衢州五洲特种纸业股份有限公司首次公开发行股票招股意向书摘要

(上接 C13 版)

单位:万元

发生日期	拆入金额	还款金额	资金占用费净支出额	其他转出额	余额	各月末状态	形成原因	资金流向	使用用途
期初余额:	-	-	-	-	0.44	净拆入	-	-	-
2017年12月	-	-	-	0.44	-	无拆借	资金拆借利息支出	无需支付转入资本公积	-
2017年小计	-	-	-	0.44	-	-	-	-	-

⑤与赵玉明的资金拆借情况

单位:万元

发生日期	拆入金额	还款金额	资金占用费净支出额	其他转出额	余额	各月末状态	形成原因	资金流向	使用用途
期初余额:	-	-	-	-	-	无拆借	-	-	-
2017年2月	17.00	17.00	-	-	-	无拆借	临时资金拆借	流出净额为零	临时资金拆借
2017年小计	17.00	17.00	-	-	-	-	-	-	-

⑥与林丹的资金拆借情况

单位:万元

发生日期	拆入金额	还款金额	资金占用费净支出额	其他转出额	余额	各月末状态	形成原因	资金流向	使用用途
期初余额:	-	-	-	-	12.54	净拆入	-	-	-
2018年1月	-	12.54	-	-	-	无拆借	归还资金拆借利息	-	-
2018年小计	-	12.54	-	-	-	-	-	-	-

⑦与赵一清的资金拆借情况

报告期内,赵一清出于临时性资金周转需要,从公司拆出资金。截至 2018 年末,公司与赵一清之间的资金拆借已清理完毕。报告期各月末,公司与赵一清之间资金拆借具体情况如下:

单位:万元

发生日期	拆入金额	还款金额	资金占用费净支出额	其他转出额	余额	各月末状态	形成原因	资金流向	使用用途
期初余额:	-	-	-	-	-0.55	净拆出	-	-	-
2017年3月	-	5.00	-	-	-5.55	净拆出	对方临时资金周转	赵一清账户	对方临时资金周转
2017年12月	-	-	-0.18	-	-5.73	净拆出	资金拆借利息收入	-	-
2017年小计	-	5.00	-0.18	-	-5.73	-	-	-	-
2018年2月	5.00	-	-	-	-0.73	净拆出	对方归还拆借款	公司账户	对方归还拆借款
2018年12月	0.73	-	-	-	-	无拆借	赵一清归还拆借款利息	-	-
2018年小计	5.73	-	-	-	-	-	-	-	-

⑧与赵云林的资金拆借情况

报告期内,公司与赵云林之间存在短期资金拆借行为。报告期各月末,公司与赵云林之间资金拆借具体情况如下:

单位:万元

发生日期	拆入金额	还款金额	资金占用费净支出额	其他转出额	余额	各月末状态	形成原因	资金流向	使用用途
期初余额:	-	-	-	-	-0.11	净拆出	-	-	-
2018年12月	0.11	-	-	-	-	无拆借	赵云林归还资金拆借利息	-	-
2018年小计	0.11	-	-	-	-	-	-	-	-

3)公司与实际控制人及关联方资金拆借汇总口径核算情况

若将上述实际控制人及关联方视为一个整体,2017 年、2018 年各月末,公司与实际控制人及关联方之间资金拆借处于净拆入状态,具体情况如下:

单位:万元

发生日期	拆入金额	还款金额	资金占用费净支出额	其他转出额	余额	各月末状态	形成原因	资金流向	使用用途
期初余额:	-	-	-	-	5,287.29	净拆入	-	-	-
2017年1月	500.00	751.60	-	-	5,035.69	净拆入	归还拆借款	实际控制人或关联方账户	归还拆借款
2017年2月	17.00	2,180.05	-	-	2,872.63	净拆入	归还拆借款	实际控制人或关联方账户	归还拆借款
2017年3月	0.11	1,018.70	-	-	1,854.05	净拆入	归还拆借款	实际控制人或关联方账户	归还拆借款
2017年4月	-	2.70	-	-	1,851.35	净拆入	归还拆借款	实际控制人或关联方账户	归还拆借款
2017年5月	-	3.20	-	-	1,848.15	净拆入	归还拆借款	实际控制人或关联方账户	归还拆借款
2017年7月	-	15.00	-	-	1,833.15	净拆入	归还拆借款	实际控制人或关联方账户	归还拆借款
2017年9月	-	6.30	-	-	1,826.85	净拆入	归还拆借款	实际控制人或关联方账户	归还拆借款
2017年12月	1,771.05	507.28	77.65	14.95	3,153.32	净拆入	临时资金周转	公司的供应商或贷款银行	支付公司货款或银行借款
2017年小计	2,288.17	4,484.84	77.65	14.95	3,153.32	-	-	-	-
2018年1月	500.00	3,482.40	-	-	170.92	净拆入	归还拆借款	实际控制人或关联方账户	归还拆借款
2018年2月	5.00	-	-	-	175.92	净拆入	临时资金周转	公司的供应商或贷款银行	支付公司货款或银行借款
2018年4月	6.60	74.60	-	-	107.92	净拆入	归还拆借款	实际控制人或关联方账户	归还拆借款
2018年5月	68.00	-	-	-	175.92	净拆入	临时资金周转	公司的供应商或贷款银行	支付公司货款或银行借款
2018年12月	1.64	181.85	4.29	-	-	无拆借	归还拆借款	实际控制人或关联方账户	归还拆借款
2018年小计	581.24	3,738.86	4.29	-	-	-	-	-	-

报告期内,公司与关联方之间整体上处于资金净拆入状态。截至 2018 年 12 月 31 日,上述资金拆借已清理完毕。公司与关联方之间的资金拆借利息按照同期银行一年期贷款基准利率结合实际资金占用时间计算,定价公允。上述关联方资金拆借不会对公司财务状况造成重大不利影响。

公司上述与关联方之间的资金拆借事项已经发行人董事会、股东大会确认,独立董事及监事会就该事项发表了专项意见,完善了相关法律程序,未损害公司及其他股东利益。

2019 年度及 2020 年上半年,公司未再发生关联方资金拆借情况。

(2)关联方资产收购

为搭建以五洲有限为主体的上市架构,报告期内,发行人对实际控制人控制的浙江诚宇、森远贸易进行了收购,具体情况如下:

1)收购浙江诚宇 100%的股权

2017 年 9 月, 五洲有限按照出资额作价受让潘素琴持有全部的浙江诚宇股权。潘素琴为发行人实际控制人之近亲属,其持有浙江诚宇股权属于代实际控制人持有,2017 年 12 月,股权转让款已结清。本次收购事项经五洲有限股东会审议通过。

浙江诚宇收购情况详见招股意向书“第五节 发行人基本情况”之“四、发行人设立以来的重大资产重组情况”之“(三)收购浙江诚宇 100%的股权”。

2)收购森远贸易 100%的股权

2017 年 11 月,五洲有限按照出资额作价受让张洁持有全部的森远贸易股权。张洁为发行人之员工、现任监事,其持有森远贸易股权属于代实际控制人持有,2017 年 12 月,股权转让款已结清。本次收购事项经五洲有限股东会审议通过。

森远贸易收购情况详见招股意向书“第五节 发行人基本情况”之“四、发行人设立以来的重大资产重组情况”之“(四)收购森远贸易 100%的股权”。

3)定价原则及其公允性

发行人实际控制人在搭建以五洲有限为主体的上市架构过程中, 将实际控制人控制的浙江诚宇、森远贸易重组为五洲有限的全资子公司。实际控制人控制的企业纳入上市主体时的情况如下:

单位:万元

项目	浙江诚宇	森远贸易
合并日	2017年12月	2017年12月
资产总额	2,016.74	1,606.12
股东权益	-2,465.21	-78.08

浙江诚宇、森远贸易为发行人的采购、销售公司,各公司所承担的业务为发行人生产经营的重要组成部分, 且上述公司自设立以来一直为发行人实际控制人控制,相关重组实质为发行人搭建上市架构,股权转让、增资均按每一出资额价格为 1 元作价,定价公允,无其他利益安排,不存在损害公司利益的情况。

(三)报告期内关联交易事项履行的程序及独立董事意见

2019 年 3 月 15 日,公司召开第一届董事会第六次会议、第一届监事会第三次会议,审议通过了《关于审核确认公司近三年关联交易情况的议案》。2019 年 3 月 31 日,公司召开 2019 年第一次临时股东大会,通过了《关于审核确认公司近三年关联交易情况的议案》,对公司报告期内的关联交易进行了审核确认。

2019 年 3 月 15 日,公司全体独立董事出具了《独立董事关于衢州五洲特种纸业股份有限公司关联交易的意见》,对公司报告期内的关联交易情况发表意见确认:“除关联资金往来和关联担保事项, 公司在报告期内发生的关联交易是依据正常的市场交易条件及有关协议的基础上进行的, 交易行为遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则,有关协议或合同所确定的条款是公允的、合理的,相关关联交易符合公司的实际需要,不存在损害公司利益的情形。报告期内,公司关联方资金拆借及往来事宜虽存在不规范之处,但鉴于该等资金占用事项现已全部清理完毕, 公司实际控制人亦承诺不再发生通过其控制的公司占用公司资金的情况,故对公司经营、公司及公司其他股东利益未造成实质性重大不利影响,也不影响公司今后规范运作和持续发展。”

七、董事、监事、高级管理人员

截至本招股意向书摘要签署日,公司董事、监事、高级管理人员基本情况及其兼职情况、薪酬情况以及与发行人及其控股子公司间的股权关系或其他利益关系如下:

姓名	职务	性别	出生日期	任期起止日期	简要经历及兼职情况	2019年度收入/津贴(万元)	持股比例(%)	持股方式
赵云福	董事长	男	1964年	2018年6月-2021年5月	中国国籍,塞浦路斯永久居留权。1988 年 6 月至 1996 年 3 月,就职于温岭县冠城精工电机厂,任经理;1994 年 3 月至 1996 年 4 月,就职于温岭市沪光电缆有限公司,任执行董事、经理;1996 年 11 月至 2000 年 7 月,就职于温岭市华南电缆厂,任副经理;2000 年 8 月至今,就职于温岭市华南电缆有限公司,任执行董事、经理;2003 年 6 月至今, 任浙江五星执行董事;2016 年 12 月至今,任浙江五星经理;2014 年 5 月至 2015 年 1 月,任江西五星执行董事、总经理;2015 年 1 月至今,任江西五星董事长、总经理;2017 年 4 月至今,任九江诚宇物流有限公司执行董事;2018 年 12 月至今,任九江诚宇物流有限公司经理;2018 年 6 月至今,任发行人董事长。	76.33	16.9863	直接持股
赵磊	董事、总经理、核心技术人员	男	1982年	2018年6月-2021年5月	中国国籍,塞浦路斯永久居留权。2004 年 8 月至 2008 年 1 月, 就职于浙江五星, 任副经理;2006 年 3 月至 2008 年 4 月,任浙江诚宇执行董事、经理;2014 年 9 月至 2014 年 11 月, 任优安乐控股集团有限公司董事;2015 年 1 月至今, 任江西五星监事;2017 年 4 月至 2018 年 12 月,任九江诚宇物流有限公司经理;2015 年 6 月至今,任五星进出口执行董事、经理;2017 年 7 月至今,任浙江诚宇执行董事、经理;2017 年 9 月至今,任森远贸易执行董事、经理;2017 年 12 月至今,任宁波云蓝执行事务合伙人;2008 年 1 月至 2018 年 6 月,任五洲有限执行董事、经理;2019 年 4 月至今,任嘉兴星洲投资有限公司监事;2020 年 1 月至今,任衢州祉园文化传播有限公司监事;2020 年 4 月至今,任浙江飞物集商贸有限公司监事;2020 年 6 月至今,任杭州归迦文化创意有限公司监事;2018 年 6 月至今, 任发行人董事、总经理。	91.55	33.3708	直接持股+间接持股
林彩玲	董事	女	1965年	2018年6月-2021年5月	中国国籍,塞浦路斯永久居留权。1988 年 6 月至 1996 年 3 月, 就职于温岭县冠城精工电机厂, 任副经理;1994 年 3 月至 1996 年 4 月, 就职于温岭市沪光电缆有限公司,任监事;1996 年 11 月至 2000 年 7 月,就职于温岭市华南电缆厂,任经理;2000 年 8 月至今,就职于温岭市华南电缆有限公司, 任监事;2008 年 4 月至 2018 年 2 月, 任香港盛源贸易有限公司董事;2013 年 5 月至 2017 年 9 月, 任森远贸易经理;2014 年 5 月至 2015 年 1 月,任江西五星监事;2015 年 1 月至今,任江西五星副董事长;2015 年 5 月至 2016 年 12 月, 任浙江五星经理;2016 年 12 月至今, 任浙江五星监事;2017 年 4 月至今, 任九江诚宇物流有限公司监事;2018 年 6 月至今,任发行人董事。	21.16	13.8979	直接持股
赵鑫	董事	男	1983年	2018年6月-2021年5月	中国国籍,无境外永久居留权,硕士。2009 年 6 月至 2017 年 6 月, 就职于海通证券股份有限公司投资银行部,保荐代表人,任项目经理、高级项目经理、副总裁、高级副总裁,董事;2017 年 7 月至今,就职于浙江古道资产管理有限公司,任执行董事兼总经理,任上海博重管理咨询有限公司执行董事兼总经理;2017 年 11 月至今,任苏州京浜光电科技股份有限公司董事;2018 年 6 月至今,任发行人董事。	-	0.0038	间接持股
赵治纲	独立董事	男	1978年	2018年6月-2021年5月	中国国籍,无境外永久居留权,1978 年 1 月出生,博士,研究员,硕士生导师、高级会计师。2006 年 9 月至今,就职于中国财政科学研究院(原财政部财政科学研究所)财务与会计研究中心,2018 年 10 月至今,任中国财政科学研究院财务与会计研究中心副主任;2007 年 6 月至 2009 年 6 月, 于特华博士后科研工作站从事金融学博士后研究;2008 年 9 月至 2016 年 6 月,任华安财产保险股份有限公司独立董事;2017 年 12 月至 2019 年 12 月,任山西孟县农村商业银行股份有限公司独立董事;2019 年 9 月至今,任贵州贵航汽车零部件股份有限公司独立董事;2018 年 6 月至今,任发行人独立董事。	6.00	-	-
顾嘉琪	独立董事	女	1984年	2018年6月-2021年5月	中国国籍,无境外永久居留权,硕士学历。2011 年 4 月至 2013 年 7 月,就职于宁波科元塑胶有限公司,任总裁助理、证券事务代表;2013 年 7 月至 2017 年 11 月,就职于牧高笛户外用品股份有限公司,任副总经理、董事会秘书;2017 年 12 月至 2018 年 12 月,就职于浙江浙天集团有限公司, 任董事会秘书;2017 年 5 月至今,任宁波纳森生态农业有限公司监事;2018 年 12 月至今,就职于宁波优尔肖科技股份有限公司,任董事会秘书;2018 年 10 月至 2020 年 3 月, 任宁波坤宸智本管理咨询有限公司执行董事、经理;2020 年 3 月至今,任宁波坤宸智本管理咨询有限公司监事; 2018 年 6 月至今,任发行人独立董事。	6.00	-	-
王琰	独立董事	女	1982年	2018年6月-2021年5月	中国国籍,无境外永久居留权,本科学历,特许金融分析师。2003 年 9 月至 2006 年 12 月,就职于安永会计师事务所上海分所, 任高级审计员;2007 年 1 月至 2016 年 12 月,就职于毕德投资 BDA Partners,任投资副总监;2016 年 1 月至今,任上海萧雅生物科技股份有限公司董事;2017 年 4 月至今,就职于先锋控股集团有限公司战略投资部, 任董事总经理;2017 年 9 月至今,任杭州大树网络技术有限公司董事;2018 年 6 月至今,任发行人独立董事。	6.00	-	-
王晓明	监事会主席、车间主任、核心技术人员	男	1973年	2018年6月-2021年5月	中国国籍,无境外永久居留权,中级工程师。1998 年 1 月至 2003 年 10 月,就职于湖北拍马纸业有限公司,任工人、班长、制浆车间主任;2003 年 10 月至 2009 年 12 月,就职于湖北骏马纸业有限公司,任生产车间主任;2009 年 12 月至 2013 年 5 月,任浙江五星生产车间主任;2014 年 4 月至 2018 年 3 月,任衢州速晨贸易有限公司执行董事;2013 年 5 月至今, 任公司生产车间主任;2018 年 6 月至今,任发行人监事会主席。	34.84	0.0314	间接持股
黄晔	监事、车间主任、核心技术人员	男	1973年	2018年6月-2021年5月	中国国籍,无境外永久居留权,大专学历。1989 年 9 月至 2004 年 7 月, 就职于浙江亚伦集团股份有限公司(原浙江省龙游造纸厂),任工人、班组长;2004 年 8 月至 2007 年 9 月, 就职于浙江华邦特种纸业有限公司,任班组长、厂长助理;2007 年 10 月至 2008 年 7 月,就职于安吉大成纸业有限公司, 任厂长;2008 年 8 月至 2011 年 1 月,就职于浙江仙鹤特种纸有限公司,任工段长、厂长助理;2011 年 2 月至 2013 年 8 月,任五洲有限值班长、车间主任;2013 年 9 月至 2014 年 1 月,就职于浙江大盛纸业有限公司, 任厂长;2014 年 2 月至今,任发行人车间主任;2018 年 6 月至今,任发行人监事。	34.66	0.0314	间接持股
张洁	职工代表监事、销售内勤主管	女	1986年	2018年6月-2021年5月	中国国籍,无境外永久居留权,本科学历。2009 年 7 月至 2010 年 7 月,任五洲有限成品质量检验员;2013 年 5 月至 2017 年 9 月, 任森远贸易执行董事;2010 年 7 月至今, 任发行人销售部内勤主管;2018 年 6 月至今,任发行人职工代表监事。	16.57	0.0269	间接持股
徐喜中	副总经理、核心技术人员	男	1958年	2018年6月-2021年5月	中国国籍,无境外永久居留权,大专学历。1983 年 8 月至 2003 年 4 月, 就职于浙江亚伦集团股份有限公司(原浙江省龙游造纸厂),任工人、科员、车间主任、分厂厂长、副总经理、总经理兼副董事长;2004 年 10 月至 2007 年 12 月,就职于安徽华邦特种纸业有限公司,任总经理;2008 年 4 月至 2010 年 12 月, 就职于浙江五星,任副总经理;2011 年 1 月至 2014 年 2 月,就职于浙江佳维康特种纸有限公司,任总经理;2014 年 5 月至 2018 年 5 月,就职于浙江五星,任总经理助理;2018 年 6 月至今,任发行人副总经理。	48.69	0.0448	间接持股
张海峡	财务总监、董事会秘书	男	1969年	2018年6月-2021年5月	中国国籍,美国永久居留权,硕士。1989 年 9 月至 1996 年 4 月, 就职于海通证券股份有限公司, 任交易员;2001 年 10 月至 2004 年 10 月, 就职于摩根士丹利私人银行,任部门职员;2005 年 10 月至 2010 年 5 月,就职于烟台齐达渔业有限公司,任副总经理;2010 年 5 月至 2014 年 5 月, 就职于山东安源水产股份有限公司,任副总经理、董事会秘书;2015 年 8 月至 2017 年 5 月,就职于蓬莱嘉信染料化工股份有限公司,任副总经理、董事会秘书;2017 年 6 月至 2018 年 6 月,任五洲有限总经理助理;2018 年 6 月至今, 任发行人财务总监、董事会秘书。	50.06	0.0717	间接持股

八、发行人控股股东及其实际控制人的简要情况

赵云福现任公司董事长,直接持有发行人 16.9863%的股份。林彩玲现任公司董事,直接持有发行人 13.8979%股份。赵磊现任公司法定代表人、董事、总经理,直接持有发行人 33.2185%股份,赵磊通过控制发行人员工持股平台宁波云蓝控制发行人 1.0754%股份,合计控制发行人 34.2939%股份。赵晨佳直接持有发行人 22.0239%股份。四人合计控制的股份比例为 87.2020%。

九、财务会计信息及管理层讨论与分析

(一)公司近三年一期财务报表

1、合并资产负债表

单位:元

资产	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产:				
货币资金	283,247,660.60	171,612,807.12	184,048,064.47	124,073,869.56
交易性金融资产	-	30,000,000.00	-	-
应收票据	51,186,255.94	113,902,168.00	112,898,495.96	87,491,614.97
应收账款	425,822,397.61	503,724,377.40	410,649,976.51	400,547,340.50
应收款项融资	92,800,738.89	41,522,247.05	-	-
预付款项	3,004,853.32	2,749,458.12	2,129,451.28	6,841,514.75
其他应收款	4,039,551.89	13,162,027.19	26,213,054.39	8,205,492.55
存货	351,604,869.23	225,362,115.40	215,482,437.03	169,639,420.83
其他流动资产	97,959,581.63	115,807,161.12	60,853,279.35	22,475,795.35
流动资产合计	1,309,665,909.11	1,217,842,361.40	1,012,274,758.99	819,275,048.51
非流动资产:				
长期应收款	2,700,000.00	2,700,000.00	-	2,500,000.00
固定资产	678,211,014.77	622,195,347.11	648,003,441.77	278,356,002.18
在建工程	699,342,425.95	607,081,218.37	247,354,303.78	318,265,408.58
无形资产	53,437,639.81	54,043,449.51	54,724,239.62	51,917,821.41
长期待摊费用	660,485.89	344,684.82	396,822.40	401,745.60
递延所得税资产	14,867,514.89	14,968,239.90	13,969,943.93	13,994,734.18
非流动资产合计	1,449,219,081.31	1,301,332,939.71	964,448,751.50	665,435,711.95
资产总计	2,758,884,990.42	2,519,175,301.11	1,976,723,510.49	1,484,710,760.46
负债和所有者权益	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债:				
短期借款	789,047,632.30	707,122,770.67	561,739,383.64	465,197,980.48
应付票据	186,438,344.52	243,172,312.28	186,641,256.82	149,019,654.03
应付账款	285,558,085.20	251,188,110.32	246,526,930.15	244,719,258.07
预收款项	106,434.91	6,121,029.54	5,544,217.92	3,268,455.75
合同负债	9,084,193.10	-	-	-
应付职工薪酬	5,430,173.05	11,540,788.76	8,991,500.53	6,768,232.71
应交税费	51,333,973.01	71,359,633.62	47,596,782.43	57,849,046.95
其他应付款	1,703,773.64	1,553,187.07	2,237,158.46	52,247,045.87
一年内到期的非流动负债	30,500,000.00	30,000,000.00	10,000,000.00	-
流动负债合计	1,359,202,609.73	1,322,057,832.26	1,069,277,229.95	979,069,673.86
非流动负债:				
长期借款	158,000,000.00	160,000,000.00	67,000,000.00	-
长期应付款	38,600,000.00	-	-	19,355,847.50
递延收益	25,548,300.00	26,462,700.00	29,513,000.00	24,113,000.00
递延所得税负债	2,264,550.81	2,014,674.64	1,544,758.75	1,137,603.32
非流动负债合计	224,412,850.81	188,477,374.64	98,057,758.75	44,606,450.82
负债合计	1,583,615,460.54	1,510,535,206.90	1,167,334,988.70	1,023,676,124.68
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00	177,000,000.00
资本公积	160,956,560.24	160,956,560.24	160,956,560.24	3,686,663.79
盈余公积	13,444,418.38	13,444,418.38	6,766,534.90	17,644,635.38
未分配利润	640,868,551.26	474,239,115.59	281,665,426.65	262,703,336.61
归属于母公司所有者权益合计	1,175,269,529.88	1,008,640,094.21	809,388,521.79	461,034,635.78
所有者权益合计	1,175,269,529.88	1,008,640,094.21	809,388,521.79	461,034,635.78
负债和所有者权益总计	2,758,884,990.42	2,519,175,301.11	1,976,723,510.49	1,484,710,760.46

2、合并利润表

单位:元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	1,154,835,247.07	2,375,927,902.33	2,149,001,391.18	1,860,895,576.08
减:营业成本	856,691,249.77	1,920,710,338.75	1,788,025,399.18	1,486,696,372.46
税金及附加	5,101,226.87	11,868,100.02	10,246,941.66	13,733,931.15
销售费用	50,864,252.64	94,924,431.53	73,583,419.78	69,766,178.07
管理费用	19,434,467.16	41,271,504.68	36,806,958.97	25,711,270.65
研发费用	5,318,272.17	11,277,615.08	11,427,184.78	9,214,127.66
财务费用	23,370,692.54	44,531,932.27	43,534,098.12	27,354,710.11
其中:利息费用	16,770,074.80	35,186,932.51	32,296,063.88	35,658,634.96
利息收入	1,751,157.25	3,914,714.59	4,456,364.08	4,859,493.37
加:其他收益	3,438,325.14	5,742,639.18	1,564,314.41	3,993,385.20
投资收益(损失以“-”号填列)	-2,518,030.90	-4,888,005.78	143,260.90	343,121.10
信用减值损失(损失以“-”号填列)	4,369,419.90	-5,094,781.45	-	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,189,049.85	-2,775,504.75	-714,211.64	-5,215,650.03
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	34,197.23
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	196,155,750.21	244,328,327.20	186,370,752.36	227,574,039.48
加:营业外收入	19,380,717.16	25,197,539.71	38,032,973.46	4,358,604.16
减:营业外支出	118,217.42	1,010,597.20	869,649.32	1,085,621.52
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	215,418,249.95	268,515,269.71	223,534,076.50	230,847,022.12
减:所得税费用	48,788,814.28	69,263,697.29	58,180,195.93	59,206,286.34
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	166,629,435.67	199,251,572.42	165,353,880.57	171,640,735.78
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
六、综合收益总额	166,629,435.67	199,251,572.42	165,353,880.57	171,640,735.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	166,629,435.67	199,251,572.42	165,353,880.57	171,640,735.78
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	-
七、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.46	0.55	0.47	-
(二)稀释每股收益	0.46	0.55	0.47	-

3、合并现金流量表

单位:元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017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	1,120,560,150.95	1,971,701,349.81	1,809,961,617.74	1,706,787,510.99
收到的税费返还	32,013,241.60	5,270,066.39	399,063.42	3,133,549.75
收到其他与经营活动有关的现金	58,416,527.75	80,694,534.48	94,607,238.38	58,857,512.10
经营活动现金流入小计	1,210,989,920.30	2,057,665,950.68	1,904,967,919.54	1,768,778,572.84
购买商品、接受劳务支付的现金	851,986,433.65	1,590,195,287.33	1,540,434,557.42	1,260,399,302.26
支付给职工以及为职工支付的现金	40,134,894.86	67,292,625.79	52,925,296.75	40,815,729.44
支付的各项税费	91,172,847.22	129,949,548.50	141,897,271.41	154,619,758.85
支付其他与经营活动有关的现金	178,739,043.09	171,205,108.44	143,010,179.56	126,260,035.62
经营活动现金流出小计	1,162,033,218.82	1,958,642,570.06	1,878,267,305.14	1,582,094,826.17
经营活动产生的现金流量净额	48,956,701.48	99,023,380.62	26,700,614.40	186,683,746.67
二、投资活动产生的现金流量:				
取得投资收益收到的现金	4,931.51	221,189.31	143,260.90	343,121.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	118.00	-	44,500.00
收到其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	10,850,000.00	16,139,593.83	16,523,424.00
投资活动现金流入小计	30,004,931.51	11,071,307.31	16,282,854.73	16,911,045.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,413,585.60	292,477,248.63	209,865,955.27	164,568,536.22
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	15,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00	40,854,004.00	28,286,664.84	6,618,424.00
投资活动现金流出小计	100,413,585.60	333,331,252.63	238,152,620.11	186,186,960.22
投资活动产生的现金流量净额	-70,408,654.09	-322,259,945.32	-221,869,765.38	-169,275,915.12
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	-	-	183,000,005.44	-
取得借款收到的现金	740,349,386.57	1,496,422,704.06	1,217,780,237.80	989,845,195.13
收到其他与筹资活动有关的现金	-	12,000,000.00	39,346,000.00	92,147,305.08
筹资活动现金流入小计	740,349,386.57	1,508,422,704.06	1,440,126,243.24	1,081,992,500.21
偿还债务支付的现金	663,114,078.45	1,241,200,884.28	1,049,513,289.40	1,057,544,415.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,677,174.48	36,478,196.56	26,227,297.36	20,768,857.06
支付其他与筹资活动有关的现金	9,300,000.00	6,866,405.00	117,301,908.42	45,264,477.01
筹资活动现金流出小计	691,091,252.93	1,284,545,485.84	1,193,042,495.18	1,123,577,749.46
筹资活动产生的现金流量净额	49,258,133.64	223,877,218.22	247,083,748.06	-41,585,249.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-511,247.89	-5,366,322.22	-3,528,424.21	-184,992.97
五、现金及现金等价物净增加额	27,294,933.14	-4,725,668.70	48,386,172.87	-24,362,410.67
加:期初现金及现金等价物余额	59,670,003.30	64,395,672.00	16,009,499.13	40,371,909.80
六、期末现金及现金等价物余额	86,964,936.44	59,670,003.30	64,395,672.00	16,009,499.13

(二)最近三年及一期非经常性损益

天健会计师事务所对公司近三年及一期的非经常性损益明细表出具了《关于衢州五洲特种纸业股份有限公司最近三年及一期非经常性损益的鉴证报告》(天健审[2020]9381 号)。报告期内,公司经审核的非经常性损益情况如下:

单位:万元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
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	-	-0.59	-	3.42
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	-	-	39.91	313.35
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)	2,234.16	2,955.05	3,887.23	454.24
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	0.49	22.12	14.33	34.31
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	-	-	-	404.20
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	70.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35.92	38.50	-54.38	-45.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-	-292.50
小计	2,270.58	3,015.08	3,957.09	871.22
减:所得税费用(所得税费用减少以“-”表示)	568.13	659.06	981.12	212.95
少数股东损益	-	-	-	-
非经常性损益净额	-	2,356.02	2,975.97	658.27
归属于母公司的非经常性损益净额	1,702.44	2,356.02	2,975.97	658.27
归属于母公司净利润	16,662.94	19,925.16	16,535.39	17,164.07
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	14,960.50	17,569.14	13,559.42	16,505.81
非经常性损益净额占归属于母公司净利润比例	10.22%	11.82%	18.00%	3.84%

公司的非经常性损益主要包括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和计入当期损益的政府补助。

2017 年至 2020 年 1-6 月,公司非经常性损益净额分别