浙江凯恩特种材料股份有限公司

证券代码:002012　证券简称:凯恩股份　公告编号:2012-031

2012半年度报告摘要

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度报告已经天健会计师事所务审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人叶晓、主管会计工作负责人谢美贞及会计机构负责人徐计王管人员声明:保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)基本情况简介

A股简称	凯恩股份		
A股代码	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	
姓名	郑智微	杨国华	
联系地址	浙江省诸暨市店口镇凯恩路100#号	浙江省诸暨市店口镇凯恩路100#号	
电话	0578-8128682	0578-8128682	
传真	0578-8123717	0578-8123717	
电子信箱	kentsg@263.net	kenygh@vip.qq.com	

(二)主要财务数据和指标

1.主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

□ 是 √ 否

	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)	1,650,196,723.43	1,657,530,405.29	-0.44%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,079,481,889.22	1,067,991,638.49	1.08%
股本(股)	233,812,735.00	233,812,735.00	0%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.62	4.57	1.09%
资产负债率(%)	30.45%	31.76%	-1.31%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	399,976,794.55	474,678,159.12	-15.74%
营业利润(元)	55,647,402.55	80,370,155.95	-30.76%
利润总额(元)	58,087,924.81	80,666,663.10	-27.99%
归属于上市公司股东的净利润(元)	46,213,597.73	62,034,781.61	-25.5%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	42,519,881.43	61,289,354.05	-30.62%
基本每股收益(元/股)	0.2	0.32	-37.5%
稀释每股收益(元/股)	0.2	0.32	-37.5%
加权平均净资产收益率(%)	4.28%	12.21%	-7.93%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.94%	12.07%	-8.13%
经营活动产生的现金流量净额(元)	14,947,344.12	63,843,368.21	-76.59%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.06	0.33	-81.81%

2.非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

非经常性损益项目	年初到报告期末金额(元)	说明
非流动资产处置损益	-455,890.87	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量发放的政府补助除外)	3,751,597.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、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	-9,440.56	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行经济计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-290,829.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,749,588.96	
少数股东权益影响额	-788,539.88	
所得税影响额	-263,069.79	
合计	3,693,716.30	--

3.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

4.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

三、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况表

□ 适用 √ 不适用

(二)前10名股东、前10名无限售条件股东统计表

前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

股东总数	30,258

前十名股东持股情况

股东名称(全称)	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
凯恩集团有限公司	境内非国有法人	17.6%	41,150,603	0	质押	32,725,000
天津六禾睿云投权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.25%	7,600,000	7,600,000		
西安长国投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	2.57%	6,000,000	6,000,000		
华宝投资有限公司	国有法人	2.27%	5,300,000	4,000,000		
西安长城投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	2.01%	4,700,000	4,700,000		
无锡金新家快贸基金企	境内非国有法人	1.71%	4,000,000	4,000,000	质押	4,000,000
新疆新星股权投资有限合伙企业	境内非国有法人	1.71%	4,000,000	4,000,000		
上海证券有限责任公司	国有法人	1.71%	4,000,000	4,000,000		
华宝信托有限责任公司	境内非国有法人	1.71%	4,000,000	4,000,000		
中国工商银行-华万麦信新经济混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.71%	4,000,000	0		

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量	
		种类	数量
凯恩集团有限公司	41,150,603	A股	41,150,603
中国工商银行-华万麦信新经济混合型证券投资基金	4,000,000	A股	4,000,000
中国国际信托有限公司-福鹏9号信托计划	1,990,000	A股	1,990,000
西藏中凯投资有限公司	1,315,541	A股	1,315,541
华宝投资有限公司	1,300,000	A股	1,300,000
浙军	1,271,900	A股	1,271,900
程远	970,847	A股	970,847
兴业国际信托有限公司-恒盈1期证券投资集合资金信托计划	900,000	A股	900,000
孔淑芬	838,000	A股	838,000
中国对外经济贸易信托有限公司-双赢a号信托计划	587,132	A股	587,132
上述股东关联关系或(及)一致行动人的说明	西安长国投资管理有限合伙企业和西安长城投资管理有限合伙企业的执行事务合伙人均为西安经济技术开发区资产投资有限公司,华宝投资有限公司和华宝信托有限责任公司同为宝钢集团有限公司控股,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《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

(三)控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

(一)董事、监事和高级管理人员情况

姓名	职务	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中:持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因
叶晓	董事长总经理	0	0	0	0			
王白燕	董事	0	0	0	0			
姚飞雅	董事	0	0	0	0			
陈方平	董事总工程师	0	0	0	0			
梁荣	董事副总工程师	0	0	0	0			
田智强	董事副总经理董事会秘书	0	0	0	0			
陈赛	独立董事	0	0	0	0			
曹思新	独立董事	0	0	0	0			
曾与平	独立董事	0	0	0	0			
邵思瑞	监事会主席	0	0	0	0			
张程伟	监事	0	0	0	0			
傅伟林	监事	0	0	0	0			
徐一鸣	副总经理	0	0	0	0			
施建平	副总经理	0	0	0	0			
刘成跃	副总经理	0	0	0	0			
谢美贞	财务总监	0	0	0	0			

五、董事会报告

(一)主营业务分行业、产品情况表

单位:元

主营业务分行业情况

分行业	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(%)
造纸	324,559,934.00	202,410,993.87	37.64%	-14.99%	-13.2%	-1.28%
电池	73,945,650.36	58,592,701.62	20.76%	-16.24%	-15.02%	-1.13%

主营业务产品情况

分产品	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(%)
工业配套用纸	176,732,038.16	96,953,356.61	45.14%	-20.71%	-18.97%	-1.17%
特种食品包装用纸	43,741,181.61	28,749,616.24	34.27%	-23.22%	-27.74%	4.11%
过滤纸	78,898,236.39	56,888,397.13	25.05%	-2.89%	6.68%	-6.72%
动力电池	73,945,650.36	58,592,701.62	20.76%	-16.24%	-15.02%	-1.13%

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

(二)主营业务分地区情况

单位:元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
内销	328,505,805.85	-15.07%
外销	69,999,778.51	-15.93%

(三)主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(四)主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(五)利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

□ 适用 √ 不适用

(六)募集资金使用情况

1.募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

募集资金总额				47,796.5	本报告期投入募集资金总额	5,896.74
报告期内变更用途的募集资金总额				0		
累计变更用途的募集资金总额				0	已累计投入募集资金总额	19,807.58
累计变更用途的募集资金总额比例				0		

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产1.7万吨电气用纸生产线技术改造项目	否		17,726.3	21,983	2,487.19	11,539.75	52.49%	2012年12月31日	无法单独测算效益	不适用	否
年产1.4万吨滤纸系列特种纸技术改造项目	否		22,493.6	28,165	3,409.54	8,267.83	29.35%	2013年12月31日	无法单独测算效益	不适用	否
增资浙江凯美锂电有限公司年产锂离子动力电池新建项目	否		7,660.8	12,096	0	0	0%	2013年12月31日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--		47,880.7	62,244	5,896.73	19,807.58	--	--	0	--	--
超募资金投向											
无			0	0	0	0	0%				
归还银行贷款(如有)	--			--	--	--		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--			--	--	--		--	--	--	--
超募资金投向小计				--	--	--		--	--	--	--
合计	--		47,880.7	62,244	5,896.73	19,807.58	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分项核项目)											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	□ 适用 √ 不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	□ 适用 √ 不适用 □ 报告期内发生 以前年度发生										
募集资金投资项目实施方式调整情况	□ 适用 √ 不适用 □ 报告期内发生 以前年度发生										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	√ 适用 □ 不适用 募集资金到位前,本公司以自筹资金13,616.18万元预先投入募集资金项目,其中:投入年产1.7万吨电气用纸生产线技术改造项目8,948.78万元,投入年产1.4万吨滤纸系列特种纸技术改造项目4,365.84万元,投入增资浙江凯美锂电有限公司实施年用锂离子动力电池新建项目301.56万元。上述预先投入事项业经天健会计师事务所有限公司鉴证,并出具鉴证报告天健审[2011]3258号。经第五届董事会第十七次会议通过,本公司于2011年11月22日以募集资金置换该等先期投入,截至2011年12月31日已置换13,314.62万元,其中:置换年产1.7万吨电气用纸生产线技术改造项目投入9,948.78万元,置换年产1.4万吨滤纸系列特种纸技术改造项目投入4,365.84万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	√ 适用 □ 不适用 2012年4月5日,公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,决定在确保募集资金项目建设资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下,使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,金额不超过17,000万元,使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过6个月。										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	□ 适用 √ 不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余募集资金存放于募集资金专户,将按计划投入募集资金项目										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况											

注:1.本期募集资金投资项目系对原有生产线进行全面技术改造,提高原有产品技术含量和产品档次,扩大原有生产线产能,由于生产产品与原有产品重叠,由此产生的效益无法单独计量,项目所实现的收益体现在公司的整体业绩中。2.增资浙江凯美锂电有限公司实施年用锂离子动力电池新建项目还没有开始投入,因此没有产生效益。

2.变更募集资金投资项目情况表

□ 适用 √ 不适用

(七)董事会关于上年度的经营计划修改计划

□ 适用 √ 不适用

2012年1-9月经营业绩的预计

2012年1-9月预计经营业绩情况:归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-40%	至	-10%
2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	5,911.59	至	8,867.38
2011年1-9月归属于上市公司股东的净利润(元)	98,526,430.73		
业绩变动的原因说明	受现经济持续低迷,市场需求未见明显好转,公司销售收入同比下降,从而影响公司业绩。		

(九)董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

(十)公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

□ 适用 √ 不适用

六、重要事项

(一)购销、出售资产及资产重组

1.收购资产

□ 适用 √ 不适用

收购资产情况说明

2.出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

出售资产情况说明

3.自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

□ 适用 √ 不适用

(二)诉保事项

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是/否)
浙江天峰集团股份有限公司	2011年02月25日	3,000	2011年08月11日	3,000	保证	1年	否	否
浙江天峰集团股份有限公司	2012年03月27日	2,000	2012年04月10日	2,000	保证	1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		5,000	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)					5,000
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		5,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)					5,000

公司对子公司的担保情况

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是/否)
浙江凯恩电池有限公司	2010年04月27日	1,500	2010年07月06日	1,500	保证	3年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2010年04月27日	300	2010年11月16日	300	保证	3年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2010年04月27日	1,000	2010年05月26日	1,000	保证	3年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2011年02月25日	3,500	2012年01月11日	308	保证	1年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2011年02月25日	3,500	2012年01月11日	91	保证	1年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2011年02月25日	3,500	2012年01月11日	13	保证	1年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2011年02月25日	3,500	2012年03月12日	67	保证	1年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2011年02月25日	3,500	2012年03月12日	85	保证	1年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2011年02月25日	3,500	2012年03月12日	217	保证	1年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2012年03月27日	3,500	2012年04月11日	130	保证	1年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2012年03月27日	3,500	2012年04月11日	171	保证	1年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2012年03月27日	3,500	2012年04月11日	71	保证	1年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2012年03月27日	3,500	2012年04月11日	44	保证	1年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2012年03月27日	3,500	2012年04月11日	35	保证	1年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2012年03月27日	3,500	2012年06月13日	51	保证	1年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2012年03月27日	3,500	2012年06月13日	146	保证	1年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2012年03月27日	3,500	2012年06月14日	68	保证	1年	否	否
浙江凯恩电池有限公司	2012年03月27日	3,500	2012年06月14日	30	保证	1年	否	否
浙江凯恩丰纸业有限公司	2011年02月25日	3,250	2011年12月31日	3,250	保证	1年	否	否
浙江凯恩丰纸业有限公司	2011年06月25日	2,000	2012年01月09日	2,000	保证	1年	否	否
浙江凯恩丰纸业有限公司	2011年02月25日	3,000	2011年07月29日	3,000	保证	1年	否	否
浙江凯瑞锂电有限公司	2011年02月25日	1,000	2011年09月26日	500	保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		29,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					13,077
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		29,300	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					13,077
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)		34,300	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)					18,077
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)		34,300	报告期末实际担保余额合计(A4+B4)					18,077
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例								16.76%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)								0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)								500
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)								0
上述三项担保金额合计(C+D+E)								500
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			无					
违反规定程序对外提供担保的说明			无					

(七)报告期内控股子公司的重大事项

□ 适用 √ 不适用

(八)报告期内公司与关联方发生的资金往来情况

□ 适用 √ 不适用

(九)报告期内公司与关联方发生的经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

(十)重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

(十一)其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

□ 适用 √ 不适用

1.证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

证券投资情况的说明

2.持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3.报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

截止报告期末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案

□ 适用 √ 不适用

4.承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

√ 适用 □ 适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺			
资产重组时所作承诺			
发行时所作承诺	凯恩集团有限公司	作出了避免同业竞争的承诺	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	凯恩集团有限公司	鉴于浙江凯恩电池有限公司股权打作出的凯恩电池相关盈利预测的承诺	2011年度,凯恩电池实现净利润为667.49万元和承诺利润2,195.31万元的差额为1,527.82万元,对应公司受让的78.80%的股权,凯恩集团,应按激励王重威应得金补偿公司1,203.92万元(1,527.82*78.80%),公司于2012年4月11日收到上述现金补偿款。

5.董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

√ 适用 □ 不适用

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况

根据天健会计师事务所出具的审计报告,截止 2012 年6月 30 日,公司资本公积为 505,506,363.92 元,从公司未来经营发展的需要出发,结合现资价值得到更加公允,客观的体现,同时为投资者提供更多的保障,从长远角度回报投资者,并使护中小投资者利益,此次拟实施年度利润分配预案:公司拟按现有总股本233,812,735 股为基数,以资本公积转增股本,向全体股东每 10 股转增 10 股,转增完成后,总股本增至467,625,470 股,本预案不存在超过股本溢价的情况,符合公司现行利润分配政策的要求,符合有关法律法规、规范性文件及公司章程的规定。

6.其他综合收益明细

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减:可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减:现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减:处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减:由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

(六)报告期接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年04月09日	公司	实地调研	机构	招商证券王旭东和潘冬燕	主要谈论公司生产经营情况,未提供资料。

七、财务报告

(一)审计意见

半年报是否经过审计

√ 是 □ 否

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2012年08月24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[2012]3416号

审计报告正文

浙江凯恩特种材料股份有限公司全体股东:

我审计了后附的浙江凯恩特种材料股份有限公司(以下简称凯恩公司)财务报表,包括2012年6月30日的合并及母公司资产负债表、2012年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任,这种责任包括:①按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;②设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,凯恩公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了凯恩公司2012年6月30日的合并及母公司财务状况以及2012年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师:闫晓三

中国　杭州　　中国注册会计师:王建甫

二〇一二年八月二十四日

二、财务报表

是否需要合并报表:

√ 是 □ 否

1.合并资产负债表

编制单位:浙江凯恩特种材料股份有限公司

单位:元

项目	附注	期末金额	期初金额
流动资产:			
货币资金		392,302,609.13	490,607,444.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		110,498,188.23	95,939,920.89
应收账款		180,752,774.50	145,952,193.27
预付款项		20,042,257.95	20,657,267.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		2,496,873.41	1,148,799.72
买入返售金融资产			
存货		317,909,352.96	311,732,322.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		590,171.78	1,006,378.48
流动资产合计		1,024,592,227.96	1,067,044,326.49
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		17,792,247.33	17,775,823.25
投资性房地产			
固定资产		503,336,694.33	423,603,129.10
在建工程		48,242,425.95	83,672,040.04
工程物资		8,811,505.51	17,663,510.85
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产		0.00	0.00
无形资产		38,300,048.72	38,824,449.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,121,573.63	8,947,126.40
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		625,604,495.47	590,486,078.80
资产总计		1,650,196,723.43	1,657,530,405.29
流动负债:			
短期借款		285,386,694.81	303,311,210.81
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		9,440.56	0.00
应付票据		44,970,000.00	39,590,000.00
应付账款		85,031,532.35	74,142,145.35
预收款项		2,466,675.96	4,042,891.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		23,779,489.93	30,958,606.41
应交税费		-1,983,246.54	1,892,216.09
应付利息		777,465.56	829,189.42
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		7,971,036.49	12,376,314.26
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		21,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		469,409,088.22	482,142,574.20
非流动负债:			
长期借款		18,000,000.00	35,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		14,997,326.00	9,297,997.91
非流动负债合计		32,997,326.00	44,297,997.91
负债合计		502,406,414.22	526,440,572.11
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		233,812,735.00	233,812,735.00
资本公积		505,506,363.92	493,467,163.92
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		54,350,889.53	54,350,889.53
一般风险准备			
未分配利润		285,811,900.77	286,360,850.04
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,079,481,889.22	1,067,991,638.49
少数股东权益		68,308,419.99	63,098,194.69
所有者权益(或股东权益)合计		1,147,790,309.21	1,131,089,833.18
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,650,196,723.43	1,657,530,405.29

法定代表人:叶晓　　主管会计工作负责人:谢美贞　　会计机构负责人:徐绘红

2.母公司资产负债表

单位:元

项目	附注	期末金额	期初金额
流动资产:			
货币资金		324,228,414.95	450,897,407.83
交易性金融资产			
应收票据		24,368,450.43	6,299,096.75
应收账款		113,962,926.79	90,763,182.85
预付款项		9,392,928.91	11,052,845.59
应收利息			
应收股利			
其他应收款		61,029,709.82	57,444,688.39
存货		150,190,253.38	166,445,680.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		329,998.26	801,152.50
流动资产合计		683,499,682.54	763,704,054.58
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		131,709,787.80	131,693,363.72
投资性房地产			
固定资产		352,