 经营活动现金流入小计 | 416,805,236.03 | 488,852,885.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 290,833,950.04 | 329,417,895.89 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 76,124,458.84 | 83,530,457.63 |
| 支付的各项税费 | 21,236,439.96 | 29,454,631.84 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 25,797,057.01 | 43,177,064.39 |
| 经营活动现金流出小计 | 413,991,905.85 | 485,580,049.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,813,330.18 | 3,272,835.95 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 10,410,000.00 | 10,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,416,180.00 | 12,269,520.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 325,088.00 | 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 | 695,429,187.04 | 763,646,731.97 |
| 投资活动现金流入小计 | 707,580,455.04 | 791,816,251.97 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6,326,223.59 | 31,231,655.87 |
| 投资支付的现金 | 50,012,000.00 | 66,000,000.00 |
| 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 | 550,552,635.07 | 778,500,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 606,890,858.66 | 875,731,655.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 100,689,596.38 | -83,915,403.90 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 91.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 145,300,000.00 | 230,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 145,300,091.00 | 230,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 185,300,000.00 | 143,850,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 11,793,782.62 | 19,239,717.40 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,735,090.04 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 199,828,872.66 | 163,089,717.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -54,528,781.66 | 66,910,282.60 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -342,871.19 | -585,405.03 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 48,631,273.71 | -14,317,690.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 45,948,321.77 | 60,266,012.15 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 94,579,595.48 | 45,948,321.77 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 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 | 467,625,470. | | | | 280,120,427.69 | | | | 75,003,863.64 | | 546,942,881.49 | | 1,369,969,282.82 | 198,189,289.95 | 1,567,881,272.77 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|---------------|
| | 00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 467,625,470.00 | | | | 280,120,427.69 | | | | | 75,003,863.64 | | 546,942,881.49 | | 1,369,692,642.82 | 198,189,289.95 | 1,567,881,932.77 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -10,166,444.54 | | | | | 620,986.33 | | 89,175,392.22 | | 79,629,934.01 | 151,146,208.69 | 230,776,142.70 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 94,051,066.40 | | 94,051,066.40 | 55,665,926.27 | 149,716,992.67 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -10,076,182.42 | | | | | | | | | -10,076,182.42 | 95,480,282.2 | 85,404,100.00 | 85,404,100.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | 85,404,100.00 | 85,404,100.00 | |
| 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 | | | | | -10,076,182.42 | | | | | | | | | -10,076,182.42 | 10,076,824.2 | 85,404,100.00 | 85,404,100.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 467,625,470.00 | | | | 269,953,983.15 | | | | | 75,624,849.97 | | 636,118,273.71 | | 1,449,322,576.83 | 349,335,498.64 | 1,798,658,075.47 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|---------------------|------------------|
| | 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 | 467,625,470.00 | | | | 272,738,772.68 | | | | 74,805,506.42 | | 464,370,567.31 | | 1,279,540,316.41 | 123,682,004.90 | 1,403,222,321.31 |
| 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 | 467,625,470.00 | | | | 272,738,772.68 | | | | 74,805,506.42 | | 464,370,567.31 | | 1,279,540,316.41 | 123,682,004.90 | 1,403,222,321.31 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 7,381,655.01 | | | | 198,357.22 | | 82,572,314.18 | | 90,152,326.11 | 74,507,285.05 | 164,659,611.46 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 92,587,329.49 | | 92,587,329.49 | 75,770,515.39 | 168,357,844.88 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--------------|--|------------|------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 7,763,230.34 | | | | | | | 7,763,230.34 | -1,263,230.34 | 6,500,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 6,500,000.00 | 6,500,000.00 |
| 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 | | | | | 7,763,230.34 | | | | | | | 7,763,230.34 | -7,763,230.34 | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 198,357.22 | | -10,015.31 | | -9,816.658.09 | | -9,816,658.09 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 198,357.22 | | -198,357.22 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -9,816.658.09 | | -9,816.658.09 | | | -9,816,658.09 |
| 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 | | | | | -381,575.33 | | | | | | | -381,575.33 | | -381,575.33 |
| 四、本期期末余额 | 467,625,470.00 | | | | 280,120,427.69 | | | 75,003,863.64 | | 546,942,881.49 | | 1,369,692,642.82 | 198,189,289.95 | 1,567,881,932.77 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 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 | | | | 277,974,232.52 | | | | 75,003,863.64 | 322,520,678.76 | | 1,143,124,244.92 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初 | 467,625,470.00 | | | | 277,974,232.52 | | | | 75,003,863.64 | 322,520,678.76 | | 1,143,124,244.92 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|-----------------------|--|-------------------|
| 余额 | 0.00 | | | | 52 | | | | 4 | 678. 76 | | 4,244.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -90,26 2.12 | | | | 620,98 6.33 | 1,33 4,18 9.15 | | 1,864,91 3.36 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 6,20 9,86 3.33 | | 6,209,86 3.33 |
| （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 | | | | | | | | | 620,98 6.33 | -4,87 5,67 4.18 | | -4,254,6 87.85 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 620,98 6.33 | -620, 986. 33 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -4,25 4,68 7.85 | | -4,254,6 87.85 |
| 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 | | | | | -90,262.12 | | | | | | | -90,262.12 |
| 四、本期期末余额 | 467,625,470.00 | | | | 277,883,970.40 | | | | 75,624,849.97 | 323,854,867.91 | | 1,144,989,158.28 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 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) | | | | | -381,575.33 | | | | 198,357.22 | -8,031,443.14 | | -8,214,661.25 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,983,572.17 | | 1,983,572.17 |
| (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 | | | | | | | | | 198,357.22 | -10,015,015.31 | | -9,816,658.09 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 198,357.22 | -198,357.22 | | |
| 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 | | | | | -381,575.33 | | | | | | | -381,575.33 |
| 四、本期期末余额 | 467,625,470.00 | | | | 277,974,232.52 | | | 75,003,863.64 | 322,520,678.76 | | | 1,143,124,244.92 |

三、公司基本情况

浙江凯恩特种材料股份有限公司（原名为浙江凯恩纸业股份有限公司，以下简称公司或本公司），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，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，注册资本人民币467,625,470.00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。

本公司属造纸行业及软件和信息技术服务业。主要经营活动：电子材料、纸及纸制品的制造、加工、销售，造纸原料、化工产品（不含化学危险品）的销售；提供数字化服务整体解决方案，为消费金融领域的企业级客户提供信息科技服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制或许可经营的项目。）主要产品或提供的劳务：纸基功能材料的生产和加工、信息科技服务。

本财务报表业经公司2022年3月25日第九届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将浙江凯恩新材料有限公司（以下简称凯恩新材）、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）、上海律顾企业管理咨询有限公司（以下简称律顾咨询）、北京云崑科技有限公司（以下简称云崑科技）、浙江凯恩新材料有限公司（以下简称凯恩新材）、海南云聚无限科技服务有限公司（以下简称云聚科技）和厦门强云东方商务咨询有限公司（以下简称强云东方）14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、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：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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。

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《企业会计准则第14号——收入》所定义的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《企业会计准则第14号——收入》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、合同资产、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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，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

| 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及合同资产

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——账龄组合的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

详见本财务报告“五、重要会计政策及会计估计 9、金融工具”。

11、应收账款

详见本财务报告“五、重要会计政策及会计估计 9、金融工具”。

12、应收款项融资

详见本财务报告“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

详见本财务报告“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

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产

和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、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列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法,参见本财务报告“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、重大影响的判断

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 年 | 3-5% | 6.34-2.43% |
| 通用设备 | 年限平均法 | 4-12 年 | 3-5% | 23.75-8.09% |
| 专用设备 | 年限平均法 | 8-12 年 | 3-5% | 11.88-8.09% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-6 年 | 3-5% | 19.00-16.17% |

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、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：(1) 租赁负债的初始计量金额；(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；(3) 承租人发生的初始直接费用；(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

23、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。

24、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

25、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。

26、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

27、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。

28、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

29、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。

30、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。

31、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

(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；③ 公司履约过程中所产出的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。

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

公司主要销售电气及工业用配套材料、过滤纸、特种食品包装材料等产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品

收入：公司在将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。外销产品收入：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

子公司强云科技主要提供信息科技服务，属于在某一时刻履行的履约义务。收入确认时点为：服务已经提供，并经客户验收合格，取得相关的收款依据。

32、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。

33、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。

34、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

35、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。

36、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 |
|---|--|----|
| <p>本公司根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的新租赁准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据财政部上述相关准则及通知规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则。根据新旧准则转换的衔接规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起按新租赁准则要求进行财务报表列报，不追溯调整 2020 年末可比数，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。本次会计政策</p> | <p>具体详见公司登载在指定信息披露媒体上的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2021-019）</p> | |

| | | |
|---------------------------|--|--|
| 变更预计不会对公司所有者权益、净利润产生重大影响。 | | |
|---------------------------|--|--|

① 本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

A. 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告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。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报告“五、重要会计政策及会计估计、24、长期资产减值”的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

执行新租赁准则对公司2021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 | | |
|-------------|-------------|---------------|---------------|
| | 2020年12月31日 | 新租赁准则调整影响 | 2021年1月1日 |
| 使用权资产 | | 12,579,787.56 | 12,579,787.56 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 5,751,915.65 | 5,751,915.65 |
| 租赁负债 | | 6,827,871.91 | 6,827,871.91 |

B. 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

C. 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

② 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

③ 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行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 不适用

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 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
|-------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 316,822,988.87 | 316,822,988.87 | |
| 结算备付金 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 228,000,000.00 | 228,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 289,193,848.36 | 289,193,848.36 | |
| 应收款项融资 | 266,262,117.32 | 266,262,117.32 | |
| 预付款项 | 33,273,210.28 | 33,273,210.28 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 3,330,860.50 | 3,330,860.50 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 396,697,181.77 | 396,697,181.77 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 42,191,264.73 | 42,191,264.73 | |
| 流动资产合计 | 1,575,771,471.83 | 1,575,771,471.83 | |
| 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 | 60,503,353.54 | 60,503,353.54 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 131,292,899.65 | 131,292,899.65 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 358,132,824.03 | 358,132,824.03 | |
| 在建工程 | 49,319,344.94 | 49,319,344.94 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|---------------|
| 使用权资产 | | 12,579,787.56 | 12,579,787.56 |
| 无形资产 | 37,719,511.96 | 37,719,511.96 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 6,542,757.85 | 6,542,757.85 | |
| 其他非流动资产 | 18,629,431.80 | 18,629,431.80 | |
| 非流动资产合计 | 662,140,123.77 | 662,140,123.77 | |
| 资产总计 | 2,237,911,595.60 | 2,237,911,595.60 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 288,529,155.87 | 288,529,155.87 | |
| 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 | 41,630,069.20 | 41,630,069.20 | |
| 应付账款 | 146,175,441.35 | 146,175,441.35 | |
| 预收款项 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | |
| 合同负债 | 10,054,944.39 | 10,054,944.39 | |
| 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 | 49,021,005.85 | 49,021,005.85 | |
| 应交税费 | 39,086,634.73 | 39,086,634.73 | |
| 其他应付款 | 27,908,099.49 | 27,908,099.49 | |
| 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 | | 5,751,915.65 | 5,751,915.65 |
| 其他流动负债 | 1,307,142.77 | 1,307,142.77 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 流动负债合计 | 611,712,493.65 | 611,712,493.65 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 45,066,000.00 | 45,066,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 6,827,871.91 | 6,827,871.91 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 869,163.30 | 869,163.30 | |
| 递延收益 | 12,382,005.88 | 12,382,005.88 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 58,317,169.18 | 58,317,169.18 | |
| 负债合计 | 670,029,662.83 | 670,029,662.83 | |
| 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 | 280,120,427.69 | 280,120,427.69 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 75,003,863.64 | 75,003,863.64 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 546,942,881.49 | 546,942,881.49 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,369,692,642.82 | 1,369,692,642.82 | |
| 少数股东权益 | 198,189,289.95 | 198,189,289.95 | |
| 所有者权益合计 | 1,567,881,932.77 | 1,567,881,932.77 | |
| 负债和所有者权益总计 | 2,237,911,595.60 | 2,237,911,595.60 | |

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 86,164,753.50 | 86,164,753.50 | |
| 交易性金融资产 | 178,000,000.00 | 178,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 248,295,968.27 | 248,295,968.27 | |
| 应收款项融资 | 18,771,875.24 | 18,771,875.24 | |
| 预付款项 | 14,233,631.18 | 14,233,631.18 | |
| 其他应收款 | 117,122,575.19 | 117,122,575.19 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 166,559,853.53 | 166,559,853.53 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 33,821,649.97 | 33,821,649.97 | |
| 流动资产合计 | 862,970,306.88 | 862,970,306.88 | |
| 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 | 227,823,353.54 | 227,823,353.54 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 78,000,013.50 | 78,000,013.50 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 243,302,795.95 | 243,302,795.95 | |
| 在建工程 | 48,713,692.63 | 48,713,692.63 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 5,629,424.03 | 5,629,424.03 |
| 无形资产 | 15,968,548.19 | 15,968,548.19 | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|--------------|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 14,086,500.80 | 14,086,500.80 | |
| 非流动资产合计 | 627,894,904.61 | 627,894,904.61 | |
| 资产总计 | 1,490,865,211.49 | 1,490,865,211.49 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 185,235,721.60 | 185,235,721.60 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 55,297,101.36 | 55,297,101.36 | |
| 预收款项 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | |
| 合同负债 | 2,308,966.25 | 2,308,966.25 | |
| 应付职工薪酬 | 35,311,338.72 | 35,311,338.72 | |
| 应交税费 | 1,284,988.74 | 1,284,988.74 | |
| 其他应付款 | 8,785,138.35 | 8,785,138.35 | |
| 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 | | 2,355,695.99 | 2,355,695.99 |
| 其他流动负债 | 300,165.61 | 300,165.61 | |
| 流动负债合计 | 296,523,420.63 | 296,523,420.63 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 45,066,000.00 | 45,066,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 3,273,728.04 | 3,273,728.04 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 递延收益 | 6,151,545.94 | 6,151,545.94 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 51,217,545.94 | 51,217,545.94 | |
| 负债合计 | 347,740,966.57 | 347,740,966.57 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 467,625,470.00 | 467,625,470.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 277,974,232.52 | 277,974,232.52 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 75,003,863.64 | 75,003,863.64 | |
| 未分配利润 | 322,520,678.76 | 322,520,678.76 | |
| 所有者权益合计 | 1,143,124,244.92 | 1,143,124,244.92 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,490,865,211.49 | 1,490,865,211.49 | |

(4) 2021 年起首次执行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 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、5%、6%、9%、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 | 实际缴纳的流转税税额 | 5%、7% |
| 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 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 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% |
| 强云科技 | 15% |
| 群舸工贸 | 20% |
| 凯恩销售 | 20% |
| 云崑科技 | 20% |
| 八达纸业 | 20% |
| 凯恩特创 | 20% |
| 强云东方 | 20% |
| 云聚科技 | 20% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

公司及凯丰新材收到浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR202033003869、GR202033004041），发证日期2020年12月1日，有效期为三年。公司及凯丰新材顺利通过了高新技术企业的重新认定，根据相关规定，公司及凯丰新材通过高新技术企业重新认定后将连续三年（2020年-2022年）享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

子公司凯丰特纸收到浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的《高新技术企业证书》，发证日期2019年12月4日，有效期为三年。子公司凯丰特纸被首次认定为高新技术企业（证书编号GR201933003963），根据相关规定，子公司凯丰特纸被认定为高新技术企业后将连续三年（2019年-2021年）享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

子公司强云科技收到厦门市科学技术厅、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局颁发的《高新技术企业证书》，发证日期2021年11月3日，有效期为三年。子公司强云科技被首次认定为高新技术企业（证书编号GR202135100123），根据相关规定，子公司强云科技被认定为高新技术企业后将连续三年（2021年-2023年）享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

根据《财政部税务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。根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）规定，自2021年1月1日至2022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，在《财政部税务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）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。八达纸业、群舸工贸、凯恩销售、云崑科技、凯恩特创、云聚科技和强云东方符合小微企业认定条件，享受上述税收优惠政策。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中软件与信息技术服务行业的披露要求

根据财政部、税务总局、海关总署联合公告2019年第39号（关于深化增值税改革有关政策的公告）第七条规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。强云科技属于“现代服务业-信息技术服务业”符合此认定条件，增值税可按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

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 | 13,643.71 | 11,573.82 |
| 银行存款 | 450,088,727.97 | 238,885,487.24 |
| 其他货币资金 | 95,820,637.53 | 77,925,927.81 |
| 合计 | 545,923,009.21 | 316,822,988.87 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 95,820,637.53 | 77,925,927.81 |

其他说明

其他货币资金期末余额中，包含存入保证金95,465,637.53元用以开立银行承兑汇票、信用证及保函；人民币利率掉期交易保证金355,000.00元。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 165,247,427.00 | 228,000,000.00 |
| 其中： | | |
| 其中：浮动收益理财产品 | 165,247,427.00 | 228,000,000.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 165,247,427.00 | 228,000,000.00 |

其他说明：

无

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 | 15,943,834.48 | 4.05% | 15,669,635.84 | 98.28% | 274,198.64 | 16,662,754.25 | 5.32% | 10,225,418.44 | 61.37% | 6,437,335.81 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 377,790,957.39 | 95.95% | 15,732,842.94 | 4.16% | 362,058,114.45 | 296,335,408.99 | 94.68% | 13,578,896.44 | 4.58% | 282,756,512.55 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 393,734,791.87 | 100.00% | 31,402,478.78 | 7.98% | 362,332,313.09 | 312,998,163.24 | 100.00% | 23,804,314.88 | 7.61% | 289,193,848.36 |

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 |
| 重庆黔龙卷烟材料有限公司 | 4,109,079.27 | 4,109,079.27 | 100.00% | 客户公司陷入财务困境，资金收回可能性较低 |
| 昆明玖格经贸有限公司 | 1,653,252.69 | 1,653,252.69 | 100.00% | 资金收回可能性较低，公司已提起诉讼 |
| INVENTURE TRIMS INTERNATIONAL (PVT) LTD | 1,267,320.71 | 1,077,340.22 | 85.01% | 预计部分逾期贷款收回的信用风险较高 |
| 马来西亚 KAN PAPER TECHNOLOGIES (M) SDN BHD | 1,038,949.77 | 1,009,638.92 | 97.18% | 预计部分逾期贷款收回的信用风险较高 |
| 扬中市兴雅包装有限公司 | 542,214.30 | 542,214.30 | 100.00% | 预计资金收回可能性较低 |
| SHOP VAC LIMITED (发财制造) | 418,213.40 | 418,213.40 | 100.00% | 该企业因未按时履行法律义务被法院强制执行，且存在司法拍卖 |
| Polo Handels AG | 401,952.37 | 401,952.37 | 100.00% | 预计部分逾期贷款收回的信用风险较高 |
| 其他 | 6,512,851.97 | 6,457,944.67 | 99.16% | 因退货、质量问题及客户公司财务困境等 |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|----|----------------|
| | | | | 原因，存在贷款无法收回的风险 |
| 合计 | 15,943,834.48 | 15,669,635.84 | -- | -- |

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 |
| 应收账款-账龄组合 | 377,790,957.39 | 15,732,842.94 | 4.16% |
| 合计 | 377,790,957.39 | 15,732,842.94 | -- |

确定该组合依据的说明：

按账龄确定该组合依据。

按组合计提坏账准备：采用账龄组合的账龄与整个续存期预期信用损失率对照表计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 371,452,823.44 | 11,143,584.71 | 3.00% |
| 1-2 年 | 3,024,667.77 | 1,512,333.89 | 50.00% |
| 2-3 年 | 1,182,709.21 | 946,167.37 | 80.00% |
| 3 年以上 | 2,130,756.97 | 2,130,756.97 | 100.00% |
| 合计 | 377,790,957.39 | 15,732,842.94 | -- |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的客户具有类似的预期损失率。

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 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 376,032,799.10 |
| 1 至 2 年 | 9,785,124.29 |
| 2 至 3 年 | 1,393,345.75 |
| 3 年以上 | 6,523,522.73 |
| 3 至 4 年 | 3,209,987.46 |
| 4 至 5 年 | 2,217,086.71 |
| 5 年以上 | 1,096,448.56 |
| 合计 | 393,734,791.87 |

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

公司不存在账龄超过三年的情形。

(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 | 10,225,418.44 | 6,789,979.56 | 1,319,846.66 | 25,915.50 | | 15,669,635.84 |
| 按组合计提坏账准备 | 13,578,896.44 | 2,173,946.50 | | 20,000.00 | | 15,732,842.94 |
| 合计 | 23,804,314.88 | 8,963,926.06 | 1,319,846.66 | 45,915.50 | | 31,402,478.78 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------|-----------|
| 应收账款 | 45,915.50 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|---------------|--------|-----------|--------------------------|----------|-------------|
| 宁波爱美佳环保科技有限公司 | 货款 | 25,915.50 | 因执照已被吊销，经营资格已取消，预计无法收回款项 | 公司内部审批通过 | 否 |
| 扬州亦峻医用材料有限公司 | 货款 | 20,000.00 | | 公司内部审批通过 | 否 |
| 合计 | -- | 45,915.50 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款45,915.50元。

(4) 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 | 63,561,626.72 | 16.14% | 1,906,848.80 |

| | | | |
|-----|----------------|--------|------------|
| 第二名 | 25,639,517.51 | 6.51% | 769,185.53 |
| 第三名 | 15,415,461.36 | 3.92% | 462,463.84 |
| 第四名 | 10,728,024.60 | 2.72% | 321,840.74 |
| 第五名 | 10,400,000.00 | 2.64% | 312,000.00 |
| 合计 | 125,744,630.19 | 31.93% | |

4、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 284,186,325.12 | 266,262,117.32 |
| 合计 | 284,186,325.12 | 266,262,117.32 |

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) 明细情况

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | 账面价值 | 累计确认的信用减值准备 | 账面价值 | 累计确认的信用减值准备 |
| 银行承兑汇票 | 284,186,325.12 | 300,000.00 | 266,262,117.32 | 330,000.00 |
| 合计 | 284,186,325.12 | 300,000.00 | 266,262,117.32 | 330,000.00 |

(2) 应收款项融资信用减值准备

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | | 期末数 |
|------------|------------|------|----|-----------|----|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回 | 转销 | 其他 | |
| 单项计提信用减值准备 | 330,000.00 | | | 30,000.00 | | | 300,000.00 |
| 合计 | 330,000.00 | | | 30,000.00 | | | 300,000.00 |

(3) 期末公司已质押的应收票据情况

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 81,168,869.60 |
| 小计 | 81,168,869.60 |

(4) 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 |
|--------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 149,541,187.24 |
| 小计 | 149,541,187.24 |

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。

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 | 20,395,791.02 | 98.41% | 32,893,421.87 | 98.86% |
| 1 至 2 年 | 282,835.21 | 1.36% | 312,907.15 | 0.94% |
| 2 至 3 年 | 21,375.97 | 0.10% | 19.66 | 0.00% |
| 3 年以上 | 27,603.89 | 0.13% | 66,861.60 | 0.20% |
| 合计 | 20,727,606.09 | -- | 33,273,210.28 | -- |

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：

期末无账龄1年以上重要的预付款项。

(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 | 2,952,843.56 | 14.25 |
| 第二名 | 2,458,675.27 | 11.86 |
| 第三名 | 1,453,356.34 | 7.01 |
| 第四名 | 1,410,000.00 | 6.80 |
| 第五名 | 1,262,489.64 | 6.09 |
| 小 计 | 9,537,364.81 | 46.01 |

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 10,319,629.33 | 3,330,860.50 |
| 合计 | 10,319,629.33 | 3,330,860.50 |

(1) 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 | 5,809,785.51 | 2,368,971.14 |
| 出口退税款 | 3,491,485.57 | |
| 其他 | 2,297,482.29 | 1,914,651.15 |
| 合计 | 11,598,753.37 | 4,283,622.29 |

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) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 95,203.35 | 167,622.12 | 689,936.32 | 952,761.79 |
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| --转入第二阶段 | -11,694.58 | 11,694.58 | | |
| --转入第三阶段 | | -121,916.71 | 121,916.71 | |
| 本期计提 | 228,118.65 | 137,509.65 | -13,266.05 | 352,362.25 |
| 本期核销 | | | 26,000.00 | 26,000.00 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 311,627.42 | 194,909.64 | 772,586.98 | 1,279,124.04 |

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 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 10,387,580.43 |
| 1 至 2 年 | 389,819.28 |
| 2 至 3 年 | 243,833.41 |
| 3 年以上 | 577,520.25 |
| 3 至 4 年 | 292,660.00 |
| 4 至 5 年 | 49,344.14 |
| 5 年以上 | 235,516.11 |
| 合计 | 11,598,753.37 |

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-账龄组合 | 952,761.79 | 352,362.25 | | 26,000.00 | | 1,279,124.04 |
| 合计 | 952,761.79 | 352,362.25 | | 26,000.00 | | 1,279,124.04 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|-----------|
| 其他应收款-账龄组合 | 26,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|-----------|---------------|----------|-------------|
| 邵俊瑶 | 备用金 | 26,000.00 | 员工已离职, 无法收回款项 | 公司内部审批通过 | 否 |
| 合计 | -- | 26,000.00 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明：

本期实际核销其他应收款26,000.00元。

5) 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 | 出口退税 | 3,491,485.57 | 1年以内 | 30.10% | 104,744.57 |
| 第二名 | 押金保证金 | 2,000,000.00 | 1年以内 | 17.24% | 60,000.00 |
| 第三名 | 押金保证金 | 556,262.81 | 1年以内 | 4.80% | 16,687.88 |
| 第四名 | 其他 | 484,638.80 | 1年以内 | 4.18% | 14,539.16 |
| 第五名 | 押金保证金 | 180,000.00 | 1年以内 | 3.53% | 235,400.00 |
| | 押金保证金 | 230,000.00 | 3年以上 | | |
| 合计 | -- | 6,942,387.18 | -- | 33.20% | 431,371.61 |

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 | 267,619,204.82 | 34,802,198.41 | 232,817,006.41 | 281,150,603.71 | 30,910,566.25 | 250,240,037.46 |
| 在产品 | 1,598,903.46 | | 1,598,903.46 | 10,199,929.65 | | 10,199,929.65 |
| 库存商品 | 83,376,765.16 | 8,844,863.85 | 74,531,901.31 | 148,316,705.81 | 14,407,895.06 | 133,908,810.75 |
| 自制半成品 | 7,701,946.80 | 716,653.58 | 6,985,293.22 | 4,273,222.49 | 1,958,868.33 | 2,314,354.16 |
| 委托加工物资 | 23,878.08 | | 23,878.08 | 34,049.75 | | 34,049.75 |
| 合计 | 360,320,698.32 | 44,363,715.84 | 315,956,982.48 | 443,974,511.41 | 47,277,329.64 | 396,697,181.77 |

(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 | 30,910,566.25 | 14,432,882.88 | | 10,541,250.72 | | 34,802,198.41 |
| 库存商品 | 14,407,895.06 | 5,683,618.27 | 1,811,125.06 | 13,057,774.54 | | 8,844,863.85 |
| 自制半成品 | 1,958,868.33 | 716,653.58 | | 147,743.27 | 1,811,125.06 | 716,653.58 |
| 合计 | 47,277,329.64 | 20,833,154.73 | 1,811,125.06 | 23,746,768.53 | 1,811,125.06 | 44,363,715.84 |

(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 | | 本期已将期初计提跌价准备的存货耗用 |

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 预缴所得税 | 4,615,398.72 | |
| 待摊保险费 | 830,115.44 | 905,641.27 |
| 待摊费用 | 474,038.43 | 3,728,196.91 |
| 留抵增值税 | 163,581.16 | 3,557,426.55 |
| 理财产品 | | 34,000,000.00 |
| 合计 | 6,083,133.75 | 42,191,264.73 |

其他说明：

无

9、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 | 32,757,639.34 | | | 1,745,293.89 | | -90,353.12 | | | | 34,412,580.11 | |
| 遂昌县成屏二级电站有限责任公司 | 27,745,714.20 | | | 1,464,970.10 | | | 1,251,180.00 | | | 27,959,504.30 | |
| 小计 | 60,503,353.54 | | | 3,210,263.99 | | -90,353.12 | 1,251,180.00 | | | 62,372,084.41 | |
| 合计 | 60,503,353.54 | | | 3,210,263.99 | | -90,353.12 | 1,251,180.00 | | | 62,372,084.41 | |

其他说明

无

10、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 | | |
| 其中：权益工具投资 | 196,373,043.00 | 131,292,899.65 |
| 合计 | 196,373,043.00 | 131,292,899.65 |

其他说明：

期末按公允价值计量的其他非流动金融资产

| 被投资单位 | 成本 | | | |
|------------------|----------------|---------------|------|----------------|
| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 深圳市前海理想金融控股公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 |
| 浙江遂昌富民村镇银行 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 |
| 浙江龙游义商村镇银行股份有限公司 | 12,800,000.00 | | | 12,800,000.00 |
| 衢州市柯城农村信用合作联社 | 61,767.00 | | | 61,767.00 |
| 深圳市卓能新能源股份有限公司 | 45,000,013.50 | | | 45,000,013.50 |
| 青岛乾运高科新材料股份有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 |
| 厦门益通祥融资担保有限公司 | 10,000,000.00 | 14,000,000.00 | | 24,000,000.00 |
| 新流（厦门）数字科技有限公司 | 44,431,119.15 | 40,490,800.00 | | 84,921,919.15 |
| 合计 | 145,292,899.65 | 54,490,800.00 | | 199,783,699.65 |

(续上表)

| 被投资单位 | 公允价值变动 | | | | 账面价值 | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|------------------|----------------|----------------|------|----------------|---------------|---------------|------------|
| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | | | |
| 深圳市前海理想金融控股公司 | -10,000,000.00 | | | -10,000,000.00 | | 10.00 | |
| 浙江遂昌富民村镇银行 | | | | | 3,000,000.00 | 6.00 | 165,000.00 |
| 浙江龙游义商村镇银行股份有限公司 | -4,000,000.00 | | | -4,000,000.00 | 8,800,000.00 | 8.00 | |
| 衢州市柯城农村信用合作联社 | | | | | 61,767.00 | 0.03 | 4,348.44 |
| 深圳市卓能新能源股份有限公司 | | -25,715,713.50 | | -25,715,713.50 | 19,284,300.00 | 2.14 | |
| 青岛乾运高科新材料股份有限公司 | | | | | 20,000,000.00 | 3.33 | |
| 厦门益通祥融资担保有限公司 | | | | | 24,000,000.00 | 3.43 | |

| | | | | | | | |
|--------------------|----------------|---------------|--|---------------|----------------|-------|------------|
| 新流（厦门）数字 科技有限公司 | | 36,305,056.85 | | 36,305,056.85 | 121,226,976.00 | 17.27 | |
| 合 计 | -14,000,000.00 | 10,589,343.35 | | -3,410,656.65 | 196,373,043.00 | | 169,348.44 |

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 322,056,808.88 | 358,132,824.03 |
| 合计 | 322,056,808.88 | 358,132,824.03 |

(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 | 399,852,257.26 | 54,851,986.30 | 850,818,874.45 | 14,203,457.56 | 1,319,726,575.57 |
| 2.本期增加金 额 | 34,408,401.20 | 3,136,058.61 | 39,371,856.51 | 487,610.60 | 77,403,926.92 |
| （1）购置 | 5,509,318.62 | 260,552.57 | 6,091,566.95 | 381,415.90 | 12,242,854.04 |
| （2）在建工 程转入 | 28,899,082.58 | 2,875,506.04 | 33,280,289.56 | 106,194.70 | 65,161,072.88 |
| （3）企业合 并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金 额 | 1,899,043.98 | 3,523,498.91 | 81,876,318.06 | | 87,298,860.95 |
| （1）处置或 报废 | 1,899,043.98 | 3,523,498.91 | 81,876,318.06 | | 87,298,860.95 |
| 4.期末余额 | 432,361,614.48 | 54,464,546.00 | 808,314,412.90 | 14,691,068.16 | 1,309,831,641.54 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 230,486,362.91 | 44,469,968.50 | 661,239,026.94 | 11,802,233.33 | 947,997,591.68 |
| 2.本期增加金 额 | 20,444,753.41 | 4,257,819.58 | 73,085,643.99 | 1,188,978.51 | 98,977,195.49 |
| （1）计提 | 20,444,753.41 | 4,257,819.58 | 73,085,643.99 | 1,188,978.51 | 98,977,195.49 |

| | | | | | |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | 1,128,454.73 | 3,313,741.95 | 71,531,780.14 | | 75,973,976.82 |
| （1）处置或报废 | 1,128,454.73 | 3,313,741.95 | 71,531,780.14 | | 75,973,976.82 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 249,802,661.59 | 45,414,046.13 | 662,792,890.79 | 12,991,211.84 | 971,000,810.35 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 10,618,992.75 | 174,710.62 | 2,760,709.42 | 41,747.07 | 13,596,159.86 |
| 2.本期增加金额 | 361,159.52 | 172,949.17 | 7,801,544.02 | | 8,335,652.71 |
| （1）计提 | 361,159.52 | 172,949.17 | 7,801,544.02 | | 8,335,652.71 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 361,159.52 | 172,949.17 | 4,623,681.57 | | 5,157,790.26 |
| （1）处置或报废 | 361,159.52 | 172,949.17 | 4,623,681.57 | | 5,157,790.26 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 10,618,992.75 | 174,710.62 | 5,938,571.87 | 41,747.07 | 16,774,022.31 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 171,939,960.14 | 8,875,789.25 | 139,582,950.24 | 1,658,109.25 | 322,056,808.88 |
| 2.期初账面价值 | 158,746,901.60 | 10,207,307.18 | 186,819,138.09 | 2,359,477.16 | 358,132,824.03 |

(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 | 10,576,803.96 |
| 小计 | 10,576,803.96 |

(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 | 7,050,262.16 | 资料不齐 |
| 新材料电子纤维部房屋建筑物 | 30,263,414.15 | 正在办理中 |

| | |
|----|---------------|
| 小计 | 37,313,676.31 |
|----|---------------|

其他说明

无

12、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 33,523,279.61 | 49,319,344.94 |
| 合计 | 33,523,279.61 | 49,319,344.94 |

(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 |
| 年产 4000 吨电子纤维材料技术改造项目 | | | | 32,055,342.69 | | 32,055,342.69 |
| 污水处理提升改造工程 | 12,462,865.59 | | 12,462,865.59 | 10,667,199.53 | | 10,667,199.53 |
| 凯丰新材技改项目 | 12,125,748.67 | | 12,125,748.67 | 605,652.31 | | 605,652.31 |
| 其他工程及设备 | 8,934,665.35 | | 8,934,665.35 | 5,991,150.41 | | 5,991,150.41 |
| 合计 | 33,523,279.61 | | 33,523,279.61 | 49,319,344.94 | | 49,319,344.94 |

(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 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------|------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 年产 4000 吨电子纤维 | 40,000,000.00 | 32,055,342.69 | 5,027,789.60 | 37,083,132.29 | | | 93.12% | 100.00% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--|---------------|--------|--------|--|--|--|----|
| 维材料技术改造项目 | | | | | | | | | | | | |
| 污水处理提升改造工程 | 15,000,000.00 | 10,667,199.53 | 1,795,666.06 | | | 12,462,865.59 | 93.89% | 90.00% | | | | 其他 |
| 凯丰新材技改项目 | 50,000,000.00 | 605,652.31 | 25,741,546.15 | 14,221,449.79 | | 12,125,748.67 | 81.82% | 80.00% | | | | 其他 |
| 其他工程及设备 | | 5,991,150.41 | 16,800,005.74 | 13,856,490.80 | | 8,934,665.35 | | | | | | 其他 |
| 合计 | 105,000,000.00 | 49,319,344.94 | 49,365,007.55 | 65,161,072.88 | | 33,523,279.61 | -- | -- | | | | -- |

13、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1.期初余额 | 12,579,787.56 | 12,579,787.56 |
| 2.本期增加金额 | 3,827,339.81 | 3,827,339.81 |
| 租入 | 3,827,339.81 | 3,827,339.81 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 16,407,127.37 | 16,407,127.37 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | 6,914,298.90 | 6,914,298.90 |
| （1）计提 | 6,914,298.90 | 6,914,298.90 |
| 3.本期减少金额 | | |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | 6,914,298.90 | 6,914,298.90 |
| 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 | 9,492,828.47 | 9,492,828.47 |
| 2.期初账面价值 | 12,579,787.56 | 12,579,787.56 |

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报告“五、重要会计政策及会计估计36”之说明。

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 | | | | | |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 15,226,045.53 | | | | 15,226,045.53 |
| 2.本期增加 金额 | 1,137,422.35 | | | | 1,137,422.35 |
| (1) 计提 | 1,137,422.35 | | | | 1,137,422.35 |
| 3.本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 16,363,467.88 | | | | 16,363,467.88 |
| 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 | 36,582,089.61 | | | | 36,582,089.61 |
| 2.期初账面 价值 | 37,719,511.96 | | | | 37,719,511.96 |

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 | 28,548,784.57 | 4,211,840.86 | 20,808,163.62 | 3,343,516.60 |
| 递延收益 | 9,391,422.21 | 1,408,713.33 | 6,230,459.94 | 934,568.99 |
| 计提尚未支付的职工薪酬 | | | 865,897.29 | 173,179.46 |
| 以后年度可抵扣费用 | 15,676,319.72 | 2,351,447.96 | 13,398,122.00 | 2,009,718.30 |
| 预计负债 | 485,000.00 | 72,750.00 | 545,163.30 | 81,774.50 |
| 合计 | 54,101,526.50 | 8,044,752.15 | 41,847,806.15 | 6,542,757.85 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|---------------|--------------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 36,305,056.85 | 9,076,264.21 | | |
| 合计 | 36,305,056.85 | 9,076,264.21 | | |

(3) 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 | 85,621,510.60 | 58,031,788.63 |
| 可抵扣亏损 | 174,352,515.18 | 189,383,720.24 |
| 合计 | 259,974,025.78 | 247,415,508.87 |

(4) 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 |
|--------|--------------|---------------|----------------|
| 2021 年 | | 24,279.85 | 凯恩投资可抵扣亏损 |
| 2022 年 | 218,744.94 | 742,267.77 | 凯恩投资可抵扣亏损 |
| 2023 年 | 7,053,576.64 | 7,053,576.64 | 凯恩投资可抵扣亏损 |
| 2024 年 | 3,656,280.20 | 3,656,280.20 | 凯恩投资及凯恩特创可抵扣亏损 |
| 2025 年 | 3,045,324.86 | 4,376,876.81 | 凯恩投资及凯恩特创可抵扣亏损 |
| 2026 年 | 5,238,786.28 | 19,046,782.58 | 衢州八达、凯恩特创及云聚 |

| | | | |
|--------|----------------|----------------|----------|
| | | | 科技可抵扣亏损 |
| 2027 年 | 85,028,627.74 | 84,243,400.64 | 本公司可抵扣亏损 |
| 2028 年 | 30,658,845.96 | 30,658,845.96 | 本公司可抵扣亏损 |
| 2029 年 | 22,057,093.51 | 22,057,093.51 | 本公司可抵扣亏损 |
| 2030 年 | 17,395,235.05 | 17,524,316.28 | 本公司可抵扣亏损 |
| 合计 | 174,352,515.18 | 189,383,720.24 | -- |

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 | 31,022,357.90 | | 31,022,357.90 | 13,933,431.80 | | 13,933,431.80 |
| 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 | 35,718,357.90 | | 35,718,357.90 | 18,629,431.80 | | 18,629,431.80 |

其他说明：

无

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 |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 140,500,000.00 | 146,985,917.10 |
| 保证借款 | | 35,000,000.00 |
| 信用借款 | | 20,000,000.00 |
| 抵押及保证借款 | 26,000,000.00 | 41,000,000.00 |
| 质押及保证借款 | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 应付利息 | 365,895.51 | 543,238.77 |
| 合计 | 211,865,895.51 | 288,529,155.87 |

短期借款分类的说明：

无

其他说明：

期末无已逾期未偿还的短期借款。

18、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 56,251,560.31 | 41,630,069.20 |
| 合计 | 56,251,560.31 | 41,630,069.20 |

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 |
|-------|----------------|----------------|
| 原料款 | 98,576,162.60 | 94,577,945.24 |
| 工程设备款 | 18,166,023.36 | 8,063,238.08 |
| 技术服务费 | 14,496,046.32 | 43,534,258.03 |
| 合计 | 131,238,232.28 | 146,175,441.35 |

20、预收款项

(1) 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 | 18,410,000.00 | 8,000,000.00 |
| 合计 | 18,410,000.00 | 8,000,000.00 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------|--------------|------------------------------|
| 预收股权转让款 | 8,000,000.00 | 详见本财务报告“附注十五、其他重要事项 2（1）”之说明 |
| 合计 | 8,000,000.00 | -- |

21、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|---------------|
| 货款 | 4,495,087.91 | 10,054,944.39 |
| 合计 | 4,495,087.91 | 10,054,944.39 |

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 | 48,514,849.15 | 166,893,525.15 | 166,499,365.03 | 48,909,009.27 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 506,156.70 | 11,069,183.57 | 11,018,731.82 | 556,608.45 |
| 合计 | 49,021,005.85 | 177,962,708.72 | 177,518,096.85 | 49,465,617.72 |

(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 | 42,953,686.65 | 140,580,919.75 | 141,081,669.09 | 42,452,937.31 |
| 2、职工福利费 | 700,828.00 | 12,566,025.91 | 12,457,511.91 | 809,342.00 |
| 3、社会保险费 | 107,840.61 | 7,082,646.69 | 7,019,305.75 | 171,181.55 |
| 其中：医疗保险费 | 84,463.21 | 6,475,274.04 | 6,409,921.13 | 149,816.12 |
| 工伤保险费 | 18,405.70 | 587,325.06 | 588,650.61 | 17,080.15 |
| 生育保险费 | 4,971.70 | 20,047.59 | 20,734.01 | 4,285.28 |
| 4、住房公积金 | 217,483.87 | 4,477,460.36 | 4,591,035.14 | 103,909.09 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,535,010.02 | 2,186,472.44 | 1,349,843.14 | 5,371,639.32 |
| 合计 | 48,514,849.15 | 166,893,525.15 | 166,499,365.03 | 48,909,009.27 |

(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 | 491,348.16 | 10,696,746.66 | 10,644,785.45 | 543,309.37 |
| 2、失业保险费 | 14,808.54 | 372,436.91 | 373,946.37 | 13,299.08 |
| 合计 | 506,156.70 | 11,069,183.57 | 11,018,731.82 | 556,608.45 |

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 | 26,052,019.08 | 11,824,923.68 |
| 企业所得税 | 8,979,949.33 | 24,039,791.45 |
| 个人所得税 | 718,804.99 | 305,591.54 |
| 城市维护建设税 | 1,670,461.50 | 284,440.91 |
| 房产税 | 1,555,453.87 | 1,591,753.88 |
| 土地使用税 | 2,456,519.28 | 675,397.44 |
| 教育费附加 | 1,025,032.41 | 168,335.41 |
| 印花税 | 321,116.46 | 84,176.82 |
| 地方教育附加 | 638,674.99 | 112,223.60 |
| 合计 | 43,418,031.91 | 39,086,634.73 |

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 | 22,568,129.35 | 27,908,099.49 |
| 合计 | 22,568,129.35 | 27,908,099.49 |

(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 |
|------------|---------------|---------------|
| 运费等应计未付费用 | 6,808,828.70 | 7,782,067.40 |
| 市场开发费用 | 6,807,467.27 | 6,422,475.29 |
| 押金保证金 | 3,099,912.77 | 3,361,050.37 |
| 赔偿款 | 1,347,477.16 | 1,345,739.12 |
| 中介机构及信息披露费 | 1,152,603.58 | 652,603.58 |
| 暂收款 | | 5,365,911.95 |
| 其他 | 3,351,839.87 | 2,978,251.78 |
| 合计 | 22,568,129.35 | 27,908,099.49 |

其他说明

期末无账龄1年以上重要的其他应付款。

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 7,193,312.73 | 5,751,915.65 |
| 合计 | 7,193,312.73 | 5,751,915.65 |

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报告“附注五、重要会计政策及会计估计36”之说明。

26、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 待转销项税额 | 584,361.44 | 1,307,142.77 |
| 合计 | 584,361.44 | 1,307,142.77 |

其他说明：

无

27、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 | 45,000,000.00 |
| 应付利息 | 61,875.00 | 66,000.00 |
| 合计 | 45,061,875.00 | 45,066,000.00 |

长期借款分类的说明：

本公司将银行或其他金融机构借入的期限在一年以上（不含一年）或超过一年的一个营业周期以上的各项借款分类为长期借款。

其他说明，包括利率区间：

无

28、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 2,441,116.71 | 7,150,688.29 |
| 减：未确认融资费用 | -87,316.82 | -322,816.38 |
| 合计 | 2,353,799.89 | 6,827,871.91 |

其他说明

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报告“附注五、重要会计政策及会计估计36”之说明。

29、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 | 809,000.00 | 869,163.30 | 货物质量问题 |
| 合计 | 809,000.00 | 869,163.30 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

30、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 | 12,382,005.88 | 5,042,000.00 | 3,933,579.51 | 13,490,426.37 | 与资产/收益相关 |

| | | | | | |
|----|---------------|--------------|--------------|---------------|-------|
| | | | | | 的补助收入 |
| 合计 | 12,382,005.88 | 5,042,000.00 | 3,933,579.51 | 13,490,426.37 | -- |

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 2 万吨特种纸技改扩建项目补助 | 2,357,440.00 | | | 294,680.00 | | | 2,062,760.00 | 与资产相关 |
| 浙江省科技厅产业技术创新战略联盟补助费 | 1,120,000.00 | | | 280,000.00 | | | 840,000.00 | 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 | 1,079,553.33 | | | 156,080.00 | | | 923,473.33 | 与资产相关 |
| 特种纸优化节能项目补助 | 732,500.00 | | | 138,000.00 | | | 594,500.00 | 与资产相关 |
| 凯丰新材水处理系统设备补助 | 690,508.33 | | | 171,412.78 | | | 519,095.55 | 与资产相关 |
| 年产 1.1 万吨电气用纸项目技术改造补助 | 670,223.33 | | | 670,223.33 | | | | 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 | 560,000.00 | | | 140,000.00 | | | 420,000.00 | 与资产相关 |
| 节能与绿 | 526,083.33 | | | 59,000.00 | | | 467,083.33 | 与资产相 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|--|--|------------|--|--|------------|-------|
| 色制造试点示范项目补助 | | | | | | | | 关 |
| 脱硫脱硝系统改造及安装工程扶持资金 | 447,992.50 | | | 64,770.00 | | | 383,222.50 | 与资产相关 |
| 年产15000吨高档特种纸扩建项目补助 | 403,920.00 | | | 50,490.00 | | | 353,430.00 | 与资产相关 |
| 高档绝缘纸技改项目财政补助金 | 400,000.00 | | | 150,000.00 | | | 250,000.00 | 与资产相关 |
| 企业信息化建设项目扶持资金 | 370,000.00 | | | 60,000.00 | | | 310,000.00 | 与资产相关 |
| 遂昌县环保局大气污染及水污染防治资金 | 279,025.00 | | | 52,550.00 | | | 226,475.00 | 与资产相关 |
| 凯丰新材涂布项目补助 | 200,680.00 | | | 50,170.00 | | | 150,510.00 | 与资产相关 |
| 省节水型企业项目创建补助 | 178,333.33 | | | 20,000.00 | | | 158,333.33 | 与资产相关 |
| 直印型高光烟用接装原纸研发与产业化研发项目 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 蒸笼专用食品包装纸科研项 | 80,000.00 | | | 80,000.00 | | | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 目 | | | | | | | | |
| 超级电容器项目省级财政专项资金 | 73,333.33 | | | 40,000.00 | | | 33,333.33 | 与资产相关 |
| 翔安区其他营利性服务业发展扶持资金 | | 2,792,000.00 | | 465,333.34 | | | 2,326,666.66 | 与收益相关 |
| 多功能防护衬纸的关键技术开发专项补助 | | 1,250,000.00 | | 125,000.00 | | | 1,125,000.00 | 与资产相关 |
| 高层次人才创业扶持基金 | | 1,000,000.00 | | 133,333.33 | | | 866,666.67 | 与收益相关 |
| 其他 | 2,112,413.40 | | | 632,536.73 | | | 1,479,876.67 | 与资产相关 |
| 合计 | 12,382,005.88 | 5,042,000.00 | | 3,933,579.51 | | | 13,490,426.37 | |

其他说明：

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报告“附注七、合并财务报表项目注释54”之说明。

31、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

32、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 | 34,040,074.79 | -10,166,444.54 | | 23,873,630.25 |
| 合计 | 280,120,427.69 | -10,166,444.54 | | 269,953,983.15 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加数系：

(1) 因权益法核算的联营公司兰溪巨化因除净损益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，公司按持股比例增加确认资本公积-90,353.12元；

(2) 子公司强云科技本期股权变动导致资本公积增加-10,076,182.42元，详见本财务报告“附注九、在其他主体中的权益2、(2)”。

(3) 公司高管黄夏亲属违规买卖公司股票，构成短线交易行为，上述交易产生收益91.00元上交公司增加资本公积增加91.00元。

33、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 | 75,003,863.64 | 620,986.33 | | 75,624,849.97 |
| 合计 | 75,003,863.64 | 620,986.33 | | 75,624,849.97 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据母公司当期实现净利润提取10%的法定盈余公积。

34、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 | 546,942,881.49 | 464,370,567.31 |
| 调整后期初未分配利润 | 546,942,881.49 | 464,370,567.31 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 94,051,066.40 | 92,587,329.49 |
| 减：提取法定盈余公积 | 620,986.33 | 198,357.22 |
| 应付普通股股利 | 4,254,687.85 | 9,816,658.09 |
| 期末未分配利润 | 636,118,273.71 | 546,942,881.49 |

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。

35、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 | 1,707,476,745.64 | 1,258,540,103.65 | 1,504,386,429.70 | 978,726,036.75 |
| 其他业务 | 122,235,334.00 | 106,539,029.74 | 45,843,511.21 | 45,277,703.20 |
| 合计 | 1,829,712,079.64 | 1,365,079,133.39 | 1,550,229,940.91 | 1,024,003,739.95 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是 否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 本期收入 | 合计 |
|------------|------|------|------------------|------------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 电气及工业用配套材料 | | | 743,561,108.60 | 743,561,108.60 |
| 特种食品包装材料 | | | 378,183,402.63 | 378,183,402.63 |
| 过滤纸 | | | 79,875,486.36 | 79,875,486.36 |
| 医用包装材料及其他纸 | | | 127,391,645.73 | 127,391,645.73 |
| 信息科技服务 | | | 376,732,130.00 | 376,732,130.00 |
| 其他 | | | 123,326,104.48 | 123,326,104.48 |
| 小计 | | | 1,829,069,877.80 | 1,829,069,877.80 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 国内销售 | | | 1,779,297,462.21 | 1,779,297,462.21 |
| 国外销售 | | | 49,772,415.59 | 49,772,415.59 |
| 小计 | | | 1,829,069,877.80 | 1,829,069,877.80 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分 | | | | |

| | | | | |
|-----------|--|--|------------------|------------------|
| 类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 在某一时点确认收入 | | | 1,829,069,877.80 | 1,829,069,877.80 |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

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；(3) 公司履约过程中所产出的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。

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。

本报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为1,829,069,877.80元。

其他说明

无

36、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 | 3,470,868.12 | 3,198,485.74 |
| 教育费附加 | 2,027,701.32 | 1,877,232.52 |
| 房产税 | 2,023,741.79 | 1,735,252.65 |
| 土地使用税 | 1,785,839.32 | 678,527.53 |
| 车船使用税 | 6,420.00 | 7,190.00 |
| 印花税 | 874,222.02 | 414,800.45 |
| 地方教育附加 | 1,351,800.92 | 1,251,488.34 |
| 环境保护税 | 224,327.17 | 186,960.28 |
| 合计 | 11,764,920.66 | 9,349,937.51 |

其他说明：

无

37、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 13,865,495.31 | 9,103,213.47 |
| 市场开拓费（含业务费） | 10,629,603.96 | 12,009,389.86 |
| 差旅费 | 2,132,715.29 | 1,967,687.05 |
| 折旧及摊销费 | 621,609.72 | |
| 运输费及装卸费 | | 27,036,537.92 |
| 其他 | 6,932,589.36 | 5,400,159.17 |
| 合计 | 34,182,013.64 | 55,516,987.47 |

其他说明：

无

38、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 42,142,071.66 | 39,810,357.11 |
| 折旧及摊销费 | 17,144,901.41 | 13,574,778.16 |
| 业务招待费 | 10,309,442.05 | 12,544,751.76 |
| 中介机构费 | 5,846,101.21 | 7,492,691.38 |
| 办公费 | 4,351,849.21 | 3,113,378.04 |
| 修理费 | 3,243,618.17 | 3,011,714.75 |
| 差旅费 | 2,412,838.54 | 3,002,923.31 |
| 保险费 | 960,445.93 | 787,080.62 |
| 房屋租赁费 | 381,589.14 | 5,756,475.23 |
| 其他 | 21,919,743.66 | 13,463,718.26 |
| 合计 | 108,712,600.98 | 102,557,868.62 |

其他说明：

无

39、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 直接投入 | 43,672,461.82 | 38,057,989.94 |
| 职工薪酬 | 48,677,889.89 | 41,978,806.81 |
| 折旧及摊销费 | 16,766,694.90 | 12,354,595.01 |
| 委外开发 | | 8,489,760.12 |
| 其他 | 6,961,838.62 | 7,834,892.16 |
| 合计 | 116,078,885.23 | 108,716,044.04 |

其他说明：

无

40、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 12,405,495.50 | 12,688,001.50 |
| 减：利息收入 | 1,933,703.16 | 2,785,874.49 |
| 汇兑损益 | 1,312,014.64 | 2,386,869.50 |
| 其他 | 969,746.20 | 1,006,123.82 |
| 合计 | 12,753,553.18 | 13,295,120.33 |

其他说明：

无

41、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 | 3,154,912.84 | 3,512,464.54 |
| 与收益相关的政府补助 | 6,893,146.56 | 9,412,070.93 |
| 合计 | 10,048,059.40 | 12,924,535.47 |

42、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 | 3,210,263.99 | 4,659,564.79 |
| 金融工具持有期间的投资收益 | | |
| 其中：分类为以公允价值计量且其变动计 | 169,348.44 | 164,132.43 |

| | | |
|------------|---------------|--------------|
| 入当期损益的金融资产 | | |
| 理财产品投资收益 | 11,053,704.05 | 3,895,512.71 |
| 掉期交易损失 | -332,872.75 | |
| 票据贴现利息 | -29,017.49 | -171,834.45 |
| 合计 | 14,071,426.24 | 8,547,375.48 |

其他说明：

无

43、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---------------|---------------|
| 交易性金融资产 | | |
| 其中：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产生的公允价值变动收益 | 10,589,343.35 | -4,141,083.73 |
| 合计 | 10,589,343.35 | -4,141,083.73 |

其他说明：

无

44、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 | -7,966,441.65 | -6,052,389.64 |
| 合计 | -7,966,441.65 | -6,052,389.64 |

其他说明：

无

45、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 | -20,833,154.73 | -14,658,525.66 |
| 五、固定资产减值损失 | -8,335,652.71 | -13,536,892.60 |
| 合计 | -29,168,807.44 | -28,195,418.26 |

其他说明：

无

46、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 | -3,890,469.73 | 234,030.19 |
| 合计 | -3,890,469.73 | 234,030.19 |

47、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 |
|------------------------------|------------|--------------|-------------------|
| 合并成本低于合并时可辨认 净资产公允价值份额的差额 | | 4,292,482.00 | |
| 罚没收入 | 147,838.53 | 39,297.63 | 147,838.53 |
| 其他 | 9,433.96 | 500.00 | 9,433.96 |
| 合计 | 157,272.49 | 4,332,279.63 | 157,272.49 |

其他说明：

无

48、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 | 40,000.00 | 1,420,000.00 | 40,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,657,202.08 | 1,371,913.36 | 1,657,202.08 |
| 赔罚款支出 | 4,709.75 | 30,350.00 | 4,709.75 |
| 其他 | | 222,256.00 | |
| 合计 | 1,701,911.83 | 3,044,519.36 | 1,701,911.83 |

其他说明：

无

49、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 | 15,988,180.81 | 40,098,969.36 |
| 递延所得税费用 | 7,574,269.91 | 12,938,238.53 |
| 合计 | 23,562,450.72 | 53,037,207.89 |

(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 | 173,279,443.39 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 25,991,916.51 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 4,076,183.25 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 2,192,382.04 |
| 非应税收入的影响 | -507,159.29 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,127,430.77 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -3,320,773.52 |
| 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 | 10,645,469.79 |
| 研发费及残疾人工资等加计扣除 | -17,642,998.83 |
| 所得税费用 | 23,562,450.72 |
| 所得税费用 | 23,562,450.72 |

其他说明

无

50、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 |
|------------|---------------|---------------|
| 收到保证金、押金 | | 57,302.86 |
| 收到政府补助 | 9,684,844.98 | 9,703,118.42 |
| 收到金融机构利息收入 | 1,933,703.16 | 2,785,874.49 |
| 收到应付暂收款 | | 5,365,911.95 |
| 收到其他 | 444,182.56 | 1,159,562.89 |
| 合计 | 12,062,730.70 | 19,071,770.61 |

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 |
|------------------|---------------|----------------|
| 市场开发费、业务费 | 20,732,540.44 | 21,854,425.86 |
| 运输费、装卸费、修理费等 | 6,075,403.17 | 32,051,281.06 |
| 邮电、展览、办公费 | 12,313,583.17 | 12,872,743.55 |
| 保险、中介服务费用、广告费等 | 6,549,583.97 | 7,100,140.74 |
| 支付应付暂收款 | 5,365,911.95 | |
| 差旅费、业务招待费等 | 7,645,629.09 | 10,005,995.33 |
| 支付押金保证金 | 3,418,800.43 | |
| 赔偿款、技术开发费、员工备用金等 | 8,983,300.29 | 16,705,593.65 |
| 其他 | 15,589,124.07 | 13,918,455.86 |
| 合计 | 86,673,876.58 | 114,508,636.05 |

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 | 836,793,487.11 | 468,395,512.71 |
| 合计 | 836,793,487.11 | 468,395,512.71 |

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 | 728,987,210.07 | 589,500,000.00 |
| 合计 | 728,987,210.07 | 589,500,000.00 |

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 |
|--------------|------------|-------|
| 收到人民币掉期交易保证金 | 220,000.00 | |
| 合计 | 220,000.00 | |

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 |
|------------------|--------------|------------|
| 支付使用权资产租金 | 8,004,764.99 | |
| 支付人民币借款利率掉期交易保证金 | 355,000.00 | 220,000.00 |
| 合计 | 8,359,764.99 | 220,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

51、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 | 149,716,992.67 | 168,357,844.88 |
| 加：资产减值准备 | 37,135,249.09 | 34,247,807.90 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 98,977,195.49 | 84,025,570.62 |
| 使用权资产折旧 | 6,914,298.90 | |
| 无形资产摊销 | 1,137,422.35 | 1,137,274.15 |
| 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） | 3,890,469.73 | -234,030.19 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 1,657,202.08 | 1,371,913.36 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | -10,589,343.35 | 4,141,083.73 |
| 财务费用（收益以“—”号填 | 13,717,510.14 | 16,039,089.95 |

| | | |
|------------------------|----------------|-----------------|
| 列) | | |
| 投资损失 (收益以“—”号填列) | -14,100,443.72 | -8,719,209.93 |
| 递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列) | -1,501,994.30 | 12,938,238.53 |
| 递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列) | 9,076,264.21 | |
| 存货的减少 (增加以“—”号填列) | 36,743,423.82 | -135,449,402.61 |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列) | -97,207,162.90 | -213,192,040.85 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列) | -43,319,033.43 | 124,685,470.10 |
| 其他 | | -4,292,482.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 192,248,050.78 | 85,057,127.64 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 450,102,371.68 | 238,897,061.06 |
| 减: 现金的期初余额 | 238,897,061.06 | 196,367,524.56 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 211,205,310.62 | 42,529,536.50 |

(2) 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 | 450,102,371.68 | 238,897,061.06 |
| 其中: 库存现金 | 13,643.71 | 11,573.82 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 450,088,727.97 | 238,885,487.24 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 450,102,371.68 | 238,897,061.06 |

其他说明:

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 304,924,791.45 | 268,061,599.53 |
| 其中：支付货款 | 273,288,494.53 | 242,886,608.84 |
| 支付固定资产等长期资产购置款 | 31,636,296.92 | 25,174,990.69 |

(4) 现金流量表补充资料的说明

① 期末现金和现金等价物与货币资金的差异：为开具银行承兑汇票、信用证及保函而存入的资产池保证金 95,465,637.53 元；为人民币利率掉期交易而存入的保证金 355,000.00 元。

② 期初现金和现金等价物与货币资金的差异：为开具银行承兑汇票、信用证及保函而存入的资产池保证金 77,705,927.81 元；为人民币利率掉期交易而存入的保证金 220,000.00 元。

52、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 | 95,820,637.53 | 存入保证金开立银行承兑汇票、信用证及保函；人民币利率掉期交易保证金 |
| 固定资产 | 192,709,008.00 | 用于取得借款、开立银行承兑汇票、信用证及保函 |
| 无形资产 | 33,893,250.09 | 用于取得借款、开立银行承兑汇票、信用证及保函 |
| 应收款项融资 | 81,168,869.60 | 开立银行承兑汇票、信用证及保函 |
| 合计 | 403,591,765.22 | -- |

其他说明：

无

53、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 | -- | -- | 13,497,218.16 |
| 其中：美元 | 1,857,238.51 | 6.3757 | 11,841,195.57 |
| 欧元 | 229,375.54 | 7.2197 | 1,656,022.59 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | 11,945,341.20 |
| 其中：美元 | 1,786,942.59 | 6.3757 | 11,393,009.87 |

| | | | |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 欧元 | 76,503.26 | 7.2197 | 552,330.59 |
| 港币 | 0.90 | 0.8176 | 0.74 |
| | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | 13,800,102.31 |
| 其中：美元 | 1,862,240.65 | 6.3757 | 11,873,087.71 |
| 欧元 | 266,910.62 | 7.2197 | 1,927,014.60 |

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

54、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 | 12,202,005.88 | 其他收益 | 3,154,912.84 |
| 与收益相关的政府补助 | 6,893,146.56 | 其他收益 | 6,893,146.56 |
| 小计 | 19,095,152.44 | | 10,048,059.40 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

① 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 | 说明 |
|----------------------|--------------|--------|------------|--------------|--------------|--------------------|
| 年产2万吨特种纸技改扩 建项目补助 | 2,357,440.00 | | 294,680.00 | 2,062,760.00 | 其他收益 | 浙经信投资 [2017]80号 |
| 浙江省科技厅产业技术 | 1,120,000.00 | | 280,000.00 | 840,000.00 | 其他收益 | |

| | | | | | | |
|--------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|-----------------|
| 创新战略联盟补助费 | | | | | | |
| 遂昌县经济商务局企业技术改造项目及新办项目补助 | 1,079,553.33 | | 156,080.00 | 923,473.33 | 其他收益 | 遂委办发[2016]51号 |
| 特种纸优化节能项目补助 | 732,500.00 | | 138,000.00 | 594,500.00 | 其他收益 | |
| 凯丰新材水处理系统设备补助 | 690,508.33 | | 171,412.78 | 519,095.55 | 其他收益 | |
| 年产1.1万吨电气用纸项目技术改造补助 | 670,223.33 | | 670,223.33 | | 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 | 560,000.00 | | 140,000.00 | 420,000.00 | 其他收益 | |
| 节能与绿色制造试点示范项目补助 | 526,083.33 | | 59,000.00 | 467,083.33 | 其他收益 | |
| 脱硫脱硝系统改造及安装工程扶持资金 | 447,992.50 | | 64,770.00 | 383,222.50 | 其他收益 | 遂委办发[2016]51号 |
| 年产15000吨高档特种纸扩建项目补助 | 403,920.00 | | 50,490.00 | 353,430.00 | 其他收益 | |
| 高档绝缘纸技改项目财政补助金 | 400,000.00 | | 150,000.00 | 250,000.00 | 其他收益 | |
| 企业信息化建设项目扶持资金 | 370,000.00 | | 60,000.00 | 310,000.00 | 其他收益 | 浙经信电子[2014]499号 |
| 遂昌县环保局大气污染及水污染防治资金 | 279,025.00 | | 52,550.00 | 226,475.00 | 其他收益 | |
| 凯丰新材涂布项目补助 | 200,680.00 | | 50,170.00 | 150,510.00 | 其他收益 | |
| 省节水型企业项目创建补助 | 178,333.33 | | 20,000.00 | 158,333.33 | 其他收益 | |
| 超级电容器项目省级财政专项资金 | 73,333.33 | | 40,000.00 | 33,333.33 | 其他收益 | |
| 多功能防护衬纸的关键技术开发专项补助 | | 1,250,000.00 | 125,000.00 | 1,125,000.00 | 其他收益 | |
| 其他 | 2,112,413.40 | | 632,536.73 | 1,479,876.67 | 其他收益 | |
| 小 计 | 12,202,005.88 | 1,250,000.00 | 3,154,912.84 | 10,297,093.04 | | |

②与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期结转 | 期末递延收益 | 本期结转列报项目 | 说明 |
|-----------------------|------------|--------------|------------|--------------|----------|----------------|
| 直印型高光烟用接装原纸研发与产业化研发项目 | 100,000.00 | | 100,000.00 | | 其他收益 | 衢市科发创(2020)20号 |
| 蒸笼专用食品包装纸科研项目 | 80,000.00 | | 80,000.00 | | 其他收益 | 龙科(2020)24号 |
| 翔安区其他营利性服务业发 | | 2,792,000.00 | 465,333.34 | 2,326,666.66 | 其他收益 | 厦翔政(2019) |

| | | | | | | |
|-------------|------------|--------------|------------|--------------|------|--------------|
| 展扶持资金 | | | | | | 146号 |
| 高层次人才创业扶持基金 | | 1,000,000.00 | 133,333.33 | 866,666.67 | 其他收益 | 人才专项(2020)1号 |
| 小 计 | 180,000.00 | 3,792,000.00 | 778,666.67 | 3,193,333.33 | | |

③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 |
|---------------------|--------------|------|---------------|
| 技术研发补助款 | 2,571,420.00 | 其他收益 | 厦科资配(2021)23号 |
| 增值税加计减免 | 1,471,634.91 | 其他收益 | 联合公告(2019)39号 |
| 遂昌县推进生态工业高质量绿色发展三十条 | 653,160.00 | 其他收益 | |
| 高新技术企业奖金 | 300,000.00 | 其他收益 | |
| 两化融合管理体系贯标奖励 | 300,000.00 | 其他收益 | |
| 社会保险费返还 | 224,055.33 | 其他收益 | |
| 鼓励进出口款项 | 148,180.00 | 其他收益 | |
| 其他 | 446,029.65 | 其他收益 | |
| 小 计 | 6,114,479.89 | | |

(3) 本期计入当期损益的政府补助金额为10,048,059.40元。

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 注册资本(万元) | 持股比例 |
|------|--------|------------|----------|------|
| 强云东方 | 设立 | 2021年2月10日 | 1,000.00 | 100% |
| 云聚科技 | 设立 | 2021年7月1日 | 2,000.00 | 100% |

强云东方系由强云科技出资设立的全资子公司,注册资本1,000.00万元,截至2021年12月31日强云科技尚未出资。

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 | 47.20% | 0.80% | 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 | | 75.00% | 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 | | 100.00% | 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 | | 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 | 61.06% | | 设立 |
| 律顾咨询 | 上海市 | 上海市 | 商务服务业 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 云崑科技 | 北京市 | 北京市 | 科技推广和应用服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 凯恩新材 | 浙江省遂昌县 | 浙江省遂昌县 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 强云东方 | 福建省厦门市 | 福建省厦门市 | 商务服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 云聚科技 | 海南省澄迈县 | 海南省澄迈县 | 新闻和出版业 | | 100.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

- ① 本公司持股48%的子公司凯恩特纸持有凯恩销售90%的股权
- ② 本公司持股60%的子公司凯丰新材持有凯丰特纸75%的股权
- ③ 本公司持股60%的子公司凯丰新材持有群舸工贸100%的股权
- ④ 本公司持股100%的子公司凯恩投资持有凯恩特创100%的股权
- ⑤ 本公司持股61.06%的子公司强云科技持有律顾咨询100%的股权
- ⑥ 本公司持股61.06%的子公司强云科技持有云崑科技100%的股权
- ⑦ 本公司持股61.06%的子公司强云科技持有强云东方100%的股权

⑧ 本公司持股61.06%的子公司强云科技持有云聚科技100%的股权

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

报告期内本公司持有凯恩特纸48%的股权，为凯恩特纸第一大股东，并实质上控制凯恩特纸的财务和经营政策，拥有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

(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 |
|-------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 凯恩特纸 | 52.00% | -425,081.05 | | 31,945,060.36 |
| 凯恩销售 | 46.80% | 202,108.71 | | 277,697.83 |
| 凯丰新材 | 40.00% | 31,184,663.97 | | 168,441,652.18 |
| 凯丰特纸 | 25.00% | 3,772,595.95 | | 22,818,649.87 |
| 强云科技 | 38.94% | 20,931,638.69 | | 125,852,438.40 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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 |
| 凯恩特纸 | 559,533,106.24 | 468,810.00 | 560,001,916.24 | 498,329,142.15 | 324,000.00 | 498,653,142.15 | 275,111,680.10 | 475,814.09 | 275,587,494.19 | 238,674,559.98 | 324,000.00 | 238,998,559.98 |
| 凯恩销售 | 12,354,633.21 | 955,353.63 | 13,309,986.84 | 12,446,724.26 | 269,891.15 | 12,716,615.41 | 15,506,287.99 | 159,927.93 | 15,666,215.92 | 15,504,700.71 | | 15,504,700.71 |
| 凯丰新材 | 537,641,675.44 | 145,378,790.21 | 683,020,465.65 | 236,194,487.16 | 6,683,088.88 | 242,877,576.04 | 503,184,905.98 | 147,748,734.68 | 650,933,640.66 | 285,749,383.68 | 6,775,623.24 | 292,525,006.92 |
| 凯丰特纸 | 163,059,294.55 | 41,839,780.30 | 204,899,074.85 | 123,395,553.36 | 1,127,963.34 | 124,523,516.70 | 144,206,351.93 | 52,940,313.61 | 197,146,665.54 | 123,666,595.10 | 794,401.62 | 124,460,996.72 |
| 强云 | 236,03 | 128,55 | 364,58 | 28,235 | 13,158 | 41,394 | 203,30 | 46,290 | 249,59 | 76,330 | | 76,330 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|----------|----------|----------|---------|---------|---------|----------|---------|----------|---------|--|---------|
| 科技 | 2,106.97 | 6,958.16 | 9,065.13 | ,532.05 | ,573.04 | ,105.09 | 4,338.86 | ,736.59 | 5,075.45 | ,556.27 | | ,556.27 |
|----|----------|----------|----------|---------|---------|---------|----------|---------|----------|---------|--|---------|

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 |
| 凯恩特纸 | 613,269,430.56 | -1,240,160.12 | -1,240,160.12 | 142,147,784.57 | 504,859,009.31 | 14,975,816.13 | 14,975,816.13 | -670,718.76 |
| 凯恩销售 | 34,577,377.33 | 431,856.22 | 431,856.22 | 1,069,984.06 | 35,237,641.04 | 75,613.23 | 75,613.23 | -56,854.56 |
| 凯丰新材 | 785,356,662.46 | 81,734,255.87 | 81,734,255.87 | 97,238,246.36 | 657,725,061.07 | 74,357,692.01 | 74,357,692.01 | 7,410,762.53 |
| 凯丰特纸 | 259,229,197.22 | 15,952,302.17 | 15,952,302.17 | 25,337,191.84 | 201,182,846.14 | 16,833,649.47 | 16,833,649.47 | 4,285,760.52 |
| 强云科技 | 378,483,101.18 | 54,514,340.86 | 54,514,340.86 | -67,987,663.27 | 364,622,161.11 | 94,193,237.60 | 94,193,237.60 | 79,061,078.36 |

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。

强云科技的主要财务信息为强云科技本级和子公司云嵎科技、律顾咨询、云聚科技合并财务数据。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

| 子公司名称 | 变动时间 | 变动前持股比例 | 变动后持股比例 |
|-------|------------|---------|---------|
| 强云科技 | 2021年4月20日 | 62.00% | 61.06% |

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | 强云科技 |
|--------------------------|----------------|
| 购买成本/处置对价 | 15,416,100.00 |
| --现金 | 15,416,100.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | 15,416,100.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 25,492,282.43 |
| 差额 | -10,076,182.43 |

| | |
|-----------|----------------|
| 其中：调整资本公积 | -10,076,182.43 |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明

无

3、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 | |
| 兰溪巨化 | 浙江省衢州市 | 浙江省衢州市 | 制造业 | 21.00% | | 权益法核算 |
| 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：

不适用

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：

不适用

(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 | 91,148,460.37 | 3,806,738.80 | 82,137,560.73 | 4,114,497.78 |
| 非流动资产 | 93,234,292.73 | 66,446,157.45 | 95,572,431.03 | 70,146,768.10 |
| 资产合计 | 184,382,753.10 | 70,252,896.25 | 177,709,991.76 | 74,261,265.88 |
| 流动负债 | 15,087,106.12 | 539,825.42 | 15,155,015.08 | 1,240,755.49 |
| 非流动负债 | 5,426,217.95 | 10,363,666.67 | 6,566,217.95 | 14,124,916.67 |
| 负债合计 | 20,513,324.07 | 10,903,492.09 | 21,721,233.03 | 15,365,672.16 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 163,869,429.03 | 59,349,404.16 | 155,988,758.73 | 58,895,593.72 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 34,412,580.11 | 27,959,504.30 | 32,757,639.34 | 27,745,714.20 |

| | | | | |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 34,412,580.11 | 27,959,504.30 | 32,757,639.34 | 27,745,714.20 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 371,186,163.66 | 9,540,638.77 | 282,037,180.37 | 7,255,989.08 |
| 净利润 | 8,310,923.27 | 4,849,549.18 | 19,255,569.74 | 3,145,709.86 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 8,310,923.27 | 4,849,549.18 | 19,255,569.74 | 3,145,709.86 |
| | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | 1,251,180.00 | 10,034,220.00 | |

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

① 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。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- A. 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- B. 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将

对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

② 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- A. 债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- C. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- D. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

(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“附注七、合并财务报表项目注释3、4、5”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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的31.93%（2020年12月31日：31.37%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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。

2、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 | 256,927,770.51 | 266,564,379.18 | 219,332,379.18 | 47,232,000.00 | |
| 应付票据 | 56,251,560.31 | 56,251,560.31 | 56,251,560.31 | | |
| 应付账款 | 131,238,232.28 | 131,238,232.28 | 131,238,232.28 | | |
| 其他应付款 | 22,568,129.35 | 22,568,129.35 | 22,568,129.35 | | |
| 租赁负债 | 2,353,799.89 | 10,065,009.58 | 7,557,546.29 | 2,369,001.74 | 138,461.55 |
| 一年内到期的非流动负债 | 7,193,312.73 | | | | |
| 小计 | 476,532,805.07 | 486,687,310.70 | 436,947,847.41 | 49,601,001.74 | 138,461.55 |

(续上表)

| 项目 | 上年年末数 | | | | |
|----|-------|---------|------|------|------|
| | 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 | 333,595,155.87 | 340,504,694.84 | 293,272,694.84 | 47,232,000.00 | |
| 应付票据 | 41,630,069.20 | 41,630,069.20 | 41,630,069.20 | | |
| 应付账款 | 146,175,441.35 | 146,175,441.35 | 146,175,441.35 | | |
| 其他应付款 | 27,908,099.49 | 27,908,099.49 | 27,908,099.49 | | |
| 小 计 | 549,308,765.91 | 556,218,304.88 | 508,986,304.88 | 47,232,000.00 | |

3、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2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币45,000,000.00元（2020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个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报告“附注七、合并财务报表项目注释53”之说明。

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. 交易性金融资产 | | | 165,247,427.00 | 165,247,427.00 |
| 2. 应收款项融资 | | | 284,186,325.12 | 284,186,325.12 |
| 3. 其他非流动金融资产 | | | 196,373,043.00 | 196,373,043.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 645,806,795.12 | 645,806,795.12 |
| 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) 银行理财产品第三层次公允价值计量项目以各协议银行约定的合同成本确定。

(2) 对于持有的应收票据，按照票面金额考虑信用风险后的金额作为公允价值的合理估计进行计量；

(3) 因被投资企业青岛乾运高科新材料股份有限公司、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、厦门益通祥融资担保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；

(4) 因被投资企业深圳市卓能新能源股份有限公司拟于近期引入外部投资者，所以公司按引入外部投资者的估值的最佳估计数作为公允价值的合理估计进行计量；

(5) 因被投资企业新流（厦门）数字科技有限公司2021年增资，所以公司按增资时的每股价值作为公允价值的合理估计进行计量；

(6) 因被投资企业浙江龙游义商村镇银行股份有限公司的经营环境和经营情况未发生重大变化，所以公司按应享股本份额作为公允价值的合理估计进行计量；

(7) 因深圳市前海理想金融控股有限公司经营出现重大不利情况，目前已无实际经营，所以公司按公允价值为0.00元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。

截至2021年12月31日，浙江凯融特种纸有限公司通过二级市场购买公司34,667,917股，持有本公司股权比例7.41%。合计对本公司的表决权比例为25.00%。

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附注九、在其他主体中的权益之说明。

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附注九、在其他主体中的权益之说明。

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（以下简称那然生命） | 王白浪控制的公司 |
| 宇恒电池有限公司（以下简称宇恒电池） | 截至 2021 年 12 月 31 日，王白浪参股的公司 |
| 遂昌那然酒店管理有限公司（以下简称那然酒店） | 那然生命之子公司 |
| 浙江千佛山酒店有限公司（以下简称千佛山酒店） | 那然生命之子公司 |
| 遂昌千佛山旅行社有限公司（以下简称千佛山旅行社） | 千佛山酒店之子公司 |
| 遂昌地心温泉有限公司红星坪分公司（以下简称红星坪） | 那然生命之子公司的分公司 |
| 遂昌梦梅酒店有限公司（以下简称梦梅酒店） | 那然生命之孙公司 |
| 湖州中植融云投资有限公司（以下简称中植融云） | 实际控制人控制的公司 |

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 |
|--------|--------|------------|---------|----------|------------|
| 那然酒店 | 住宿餐饮服务 | 784,786.85 | | 否 | 764,931.00 |
| 千佛山酒店 | 住宿餐饮服务 | 46,745.28 | | 否 | 118,098.00 |
| 那然生命 | 住宿餐饮服务 | 5,707.55 | | 否 | 2,160.00 |
| 红星坪 | 住宿餐饮服务 | 47,100.00 | | 否 | 11,600.00 |
| 千佛山旅行社 | 旅游服务 | 1,420.00 | | 否 | |
| 梦梅酒店 | 住宿餐饮服务 | | | 否 | 64,824.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------|--------------|------------|
| 宇恒电池 | 蒸汽 | 1,060,231.29 | 113,316.51 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|------------|------------|
| 宇恒电池 | 房屋及建筑物 | 642,201.84 | 642,201.84 |

关联租赁情况说明

无

(3) 关联担保情况

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 | 15,000,000.00 | 2021年06月25日 | 2022年06月15日 | 否 |
| 凯恩集团 | 15,000,000.00 | 2021年06月25日 | 2022年06月16日 | 否 |
| 凯恩集团 | 15,000,000.00 | 2021年06月25日 | 2022年06月17日 | 否 |
| 凯恩集团、中植融云 | 2,661,0737.27 | 2021年09月07日 | 2022年05月15日 | 否 |
| 凯恩集团、中植融云 | 2,000,000.00 | 2021年08月02日 | 2022年07月23日 | 否 |

关联担保情况说明

为凯丰新材、凯丰特纸和强云科技提供的财务资助情况

(1) 2021年度为凯丰新材、凯丰特纸、凯恩新材和强云科技提供的财务资助情况

① 公司对凯丰新材提供财务资助期初余额为3,350万元，本期收回3,350万元，期末无余额，凯丰新材本期共支付利息927,306.11元。

② 公司对凯丰特纸提供财务资助本金期初金额为5,000万元，本期提供7,000万元，本期收回6,000万元，期末余额本金为6,000万元，凯丰特纸本期共支付利息2,609,310.37元。

③ 公司对强云科技提供财务资助本金本期提供2,000万元，本期收回2,000万元，期末无余额，强云科技本期共支付利息135,917.81元。

(2) 2020年度为凯丰新材和凯丰特纸提供的财务资助情况

① 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5,350万元，本期收回9,500万元，期末余额为3,350万元，凯丰新材本期共支付利息3,173,368.68元。

② 公司对凯丰特纸提供财务资助本金期初金额为6,000万元，本期提供5,000万元，本期收回6,000万元，期末余额本金为5,000万元，凯丰特纸本期共支付利息2,829,459.40元。

(4) 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 | 6,712,921.00 | 6,487,079.86 |

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 |
| 应收账款 | 宇恒电池 | | | 123,515.00 | 3,705.45 |
| 预付款项 | 红星坪 | | | 49,926.00 | |
| 小计 | | | | 173,441.00 | 3,705.45 |

(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 | 那然酒店 | 42,700.50 | 234,683.50 |
| 应付账款 | 千佛山酒店 | 43,822.00 | 74,557.00 |
| 应付账款 | 那然生命 | 2,296.00 | 1,878.00 |
| 应付账款 | 梦梅酒店 | 1,376.00 | 28,696.00 |
| 小计 | | 90,194.50 | 339,814.50 |

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) 已开立未到期信用证情况

| 开立银行 | 申请单位 | 开证金额(USD) | 开立条件 |
|------------|------|---------------|----------|
| 中国银行遂昌支行 | 本公司 | 4,173,775.00 | 抵押、质押及保证 |
| 中国建设银行遂昌支行 | 本公司 | 2,196,000.00 | 抵押及质押 |
| 中国银行龙游县支行 | 凯丰新材 | 2,900,000.00 | 抵押及保证 |
| 浙商银行衢州龙游支行 | 凯丰新材 | 1,669,000.00 | 质押 |
| | 凯丰特纸 | 550,000.00 | 质押 |
| 小计 | | 11,488,775.00 | |

(2) 已开立未到期保函情况

| 开立银行 | 申请单位 | 保函类别 | 保函金额 | 开立条件 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

| | | | | |
|-----------|------|----------|--------------|-------|
| 中国银行龙游县支行 | 凯丰特纸 | 电子汇总征税保函 | 1,000,000.00 | 抵押及保证 |
| 中国银行遂昌支行 | 本公司 | 电子汇总征税保函 | 2,000,000.00 | 抵押及保证 |
| 小 计 | | | 3,000,000.00 | |

(3) 除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，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、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|--------------|
| 拟分配的利润或股利 | 9,352,509.40 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 9,352,509.40 |

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 重要的非调整事项

① 股东部分被司法冻结股权将被执行，或致被动减持

公司控股股东凯恩集团与深圳市彼岸大道柒号投资合伙企业（有限合伙）借款合同纠纷一案已终审判决，终审判决已到期生效。凯恩集团（持有公司股份82,238,392股，占公司总股本比例17.59%）因败诉，其所持公司14,438,392股（占公司总股本的3.09%）股份可能被司法强制执行，造成其被动减持公司股份。本次可能被动减持的减持时间、减持数量、减持方式和减持价格均存在不确定性，实际减持情况以最终法院执行为准。上述股份已于2018年12月被广东省高级人民法院司法冻结，详见本财务报告“附注十五、其他重要事项2”之说明。

② 对强云科技减资4,800万元以收回部分投资成本

公司针对控股子公司强云科技所处行业市场环境的动态变化，结合公司未来经营战略发展，拟通过对强云科技减资4,800万元，收回部分投资成本并降低持股比例。如减资完成后，公司持有强云科技的股权比例由61.06%变更为46.39%，上海捷茗信息科技服务有限公司持有强云科技的股权比例由35.46%变更为47.69%，超过公司持股比例，强云科技届时将不再纳入公司合并报表范围。

(2) 资产负债表日后利润分配情况

根据2022年3月25日公司第九届董事会第二次会议通过的2021年度利润分配预案，按照2021年年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积，以截至2021年12月31日的总股本467,625,470股为基数，向全体股东以每10股派发现金红利0.20元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。上述利润分配预案，尚待公司股东大会审议批准。

(3) 截至本财务报表批准报出日，本公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

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

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

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

2018年7月10日公司与自然人孙琦、青岛乾运公司签署了《青岛乾运高科新材料股份有限公司增资协议》，公司以自有资金出资2,000万元对青岛乾运公司进行增资，获得青岛乾运公司2.5974%的股权，公司于2018年7月13日支付上述2,000万元增资款。

2018年11月13日，公司与自然人孙琦、青岛乾运公司签署了《青岛乾运高科新材料股份有限公司增资协议之补充协议》，将青岛乾运公司的估值从7.5亿（投前）调整至6亿（投后），技术估值变化，孙琦以零对价的方式将其持有的青岛乾运公司25.1815万股股份（股权比例0.7359%）转给公司，交易完成后公司共持有青岛乾运公司3.3333%股权。

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2021年12月31日，公司已收到青岛乾运公司股权回购款合计1,841.00万元；截至报告日，公司累计已收到青岛乾运股权回购款合计1,979.96万元，上述交易尚在进行中，公司与青岛乾运公司、自然人孙琦继续履行股权回购协议。

(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 | 2024/11/18 |
| | | | 1,480,000 | 1.80% | 2018/12/18 | 2024/11/18 |
| | | | 11,678,186 | 14.20% | 2018/12/18 | 2024/11/18 |
| | 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） | 7,000,000 | 8.51% | 2018/12/27 | 2024/11/28 |
| | | | 22,000,000 | 26.75% | 2018/12/27 | 2024/11/28 |
| | | | 21,300,000 | 25.90% | 2018/12/27 | 2024/11/28 |
| 17,500,000 | | | 21.28% | 2018/12/27 | 2024/11/28 | |
| 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 |
| 北京市第三中级人民法院 | 中泰创展控股有限公司 | 53,060,206 | 64.52% | 36 | 2020/9/14 |

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，凯恩集团与中泰创展控股有限公司的合同纠纷已经北京市第三中级人民法院作出（2019）京03民初280号民事判决书，于2020年9月2日由北京市第三中级人民法院立案执行，因凯恩集团未履行偿还义务，北京市第三中级人民法院依法轮候冻结凯恩集团持有的公司股份53,060,206股。

凯恩集团所持公司股份全部被冻结及轮候冻结，暂不影响浙江凯融特种纸有限公司在受托取得表决权后行使表决权，暂不影响公司控制权。

(3) 本期一致行动人浙江凯融特种纸有限公司增持公司股份

本期凯恩集团的一致行动人浙江凯融特种纸有限公司通过自有资金及自筹资金，通过证券交易所的集中交易，累计增持本公司股份34,667,917股，占总股份比例7.41%。交易完成后浙江凯融特种纸有限公司及其一致行动人凯恩集团共持有本公司25.00%的股份。

3、其他

租赁

① 公司作为承租人

A. 使用权资产相关信息详见本财务报告“附注七、合并财务报表项目注释13”之说明；

B. 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报告“附注五、重要会计政策及会计估计35”之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------|--------------|
| 短期租赁费用 | 381,589.14 | 5,756,475.23 |
| 合计 | 381,589.14 | 5,756,475.23 |

C. 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用 | 632,965.02 | |
| 与租赁相关的总现金流出 | 8,386,354.13 | 4,237,709.06 |

D. 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报告“附注十、与金融工具相关的风险”之说明。

② 公司作为出租人

A. 经营租赁

a. 租赁收入

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------------|------------|------------|
| 租赁收入 | 642,201.84 | 642,201.84 |
| 其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入 | | |

b. 经营租赁资产

| 项 目 | 期末数 | 上年年末数 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 10,576,803.96 | 11,253,918.06 |
| 小 计 | 10,576,803.96 | 11,253,918.06 |

经营租出固定资产详见本财务报告“附注七、合并财务报表项目注释11”之说明。

c. 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

| 剩余期限 | 期末数 | 上年年末数 |
|------|------------|--------------|
| 1年以内 | 642,201.84 | 642,201.84 |
| 1-2年 | 107,033.64 | 642,201.84 |
| 2-3年 | | 107,033.64 |
| 合 计 | 749,235.48 | 1,391,437.32 |

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 | | | | | 0.00 | 7,041,795.65 | 2.71% | 3,255,159.77 | 46.23% | 3,786,635.88 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | 0.00 | 252,591,010.89 | 97.29% | 8,081,678.50 | 3.20% | 244,509,332.39 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 0.00 | | | | 0.00 | 259,632,806.54 | 100.00% | 11,336,838.27 | 4.37% | 248,295,968.27 |

(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 | 3,255,159.77 | | | | -3,255,159.77 | 0.00 |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|--------------|--|--|----------------|------|
| 准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 8,081,678.50 | 1,106,893.39 | | | -9,188,571.89 | 0.00 |
| 合计 | 11,336,838.27 | 1,106,893.39 | | | -12,443,731.66 | 0.00 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 146,547,592.74 | 117,122,575.19 |
| 合计 | 146,547,592.74 | 117,122,575.19 |

(1) 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 | 60,000,000.00 | 83,500,000.00 |
| 往来款 | 89,681,471.21 | 35,311,240.82 |
| 押金保证金 | 789,262.81 | 782,686.14 |
| 其他 | 609,258.50 | 1,225,209.26 |
| 合计 | 151,079,992.52 | 120,819,136.22 |

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) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 3,622,026.24 | 7,672.12 | 66,862.67 | 3,696,561.03 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | 1,057,988.91 | -800.00 | -52,555.00 | 1,004,633.91 |
| 其他变动 | -147,615.37 | -6,872.12 | -14,307.67 | -168,795.16 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 4,532,399.78 | | | 4,532,399.78 |

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 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 151,079,992.52 |
| 合计 | 151,079,992.52 |

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 | |
| 其他应收款坏账准备 | 3,696,561.03 | 835,838.75 | | | | 4,532,399.78 |
| 合计 | 3,696,561.03 | 835,838.75 | | | | 4,532,399.78 |

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 | 拆借款 | 60,000,000.00 | 1 年以内 | 35.86% | 1,800,000.00 |
| 第二名 | 往来款 | 54,321,471.21 | 1 年以内 | 35.96% | 1,629,644.14 |
| 第三名 | 往来款 | 35,360,000.00 | 1 年以内 | 23.40% | 1,060,800.00 |
| 第四名 | 其他 | 604,758.50 | 1 年以内 | 0.40% | 18,142.76 |
| 第五名 | 押金保证金 | 556,262.81 | 1 年以内 | 0.37% | 16,687.88 |
| 合计 | -- | 150,842,492.52 | -- | 95.99% | 4,525,274.78 |

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 | 821,393,598.50 | | 821,393,598.50 | 167,320,000.00 | | 167,320,000.00 |
| 对联营、合营 | 62,372,084.41 | | 62,372,084.41 | 60,503,353.54 | | 60,503,353.54 |

| | | | | | | |
|------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 883,765,682.91 | | 883,765,682.91 | 227,823,353.54 | | 227,823,353.54 |

(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 | 80,000,000.0 0 | 36,012,000.0 0 | | | | 116,012,000. 00 | |
| 凯恩新材 | | 618,061,598. 50 | | | | 618,061,598. 50 | |
| 合计 | 167,320,000. 00 | 654,073,598. 50 | | | | 821,393,598. 50 | |

(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 | | | | | | | | | | | | |
| 兰溪巨 化 | 32,757, 639.34 | | | 1,745,2 93.89 | | -90,353 .12 | | | | | 34,412, 580.11 | |
| 二级电 站 | 27,745, 714.20 | | | 1,464,9 70.10 | | | 1,251,1 80.00 | | | | 27,959, 504.30 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|-------------------|--|--|------------------|--|----------------|------------------|--|--|-------------------|--|
| 小计 | 60,503, 353.54 | | | 3,210,2 63.99 | | -90,353 .12 | 1,251,1 80.00 | | | 62,372, 084.41 | |
| 合计 | 60,503, 353.54 | | | 3,210,2 63.99 | | -90,353 .12 | 1,251,1 80.00 | | | 62,372, 084.41 | |

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 | 430,076,242.24 | 302,263,581.16 | 500,397,857.87 | 361,718,694.28 |
| 其他业务 | 49,436,007.94 | 42,825,842.01 | 40,895,873.27 | 40,764,686.04 |
| 合计 | 479,512,250.18 | 345,089,423.17 | 541,293,731.14 | 402,483,380.32 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 收入 | 合计 |
|------------|------|------|----------------|----------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 电气及工业用配套材料 | | | 332,368,759.52 | 332,368,759.52 |
| 特种食品包装材料 | | | 8,712,238.17 | 8,712,238.17 |
| 过滤纸 | | | 80,005,413.56 | 80,005,413.56 |
| 医用包装材料及其他纸 | | | 8,989,830.99 | 8,989,830.99 |
| 其他 | | | 48,793,806.10 | 48,793,806.10 |
| 小计 | | | 478,870,048.34 | 478,870,048.34 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 国内销售 | | | 472,797,352.92 | 472,797,352.92 |
| 国外销售 | | | 6,072,695.42 | 6,072,695.42 |
| 小计 | | | 478,870,048.34 | 478,870,048.34 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |

| | | | | |
|------------|--|--|----------------|----------------|
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 在某一时点确认收入 | | | 478,870,048.34 | 478,870,048.34 |
| 小计 | | | 478,870,048.34 | 478,870,048.34 |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

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；(3) 公司履约过程中所产出的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。

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。

本报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为478,870,048.34元。

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 3,210,263.99 | 4,659,564.79 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 165,000.00 | 150,000.00 |
| 理财产品投资收益 | 7,782,302.17 | 2,643,847.72 |
| 企业拆借利息收入 | 3,464,654.99 | 5,663,098.34 |
| 合计 | 14,622,221.15 | 13,116,510.85 |

6、其他

研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|---------------|---------------|
| 直接投入 | 11,551,320.51 | 11,940,668.08 |
| 职工薪酬 | 14,618,362.15 | 22,066,745.49 |
| 折旧费 | 6,696,025.38 | 10,534,655.91 |
| 其他 | 3,815,421.88 | 3,475,979.71 |
| 合 计 | 36,681,129.92 | 48,018,049.19 |

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 | -5,547,671.81 | 处置固定资产损益 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 10,048,059.40 | 计入当期损益的政府补助 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 11,053,704.05 | 公司购买理财收益 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 10,256,470.60 | 投资的参股公司公允价值变动 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 1,319,846.66 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 112,562.74 | |
| 减：所得税影响额 | 9,667,968.79 | |
| 少数股东权益影响额 | 11,989,233.03 | |
| 合计 | 5,585,769.82 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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 | 6.68% | 0.20 | 0.20 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.29% | 0.19 | 0.19 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

浙江凯恩特种材料股份有限公司

董事长：刘溪

2022 年 3 月 28 日