

浙江凯恩特种材料股份有限公司

2004年第三季度报告



2004年10月

浙江凯恩特种材料股份有限公司

2004 年第三季度报告

§1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 本季度财务报告未经审计。

1.3 公司董事长王白浪先生、总经理朱春树先生、财务总监顾飞鹰女士及会计机构负责人谢美贞女士声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

股票简称	凯恩股份		
股票代码	002012		
上市证券交易所	深圳证券交易所		
	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	赵键	易国华	赵键
联系地址	浙江省遂昌县 凯恩路 108 号	浙江省遂昌县 凯恩路 108 号	浙江省遂昌县 凯恩路 108 号
电话	0578-8128682	0578-8128682	0578-8128682
传真	0578-8123717	0578-8123717	0578-8123717
电子邮箱	kanzj@vip.sina.com	kanygh@vip.163.com	kanzj@vip.sina.com

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产(元)	509,987,182	318,802,083	59.97

股东权益(不含少数股东权益)(元)	340,207,760	143,524,109	137.04
每股净资产(元/股)	3.144	1.835	71.34
调整后的每股净资产(元/股)	3.122	1.820	71.54
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	6,356,483	—
每股收益(元/股)	0.098	0.264	-5.77
净资产收益率(%)	3.13	8.39	减少 3.11 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	3.29	8.58	减少 2.58 个百分点

单位:(人民币)元

非经常性损益项目	金额(2004年1-9月)
补贴收入	255,834
营业外收入	2,915
营业外支出	1,314,322
所得税影响额	432,764
合计	-622,809

2.2.2 利润表

2004年7-9月利润表

单位:(人民币)元

项目	2004年7-9月		2003年7-9月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	65,808,676	64,864,296	53,589,154	53,589,154
减:主营业务成本	(36,476,092)	(38,875,128)	(26,380,309)	(28,021,193)
主营业务税金及附加	(546,709)	(426,662)	(379,984)	(356,454)
二、主营业务利润	28,785,875	25,562,506	26,828,861	25,211,507
加:其他业务利润(亏损)	11,082	438,250	(190,619)	(210,307)
减:营业费用	(2,623,672)	(1,111,775)	(2,443,346)	(2,442,972)
管理费用	(8,341,181)	(7,054,605)	(11,020,923)	(10,150,814)
财务费用	(858,185)	(786,744)	(1,327,236)	(925,565)
三、营业利润	16,973,919	17,047,632	11,846,737	11,481,849
加:投资收益		300,156		604,182
补贴收入	182,667	39,263	488,519	
营业外收入	515		55,779	55,779
减:营业外支出	(1,072,153)	(1,019,611)	(56,232)	(53,631)

四、利润总额	16,084,948	16,367,440	12,334,803	12,088,179
减：所得税	(5,418,630)	(5,289,247)	(4,114,354)	(3,789,719)
减：少数股东损益	(12,347)		(54,925)	
五、净利润	10,653,971	11,078,193	8,165,524	8,298,460

2004 年 1-9 月利润及利润分配表

单位：(人民币)元

项目	2004 年 1-9 月		2003 年 1-9 月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	182,801,755	179,404,472	143,341,167	143,341,167
减：主营业务成本	(98,426,742)	(104,413,127)	(68,212,086)	(73,364,995)
主营业务税金及附加	(1,531,915)	(1,197,905)	(1,134,690)	(965,642)
二、主营业务利润	82,843,098	73,793,440	73,994,391	69,010,530
加：其他业务利润(亏损)	(23,216)	83,120	104,943	(106,488)
减：营业费用	(7,415,043)	(4,735,694)	(6,203,694)	(6,189,075)
管理费用	(27,932,774)	(23,891,415)	(25,907,031)	(22,496,059)
财务费用	(4,392,049)	(3,702,940)	(4,295,697)	(3,306,125)
三、营业利润	43,080,016	41,546,511	37,692,912	36,912,783
加：投资收益	348,000	1,509,140		920,440
补贴收入	255,834	112,430	488,519	
营业外收入	2,915	2,400	60,862	60,862
减：营业外支出	(1,314,322)	(1,142,369)	(217,986)	(159,790)
四、利润总额	42,372,443	42,028,112	38,024,307	37,734,295
减：所得税	(13,767,906)	(13,098,168)	(12,643,137)	(12,148,572)
减：少数股东损益	(52,911)		(83,676)	
五、净利润	28,551,626	28,929,944	25,297,494	25,585,723
加：年初未分配利润	14,677,403	16,226,924	12,255,297	13,272,003
其他转入				
六、可供分配的利润	43,229,029	45,156,868	37,552,791	38,857,726
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
七、可供投资者分配的利润	43,229,029	45,156,868	37,552,791	38,857,726
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	43,229,029	45,156,868	37,552,791	38,857,726

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数	6,216
前十名流通股股东持股情况	

股东名称（全称）	期末持有 流通股的数量	种类
丰和价值证券投资基金	1,916,137	A 股
中国工商银行 - 裕元证券投资基金	1,455,745	A 股
景博证券投资基金	1,175,000	A 股
中国工商银行 - 隆元证券投资基金	900,000	A 股
中国银行 - 兴安证券投资基金	604,497	A 股
景福证券投资基金	498,400	A 股
项城市永达建筑装饰有限公司	400,600	A 股
汪玉祥	392,487	A 股
中国工商银行 - 安信证券投资基金	366,666	A 股
石必良	317,438	A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股 期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

公司经营范围为电子材料、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。报告期内，公司的经营环境和政策法规未发生重大变化，公司管理层采取措施积极应对原材料价格上涨等不利因素的影响，保持了公司业绩的平稳增长，实现主营业务收入 65,808,676 元，比上年同期的 53,589,154 元增长了 22.80%，实现净利润 10,653,971 元，比上年同期的 8,165,524 元增长了 30.48%。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10% 以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

分产品	主营业务收入(万元)	主营业务成本(万元)	毛利率(%)
电解电容器纸	5239.92	2270.25	56.67
其中：关联交易	—	—	—

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用 不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、开展投资者关系管理的具体情况：

（1）为加强公司与投资者及潜在投资者的信息沟通，促进公司与投资者之间长期、稳定的良性关系，完善公司法人治理结构，实现公司价值最大化和股东利益最大化，根据相关法律法规的规定，结合公司实际情况，制定了《投资者关系管理制度》，并已经2004年9月10日召开的公司第三届董事会第三次会议审议通过。（2）2004年9月24日公司通过网络平台参加了由深圳证券交易所主办、深圳信息有限公司承办的“中小企业板块上市公司投资者接待日”活动，与投资者进行了坦诚的交流。

2、2004年9月10日召开的公司第三届董事会第三次会议审议通过了公司以自有资金收购浙江凯丰纸业有限公司和浙江亨宝德纸业有限公司部分股权的议案及短期使用募集资金补充流动资金的议案。（详见刊登于2004年9月14日的《中国证券报》和《证券时报》的公司公告）

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

由于公司以自有资金 1,110 万元收购浙江凯丰纸业有限公司部分股权，收购完成后，公司共计持有该公司股权 1,740 万元，占该公司总股本 2,900 万元的 60%，成为该公司的控股股东，因此本报告期公司合并范围增加浙江凯丰纸业有限公司。

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅

度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

浙江凯恩特种材料股份有限公司

董事长： 王白浪

2004 年 10 月 20 日

附录

资产负债表

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	2004 年 9 月 30 日		2003 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	74,055,514	55,909,594	19,660,158	18,028,869
短期投资				
应收票据	19,400,137	15,527,884	5,792,460	4,989,278
应收股利				
应收利息				
应收账款	28,168,840	29,276,179	16,272,023	15,856,765
其他应收款	5,605,155	41,357,408	2,584,174	29,811,231
预付账款	38,249,536	5,304,644	9,159,757	8,847,157
应收补贴款				
存货	70,343,960	48,362,562	51,278,542	30,382,046
待摊费用	267,337	88,759	1,156,099	705,847
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	236,090,479	195,827,030	105,903,213	108,621,193
长期投资：				
长期股权投资	15,810,000	51,097,773	12,100,000	21,890,379
长期债权投资				
长期投资合计	15,810,000	51,097,773	12,100,000	21,890,379
其中：合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	250,298,937	215,181,696	183,243,492	149,768,649
减：累计折旧	(50,621,570)	(40,591,307)	(39,905,407)	(31,573,521)
固定资产净值	199,677,367	174,590,389	143,338,085	118,195,128
减：固定资产减值准备	(1,218,725)	(860,501)	(1,218,725)	(860,501)
固定资产净额	198,458,642	173,729,888	142,119,360	117,334,627
工程物资	4,841,764	2,645,162	9,701,196	9,701,196
在建工程	52,745,888	16,680,961	48,908,941	48,850,574
固定资产清理				
固定资产合计	256,046,294	193,056,011	200,729,497	175,886,397
无形资产及其他资产：				
无形资产				
长期待摊费用	2,040,409		69,373	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	2,040,409		69,373	
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	509,987,182	439,980,814	318,802,083	306,397,969

企业负责人：王白浪

主管会计工作负责人：顾飞鹰

会计机构负责人：谢美贞

资产负债表 (续)

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	2004 年 9 月 30 日		2003 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	10,000,000	10,000,000	12,690,965	8,090,965
应付票据	7,000,000	5,000,000	11,300,000	11,300,000
应付账款	14,467,866	14,739,215	13,649,721	11,841,331
预收账款	2,398,622	843,543	1,569,703	1,436,293
应付工资	3,646,584	3,205,030	2,018,143	1,790,921
应付福利费	4,477,734	4,220,879	4,959,395	4,553,728
应付股利				
应交税金	6,828,214	5,932,365	2,850,833	2,186,236
其他应交款	140,130	95,131	87,621	87,607
其他应付款	19,362,041	11,465,649	5,665,617	5,420,583
预提费用	112,533	59,459	796,378	705,085
预计负债				
一年内到期的长期负债	2,000,000	2,000,000	32,000,000	32,000,000
其他流动负债				
流动负债合计	70,433,724	57,561,271	87,588,376	79,412,749
长期负债：				
长期借款	82,125,754	38,125,754	83,753,400	79,753,400
应付债券				
长期应付款	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000
专项应付款	1,037,443	649,097	1,037,443	649,097
其他长期负债				
长期负债合计	85,163,197	40,774,851	86,790,843	82,402,497
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	155,596,921	98,336,122	174,379,219	161,815,246
少数股东权益	14,182,501		898,755	
所有者权益（或股东权益）：				
股本	108,216,277	108,216,277	78,216,277	78,216,277
资本公积	168,892,191	168,892,191	1,429,062	1,429,062
盈余公积	19,870,263	19,379,356	19,870,263	19,379,356
其中：法定公益金	6,623,420	6,459,785	6,623,420	6,459,785
拟分配现金股利			29,331,104	29,331,104
未分配利润	43,229,029	45,156,868	14,677,403	16,226,924
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	340,207,760	341,644,692	143,524,109	144,582,723
负债和所有者权益 （或股东权益）总计	509,987,182	439,980,814	318,802,083	306,397,969

企业负责人：王白浪

主管会计工作负责人：顾飞鹰

会计机构负责人：谢美贞

利润及利润分配表（一）

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	2004 年 1-9 月		2003 年 1-9 月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	182,801,755	179,404,472	143,341,167	143,341,167
减：主营业务成本	(98,426,742)	(104,413,127)	(68,212,086)	(73,364,995)
主营业务税金及附加	(1,531,915)	(1,197,905)	(1,134,690)	(965,642)
二、主营业务利润	82,843,098	73,793,440	73,994,391	69,010,530
加：其他业务利润（亏损）	(23,216)	83,120	104,943	(106,488)
减：营业费用	(7,415,043)	(4,735,694)	(6,203,694)	(6,189,075)
管理费用	(27,932,774)	(23,891,415)	(25,907,031)	(22,496,059)
财务费用	(4,392,049)	(3,702,940)	(4,295,697)	(3,306,125)
三、营业利润	43,080,016	41,546,511	37,692,912	36,912,783
加：投资收益	348,000	1,509,140		920,440
补贴收入	255,834	112,430	488,519	
营业外收入	2,915	2,400	60,862	60,862
减：营业外支出	(1,314,322)	(1,142,369)	(217,986)	(159,790)
四、利润总额	42,372,443	42,028,112	38,024,307	37,734,295
减：所得税	(13,767,906)	(13,098,168)	(12,643,137)	(12,148,572)
减：少数股东损益	(52,911)		(83,676)	
五、净利润	28,551,626	28,929,944	25,297,494	25,585,723
加：年初未分配利润	14,677,403	16,226,924	12,255,297	13,272,003
其他转入				
六、可供分配的利润	43,229,029	45,156,868	37,552,791	38,857,726
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
七、可供投资者分配的利润	43,229,029	45,156,868	37,552,791	38,857,726
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	43,229,029	45,156,868	37,552,791	38,857,726

企业负责人：王白浪

主管会计工作负责人：顾飞鹰

会计机构负责人：谢美贞

利润表（二）

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	2004 年 7-9 月		2003 年 7-9 月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	65,808,676	64,864,296	53,589,154	53,589,154
减：主营业务成本	(36,476,092)	(38,875,128)	(26,380,309)	(28,021,193)
主营业务税金及附加	(546,709)	(426,662)	(379,984)	(356,454)
二、主营业务利润	28,785,875	25,562,506	26,828,861	25,211,507
加：其他业务利润（亏损）	11,082	438,250	(190,619)	(210,307)
减：营业费用	(2,623,672)	(1,111,775)	(2,443,346)	(2,442,972)
管理费用	(8,341,181)	(7,054,605)	(11,020,923)	(10,150,814)
财务费用	(858,185)	(786,744)	(1,327,236)	(925,565)
三、营业利润	16,973,919	17,047,632	11,846,737	11,481,849
加：投资收益		300,156		604,182
补贴收入	182,667	39,263	488,519	
营业外收入	515		55,779	55,779
减：营业外支出	(1,072,153)	(1,019,611)	(56,232)	(53,631)
四、利润总额	16,084,948	16,367,440	12,334,803	12,088,179
减：所得税	(5,418,630)	(5,289,247)	(4,114,354)	(3,789,719)
减：少数股东损益	(12,347)		(54,925)	
五、净利润	10,653,971	11,078,193	8,165,524	8,298,460

企业负责人：王白浪

主管会计工作负责人：顾飞鹰

会计机构负责人：谢美贞

现金流量表

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	2004 年 1-9 月	
	合并	母公司
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	206,792,278	195,024,169
收到的税费返回		
收到的其他与经营活动有关的现金	255,834	112,430
现金流入小计	207,048,112	195,136,599
购买商品、接受劳务支付的现金	(132,041,436)	(143,784,765)
支付给职工以及为职工支付的现金	(21,477,221)	(18,387,048)
支付的各项税费	(27,790,741)	(23,992,292)
支付的其他与经营活动有关的现金	(19,382,231)	(16,874,405)
现金流出小计	(200,691,629)	(203,038,510)
经营活动产生的现金流量净额	6,356,483	(7,901,911)
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益所收到的现金	348,000	348,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	4,400	
收到的其他与投资活动有关的现金	291,236	233,655
现金流入小计	643,636	581,655
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	(57,686,998)	(21,294,784)
投资所支付的现金	(21,110,000)	(25,600,000)
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	(78,796,998)	(46,894,784)
投资活动产生的现金流量净额	(78,153,362)	(46,313,129)
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	197,516,875	197,516,875
借款所收到的现金	83,778,344	43,778,344
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	281,295,219	241,295,219
偿还债务所支付的现金	(118,138,142)	(113,538,142)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	(35,658,585)	(34,161,312)
支付的其他与筹资活动有关的现金	(1,500,000)	(1,500,000)
现金流出小计	(155,296,727)	(149,199,454)
筹资活动产生的现金流量净额	125,998,492	92,095,765
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	54,201,613	37,880,725

企业负责人：王白浪

主管会计工作负责人：顾飞鹰

会计机构负责人：谢美贞

现金流量表 (续)

编制单位：浙江凯恩特种材料股份有限公司

单位：(人民币)元

补充资料:	2004 年 1-9 月	
	合并	母公司
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	28,551,626	28,929,944
加: 少数股东权益	52,911	
计提的资产减值准备	523,543	(271,655)
固定资产折旧	10,630,160	9,017,785
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	69,373	
待摊费用减少(减:增加)	888,762	617,088
预提费用增加(减:减少)	(683,845)	(645,626)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	5,025	
固定资产报废损失	58,996	
财务费用	4,207,495	3,526,189
投资损失(减:收益)	(348,000)	(1,509,140)
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	(19,059,059)	(17,980,516)
经营性应收项目的减少(减:增加)	(35,647,500)	(35,352,647)
经营性应付项目的增加(减:减少)	17,106,996	5,766,667
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,356,483	(7,901,911)
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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增加情况:		
现金的期末余额	74,055,514	55,909,594
减: 现金的期初余额	(19,853,901)	(18,028,869)
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	54,201,613	37,880,725

企业负责人: 王白浪

主管会计工作负责人: 顾飞鹰

会计机构负责人: 谢美贞