

# 康得新复合材料集团股份有限公司

## 2018 年年度报告

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司负责人肖鹏、主管会计工作负责人王瑜及会计机构负责人(会计主管人员)王瑜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

一、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

二、公司年度报告中涉及公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。公司已在本报告中详细阐述公司可能存在的风险，请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

三、公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：不分配利润、不以公积金转增股本、不送红股。

四、以下董事、监事、高级管理人员无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，具体为：

董事、监事、高级管理人员异议声明

| 姓名                 | 职务   | 内容和原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 杨光裕/<br>张述华/<br>陈东 | 独立董事 | 康得新复合材料集团股份有限公司独立董事关于 2018 年年度报告和 2019 年一季度报告的共同异议：三位独立董事同意披露康得新复合材料集团股份有限公司（以下简称“康得新”）2018 年年度报告和 2019 年 1 季度报告，但对报告内容共同表示异议如下：鉴于以下事实：①康得新及其子公司账面显示其在北京银行西单支行的存款余额共计 12,210,067,986.20 元，我们对此强烈质疑，原因是这笔存款既不能用于支付也无法执行，并且北京银行西单支行曾经口头回复“可用余额为零”，注册会计师就此笔存款向北京银行西单支行发出询证函，对方至今没有回复。我们从任职的第一天起就反复要求管理层采取一切手段弄清这笔存款是否存在，但很遗憾至今才启动投诉程序，并准备进行诉讼。②康得新与大股东康得投资集团和北京银行西单支行违规签订了《现金管理合作协议》，使得上市公司与控股股东在资金管理和使用上产生了混同，为控股股东占用上市公司资金开启了方便之门。③截至 2018 年 12 月 31 日，康得新应收账款账面余额为人民币 609,354.28 万元，相应计提坏账准备人民币 122,813.55 万元，目前审计机构尚未完成对客户的走访和核实。从应收账款的历史数据和回款情况分析，我们认为这些应收账款全额或大部分收回的可能性不大，进而对营业收入的真实 |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>性表示存疑。④从 2018 年 6 月开始，康得新全资子公司张家港康得新光电材料有限公司与中国化学赛鼎宁波工程有限公司签订的一系列委托采购设备协议，并使用募集资金向中国化学赛鼎宁波工程有限公司预付款项 21.74 亿元，至今却连一个包装盒也没有见到。我们质疑：为什么要委托采购而不直接采购？为什么要预付这么大一笔资金，这还叫预付款吗？合同中为什么没有约定交货日期？预付款项后对方一直没有交货，前管理层为什么没有采取措施？从注册会计师通过天眼查获得的信息看，这是实质性的关联交易，并构成控股股东占用上市公司资金。⑤公司账面显示可供出售金融资产 4,227,669,966.67 元，大部分系不具有控制权的对外股权投资，这些被投资单位具体情况如何，投资是否安全、能否收回，存在很大的不确定性。⑥募集资金存在被冻结、被划走的情形，2018 年末账面余额是否真实存在？是否影响到项目的后续实施？需要向广大投资者作个交代。为此我们一致认为：①康得新 2018 年度报告中的财务报告在很大程度上已不能真实反映康得新 2018 年 12 月 31 日的财务状况和 2018 年度的经营业绩及现金流量；②年度报告中对大股东占用上市公司资金的事实披露不充分；③以往的康得新，在很大程度上失去独立性，在治理结构上存在缺陷；④因为独立性和治理结构方面的问题，导致重要内部控制失效；⑤募集资金的使用和保管存在严重违反监管法规的情形。⑥鉴于 2018 年年度报告无法真实表达康得新真实的财务状况和经营业绩，在这些问题查清之前，我们对 2019 年 1 季度报告也相应表示异议。此外，康得新因信息披露违规被证监会立案调查，同时存在大额债务到期不能支付本息的违约事项，大部分银行账户及重要资产被司法冻结，因此康得新的持续经营能力受到严重威胁。</p> |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| 姓名  | 职务    | 内容和原因                                                                                                                                                                                                              |
|-----|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 杨光裕 | 独立董事  | 本人同意按期公布康得新复合材料集团及股份有限公司 2018 年年度报告，但不保证报告的真实性和完整性，并与另两名独立董事共同发表异议声明，不同意承担个别及连带的法律责任。                                                                                                                              |
| 张述华 | 独立董事  | 本人同意按期公布 2018 年年度报告，但不保证报告的真实性和完整性，并与另外两名独立董事共同发表了异议声明，不同意承担个别及连带法律责任。                                                                                                                                             |
| 陈东  | 独立董事  | 本人同意按期公布康得新复合材料集团股份有限公司 2018 年度报告，但不保证报告的真实性和完整性，并与另两名独立董事共同发表异议声明，不同意承担个别及连带的法律责任。<br>1、对于北京银行的百亿存款余额的真实存在强烈质疑！<br>2、对于康得新全资子公司与中国化学赛鼎宁波有限公司的 20 余亿元的预付款委托采购交易的实质和关联交易至今没有任何合理的解释康得新光电材料有限公司至今也没见到一个包装盒或一台采购设备进来。 |
| 侯向京 | 副总裁   | 本人同意 2018 年度报告的披露，但无法保证报告内容的真实准确完整，并不承担个别和连带法律责任。                                                                                                                                                                  |
| 余瑶  | 董事    | 本人同意按期公布 2018 年年度报告，但由于瑞华会计师事务所出具了无法表示意见的审计报告，且监管机构对公司的立案调查事项尚未有结论，本人无法保证报告的真实性和完整性，无法保证不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，不同意承担个别和连带的法律责任。                                                                                        |
| 纪福星 | 董事    | 由于处于监管部门立案调查，以及会计师事务所出具非标准意见，无法保障表达意见的完整、准确性。特此说明。                                                                                                                                                                 |
| 张宛东 | 监事    | 同意披露年报，但无法保证其真实、准确、完整。                                                                                                                                                                                             |
| 高天  | 监事    | 同意披露年报，但无法保证其真实、准确、完整。                                                                                                                                                                                             |
| 周桂芬 | 职工监事  | 同意披露年报，但无法保证其真实、准确、完整。                                                                                                                                                                                             |
| 杜文静 | 董事会秘书 | 1.公司 2018 年度财务报告，被瑞华会计师事务所出具了非标准无保留意见的审计报告；                                                                                                                                                                        |

|  |       |                                                                                                                                                                  |
|--|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | /副总经理 | <p>2.公司因涉嫌信息披露违规被中国证监会立案调查，目前尚无结论。</p> <p>鉴于以上原因，为保证公司信息披露的真实、准确、完整，特向投资者充分提示以上风险，由于以上事项可能导致公司财务报告和年报部分内容存在不确定性，本人也无法保证年报内容的真实、准确、完整，无法确定不存在虚假记载，误导性陈述或重大遗漏。</p> |
|--|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司 2018 年度内部控制自我评价报告中涉及内部控制重大缺陷，详情见《2018 年度内部控制自我评价报告》。

第四节“经营情况讨论与分析”第九点“未来发展的展望”中描述了未来经营中可能面临的风险，敬请查阅。

## 风险提示

### （一）行业面对的风险

#### 1、经济增长周期性波动风险

若宏观经济发生不利的周期波动，影响到公司下游客户的生产经营，可能造成公司出现订单减少、存货积压、货款回收困难等情形，进而给公司的经营业绩和盈利能力造成不利影响。

#### 2、技术风险

材料产业作为国家工业转型升级和战略性新兴产业发展的先导性基础行业，客观上要求其工艺更新、技术升级走在各行业发展的前列。然而未来生产过程中可能会面临更多的技术难题，若公司的技术水平无法及时解决生产过程中存在的问题或产品的技术参数无法满足下游客户的要求，建设项目的经济效益、公司的市场地位都将会受到较大影响。

#### 3、新产品开拓风险

若新建项目投产后市场拓展不力或有关产品供需状况发生重大不利变化，将可能对公司先进高分子膜材料项目和裸眼 3D 模组项目的经济效益产生不利影响。

#### 4、人力资源风险

公司的核心技术包括原材料配方、预涂膜及光学膜生产工艺与设备改造技术等都掌握在核心技术人员和部分中、高级管理人员手中。人才流失不仅会使公司面临技术泄密的风险，还会使公司的日常经营活动受到严重影响。

#### 5、汇率风险

公司的部分生产设备和主要原材料需要进口，存在因汇率波动带来损失的风险。

#### 6、业务快速发展带来的管理风险

公司产品线扩张、产业链延伸以及产销规模的迅速扩大将产生更大的管理跨度和难度。新增产能涉及到新的应用领域，能否顺利实现预期的经营业绩，亦是对公司管理能力的重大考验。

#### 7、募集资金投资项目的建设风险

公司近期建设内容较多，主要生产设备的安装、调试需要较长的时间，项目的实施存在一定的不确定性，有可能因为工程进度、施工质量、设备供应等发生不利变化，导致项目存在不能如期达产的建设风险。

#### 8、折旧和摊销费用上升的风险

公司新项目的新增产能不能顺利实现销售，将存在折旧和摊销费用增加而导致净利润下滑的风险。

#### 9、非公开发行股票摊薄即期回报的风险

非公开发行建设项目的经济效益需要一定的时间才能释放，项目实施过程中，国家宏观

政策、行业竞争、技术进步、市场需求等因素均可能发生不利变化。盈利状况也是一个逐步提升的过程，从而导致公司的净资产收益率和每股收益短期内存在被摊薄的风险。

## （二）其他风险及应对措施或进展

1、证监会立案调查公司于 2018 年 10 月 28 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）对公司及控股股东康得投资集团有限公司（下称：康得集团）、实际控制人钟玉先生的《调查通知书》（编号分别为稽总调查字 181637、稽总调查字 181624、稽总调查字 181628），因未披露股东间的一致行动关系，公司及公司控股股东康得集团、实际控制人钟玉先生涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定被证监会立案调查。公司于 2018 年 10 月 29 日、30 日披露了《关于公司及控股股东、实际控制人收到中国证监会立案调查通知的公告》、《关于持股 5%以上股东收到中国证监会立案调查通知的公告》（编号：2018-118、119），并按照相关规定于 2018 年 11 月 29 日、2019 年 1 月 3 日、1 月 21 日披露了《关于公司及控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东被中国证监会立案调查进展暨风险提示公告》（编号：2018-135、147、2019-006）。公司于 2019 年 1 月 22 日收到中国证券监督管理委员会送达的《调查通知书》（编号：苏证调字 2019003 号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，证监会决定对公司立案调查。公司于 2019 年 1 月 23 日披露了《被中国证监会立案调查进展暨风险提示的公告》（编号：2019-007），并按照相关规定于 2019 年 2 月 20 日、4 月 2 日披露了《被中国证监会立案调查进展暨风险提示的公告》（编号：2019-039、061）根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018 年 11 月修订）》的相关规定，如公司因此受到中国证监会的行政处罚，且违法行为属于《深圳证券交易所上市公司重大违法强制退市实施办法》规定的重大违法强制退市情形的，公司股票交易将被实行退市风险警示，实行退市风险警示三十个交易日期限届满后次一交易日，公司股票将被停牌，深圳证券交易所在停牌后的十五个交易日内作出是否暂停公司股票上市的决定，并在公司股票暂停上市起六个月期限满后的十五个交易日内作出是否终止上市的决定。截至报告披露日，中国证监会的调查尚在进行过程中，公司尚未收到中国证监会的最终调查结论。在调查期间，公司将积极配合中国证监会的现场检查和资料报送，与江苏证监局、交易所保持沟通，并依法履行信息披露义务。

## 2、债项违约公司

发行的 2018 年度第一、二期超短期融资券违约，因公司未将足额本息兑付资金划付至银行间市场清算所股份有限公司，构成实质违约。公司 2017 年度第一期中期票据于 2019 年 2 月 15 日未能按期足额偿付利息，构成实质性违约。公司 2020 年到期的 300,000,000 美元 6.00% 担保债券（债券简称：境外债券，债券代码：5402）应于 2019 年 3 月 18 日派息，公司确定截至 2019 年 3 月 15 日终，不能按照约定筹措足额偿付资金，境外债券不能按期足额偿付利息，若公司在派息日后三十天内仍未能派息将构成违约。截至 2019 年 4 月 18 日终，公司未能按照约定筹措足额偿付资金，境外债券不能按期足额偿付利息，已构成违约。

## 3、涉诉事项公司

前期在指定信息披露媒体上发布了多份关于涉诉和资产查封、冻结的公告。截至 2019 年 4 月 16 日，公司及全资子公司涉及诉讼案件共 122 起，其中被诉金额 5000 万以上的 35 件、劳动纠纷 59 件、其他小额诉讼 18 件。累计涉及影响金额 550,673 万元（涉及美元按汇率 6.7236 折算为人民币）。公司管理层将根据国家相关法律法规积极协调，与法院、申请人积极协商，争取早日妥善处理上述诉讼事项，维护公司的合法权益和正常经营。减轻因债务违约对公司、债权人和投资者造成的损失。

## 4、公司股票触发其他风险警示

因主要银行账号被冻结，公司股票触发其他风险警示情形。自 2019 年 1 月 23 日开市起，公司股票交易实施其他风险警示。简称由“康得新”变更为“ST 康得新”，代码仍为“002450”，日涨跌幅限制为 5%，2019 年 1 月 22 日披露《关于公司股票交易被实施其他风险警示的公告》（详见编号：2019-008 之公告）。

#### 5、控股股东股份冻结

公司于 2019 年 4 月 24 日在指定信息披露媒体上披露了《关于公司控股股东股份冻结情况的公告》（编号：2019-072），截至公告披露日，康得集团持有本公司股份 85,141.4682 万股，占总股本的 24.05%，其中被冻结股份为 85,141.4682 万股，占康得集团持有本公司股份的 100%，占公司总股本的 24.05%。上述冻结事宜，可能对康得新及下属公司正常经营产生负面影响。截至目前尚未对公司控制权产生影响，公司董事会将积极关注上述事项的进展。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 11  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 15  |
| 第三节 公司业务概要.....            | 17  |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 33  |
| 第五节 重要事项.....              | 70  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 77  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 77  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 78  |
| 第九节 公司治理.....              | 86  |
| 第十节 公司债券相关情况.....          | 92  |
| 第十一节 财务报告.....             | 93  |
| 第十二节 备查文件目录.....           | 217 |

## 释义

| 释义项            | 指 | 释义内容                                      |
|----------------|---|-------------------------------------------|
| 康得新、本公司、公司     | 指 | 康得新复合材料集团股份有限公司                           |
| 康得集团、控股股东      | 指 | 康得投资集团有限公司                                |
| 董事或董事会         | 指 | 本公司董事或董事会                                 |
| 监事或监事会         | 指 | 本公司监事或监事会                                 |
| 实际控制人          | 指 | 钟玉                                        |
| 康得菲尔           | 指 | 张家港保税区康得菲尔实业有限公司                          |
| 康得新美国          | 指 | 康得新美国有限公司                                 |
| 杭州康得新          | 指 | 杭州康得新机械有限公司                               |
| 张家港光电          | 指 | 张家港康得新光电材料有限公司                            |
| 南通康得新          | 指 | 南通康得新精密模具有限公司                             |
| 台湾康得新          | 指 | 台湾康得新复合材料股份有限公司                           |
| 康得新功能          | 指 | 北京康得新功能材料有限公司                             |
| 广东康得新窗膜        | 指 | 广东康得新窗膜有限公司                               |
| 上海窗膜           | 指 | 康得新光学膜材料（上海）有限公司                          |
| 智得国际           | 指 | 智得国际企业有限公司                                |
| 康得新文化          | 指 | 上海康得新文化传播有限公司                             |
| DIMENCO        | 指 | DIMENCO HOLDING B.V.                      |
| 上海玮舟           | 指 | 上海玮舟微电子科技有限公司                             |
| 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                                   |
| 瑞华、审计机构、会计师事务所 | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）                          |
| 《公司章程》         | 指 | 《康得新复合材料集团股份有限公司公司章程》                     |
| 《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》                              |
| 元              | 指 | 人民币元                                      |
| 预涂膜            | 指 | 将薄膜基材与热熔胶层复合在一起形成的能够与所需贴合物质（如印刷品）进行热复合的产品 |
| 薄膜、基材          | 指 | 原材料经双向拉伸后形成的薄膜，对外销售。作为预涂膜的原材料时称为基材        |

|       |   |                                                                                                                                                       |
|-------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 拉伸    | 指 | 使高聚物中的高分子链沿外作用力方向进行取向排列，从而达到改善高聚物结构和力学性能的一种过程                                                                                                         |
| 复合    | 指 | 指将一种薄膜与另一种薄膜复合在一起制造多层薄膜的过程                                                                                                                            |
| 光学膜   | 指 | 在薄膜表面进行特定加工，实现特殊光学功能的薄膜材料                                                                                                                             |
| ITO 膜 | 指 | Indium Tin Oxide 薄膜（掺锡氧化铟薄膜），又称 ITO 导电膜，具有透明导电功能，多用于触控显示屏                                                                                             |
| 3D 膜  | 指 | 通过特殊光学结构实现三维立体显示的薄膜                                                                                                                                   |
| 装饰膜   | 指 | 一种多层的功能化的聚酯复合薄膜材料，贴在家电、家居表面上用于提高性能和强度，使其具有防水、防裂、防紫外线、美化外观的效果。                                                                                         |
| 窗膜    | 指 | 又叫汽车膜、建筑膜、安全膜等，厚度从 0.0125mm 到 0.5 毫米厚 pc 防暴膜，它是一种多层的功能化的聚酯复合薄膜材料，贴在玻璃表面上用于改善玻璃的性能和强度，使其具有保温、隔热、节能、防爆、防紫外线、美化外观、遮避私密、安全及安全防护等功能，主要用于汽车玻璃和建筑物门窗、隔断、顶棚等。 |
| 挤出复合  | 指 | 将一层或以上的物质经过挤出成薄膜状再与另一种薄膜复合在一起制造多层薄膜的过程。                                                                                                               |
| 涂布    | 指 | 将熔融态、或聚合物熔液涂布于纸、布、塑料、金属薄膜上制得复合材料（膜）的方法。                                                                                                               |
| 溅射    | 指 | 溅射工艺是在一定的真空环境内以一定能量的粒子（离子或中性原子、分子）轰击固体表面，使固体近表面的原子或分子获得足够大的能量而最终逸出固体表面的工艺。                                                                            |
| 模具制造  | 指 | 工业生产上以注塑、吹塑、挤出、压铸或锻压成型、冶炼、冲压等方法得到所需产品的各种模子和工具的产品制造过程。                                                                                                 |
| 大屏触控  | 指 | 15 英寸至 110 英寸的大尺寸低阻高透 ITO 导电材料及解决方案。                                                                                                                  |
| SR    | 指 | 混合现实技术（Simulated Reality）为基于裸眼 3D 的虚拟现实技术，简单来说就是不用戴眼镜、头盔的 MR 技术。                                                                                      |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                              |      |        |
|---------------|----------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | ST 康得新                                       | 股票代码 | 002450 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                      |      |        |
| 公司的中文名称       | 康得新复合材料集团股份有限公司                              |      |        |
| 公司的中文简称       | 康得新                                          |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Kangde Xin Composite Material Group Co., Ltd |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | KDX                                          |      |        |
| 公司的法定代表人      | 肖鹏                                           |      |        |
| 注册地址          | 江苏省张家港市环保新材料产业园晨港路北侧、港华路西侧                   |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 215634                                       |      |        |
| 办公地址          | 江苏省张家港市环保新材料产业园晨港路北侧、港华路西侧                   |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 215634                                       |      |        |
| 公司网址          | www.kangdexin.com                            |      |        |
| 电子信箱          | kdx@kdxfilm.com                              |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书             | 证券事务代表 |
|------|-------------------|--------|
| 姓名   | 杜文静               |        |
| 联系地址 | 北京市昌平区振兴路 26 号    |        |
| 电话   | 010-82282777      |        |
| 传真   | 010-80107261-6218 |        |
| 电子信箱 | kdx@kdxfilm.com   |        |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                                   |
|---------------------|-----------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 中国证券报、证券日报、证券时报、上海证券报             |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn/ （巨潮资讯网） |
| 公司年度报告备置地点          | 公司董事会办公室                          |

#### 四、注册变更情况

|                     |                              |
|---------------------|------------------------------|
| 组织机构代码              | 91320000600091495G（统一社会信用代码） |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无                            |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无                            |

#### 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   | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）         |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼四层 |
| 签字会计师姓名    | 江晓、王支建                   |

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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

|                           | 2018 年           | 2017 年            |                   | 本年比上年增<br>减 | 2016 年           |                  |
|---------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------|------------------|------------------|
|                           |                  | 调整前               | 调整后               |             | 调整前              | 调整后              |
| 营业收入（元）                   | 9,150,288,411.38 | 11,789,073,516.69 | 11,789,073,516.69 | -22.38%     | 9,232,749,388.88 | 9,232,749,388.88 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 280,697,327.62   | 2,474,381,792.14  | 2,474,381,792.14  | -88.66%     | 1,962,907,989.09 | 1,962,907,989.09 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 290,091,330.94   | 2,404,535,931.88  | 2,404,535,931.88  | -87.94%     | 1,880,994,618.02 | 1,880,994,618.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 1,310,362,817.25 | 3,661,761,690.57  | 3,661,761,690.57  | -64.21%     | -47,582,840.78   | -47,582,840.78   |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.08             | 0.70              | 0.70              | -88.57%     | 0.60             | 0.60             |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.08             | 0.70              | 0.70              | -88.57%     | 0.59             | 0.59             |
| 加权平均净资产收益率                | 1.56%            | 14.77%            | 14.77%            | -13.21%     | 17.32%           | 17.32%           |
|                           | 2018 年末          | 2017 年末           |                   | 本年末比上年      | 2016 年末          |                  |

|                  |                   |                   |                   | 未增减    |                   |                   |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------|-------------------|-------------------|
|                  |                   | 调整前               | 调整后               | 调整后    | 调整前               | 调整后               |
| 总资产（元）           | 34,253,707,393.49 | 34,262,356,436.88 | 34,262,356,436.88 | -0.03% | 26,425,136,653.63 | 26,425,136,653.63 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 18,134,676,180.47 | 18,011,782,101.55 | 18,011,782,101.55 | 0.68%  | 15,581,436,760.34 | 15,581,436,760.34 |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）的规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2018 年 6 月 30 日及以后期间的财务报表。本公司上年同期财务报表已按照新规定列报。

## 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                   | 3,550,359,888.69 | 3,690,223,207.83 | 3,594,166,535.25 | -1,684,461,220.39 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 715,283,464.64   | 797,959,827.62   | 688,192,677.15   | -1,920,738,641.79 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 705,910,020.62   | 785,407,583.08   | 669,041,864.73   | -1,870,268,137.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 300,428,948.22   | 335,469,741.36   | 1,437,771,740.96 | -763,307,613.29   |

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                  | 2018 年金额       | 2017 年金额      | 2016 年金额      | 说明 |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值 | -11,788,460.37 | 27,012,145.29 | 35,277,738.17 |    |

|                                                                                         |                |               |               |                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|-----------------------------|
| 值准备的冲销部分)                                                                               |                |               |               |                             |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                           | 17,412,608.11  | 23,053,234.75 | 12,269,282.83 |                             |
| 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                                                             |                |               | 32,601,373.05 |                             |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   | -62,116,799.88 |               |               | 主要是对外担保形成的负债                |
| 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 | -20,720,943.96 | 850,000.00    |               | 主要是处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的收益。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -578,829.14    | -1,184,595.23 | 4,565,408.58  |                             |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | 68,724,676.74  | 30,540,126.65 | 30,014.79     | 主要是银行理财产品取得的收益。             |
| 减：所得税影响额                                                                                | 215,471.56     | 9,879,160.47  | 1,345,473.88  |                             |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           | 110,783.26     | 545,890.73    | 1,484,972.47  |                             |
| 合计                                                                                      | -9,394,003.32  | 69,845,860.26 | 81,913,371.07 | --                          |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的主要业务和行业地位

公司主要从事先进高分子材料的研发、生产和销售。公司的发展愿景是打造基于先进高分子材料的平台企业。目前，康得新拥有四大生产基地，下辖30余家子公司，分支机构遍布8个国家、产品出口全球80多个国家和地区的国际化产业集团，即是全球预涂膜的领导企业，也是世界光学膜的领军企业。

公司主要产品及生产基地包括：

（1）预涂材料：产品包括印刷包装功能基材、全系列环保预涂膜（通用型预涂膜、功能型预涂膜）、3D 图像产品、覆膜设备等，广泛用 于书籍、烟酒、化妆品及奢侈品的印刷、包装、制袋等领域，公司可为客户提供全套绿色覆膜、印刷包装解决方案，产品销 往全球 80 多个国家和地区，“康得·菲尔”、“KDX”已成为预涂膜国内外知名品牌。预涂材料产业群包括北京、张家港康得菲尔两大产业基地，拥有 10 条预涂膜现代化生产线，年产能4.4万吨。自 2012 年起，康得新超越印度 COSMO 成为全球第一大预涂膜生产商。

（2）光电材料：康得新作为全产业链、全系列的光学膜领军企业、国际主流供应商，设有挤出、涂布、成型、模具、溅射、树脂、窗膜、大屏触控、柔性材料等多个事业部的全产业链平台，并通过突破传统的差异化开发及前沿材料开发，已从进口替代走向光学膜新材料的前沿开发，以技术创新驱动企业发展。公司的光学膜生产基地在江苏张家港，总占地面积超过1000亩，其中康得新光学膜一期项目总投资约45亿元，项目年产2亿平方米光学薄膜，已经建成达产。光学膜二期项目于2016年4月正式开工奠基，目前项目建设尚未全部完成。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明                                  |
|------|-----------------------------------------|
| 股权资产 | 可供出售金融资产年末比年初减少 2.93 亿元，主要是由于出售风险投资款所致。 |
| 固定资产 | 增加 1.65 亿元，系光学膜二期建设所致。                  |
| 无形资产 | 未发生重大变化                                 |
| 在建工程 | 增加 3.39 亿元，系光学膜二期建设所致。                  |

#### 2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、技术研发实力

公司通过人才培养与引进机制，建立了一支由国内、国际精英组成的健康高效、创新进取的大型研发队伍。并通过建立多方面的考核及激励体系，充分发挥了长效激励机制，保证了人才队伍稳定。此外，公司积极与多家国际一流的高校及科研院所紧密合作，打造具有世界先进水平的、先进高分子材料的研发平台和产业孵化平台。公司控股的主要生产型企业均为高新技术企业，具有雄厚的科技研发实力，如特种预涂材料、裸眼3D、大屏触控、柔性材料等多项新产品新技术达到国内、国际先进水平。

### 2、全产业链优势

公司在预涂材料、光电材料、智能显示及碳材料领域均采用全产业链经营战略。在预涂材料产业群覆盖了基材、预涂膜、覆膜机等产业环节；在光电材料产业群搭建了设有挤出、涂布、成型、模具、溅射、树脂、窗膜、大屏触控、柔性材料等多个事业部的全产业链平台。全产业链规模化和集群化的经营带来的优势除了为企业带来打破海外企业的核心材料垄断、降低成本及规模化效应等传统优势外，全产业链联动还促进了公司在高端产品上的开发能力和开发速度，公司通过在树脂端、基材端、光学端、后期加工端实现研发联动，保证新材料产品的快速开发及持续改进。

### 3、总体解决方案优势

基于公司在显示类、装饰类、隔热窗膜、涂布材料、树脂材料、挤出材料、柔性材料、智能显示等一系列材料领域的核心技术和多元化产品构成，公司可为多个行业的客户提供总体解决方案。行业客户总体解决方案的供应一方面有助于公司深挖客户需求，布局行业发展前瞻技术，引领产业升级发展，另一方面也有助于公司充分利用稳固的客户关系资源，快速导入新产品，助力公司业绩的快速发展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，公司继续在主营业务高分子材料领域进行深耕细作，预涂材料业务及光学材料业务持续稳步发展，在消费电子、汽车建筑及安全防护等几大市场，强化公司挤出、涂布、磁控溅射等核心竞争力，不断研发新产品及开拓市场空间，与国内外核心客户合作。

报告期内，公司实现营业收入91.50亿元，与去年同比降低22.38%；利润总额3.43 亿元，与去年同比降低88.24%；归属于母公司净利润2.81亿元，与去年同比降低88.66%。报告期内，公司总资产342.54亿元，归属于上市公司股东权益181.35亿元，加权平均净资产收益率1.56%，稀释每股收益0.08元。

同时，公司也发现公司治理及内部控制中存在重大缺陷（相关内容详见公司内部控制自我评价报告）。出于审慎原则，公司2018年度对应收账款计提坏账准备人民币936,633,021.91元，对存货计提495,535,870.47元的资产减值准备。

为保护广大投资者利益，公司第四届董事会也将进一步推动公司自查，对公司存在的问题进行梳理和排查，认真梳理、修订和完善公司的相关制度，强化内部控制体系各项制度的落地执行，使公司的管理制度体系更加全面、有效、适用、科学和合理。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### （1）营业收入构成

单位：元

|         | 2018 年           |         | 2017 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  | 9,150,288,411.38 | 100%    | 11,789,073,516.69 | 100%    | -22.38% |
| 分行业     |                  |         |                   |         |         |
| 制造业     | 9,150,288,411.38 | 100.00% | 11,789,073,516.69 | 100.00% | -22.38% |
| 分产品     |                  |         |                   |         |         |
| 印刷包装类产品 | 1,204,742,977.07 | 13.17%  | 1,825,209,457.16  | 15.48%  | -33.99% |
| 光学膜     | 7,797,212,717.35 | 85.21%  | 9,831,255,355.97  | 83.39%  | -20.69% |

|      |                  |        |                  |        |         |
|------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 其他业务 | 148,332,716.96   | 1.62%  | 132,608,703.56   | 1.13%  | 11.86%  |
| 分地区  |                  |        |                  |        |         |
| 境内   | 5,887,484,373.01 | 64.34% | 7,497,163,172.50 | 63.59% | -21.47% |
| 境外   | 3,262,804,038.37 | 35.66% | 4,291,910,344.19 | 36.41% | -23.98% |

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

|         | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|---------|------------------|------------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业     |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 制造业     | 9,001,955,694.42 | 5,378,149,407.50 | 40.26% | -23.64%         | -24.06%         | 0.34%          |
| 分产品     |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 印刷包装类产品 | 1,204,742,977.07 | 851,572,225.96   | 29.32% | -33.99%         | -27.80%         | -6.06%         |
| 光学膜     | 7,797,212,717.35 | 4,526,577,181.54 | 41.95% | -20.69%         | -22.16%         | 1.10%          |
| 分地区     |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 境内      | 5,739,151,656.05 | 2,665,043,770.49 | 53.56% | -23.45%         | -40.03%         | 12.84%         |
| 境外      | 3,262,804,038.37 | 2,713,105,637.01 | 16.85% | -23.98%         | 2.83%           | -21.67%        |

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  | 2018 年    | 2017 年    | 同比增减    |
|--------------|-----|-----|-----------|-----------|---------|
| 制造业- 印刷包装类用品 | 销售量 | 吨   | 40,655.51 | 50,802.79 | -19.97% |
|              | 生产量 | 吨   | 35,479.23 | 40,134.26 | -11.60% |
|              | 库存量 | 吨   | 2,765.7   | 7,941.98  | -65.18% |
| 制造业- 光学膜     | 销售量 | 万平米 | 24,217.03 | 23,793.86 | 1.78%   |
|              | 生产量 | 万平米 | 27,538.94 | 23,381.15 | 17.78%  |
|              | 库存量 | 万平米 | 5,379.14  | 1,073.77  | 400.96% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

印刷包装类用品库存量同比减少65.18%是因为根据市场的销售情况及时调整了库存量。

光学膜库存量同比增加400.96%是因为下半年下游市场不景气，部分经销商货物退回导致库存量增加。

#### (4) 公司已签订的重大销售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

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目  | 2018 年           |         | 2017 年           |         | 同比增减   |
|------|-----|------------------|---------|------------------|---------|--------|
|      |     | 金额               | 占营业成本比重 | 金额               | 占营业成本比重 |        |
| 制造业  | 原材料 | 4,947,689,056.05 | 92.00%  | 6,536,313,685.86 | 93.45%  | -1.45% |
| 制造业  | 人工  | 56,851,345.00    | 1.06%   | 64,358,142.30    | 0.92%   | 0.14%  |
| 制造业  | 制造  | 373,609,006.45   | 6.95%   | 393,938,802.33   | 5.63%   | 1.32%  |
| 制造业  | 合计  | 5,378,149,407.50 | 100.00% | 6,994,610,630.49 | 100.00% | 0.00%  |

单位：元

| 产品分类  | 项目  | 2018 年           |         | 2017 年           |         | 同比增减   |
|-------|-----|------------------|---------|------------------|---------|--------|
|       |     | 金额               | 占营业成本比重 | 金额               | 占营业成本比重 |        |
| 印刷包装类 | 原材料 | 782,028,819.08   | 91.83%  | 1,094,589,298.58 | 92.80%  | -0.97% |
| 印刷包装类 | 人工  | 14,130,523.24    | 1.66%   | 20,137,843.60    | 1.71%   | -0.05% |
| 印刷包装类 | 制造  | 55,412,883.64    | 6.51%   | 64,763,012.46    | 5.49%   | 1.02%  |
| 印刷包装类 | 合计  | 851,572,225.96   | 100.00% | 1,179,490,154.64 | 100.00% | 0.00%  |
| 光学膜   | 原材料 | 4,165,660,236.97 | 92.03%  | 5,441,724,387.28 | 93.58%  | -1.55% |
| 光学膜   | 人工  | 42,720,821.76    | 0.94%   | 44,220,298.70    | 0.76%   | 0.18%  |
| 光学膜   | 制造  | 318,196,122.81   | 7.03%   | 329,175,789.87   | 5.66%   | 1.37%  |
| 光学膜   | 合计  | 4,526,577,181.54 | 100.00% | 5,815,120,475.85 | 100.00% | 0.00%  |
| 总计    | 总计  | 5,378,149,407.50 | 100.00% | 6,994,610,630.49 | 100.00% | 0.00%  |

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

☒ 是 ☐ 否

详见第十一节财务报告“合并范围的变更”。

#### (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）           | 2,972,724,396.97 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 32.49%           |
| 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  | 1,137,262,371.77 | 12.43%    |
| 2  | 第二名  | 694,976,752.75   | 7.60%     |
| 3  | 第三名  | 583,692,557.12   | 6.38%     |
| 4  | 第四名  | 304,811,306.29   | 3.33%     |
| 5  | 第五名  | 251,981,409.04   | 2.75%     |
| 合计 | --   | 2,972,724,396.97 | 32.49%    |

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）           | 3,851,126,725.32 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 56.65%           |
| 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   | 1,081,033,373.88 | 15.90%    |
| 2  | 第二名   | 1,040,984,847.46 | 15.31%    |
| 3  | 第三名   | 646,956,832.83   | 9.52%     |
| 4  | 第四名   | 558,274,606.00   | 8.21%     |
| 5  | 第五名   | 523,877,065.15   | 7.71%     |
| 合计 | --    | 3,851,126,725.32 | 56.65%    |

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用**3、费用**

单位：元

|  | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|--|--------|--------|------|--------|
|--|--------|--------|------|--------|

|      |                |                |         |   |
|------|----------------|----------------|---------|---|
| 销售费用 | 419,335,907.22 | 336,178,911.96 | 24.74%  | 无 |
| 管理费用 | 557,116,329.47 | 494,451,162.85 | 12.67%  | 无 |
| 财务费用 | 447,063,149.94 | 553,270,984.18 | -19.20% | 无 |
| 研发费用 | 365,784,603.41 | 369,871,728.51 | -1.11%  | 无 |

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本年研发投入61398.44万元，较上年同期减少8.93%。

公司研发投入情况

|                 | 2018 年         | 2017 年         | 变动比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 研发人员数量（人）       | 1,028          | 1,648          | -37.62% |
| 研发人员数量占比        | 27.66%         | 40.38%         | -12.72% |
| 研发投入金额（元）       | 613,984,352.40 | 674,182,712.09 | -8.93%  |
| 研发投入占营业收入比例     | 6.71%          | 5.72%          | 0.99%   |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 52,894,981.38  | 8,413,478.53   | 528.69% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 8.62%          | 1.25%          | 7.37%   |

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            | 2018 年            | 2017 年            | 同比增减      |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计    | 8,346,878,737.17  | 12,919,652,670.55 | -35.39%   |
| 经营活动现金流出小计    | 7,036,515,919.92  | 9,257,890,979.98  | -23.99%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,310,362,817.25  | 3,661,761,690.57  | -64.21%   |
| 投资活动现金流入小计    | 6,981,141,029.15  | 474,470,977.02    | 1,371.35% |
| 投资活动现金流出小计    | 8,112,476,758.81  | 8,451,004,028.60  | -4.01%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,131,335,729.66 | -7,976,533,051.58 | -85.82%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 9,973,691,298.66  | 14,730,695,855.38 | -32.29%   |

|               |                   |                  |          |
|---------------|-------------------|------------------|----------|
| 筹资活动现金流出小计    | 12,262,007,116.18 | 9,916,909,584.81 | 23.65%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,288,315,817.52 | 4,813,786,270.57 | -147.54% |
| 现金及现金等价物净增加额  | -2,110,022,340.59 | 388,758,862.30   | -642.76% |

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、经营活动产生的现金流量净额比上期减少，主要是由于本年市场环境及融资环境变化、下游客户不景气所致。
- 2、投资活动现金流入比上期增加，主要是由于公司定期存款和理财产品到期、以及赎回部分风险投资款所致。
- 3、筹资活动现金流入比上期减少，主要是由于公司上年同期发行20亿元中票和境外3亿美元债所致。

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

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2018 年末           |        | 2017 年末           |        | 比重增减   | 重大变动说明                                                                          |
|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|--------|---------------------------------------------------------------------------------|
|        | 金额                | 占总资产比例 | 金额                | 占总资产比例 |        |                                                                                 |
| 货币资金   | 15,315,737,345.62 | 44.71% | 18,504,142,834.01 | 54.01% | -9.30% |                                                                                 |
| 应收账款   | 4,865,359,555.01  | 14.20% | 4,408,748,773.77  | 12.87% | 1.33%  |                                                                                 |
| 存货     | 606,222,968.57    | 1.77%  | 582,550,231.93    | 1.70%  | 0.07%  |                                                                                 |
| 长期股权投资 | 2,690,989.13      | 0.01%  |                   |        | 0.01%  |                                                                                 |
| 固定资产   | 3,707,470,870.39  | 10.82% | 3,542,070,659.13  | 10.34% | 0.48%  |                                                                                 |
| 在建工程   | 566,301,190.29    | 1.65%  | 226,817,094.63    | 0.66%  | 0.99%  | 在建工程期末比期初增加 3.39 亿元，主要是由于光学膜二期项目（年产 1.02 亿平方米先进高分子膜材料和年产 1 亿片裸眼 3D 模组产品）投入增加所致。 |
| 短期借款   | 5,978,913,353.    | 17.45% | 6,565,490,467.    | 19.16% | -1.71% |                                                                                 |

|         |                  |       |                  |       |        |                             |
|---------|------------------|-------|------------------|-------|--------|-----------------------------|
|         | 29               |       | 10               |       |        |                             |
| 长期借款    | 478,000,000.00   | 1.40% | 507,000,000.00   | 1.48% | -0.08% |                             |
| 预付款项    | 561,500,167.44   | 1.64% | 247,775,099.28   | 0.72% | 0.92%  | 主要是由于材料采购款增加所致。             |
| 其他流动资产  | 270,010,056.95   | 0.79% | 899,580,984.20   | 2.63% | -1.84% | 主要是由于购买理财产品所致。              |
| 其他非流动资产 | 3,214,356,658.77 | 9.38% | 135,284,163.60   | 0.39% | 8.99%  | 主要是由于预付光学膜二期项目的工程款和设备款增加所致。 |
| 应付票据    | 978,636,532.33   | 2.86% | 465,301,242.41   | 1.36% | 1.50%  | 主要是由于采购增加和供应商结算方式变化所致。      |
| 应付账款    | 2,039,712,998.89 | 5.95% | 944,499,623.33   | 2.76% | 3.19%  | 主要是由于存货、设备采购需求增加，未到结算账期所致。  |
| 其他流动负债  | 1,499,814,937.11 | 4.38% | 2,496,219,258.86 | 7.29% | -2.91% | 主要是由于 2017 年超短期、短期融资券到期所致。  |
| 盈余公积    | 830,159,316.37   | 2.42% | 603,742,466.57   | 1.76% | 0.66%  | 主要是由于提取法定盈余公积金所致。           |

## 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         | 期末数              |
|------------|------------------|-------------|----------------|---------|--------|----------------|------------------|
| 金融资产       |                  |             |                |         |        |                |                  |
| 2.衍生金融资产   | 850,000.00       | -850,000.00 |                |         |        |                | 0.00             |
| 3.可供出售金融资产 | 1,800,483,084.40 |             | 134,606,155.31 |         |        | 427,843,084.40 | 1,507,246,155.31 |
| 上述合计       | 1,800,483,084.40 | -850,000.00 | 134,606,155.31 |         |        | 427,843,084.40 | 1,507,246,155.31 |
| 金融负债       | 0.00             | 0.00        | 0.00           |         |        | 0.00           | 0.00             |

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

详见第十一节七、52、所有权或使用权受限制的资产

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元）        | 上年同期投资额（元）       | 变动幅度    |
|------------------|------------------|---------|
| 8,112,476,758.81 | 8,451,004,028.60 | -21.76% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 资产类别   | 初始投资成本           | 本期公允价值变动损益  | 计入权益的累计公允价值变动  | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额       | 累计投资收益         | 期末金额             | 资金来源 |
|--------|------------------|-------------|----------------|----------|----------------|----------------|------------------|------|
| 基金     | 136,114,599.17   |             |                |          | 136,114,599.17 | 2,745,280.00   | 0.00             | 自有资金 |
| 其他     | 1,664,368,485.23 |             | 134,606,155.31 |          | 291,728,485.23 | -38,715,077.71 | 1,507,246,155.31 | 自有资金 |
| 金融衍生工具 | 850,000.00       | -850,000.00 |                |          |                |                |                  | 自有资金 |
| 合计     | 1,801,333,084.40 | -850,000.00 | 134,606,155.31 | 0.00     | 427,843,084.40 | -35,969,797.71 | 1,507,246,155.31 | --   |

### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|------|--------|-------------|-------------|-----------------|---------------|---------------|------------|---------------|--------------|
|------|------|--------|-------------|-------------|-----------------|---------------|---------------|------------|---------------|--------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                            |             |            |            |            | 金总额 | 额 | 额比例   |            | 向                                                                                                              |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|------------|------------|-----|---|-------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 2015 年<br>11 月 5<br>日                                                                                                                                                                                                                                      | 非公开发<br>行股票 | 298,226.92 | 160,694.11 | 221,455.06 | 0   | 0 | 0.00% | 90,309.51  | 募投项目<br>后续资金<br>支付将继续用于张<br>家港光电<br>建设 1.02<br>亿平方米<br>先进高分子膜材料<br>项目                                          | 90,309.51  |
| 2016 年 8<br>月 22 日                                                                                                                                                                                                                                         | 非公开发<br>行股票 | 479,040.32 | 208,144.82 | 346,982.75 | 0   | 0 | 0.00% | 141,935.11 | 募投项目<br>后续资金<br>支付将继续用于张<br>家港光电<br>建设年产<br>1 亿片裸<br>眼 3D 模组<br>产品项目<br>及年产<br>1.02 亿平<br>方米先进<br>高分子膜<br>材料项目 | 141,935.11 |
| 合计                                                                                                                                                                                                                                                         | --          | 777,267.24 | 368,838.93 | 568,437.81 | 0   | 0 | 0.00% | 232,244.62 | --                                                                                                             | 232,244.62 |
| 募集资金总体使用情况说明                                                                                                                                                                                                                                               |             |            |            |            |     |   |       |            |                                                                                                                |            |
| 2015 年 11 月 5 日以证监许可【2015】2412 号文《关于核准江苏康得新复合材料股份有限公司非公开发行股票的批复》核准非公开发行股票，实际募集资金为人民币 298,226.92 万元，已累计投入募集资金总额 221,455.06 万元。2016 年 8 月 22 日以证监许可【2016】1791 号文《关于核准江苏康得新复合材料股份有限公司非公开发行股票的批复》核准非公开发行股票，实际募集资金为人民币 479,040.32 万元，已累计投入募集资金总额 346,982.75 万元。 |             |            |            |            |     |   |       |            |                                                                                                                |            |

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募<br>资金投向 | 是否已变<br>更项目<br>(含部分<br>变更) | 募集资金<br>承诺投资<br>总额 | 调整后投<br>资总额<br>(1) | 本报告期<br>投入金额 | 截至期末<br>累计投入<br>金额(2) | 截至期末<br>投资进度<br>(3)=<br>(2)/(1) | 项目达到<br>预定可使<br>用状态日<br>期 | 本报告期<br>实现的效<br>益 | 是否达到<br>预计效益 | 项目可行<br>性是否发<br>生重大变<br>化 |
|-------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|--------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|--------------|---------------------------|
| 承诺投资项目            |                            |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
| 年产 1.02 亿平方米先     | 否                          | 448,226.9          | 448,226.9          | 192,008.7    | 252,418.4             | 56.31%                          | 2019 年                    | 21,007.73         | 否            | 否                         |

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |            |            |            |         |                  |           |    |    |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|---------|------------------|-----------|----|----|
| 进高分子膜材料项目                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2          | 2          | 8          | 3          |         | 06 月 30 日        |           |    |    |
| 年产 1 亿片裸眼 3D 模组产品项目       | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 230,617.73 | 230,617.73 | 176,830.14 | 217,255.23 | 94.21%  | 2019 年 06 月 30 日 | 0         | 否  | 否  |
| 偿还银行贷款                    | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 98,422.59  | 98,422.59  | 0          | 98,764.16  | 100.35% |                  |           | 否  | 否  |
| 承诺投资项目小计                  | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 777,267.24 | 777,267.24 | 368,838.92 | 568,437.82 | --      | --               | 21,007.73 | -- | -- |
| 超募资金投向                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |            |            |            |         |                  |           |    |    |
| 无                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |            |            |            |         |                  |           |    |    |
| 合计                        | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 777,267.24 | 777,267.24 | 368,838.92 | 568,437.82 | --      | --               | 21,007.73 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>年产 1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目：目前项目稳步推进，部分项目已建成投产，包括：120 万平米水汽阻隔膜、1000 万平米窗膜、薄型 PET 基材项目、大屏触控 20 万片。整体建设尚未完成，将在 2019 年上半年完成全部施工建设。年产 1 亿片裸眼 3D 模组产品项目：第三代裸眼 3D 技术及其量产设备是由公司自主开发并由海外顶级设备厂商生产制造的，由于前期开发和设备制造进程略长于预期，因此裸眼 3D 项目投产时间略有延后，变更为 2019 年 6 月投产。</p>                                                               |            |            |            |            |         |                  |           |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |            |            |            |            |         |                  |           |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |            |            |            |         |                  |           |    |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |            |            |            |         |                  |           |    |    |
|                           | 以前年度发生                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            |            |            |            |         |                  |           |    |    |
|                           | <p>年产 1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目：2016 年第三届董事会第三次会议审议通过《关于变更部分募投项目实施地点的议案》和 2016 年第三届监事会第二次会议审议通过《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，同意将“年产 1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目”中部分设备、工程的合计金额 6.3258 亿元实施地点变更至原实施地点相邻的“2 亿平米光学薄膜产业化集群项”。独立董事亦发表了同意意见。2016 年 3 月 25 日保荐机构恒泰长财证券有限责任公司对本次变更部分募集资金投资项目实施地点发表了核查意见，无异议。</p>                                     |            |            |            |            |         |                  |           |    |    |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |            |            |            |         |                  |           |    |    |
|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |            |            |            |         |                  |           |    |    |
|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |            |            |            |         |                  |           |    |    |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | 适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |            |            |            |         |                  |           |    |    |
|                           | <p>1、年产 1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目置换情况：①瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对康得新前期以自筹资金投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并于 2016 年 3 月 25 日出具了瑞华核字【2016】48100003 号《关于江苏康得新复合材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。②公司 2016 年第三届董事会第三次会议和 2016 年第三届监事会第二次会议批准通过了《关于以募集资金置换预先投入部分募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金专户的 32,990.89 万元用于置换上述已投入募集资金投资项目自筹资金 32,990.89 万元。</p> |            |            |            |            |         |                  |           |    |    |

|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                    | <p>独立董事亦发表了同意意见。③恒泰长财证券有限责任公司于 2016 年 3 月 25 日对本公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的事项发表了核查意见，对此置换事项无异议。④公司 2016 年 8 月 23 日第三届董事会第十次会议和第三届监事会第九次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票或商业承兑汇票支付募集资金投资项目资金的议案》，同意公司及全资子公司张家港康得新光电材料有限公司在募集资金投资项目实施期间，拟使用银行承兑汇票或商业承兑汇票（或背书转让支付）支付募集资金投资项目所需资金，并从募集资金专户划转等额资金至公司其他账户。⑤恒泰长财证券有限责任公司于 2016 年 8 月 23 日对本公司以银行承兑汇票或商业承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金并从募集资金专户划转等额资金至公司其他账户事项无异议。2、年产 1 亿片裸眼 3D 模组产品项目及偿还银行贷款置换情况：①瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对康得新前期以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并于 2017 年 1 月 19 日出具了瑞华核字【2017】48540001 号《康得新复合材料集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。②公司 2017 年第三届董事会第十七次会议和 2017 年第三届监事会第十五次会议批准通过了《关于以募集资金置换预先投入部分募投项目的自筹资金及预先偿还银行贷款的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 23,764.32 万元及预先偿还银行贷款的自筹资金 87,764.16 万元。独立董事亦发表了同意意见。③恒泰长财证券有限责任公司于 2017 年 1 月 19 日对本公司以募集资金置换预先投入部分募投项目的自筹资金及预先偿还银行贷款的自筹资金的事项发表了核查意见，对此置换事项无异议。④公司 2016 年 8 月 23 日第三届董事会第十次会议和第三届监事会第九次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票或商业承兑汇票支付募集资金投资项目资金的议案》，同意公司及全资子公司张家港康得新光电材料有限公司在募集资金投资项目实施期间，拟使用银行承兑汇票或商业承兑汇票（或背书转让支付）支付募集资金投资项目所需资金，并从募集资金专户划转等额资金至公司其他账户。⑤恒泰长财证券有限责任公司于 2016 年 8 月 23 日对本公司以银行承兑汇票或商业承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金并从募集资金专户划转等额资金至公司其他账户事项无异议。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况  | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 尚未使用的募集资金用途及去向     | <p>1、2015 年非公开发行的尚未使用的募集资金：募投项目后续资金支付将继续用于张家港光电建设 1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目。但目前尚未使用的募集资金按照公司 2017 年 1 月 19 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》批准的用途和投向使用，即在确保不影响募投项目实施的前提下，自上述议案经董事会审议通过之日起一年内，使用不超过人民币 30 亿元的闲置募集资金购买短期银行保本型理财产品（审议权限在董事会权限范围内，无需提交股东大会），在决议有效期内该等资金额度可滚动使用。授权公司董事长在额度范围内行使投资决策权并签署相关法律文件，同时授权公司财务负责人及相关部门具体实施。公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品的事项，已经 2017 年 1 月 19 日召开的第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十五次会议审议通过，独立董事亦发表了同意意见。恒泰长财证券有限责任公司于 2017 年 1 月 19 日对本公司以使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的事项发表了核查意见，对此事项无异议。具体内容详见公司于 2017 年 1 月 20 日披露的《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的公告》（公告编号：2017-006）及 2017 年 1 月 20 日披露的恒泰长财证券有限责任公司关于公司使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的核查意见。公司于 2018 年 4 月 19 日召开了第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，拟在确保不影响募投项目实施的前提下，自上述议案经董事会审议通过之日起一年内，使用累计不超过人民币 70 亿元的闲置募集资金购买短期银行保本型理财产品（审议权限在董事会权</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

限范围内,无需提交股东大会)。授权公司董事长在额度范围内行使投资决策权并签署相关法律文件,同时授权公司财务负责人及相关部门具体实施。公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品的事项,已经 2018 年 4 月 19 日召开的第三届董事会第二十六次会议及第三届监事会第二十三次会议审议通过,独立董事亦发表了同意意见。恒泰长财证券有限责任公司于 2018 年 4 月 19 日对本公司以使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的事项发表了核查意见,对此事项无异议。具体内容详见公司于 2018 年 4 月 20 日披露的《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的公告》(公告编号:2018-037)及 2018 年 4 月 20 日披露的恒泰长财证券有限责任公司关于公司使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的核查意见。2017 年 1-9 月,2015 年非公开发行股票募集的资金中,公司使用闲置募集资金购买银行理财产品累计金额为人民币 18.7 亿元(具体内容详见公司 2017 年 2 月 22 日、2017 年 3 月 15 日、2017 年 4 月 7 日、2017 年 9 月 15 日于巨潮资讯网上披露的《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品进展的公告》,公告编号分别为 2017-013、2017-019、2017-021、2017-082)。2017 年度赎回理财人民币 17.2 亿元并收到该募集资金理财收益人民币 2571.24 万元(含税)。截至 2017 年 12 月 31 日止,公司该募集资金账户理财余额为人民币 1.5 亿元。2018 年 1-9 月赎回以前年度理财人民币 1.5 亿元并收到该募集资金理财收益人民币 643.86 万元(含税),截至 2018 年 9 月 30 日止,公司该募集资金账户以前年度购买的理财余额为 0 元。2018 年 5-6 月公司使用闲置募集资金购买银行理财产品累计金额为人民币 13 亿元,2018 年 7-12 月赎回理财人民币 13 亿元并收到该募集资金理财收益人民币 2275.30 万元(含税),截至 2018 年 12 月 31 日止,公司该募集资金账户理财余额为人民币 0 元。

2、2016 年非公开发行的尚未使用的募集资金:募投项目后续资金支付将继续用于张家港光电建设年产 1 亿片裸眼 3D 模组产品项目及年产 1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目。但目前尚未使用的募集资金按照公司 2017 年 1 月 19 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》批准的用途和投向使用,即在确保不影响募投项目实施的前提下,自上述议案经董事会审议通过之日起一年内,使用不超过人民币 30 亿元的闲置募集资金购买短期银行保本型理财产品(审议权限在董事会权限范围内,无需提交股东大会),在决议有效期内该等资金额度可滚动使用。授权公司董事长在额度范围内行使投资决策权并签署相关法律文件,同时授权公司财务负责人及相关部门具体实施。公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品的事项,已经 2017 年 1 月 19 日召开的第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十五次会议审议通过,独立董事亦发表了同意意见。恒泰长财证券有限责任公司于 2017 年 1 月 19 日对本公司以使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的事项发表了核查意见,对此事项无异议。具体内容详见公司于 2017 年 1 月 20 日披露的《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的公告》(公告编号:2017-006)及 2017 年 1 月 20 日披露的恒泰长财证券有限责任公司关于公司使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的核查意见。公司于 2018 年 4 月 19 日召开了第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》,拟在确保不影响募投项目实施的前提下,自上述议案经董事会审议通过之日起一年内,使用累计不超过人民币 70 亿元的闲置募集资金购买短期银行保本型理财产品(审议权限在董事会权限范围内,无需提交股东大会)。授权公司董事长在额度范围内行使投资决策权并签署相关法律文件,同时授权公司财务负责人及相关部门具体实施。公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品的事项,已经 2018 年 4 月 19 日召开的第三届董事会第二十六次会议及第三届监事会第二十三次会议审议通过,独立董事亦发表了同意意见。恒泰长财证券有限责任公司于 2018 年 4 月 19 日对本公司以使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的事项发表了核查意见,对此事项无异议。具体内容详见公司于 2018 年 4 月 20 日披露的《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的公告》(公告编号:2018-037)及 2018 年 4 月 20 日披露的恒泰长财证券有限责任公司关于公司使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的核查意见。2017 年 1-9 月,2016 年非公开发行股票募集的资金中,公司使用闲置募集资金购买银行理财产品累计金额为人民币 11.3 亿元(具体内容详见公司 2017 年 2 月 22 日、2017 年 3 月 15 日、2017 年 4 月 7 日于巨潮资讯网上披露的《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品进展

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      | <p>的公告》，公告编号分别为 2017-013、2017-019、2017-021）。2017 年度赎回理财人民币 4.3 亿元并收到该募集资金理财收益人民币 611.19 万元(含税)。截至 2017 年 12 月 31 日止，公司该募集资金账户理财余额为人民币 7 亿元。2018 年 1-9 月赎回以前年度理财人民币 7 亿元并收到该募集资金理财收益人民币 2669.93 万元(含税)，截至 2018 年 9 月 30 日止，公司该募集资金账户以前年度购买的理财余额为人民币 0 元。2018 年 5-12 月公司使用闲置募集资金购买银行理财产品累计金额为人民币 12.4 亿元，2018 年 7-12 月赎回理财人民币 10.4 亿元并收到该募集资金理财收益人民币 1588.59 万元(含税)。截至 2018 年 12 月 31 日止，公司该募集资金账户理财余额为人民币 2 亿元。</p> <p>2019 年 1 月 25 日，经公司自查，发现部分募集资金存在被监管银行转出募集资金监管账户、募集资金监管账户被冻结的异动情况，具体为中国银行张家港分行、南洋商业银行苏州分行、工商银行张家港分行、建设银行张家港港城支行、浦发银行张家港支行、农行张家港保税区支行等 6 家募集资金监管银行在未通知公司的前提下，从公司开设于该行的募集资金监管账户中累计计划转了 60,626.93 万元募集资金。公司于 2019 年 1 月 28 日披露《关于募集资金账户异动的公告》、《恒泰长财证券有限责任公司关于康得新复合材料集团股份有限公司 2018 年度募集资金存放情况的现场检查报告》（公告编号：2019-012）；于 2019 年 3 月 26 日披露《关于募集资金账户异动的进展公告》（公告编号：2019-059）。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | <p>详见公告“2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告”中的“五、募集资金使用及披露中存在的问题”。经公司自查，发现部分募集资金存在被监管银行转出募集资金监管账户、募集资金监管账户被冻结的异动情况，具体见编号：2019-012《关于募集资金账户异动的公告》。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

### （3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称       | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本             | 总资产               | 净资产              | 营业收入             | 营业利润           | 净利润            |
|------------|------|------|------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 张家港康得新光电材料 | 子公司  | 光学膜  | 7,228,996,693.46 | 19,284,379,175.99 | 7,915,308,616.00 | 5,765,741,298.31 | 460,755,848.03 | 415,951,729.68 |

|                  |     |     |                |                  |                |                |                |                |
|------------------|-----|-----|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 有限公司             |     |     |                |                  |                |                |                |                |
| 张家港保税区康得菲尔实业有限公司 | 子公司 | 预涂膜 | 500,000,000.00 | 1,539,305,724.99 | 667,094,307.39 | 910,619,316.48 | 70,678,372.73  | 60,372,970.89  |
| 上海玮舟微电子科技有限公司    | 子公司 | 光学膜 | 119,000,000.00 | 486,370,104.43   | 459,666,500.58 | 287,185,063.90 | 331,648,700.44 | 328,013,566.51 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

张家港康得新光电材料有限公司、张家港保税区康得新菲尔实业有限公司的营业收入、营业利润和净利润较上期降低，主要是由于本年市场环境及融资环境变化、下游客户不景气所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

2019年公司面临的局面异常严峻。

债项违约、银行账户被冻结、公司涉及多起诉讼等事项均对公司正常生产经营可能产生重大负面影响。中国证监会对公司的立案调查正在进展之中，尚未形成结论，同时，公司经过自查也发现内部控制出现多项重大缺陷。公司第四届董事会及管理层正在通过多种途径积极需求解决方案，帮助公司尽早摆脱困境，保护广大投资者利益。

### 1、可能面对的风险

#### （1）与持续经营相关的风险

公司因信息披露违规被中国证券监督管理委员会立案调查，该立案调查正在进行中，尚未有最终结论。同时，受债务违约事件影响，公司目前大部分银行账户及重要资产被司法冻结并面临诉讼。上述事项存在可能导致对康得新公司持续经营能力产生负面影响的风险。公司将积极配合监管部门调查，并积极采取措施维护公司稳健发展，保护广大投资者利益。

#### （2）客户及市场份额流失的风险

因公司资金紧张，可用于生产及采购的资金紧缺，进而导致设备生产负荷下降，影响经营业绩；进而有可能导致公司在预涂膜、光学膜等领域出现客户流失、市场份额下降的情况，甚至导致经营亏损。公司董事会及管理层将积极维护主营业务持续，保护核心业务及核心客户稳定。

#### （3）核心竞争力受损失的风险

因公司目前面临的困境，不排除会出现核心团队人员流失、研发能力下降、以及专利技术丧失等情况，进而将影响公司在高分子材料领域的研发及生产能力，导致公司核心竞争力受损失。公司也将通过组织架构调整

等一系列举措，保障核心团队完整及优化组织活力，努力维护公司核心竞争力。

## 2、新一届董事会已经和将要采取的措施

公司第四届董事会及管理层就任后，积极开展工作，为帮助公司摆脱困境，债务危机以及适应未来发展的需要，开展一系列举措，包括组织内部自查、对现有组织架构及各部门职能进行优化，以及持续推动公司业务协同工作和资源整合，开源节流，降本增效，寻求引入战略投资者等，多途径寻求解决方案，力争早日推动公司回归发展正轨。目前公司生产经营持续，核心团队及核心客户稳定。

### （1）积极化解债务危机

在地方政府机构的协调下，积极与多方债权人协调沟通，协商延期还款或调整后续债务偿还等方式进行债务重整，同时就筹资安排与多方进行沟通，全力以赴地推进偿债资金及补充流动资金的筹集事务，但债务重整事项的推进受各方协商结果等多重因素的影响，目前仍存在不确定性。

### （2）降本增效，提升盈利能力

目前，公司仍保持持续的生产经营，公司将在此基础上继续抓好生产组织和原料采购，降低运营成本，认真做好增收节支工作，努力改善公司财务状况，确保公司生产运营资金的需求，以保证持续经营的稳定性。

### （3）加强款项回收，持续改善现金流

通过加强应收账款的催收力度，适当缩短应收账款账龄以及对个别形成坏账的单位进行诉讼等措施，加强款项回收，持续改善现金流，确保公司生产运营资金的需求。

### （4）立足核心，发展主营业务

公司也将立足于前期积累的先进技术、行业经验以及核心竞争力，进一步拓展主营业务。积极扩展其他蓝海业务，例如布局进入农业、医药等需要精细化加工的行业，进而提升公司的市场竞争力，增强抵御风险的能力。

### （5）积极配合证监会立案调查

自被中国证监会立案调查以来，公司全面配合中国证监会的调查工作，包括按要求提供相关资料，及时汇报有关核查工作进展等。

### （6）调整组织架构、加强内控建设及合规运营

为适应公司战略发展需要，对现有组织架构及各部门职能进行优化，将各个部门打通，达到资源共享以提高运营质量和效率。同时，公司将进一步推动内部自查，对管理中发现的问题及时整改，进一步完善内部控制制度，规范内部控制制度的执行，强化内部控制监督和检查，严格做到公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的独立性，以促进公司中长期稳定、健康发展，维护广大投资者利益。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间             | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|------|--------|-----------|
| 2018 年 02 月 01 日 | 实地调研 | 机构     | 2018-01   |

|                  |      |    |         |
|------------------|------|----|---------|
| 2018 年 03 月 20 日 | 实地调研 | 机构 | 2018-02 |
|------------------|------|----|---------|

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司积极实施连续、稳定的股利分配政策，自上市以来每年都进行了不同程度的利润分配，综合考虑投资者的合理投资回报和公司的可持续发展，在保证公司正常经营发展的前提下，建立公司持续、稳定及积极的分红政策。

2018年公司制定了《未来三年（2018-2020年）股东回报规划》，对分红标准、比例以及利润分配政策的决策程序进行了明确规定，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性，在符合相关法律法规及《公司章程》的情况下，保持利润分配政策的连续性和稳定性。

公司重视投资者的合理回报，且在《公司章程》中明确规定现金分红政策，积极落实和完善利润分配机制及决策程序。

| 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：        | 是 |

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2016年年度权益分派方案为：

2017年4月13日，本公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于2016年度公司利润分配预案》：以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利人民币0.57元（含税）。

2017年5月9日召开的2016年度股东大会审议通过2016年年度权益分派实施方案：以公司现有总股本3,529,632,477股为基数，向全体股东每10股派0.57元人民币现金。

2、2017年年度权益分派方案为：

2018年4月19日，本公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于2017年度公司利润分配预案》：以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利人民币0.70元（含税）。本次不进行公积金转增股本、不送红股。

3、2018年年度权益分派预案为：

由于公司2019年度面临的流动资金紧张的严峻情况，考虑到实际工作安排和发展规划，公司董事会拟定2018年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

2019年4月29日，本公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于2018年度公司不进行利润分配的预案》：本年度不进行利润分配、不进行公积金转增股本、不送红股。本方案尚需提交年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额 | 分红年度合并 | 现金分红金额 | 以其他方式 | 以其他方式现 | 现金分红总额 | 现金分红总额 |
|------|--------|--------|--------|-------|--------|--------|--------|
|------|--------|--------|--------|-------|--------|--------|--------|

|        | (含税)           | 报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | (如回购股份) 现金分红的金额 | 金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | (含其他方式) | (含其他方式) 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|--------|----------------|---------------------|---------------------------|-----------------|--------------------------------|---------|-----------------------------------|
| 2018 年 | 0.00           | 280,697,327.62      | 0.00%                     |                 |                                | 0.00    | 0.00%                             |
| 2017 年 | 247,701,900.74 | 2,474,381,792.14    | 10.01%                    |                 |                                | 0.00    | 0.00%                             |
| 2016 年 | 201,140,575.60 | 1,962,907,989.09    | 10.25%                    |                 |                                | 0.00    | 0.00%                             |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、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 |            |                       |                                                           |                  |      |      |
| 资产重组时所作承诺          |            |                       |                                                           |                  |      |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 康得投资集团有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 康得集团承诺将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动， | 2010 年 07 月 01 日 | ---- | 严格履行 |

|  |    |                                   |                                                                                                                                                                                                         |                     |      |      |
|--|----|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------|------|
|  |    |                                   | 或拥有与公<br>司存在竞争<br>关系的任何<br>经济实体、机<br>构、经济组织<br>的权益，或以<br>其他任何形<br>式取得该经<br>济实体、机<br>构、经济组织<br>的控制权。                                                                                                     |                     |      |      |
|  | 钟玉 | 关于同业竞<br>争、关联交<br>易、资金占用<br>方面的承诺 | 钟玉承诺：将<br>不在中国境<br>内外以任何<br>方式直接或<br>间接从事或<br>参与任何与<br>公司相同、相<br>似或在商业<br>上构成任何<br>竞争的业务<br>及活动，或拥<br>有与公司存<br>在竞争关系<br>的任何经济<br>实体、机构、<br>经济组织的<br>权益，或以其<br>他任何形式<br>取得该经济<br>实体、机构、<br>经济组织的<br>控制权。 | 2010 年 07 月<br>01 日 | ---- | 严格履行 |
|  | 钟玉 | 其他承诺                              | 钟玉承诺：在<br>任职期间每<br>年转让的股<br>份不超过其<br>直接或间接<br>持有公司股<br>份总数的<br>25%；离职后<br>六个月内，不<br>转让其直接<br>或间接持有                                                                                                      | 2010 年 07 月<br>01 日 | ---- | 严格履行 |

|  |                |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                     |      |      |
|--|----------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------|------|
|  |                |                                   | 的公司股份；<br>离职六个月<br>后的十二个<br>月内通过证<br>券交易所挂<br>牌交易出售<br>公司股份数<br>量占其直接<br>或间接持有<br>公司股份总<br>数的比例不<br>超过 50%。及<br>避免同业竞<br>争承诺。                                                                                                                                                       |                     |      |      |
|  | 康得投资集<br>团有限公司 | 关于同业竞<br>争、关联交<br>易、资金占用<br>方面的承诺 | 一、康得集团<br>（下称：本<br>司）及控制的<br>下属企业目<br>前不存在自<br>营、与他人共<br>同经营或为<br>他人经营与<br>上市公司及<br>其子公司相<br>同或相似业<br>务的情形。<br>二、在直接或<br>间接持有上<br>市公司股权<br>的期间内，本<br>司及控制的<br>下属企业将<br>不会以参股、<br>控股、联营、<br>合营、合作或<br>者其他任何<br>方式直接或<br>间接从事与<br>上市公司及<br>其控股子公司<br>现在和将来<br>业务范围相<br>同、相似或<br>构成实质竞 | 2011 年 09 月<br>09 日 | ---- | 严格履行 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                            |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>争的业务；也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与上市公司及其控股子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。三、在直接或间接持有上市公司股权的期间内，如因国家政策调整等不可抗力原因导致本司及控制的企业与上市公司及其控股子公司之间可能或不可避免地构成实质同业竞争时，本司将及时书面通知发行人此情形，并及时终止或转让构成同业竞争的业务或促使本司控制的企业及时终止或转让构成同业竞争的业务；上市公司及其控股子公司享有在同条件下优</p> |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |    |                       |                                                                                                                                 |                  |      |      |
|--|----|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|------|
|  |    |                       | 先受让上述业务的权利。<br>四、如本司违反上述承诺，上市公司及其控股子公司、上市公司及其控股子公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制我公司履行上述承诺；本司及下属企业将向上市公司及其控股子公司、上市公司及其控股子公司其他股东赔偿因此遭受的全部损失。” |                  |      |      |
|  | 钟玉 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 一、钟玉（下称：本人）及控制的下属企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与上市公司及其子公司相同或相似业务的情形。二、在直接或间接持有上市公司股权的期间内，本人及控制的下属企业将不会以参股、控股、联营、合                      | 2011 年 09 月 09 日 | ---- | 严格履行 |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与上市公司及其控股子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与上市公司及其控股子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。</p> <p>三、在直接或间接持有上市公司股权的期间内，如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人及控制的企业与上市公司及其控股子公司之间可能或不可避免地构成实质同业竞争时，本人将及时书面通知发行人此情形，并及时终止或转让构成同业竞争的</p> |  |  |  |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |               |                       |                                                                                                                                                                              |                  |      |      |
|--|---------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|------|
|  |               |                       | 业务或促使本人控制的企业及时终止或转让构成同业竞争的业务；上市公司及其控股子公司享有在同等条件下优先受让上述业务的权利。四、如本人违反上述承诺，上市公司及其控股子公司、上市公司及其控股子公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制我公司履行上述承诺；本人及下属企业将向上市公司及其控股子公司、上市公司及其控股子公司其他股东赔偿因此遭受的全部损失。" |                  |      |      |
|  | 康得投资集团有限公司；钟玉 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 控股股东康得集团和实际控制人钟玉先生出具《关于关联交易的承诺函》：1、尽量避免或减少康得集团、钟玉及所控制的子公司、分                                                                                                                  | 2014 年 12 月 26 日 | ---- | 严格履行 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>公司、合营或联营公司与公司及其控制的下属公司之间发生关联交易。2、不利用大股东和实际控制人的地位及影响谋求与公司及其控制的下属公司在交易或业务合作等方面给予康得集团、钟玉及其控制的下属公司优于无关联第三方的优惠或权利。3、不利用大股东和实际控制人的地位及影响谋求与公司及其控制的下属公司达成交易的优先权利。4、对于必要的关联交易，康得集团、钟玉及其控制的下属公司将严格按照市场经济原则，以市场公允价格与公司及其控制的下属公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公</p> |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                            |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>司及其控制的下属公司利益的行为。</p> <p>5、就康得集团、钟玉先生及其控制的下属公司与公司及其控制的下属公司之间将来可能发生的必要的关联交易，康得集团、钟玉先生将督促公司依法依规履行审议和决策程序，并按照有关规定和公司内部制度的相关要求信息进行披露。控股股东康得集团、钟玉先生出具《避免同业竞争承诺函》，主要内容如下：1、康得集团、钟玉及控制的下属企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司及其控制的下属公司相同或相似业务的情形。2、在直接或间接持有公司股权的期间内，康</p> |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                          |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>得集团、钟玉及控制的下属企业将不会以参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司及其控制的下属公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司及其控制的下属公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。</p> <p>3、在直接或间接持有公司股权的期间内，如因国家政策调整等不可抗力原因导致康得集团、钟玉及控制的企业与公司及其控制的下属公司之间可能或不可避免地构成实质同业竞争时，康得集</p> |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |     |      |                                                                                                                                                                                                                                 |                  |                  |      |
|--|-----|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------|
|  |     |      | 团、钟玉将及时书面通知发行人此情形，并及时终止或转让构成同业竞争的业务或促使康得集团、钟玉控制的企业及时终止或转让构成同业竞争的业务；公司及其控制的下属公司享有在同等条件下优先受让上述业务的权利。4、如康得集团、钟玉违反上述承诺，公司及其控制的下属公司、公司及其控制的下属公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制康得集团、钟玉履行上述承诺；康得集团、钟玉及下属企业将向公司及其控制的下属公司、公司及其控制的下属公司其他股东赔偿因此遭受的全部损失。 |                  |                  |      |
|  | 康得新 | 其他承诺 | 1、承诺真实、准确、完整、                                                                                                                                                                                                                   | 2015 年 12 月 25 日 | 2018 年 12 月 15 日 | 履行完毕 |

|  |                                                               |        |                                                                                                                                                                            |                  |                  |      |
|--|---------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------|
|  |                                                               |        | 公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会和证券交易所的监督管理；2、承诺公司在知悉可能对股票价格产生重大误导性影响的任何公共传播媒体出现的消息后，将及时予以公开澄清；3、公司董事、监事、高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。 |                  |                  |      |
|  | 华富基金管理有限公司；天弘基金管理有限公司；深圳前海丰实云兰资本管理有限公司；深圳前海安鹏资本管理中心（有限合伙）；新疆赢 | 股份限售承诺 | 承诺认购的股票限售期为本次发行新增股份上市首日起 36 个月。                                                                                                                                            | 2015 年 12 月 15 日 | 2018 年 12 月 15 日 | 履行完毕 |

|               |                   |        |                                                                                         |             |             |      |
|---------------|-------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------|
|               | 盛通典股权投资合伙企业（有限合伙） |        |                                                                                         |             |             |      |
|               | 康得投资集团有限公司        | 股份限售承诺 | 康得集团认购的康得新2016年度非公开发行股票,自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不会减持。                                        | 2016年10月26日 | 2019年10月26日 | 严格履行 |
| 股权激励承诺        |                   |        |                                                                                         |             |             |      |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 康得新公司             | 其他承诺   | 公司承诺诚信经营、规范发展,持续提高信息披露质量,积极践行投资者关系管理,切实保护投资者合法权益,努力推动中小股东参与公司治理和重大决策,为股东提供真实、准确的投资决策依据。 | 2015年07月15日 | ----        | 严格履行 |
|               | 康得投资集团有限公司        | 其他承诺   | 康得集团承诺:在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。严格遵守有关规定,不进行内幕交易、敏感期买卖股份和短线交易。                            | 2018年12月05日 | 2019年12月5日  | 严格履行 |
|               | 康得投资集团有限公司        | 股份增持承诺 | 基于对公司未来发展的                                                                              | 2018年12月05日 | 2019年12月5日  | 严格履行 |
|               |                   |        |                                                                                         |             |             |      |

|                                       |   |  |                                                                                                                                                                                 |  |  |  |
|---------------------------------------|---|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|                                       |   |  | 信心和对现有股票价值的合理判断，计划于本公告发布之日起六个月内通过大宗交易或二级市场集合竞价交易系统等方式增持公司股份，康得集团（或通过定向资产管理计划、信托计划等方式增持）增持金额不少于 10 亿 人民币。2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于控股股东延期履行增持公司股票计划的议案》，延期时间为自董事会首次审议通过重组预案披露之日起一年。 |  |  |  |
| 承诺是否按时履行                              | 是 |  |                                                                                                                                                                                 |  |  |  |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无 |  |                                                                                                                                                                                 |  |  |  |

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

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了《关于康得新复合材料集团股份有限公司关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项审核报告》，形成“不对后附《上市公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》发表意见”的审核结论。公司董事会发表了关于关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的说明，公司独立董事发表了无法表示意见。

#### 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

详见巨潮资讯网单独披露的董事会、监事会、独立董事对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明。

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司按上述规定编制2018年度及以后期间的财务报表，本次会计政策变更，对公司财务报表项目列示产生影响，对公司损益、总资产、净资产不产生实质性影响。

#### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### 八、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

详见第十一节财务报告“合并范围的变更”。

#### 九、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             | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 210              |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 6                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 江晓、王支建           |
| 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

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                                                                                        | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期        | 披露索引     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|---------------|--------------|-------------|----------|
| (2019)苏05民初56号-中国民生银行股份有限公司苏州分行-张家港康得新光电、康得新复合材料集团股份有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉-要求被告张家港光电及康得新复合归还原告贷款本金、利息 | 5,068    | 否        | 诉讼中      | 未结案           | 未结案          | 2019年03月11日 | 2019-050 |
| (2019)苏05民初65号-上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行-张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司-要求被告张家港光电归还原告贷款本金及利息            | 13,368   | 否        | 诉讼中      | 未结案           | 未结案          | 2019年03月11日 | 2019-050 |
| (2019)苏05民初124号-上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行-张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份                                    | 39,871   | 否        | 诉讼中      | 未结案           | 未结案          | 2019年03月11日 | 2019-050 |

|                                                                                                                                  |        |   |     |     |     |                     |          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|-----|-----|-----|---------------------|----------|
| 有限公司-要求被告<br>张家港光电归还原告<br>融资本金、利息                                                                                                |        |   |     |     |     |                     |          |
| (2019)苏 05 民初<br>60 号-广发银行股<br>份有限公司苏州分<br>行-张家港康得新光<br>电材料有限公司-要<br>求被告张家港光电<br>归还原告借款本金、利息等                                    | 20,218 | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月<br>11 日 | 2019-050 |
| (2019)苏 05 民初<br>68 号-南洋商业银<br>行(中国)有限公<br>司苏州分行-康得新<br>复合材料集团股份<br>有限公司-要求被告<br>康得新复合归还原告<br>保函垫款及利息等                           | 6,254  | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月<br>11 日 | 2019-050 |
| (2019)苏 0582 民<br>初 1558 号-中国建<br>设银行股份有限公司<br>张家港分行-张家<br>港保税区康得菲尔<br>实业有限公司、康<br>得新复合材料集团<br>股份有限公司-要求<br>被告康得菲尔归还<br>原告借款及利息等 | 5,059  | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月<br>11 日 | 2019-050 |
| (2019)沪 74 民初<br>99 号-中银国际证<br>券股份有限公司-康<br>得新复合材料集团<br>股份有限公司-要求<br>被告康得新复合偿<br>付超短期融资券本<br>金及利息                                | 20,897 | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月<br>11 日 | 2019-050 |
| (2019)沪 74 民初<br>107 号-中银国际证<br>券股份有限公司-康<br>得新复合材料集团<br>股份有限公司-要求                                                               | 5,278  | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月<br>11 日 | 2019-050 |

|                                                                                          |        |   |     |     |     |             |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|-----|-----|-----|-------------|----------|
| 被告康得新复合偿付超短期融资券本金及利息等                                                                    |        |   |     |     |     |             |          |
| (2019)沪74民初126号-国泰基金管理有限公司-康得新复合材料集团股份有限公司-要求被告康得新复合偿付超短期融资券本金及利息等                       | 10,440 | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019年03月11日 | 2019-050 |
| (2019)云民初43号-太平洋证券股份有限公司-康得新复合材料集团股份有限公司-要求被告康得新复合偿付超短期融资券本金及利息                          | 9,366  | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019年03月11日 | 2019-050 |
| (2019)苏0508民初1176号-宁波银行股份有限公司苏州分行-张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司-要求被告张家港康得新光电归还原告贷款本金及利息 | 9,026  | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019年03月11日 | 2019-050 |
| (2019)苏0508民初1177号-宁波银行股份有限公司苏州分行-张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司-要求被告张家港康得新光电归还原告贷款本金及利息 | 9,026  | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019年03月11日 | 2019-050 |
| (2019)苏05民初270号-张家港农村商业银行股份有限公司-张家港康得新光电                                                 | 19,917 | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019年03月11日 | 2019-050 |

|                                                                                                                                           |        |   |     |     |     |                  |          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|-----|-----|-----|------------------|----------|
| 材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、钟玉-要求被告张家港光电归还原告贷款本金及相应利息等                                                                                         |        |   |     |     |     |                  |          |
| (2019 苏 05 民初 275 号-招商银行股份有限公司苏州分行-张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司-要求被告张家港光电归还原告贷款本金及利息                                                    | 13,561 | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月 11 日 | 2019-050 |
| (2019) 苏 05 民初 132 号-中国建设银行股份有限公司张家港分行-张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司-要求被告张家港光电、康复、菲尔归还原告贷款本金及利息 (2,186 万美元, 按 1:6.7 汇率) | 14,646 | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月 11 日 | 2019-050 |
| (2019) 鲁 10 民初 41 号-荣成市国有资本运营有限公司-康得投资集团 有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司-要求被告支付赔偿金                                                                   | 5,200  | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月 11 日 | 2019-050 |
| (2019) 鲁 02 民初 134 号-青岛农村商业银行股份有限公司-康得新复合材料                                                                                               | 5,231  | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月 11 日 | 2019-050 |

|                                                                                                                             |        |   |     |     |     |                  |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|-----|-----|-----|------------------|----------|
| 集团股份有限公司-要求被告康得新复合偿付超短期融资券本金及利息等                                                                                            |        |   |     |     |     |                  |          |
| (2019 苏 05 民初 271 号-中国工商银行股份有限公司张家港分行-张家港康得新光电材料有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉-要求被告康得菲尔归还原告贷款本金及利息等    | 16,643 | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月 11 日 | 2019-050 |
| (2019 苏 05 民初 272 号-中国工商银行股份有限公司张家港分行-张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉-要求被告张家港光电归还原告贷款本金及相应利息等 | 22,428 | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月 11 日 | 2019-050 |
| (2019 苏 05 民初 273 号-中国工商银行股份有限公司张家港分行-江苏康得新智能显示科技有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司、张家港康得新光电材料有限公                        | 21,172 | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月 11 日 | 2019-050 |

|                                                                                                                            |        |   |     |     |     |                  |          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|-----|-----|-----|------------------|----------|
| 司、康得投资集团有限公司、钟玉-要求被告康得新智能显示归还原告贷款本金及相应利息等                                                                                  |        |   |     |     |     |                  |          |
| (2019)苏 05 民初 274 号-中国工商银行股份有限公司张家港分行-张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司张家港保税区康得菲尔实业有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉-要求被告康得新光电归还原告贷款本金及相应利息等 | 28,327 | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月 11 日 | 2019-050 |
| (2019)苏 05 民初 281 号-上海银行股份有限公司苏州分行-张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、钟玉-要求被告张家港康得新光电归还原告贷款本金                                  | 16,800 | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月 11 日 | 2019-050 |
| (2019)苏 0582 民初 2069 号-上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行-张家港保税区康得菲尔实业有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司-要求被告康得菲尔归还原告贷款本金及利息等                           | 7,158  | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月 11 日 | 2019-050 |
| (2019)苏 05 民初 282 号-中国邮政储蓄银行股份有限公司                                                                                         | 14,862 | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月 11 日 | 2019-050 |

|                                                                                                               |        |   |     |     |     |                  |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|-----|-----|-----|------------------|----------|
| 司苏州分行-张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、钟玉-要求被告张家港康得新归还原告贷款本金及利息等                                                |        |   |     |     |     |                  |          |
| (2019)中国贸仲京字第 DF20190040 号-TCL 商业保理(深圳)有限公司-张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、康得投资集团有限公司-要求被申请人张家港光电偿还申请人汇票本金及利息 | 7,639  | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月 11 日 | 2019-050 |
| (2019)苏 05 民初 276 号-中国农业银行股份有限公司张家港分行-张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司-要求被告张家港光电归还原告贷款本金、利息及律师费                 | 27,751 | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月 19 日 | 2019-056 |
| (2019)苏 05 民初 277 号-中国农业银行股份有限公司张家港分行-张家港保税区康得菲尔实业有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司-要求被告康得菲尔及康得新复合归还原告贷款本金、利息及律师费          | 10,076 | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月 19 日 | 2019-056 |

|                                                                                                     |        |   |     |     |     |                  |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|-----|-----|-----|------------------|----------|
| (2019)苏 05 民初 278 号-中国农业银行股份有限公司张家港分行-张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司-要求被告张家港光电及康得新复合归还原告贷款本金、利息及律师费 | 22,155 | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月 19 日 | 2019-056 |
| (2019) 苏 05 民初 269 号-中山农村商业银行股份有限公司-康得新复合材料集团股份有限公司-要求被告康得新复合向原告清偿超短期融资券本金、利息、违约金及其他                | 6,259  | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月 19 日 | 2019-056 |
| 2019 闽 01 民初 274 号-华福证券有限责任公司-康得新复合材料集团股份有限公司-要求被告康得新复合兑付债券本息及利息                                    | 5,212  | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月 19 日 | 2019-056 |
| (2019) 鲁 02 民初 135 号-青岛农村商业银行股份有限公司-康得新复合材料集团股份有限公司-要求被告康得新复合偿付超短期融资券本金、利息及其他                       | 5,242  | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月 19 日 | 2019-056 |
| (2019)苏 01 民初 197 号-中国进出口银行江苏省分行-张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司-要求被                                 | 25,116 | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 03 月 19 日 | 2019-056 |

|                                                                                                            |        |   |     |     |     |                  |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|-----|-----|-----|------------------|----------|
| 告张家港光电、康得归还原告贷款本金、利息及罚息                                                                                    |        |   |     |     |     |                  |          |
| (2019) 苏 05 民初 269 号-中山农村商业银行股份有限公司-康得新复合材料集团股份有限公司-要求被告康得新复合材料集团股份归还原告本金、利息                               | 6,259  | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 04 月 12 日 | 2019-068 |
| (2019) 苏 05 民初 297 号-交通银行股份有限公司张家港分行-张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司-要求被告张家港光电及康得新复合材料集团股份归还原告本金、律师费。       | 15,194 | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 04 月 12 日 | 2019-067 |
| (2019) 粤 0105 民初 7971 号-广发基金管理有限公司-康得新复合材料集团股份有限公司-要求被告康得新复合材料集团股份归还原告本金、利息、违约金、保全担保费。                     | 886    | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 04 月 12 日 | 2019-067 |
| (2019) 苏民初 19 号-张家港市聚信企业管理服务有限公司-康得投资集团有限公司、钟玉、康得复合材料有限责任公司、张家港康得新光电材料有限公司-要求被告康得投资、钟玉、康得复合材料有限责任公司、康得新光电归 | 36,540 | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019 年 04 月 12 日 | 2019-067 |

|                                                                                                  |        |   |     |     |     |             |          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|-----|-----|-----|-------------|----------|
| 还原原告借款、利息。                                                                                       |        |   |     |     |     |             |          |
| (2019)苏01民初196号-中国进出口银行江苏省分行-张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司-要求被告康得新光电、康得新复合材料集团股份归还原告贷款本金、利息及罚息。 | 25,116 | 否 | 诉讼中 | 未结案 | 未结案 | 2019年04月12日 | 2019-067 |

说明:

- 1、(2019)苏05民初56号-中国民生银行股份有限公司苏州分行诉张家港康得新光电、康得新复合材料集团股份有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉: 涉案金额 50008333.33 元, 披露日期 2019.3.11, 披露索引 2019-050: 公告中的涉案金额因未计算律师费, 更改后金额为 50676316.33 元;
- 2、(2019)苏05民初65号-上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司: 涉案金额 132,500,000.00 元, 披露日期 2019.3.11, 披露索引 2019-050: 公告中的涉案金额因未计算律师费, 更改后金额为 133684150.00 元;
- 3、(2019)苏05民初124号-上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司: 涉案金额 396,058,948.83 元, 披露日期 2019.3.11, 披露索引 2019-050: 公告中的涉案金额因未计算律师费, 更改后金额为 398707143.83 元;
- 4、(2019)沪74民初99号-中银国际证券股份有限公司诉康得新复合材料集团股份有限公司: 涉案金额 208,268,112.60 元, 披露日期 2019.3.11, 披露索引 2019-050: 公告中的涉案金额因未计算律师费, 更改后金额为 208968112.60 元;
- 5、(2019)沪74民初107号-中银国际证券股份有限公司诉康得新复合材料集团股份有限公司: 涉案金额 52,178,207.02 元, 披露日期 2019.3.11, 披露索引 2019-050: 公告中的涉案金额因未计算律师费, 更改后金额为 52778207.2 元;
- 6、(2019)苏05民初270号-张家港农村商业银行股份有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、钟玉: 涉案金额 199,660,530.00 元, 披露日期 2019.3.11, 披露索引 2019-050: 公告中的涉案金额因合计金额有误, 更改后金额为 199,165,530.00 元;
- 7、(2019)苏05民初275号-招商银行股份有限公司苏州分行诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司: 涉案金额 85,606,583.34 元, 披露日期 2019.3.11, 披露索引 2019-050: 公告中的涉案金额因未计算信用证业务的保证金, 更改后金额为 135,606,583.34 元;
- 8、(2019)苏05民初132号-中国建设银行股份有限公司张家港分行诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司: 涉案金额 21,859,938.74 美元, 披露日期 2019.3.11, 披露索引 2019-050: 公告中的涉案金额因律师费计算币种有误(律师费应该为人民币 2328594 元, 当时计算为美元), 更改后金额为 19531344.74 美元, 律师费 2328594 元;
- 9、(2019)粤0105民初7971号-广发基金管理有限公司诉康得新复合材料集团股份有限公司: 涉案金额 168,865,021.62 元, 披露日期 2019.4.12, 披露索引 2019-068: 公告中的涉案金额根据诉状内容, 原告要求偿还本金相对应的利息(8800000 元)及违约金(51744 元)及担保费(13277.62 元), 更改后金额为 8865021.62 元。

### 十三、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。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 十五、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

#### 1、股权激励计划

因公司第三期股票期权激励计划2018年1月1日至2018年3月18日自主行权，使公司总股本增加2,301,700股。

经2017年6月7日召开的公司第三届董事会第二十次会议审议通过，三期首次符合行权条件且157名激励对象在第三个行权期内（自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止，即2017年3月20日至2018年3月18日止）可行权总数量为970.9989万股，行权价格为8.17元/股。

#### 2、2016年员工持股计划

2016年12月28日至12月30日，公司2016年员工持股计划合计以均价19.22元/股买入3,077.2430万股本公司股票，占公司总股本的比例为0.87%，成交总金额约59,138.03万元，剩余金额留作备付资金。员工持股计划购买的股票按照规定予以锁定，锁定期为12个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至单一信托计划名下时起算（即锁定期为2016年12月31日-2017年12月30日）。根据《康得新复合材料集团股份有限公司2016年员工持股计划（草案）（修订稿）》，2016年员工持股计划设立后将委托专业机构云南国际信托有限公司进行管理，并全额认购其设立的集合资金信托计划的一般级份额，信托计划按照 2:1 的比例由优先级委托人和一般级委托人认购，该信托计划合计筹集资金不超过60,000万元。公司控股股东康得投资集团有限公司为信托计划优先级份额的权益承担差额补足义务。信托计划主要的投资范围为直接或间接购买并持有康得新股票。

受公司股价下跌影响，在补仓义务人未继续履行补仓义务的前提下，信托公司按照相关合同约定，于2018年11月21日终止了2016年员工持股计划（即将2016年员工持股计划持有的全部30,772,430股公司股票完成了减持操作），减持金额359,876,706.36元，用于支付优先受益人预期信托利益，相关因减持导致的员工持股计划项下优先级委托人损失应由补仓义务人进行差额补足。截至2018年11月21日，由于2016年员工持股计划持有的全部30,772,430股公司股票出售完毕，根据公司2016年员工持股计划的相关规定，2016年员工持股计划实施完毕并提前终止。

公司于2019年4月4日披露了《关于2016年员工持股计划被动减持的公告》（编号2019-063）。

#### 3、2017年员工持股计划

截止2017年10月27日，公司2017年员工持股计划合计以均价21.33元/股买入5,383.4792万股本公司股票，占公司总股本的比例为1.52%，成交总金额约114,845.7617万元。公司2017年员工持股计划已通过二级市场增持的方式完成，剩余金额留作备付资金；2017年员工持股计划在股东大会审议通过后6个月内实施完毕，根据规定，本次员工持股计划所购买的股票锁定期为12个月。

受公司股价下跌影响，本持股计划信托单位参考净值已触及信托合同约定的平仓线（止损线），但尚未实施减持操作，后续公司将根据信息披露要求及时披露相关进展公告。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

# 十七、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### （1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

### （2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### （3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

# (1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                      |         |                     |                         |      |          |            |              |
|---------------------------|----------------------|---------|---------------------|-------------------------|------|----------|------------|--------------|
| 担保对象名称                    | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度    | 实际发生日期              | 实际担保金<br>额              | 担保类型 | 担保期      | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 山东顺凯复合材料有<br>限公司          | 2016 年 06<br>月 28 日  | 38,000  | 2013 年 03 月 21<br>日 | 6,211.68                | 一般保证 | 6 年      | 否          | 否            |
| 报告期内审批的对外担保额度合<br>计（A1）   |                      | 0       |                     | 报告期内对外担保实际发<br>生额合计（A2） |      | 0        |            |              |
| 报告期末已审批的对外担保额度<br>合计（A3）  |                      | 38,000  |                     | 报告期末实际对外担保余<br>额合计（A4）  |      | 6,211.68 |            |              |
| 公司对子公司的担保情况               |                      |         |                     |                         |      |          |            |              |
| 担保对象名称                    | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度    | 实际发生日期              | 实际担保金<br>额              | 担保类型 | 担保期      | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 张家港保税区康得菲<br>尔实业有限公司      | 2017 年 05<br>月 09 日  | 400,000 | 2017 年 08 月 29<br>日 | 16,000                  | 一般保证 | 1 年      | 否          | 是            |
| 张家港保税区康得菲<br>尔实业有限公司      | 2017 年 05<br>月 09 日  | 400,000 | 2017 年 11 月 06<br>日 | 20,000                  | 一般保证 | 1 年      | 否          | 是            |
| 张家港保税区康得菲<br>尔实业有限公司      | 2017 年 05<br>月 09 日  | 400,000 | 2018 年 01 月 09<br>日 | 6,863.2                 | 一般保证 | 1 年      | 否          | 是            |
| 张家港保税区康得菲<br>尔实业有限公司      | 2018 年 05<br>月 14 日  | 400,000 | 2018 年 08 月 16<br>日 | 15,400                  | 一般保证 | 1 年      | 否          | 是            |
| 张家港保税区康得菲<br>尔实业有限公司      | 2018 年 08<br>月 03 日  | 600,000 | 2018 年 09 月 18<br>日 | 20,000                  | 一般保证 | 1 年      | 否          | 是            |
| 张家港保税区康得菲<br>尔实业有限公司      | 2018 年 05<br>月 14 日  | 400,000 | 2018 年 12 月 27<br>日 | 5,000                   | 一般保证 | 1 年      | 否          | 是            |
| 张家港康得新光电材<br>料有限公司        | 2016 年 05<br>月 05 日  | 650,000 | 2016 年 12 月 28<br>日 | 5,000                   | 一般保证 | 5 年      | 否          | 是            |
| 张家港康得新光电材<br>料有限公司        | 2017 年 05<br>月 09 日  | 400,000 | 2017 年 09 月 26<br>日 | 70,000                  | 一般保证 | 1 年      | 否          | 是            |
| 张家港康得新光电材<br>料有限公司        | 2017 年 05<br>月 09 日  | 400,000 | 2017 年 10 月 20<br>日 | 15,442.2                | 一般保证 | 1 年      | 否          | 是            |
| 张家港康得新光电材<br>料有限公司        | 2017 年 05<br>月 09 日  | 400,000 | 2017 年 10 月 31<br>日 | 40,000                  | 一般保证 | 3 年      | 否          | 是            |
| 张家港康得新光电材<br>料有限公司        | 2017 年 05<br>月 09 日  | 400,000 | 2018 年 01 月 01<br>日 | 76,000                  | 一般保证 | 1 年      | 否          | 是            |

|                        |                  |         |                       |          |           |     |   |   |
|------------------------|------------------|---------|-----------------------|----------|-----------|-----|---|---|
| 张家港康得新光电材料有限公司         | 2017 年 05 月 09 日 | 400,000 | 2018 年 01 月 09 日      | 27,452.8 | 一般保证      | 1 年 | 否 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司         | 2017 年 05 月 09 日 | 400,000 | 2018 年 03 月 30 日      | 30,000   | 一般保证      | 5 年 | 否 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司         | 2017 年 05 月 09 日 | 400,000 | 2018 年 04 月 13 日      | 3,431.6  | 一般保证      | 1 年 | 否 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司         | 2018 年 05 月 14 日 | 400,000 | 2018 年 06 月 21 日      | 25,000   | 一般保证      | 1 年 | 否 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司         | 2018 年 05 月 14 日 | 400,000 | 2018 年 08 月 17 日      | 14,650   | 一般保证      | 1 年 | 否 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司         | 2018 年 05 月 14 日 | 400,000 | 2018 年 08 月 22 日      | 108,000  | 一般保证      | 1 年 | 否 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司         | 2018 年 05 月 14 日 | 400,000 | 2018 年 08 月 27 日      | 25,000   | 一般保证      | 1 年 | 否 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司         | 2018 年 05 月 14 日 | 400,000 | 2018 年 08 月 28 日      | 20,000   | 一般保证      | 1 年 | 否 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司         | 2018 年 05 月 14 日 | 400,000 | 2018 年 09 月 11 日      | 15,000   | 一般保证      | 1 年 | 否 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司         | 2018 年 05 月 14 日 | 400,000 | 2018 年 09 月 18 日      | 80,000   | 一般保证      | 1 年 | 否 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司         | 2018 年 05 月 14 日 | 400,000 | 2018 年 10 月 16 日      | 24,021.2 | 一般保证      | 1 年 | 否 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司         | 2018 年 08 月 03 日 | 600,000 | 2018 年 12 月 12 日      | 88,000   | 一般保证      | 1 年 | 否 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司         | 2018 年 08 月 03 日 | 600,000 | 2018 年 07 月 26 日      | 200,000  | 质押        | 1 年 | 否 | 是 |
| 北京康得新功能材料有限公司          | 2017 年 05 月 09 日 | 400,000 | 2018 年 01 月 25 日      | 12,000   | 一般保证      | 1 年 | 否 | 是 |
| 北京康得新功能材料有限公司          | 2018 年 08 月 03 日 | 600,000 | 2018 年 08 月 28 日      | 30,000   | 一般保证      | 1 年 | 否 | 是 |
| 江苏康得新智能显示科技有限公司        | 2016 年 05 月 05 日 | 650,000 | 2016 年 09 月 09 日      | 27,000   | 一般保证      | 7 年 | 否 | 是 |
| 智得卓越企业有限公司             | 2016 年 05 月 05 日 | 650,000 | 2017 年 03 月 16 日      | 205,896  | 一般保证      | 3 年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）   | 1,000,000        |         | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |          | 825,818.8 |     |   |   |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | 2,050,000        |         | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |          | 1,225,157 |     |   |   |

| 子公司对子公司的担保情况                           |                      |              |                     |                             |      |              |            |              |
|----------------------------------------|----------------------|--------------|---------------------|-----------------------------|------|--------------|------------|--------------|
| 担保对象名称                                 | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度         | 实际发生日期              | 实际担保金<br>额                  | 担保类型 | 担保期          | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| Dimenco Holding<br>B.V.                | 2018 年 12<br>月 28 日  | 1,961.83     | 2018 年 12 月 28<br>日 | 1,961.83                    | 一般保证 | 5 年          | 否          |              |
| 张家港康得新光电材<br>料有限公司                     |                      |              | 2018 年 11 月 19<br>日 | 8,748.27                    | 抵押   | 1 年          | 否          |              |
| 报告期内审批对子公司担保额度<br>合计（C1）               |                      | 1,961.83     |                     | 报告期内对子公司担保实<br>际发生额合计（C2）   |      | 10,710.1     |            |              |
| 报告期末已审批的对子公司担保<br>额度合计（C3）             |                      | 1,961.83     |                     | 报告期末对子公司实际担<br>保余额合计（C4）    |      | 10,710.1     |            |              |
| 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<br>（A1+B1+C1）             |                      | 1,001,961.83 |                     | 报告期内担保实际发生额<br>合计（A2+B2+C2） |      | 836,528.9    |            |              |
| 报告期末已审批的担保额度合计<br>（A3+B3+C3）           |                      | 2,089,961.83 |                     | 报告期末实际担保余额合<br>计（A4+B4+C4）  |      | 1,242,078.78 |            |              |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例            |                      |              |                     | 68.49%                      |      |              |            |              |
| 其中：                                    |                      |              |                     |                             |      |              |            |              |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）               |                      |              |                     | 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余额（E）    |                      |              |                     | 232,896                     |      |              |            |              |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）                  |                      |              |                     | 334,315.47                  |      |              |            |              |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                      |                      |              |                     | 334,315.47                  |      |              |            |              |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） |                      |              |                     | 无                           |      |              |            |              |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                    |                      |              |                     | 无                           |      |              |            |              |

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托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 |
|--------|-----------|-----------|------------|----------|
| 银行理财产品 | 募集资金、自有资金 | 279,000   | 20,600     | 0        |
| 其他类    | 自有资金      | 185,306.4 | 150,724.62 | 0        |
| 合计     |           | 464,306.4 | 171,324.62 | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

## (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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

详见本年度社会责任报告。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (3) 精准扶贫成效

| 指标     | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|--------|------|---------|
| 一、总体情况 | ——   | ——      |
| 二、分项投入 | ——   | ——      |

|               |    |    |
|---------------|----|----|
| 1.产业发展脱贫      | —— | —— |
| 2.转移就业脱贫      | —— | —— |
| 3.易地搬迁脱贫      | —— | —— |
| 4.教育扶贫        | —— | —— |
| 5.健康扶贫        | —— | —— |
| 6.生态保护扶贫      | —— | —— |
| 7.兜底保障        | —— | —— |
| 8.社会扶贫        | —— | —— |
| 9.其他项目        | —— | —— |
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |

#### （4）后续精准扶贫计划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

无。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

#### （一）重大资产重组（已终止）

##### （1）项目背景/原因

为推动先进高分子材料的产业的发展，公司通过与海外先进材料企业进行合作，引进海外先进材料及技术，从而提升公司的技术工艺技术及，拓宽公司的产品线，共同拓展国内外市场，通过以并购方式实现全球优质资源的快速对接和整合。重大资产重组的交易标的为BOYD（宝德）公司100%股权。标的公司为先进材料企业，应用范围涉及航空航天、汽车、消费电子、能源、医疗等领域，与公司六大核心市场布局相匹配，符合公司战略发展规划，有助于推进推动公司产业发展。

##### （2）项目进展情况

2018年2月23日因筹划重大资产重组事项，公司股票于2018年2月26日开市起停牌，并于4月27日开市起复牌。公司及有关各方均积极推进重组相关工作，包括聘请财务、法律、税务、人力、运营、市场等尽职调查事项；按照《上市公司重大资产重组管理办法》、《中小企业板信息披露业务备忘录第14号：上市公司停复牌业务》等法律法规及规范性文件，对交易涉及的内幕信息知情人进行登记和申报，与独立财务顾问、评估、律师等相关各方签订保密协议，编制重组交易进程备忘录等。

因受中美贸易摩擦影响，收购项目在美国审批的困难程度加大，2018年9月，各方经协商一致决定终止重组。2018年9月6日，公司第三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于终止重大资产重组议案》，同意终止筹划资产重组事项，公司独立董事对终止资产重组事项发表了同意的独立意见。

##### （3）信息披露情况

2018年2月23日因筹划重大资产重组事项，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票于2018年2月26日开市起停牌，并于4月

27日开市起复牌，公司复牌后继续推进重大资产重组事项。具体内容详见公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上发布的《重大资产重组停牌公告》、《重大资产重组停牌进展暨延期复牌公告》、《重大资产重组停牌进展公告》、《关于继续筹划重大资产重组事项的进展公告》，并于2018年9月7日披露了《关于终止筹划重大资产重组事项的公告》（详见编号：2018-007、014、016、018、020、022、024、026、042、043、052、054、058、062、067、080、087、089、101、106之公告）。

## （二）发行股份购买资产（已中止）

### （1）背景/原因

为进一步深耕市场渠道，提升客户粘性，落实从制造型企业向下游高端服务进行延伸的战略举措，公司拟对上海傲邦实行收购。本次收购有利于公司打通窗膜板块产业链，获取更高盈利，也有利于公司新产品的推广和市场份额的提升。同时，本次交易将有助于公司隔热及防护板块业务发展，帮助公司更好地向全国4S店渗透，提高相关产品的市场占有率。

### （2）项目进展情况

公司自2018年6月7日开市停牌，并筹划发行股份购买资产事项，公司与交易对方（即上海傲邦）的股东就收购事项进行充分沟通和与协商，就标的公司的主营业务、经营战略、发展战略及协同效应等方面进行了充分的讨论与肯定。公司聘请相关中介机构已对标的资产进行了尽职调查。公司已与标的公司的自然人股东：卢子卿、王志锐、乐慧明、孟俊涛签订了《收购意向协议》和《收购框架协议》。

由于二级市场非理性波动幅度较大，发行股份方式不再适宜，同时，双方就标的估值正在进行谈判，预计会有所调整。鉴于上述情况情形，经与交易对方充分协商，并经公司管理层充分讨论和审慎研究论证，决定终止筹划发行股份购买资产事项，并改为以现金支付方式收购标的资产。改为现金收购标的股权，不构成关联交易，亦不构成重大资产重组，收购交易方案及交易对价尚处于谈判过程中阶段，公司将根据项目进展情况履行信息披露义务。鉴于以上因素，公司于2018年12月5日召开第三届董事会第三十四次会议，审议通过了终止发行股份购买资产的相关议案，并改为以现金支付方式继续收购标的资产。

### （3）信息披露情况

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《中小企业板信息披露业务备忘录第14号：上市公司停复牌业务》等有关规定，推进发行股份购买资产的各项工作，严格履行相关决策程序，及时履行信息披露义务，并至少每五个交易日发布一次发行股份购买资产进展公告，并充分提示广大投资者注意发行股份购买资产事项存在不确定性的风险，履行了信息披露义务：2018年6月7日披露了《关于发行股份购买资产的停牌公告》，后公司按规定及时履行信息披露义务，不超过五个交易日披露一次：《关于发行股份购买资产的停牌进展公告》、《关于发行股份购买资产停牌进展暨延期复牌的公告》等相关公告，2018年11月6日披露了《关于股票复牌且继续推进发行股份购买资产事项的公告》，2018年12月6日披露了《关于终止发行股份购买资产并改为以现金方式收购上海傲邦股权的公告》（详见编号：2018-056、059、060、064、065、066、074、076、081、082、084、089、093、094、101、102、104、107、109、111、112、113、117、120、122、137之公告）。

## （三）证监会立案调查

### （1）背景/原因

a)2016年中泰创赢举牌康得新期间，由于康得集团要求中泰创赢长期持有，因此康得集团与中泰创赢签署了带有保底条款的《战略合作协议》及相关补充协议。因协议导致康得集团与中泰创赢涉嫌构成一致行动关系，公司及控股股东康得集团、实际控制人钟玉先生、持股5%以上股东中泰创赢及其股东中泰创展收到中国证监会《调查通知书》，因未披露股东间的一致行动关系，公司及公司控股股东康得集团、实际控制人钟玉先生、中泰创赢及其股东中泰创展涉嫌信息披露违法违规。

b)2019年1月22日收到中国证券监督管理委员会送达的《调查通知书》（编号：苏证调字2019003号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，证监会决定对公司立案调查。

### （2）事项进展

a)公司控股股东及二股东通过与律师沟通，认为康得集团与中泰创赢双方根据中国证监会颁布的《上市公司收购管理办法》第83条对一致行动的11点规定，并不符合构成一致行动关系的条件，也不存在共同扩大其所能支配的上市公司股份表决权数量的行为。同时，公司也已向监管部门反映了相关意见。公司目前经营良好稳健未受影响，亦不影响钟玉先生的正常履职。

b)调查期间，公司将积极配合中国证监会的调查工作，并严格按照《深圳证券交易所股票上市规则（2018年11月修订）》等相关法律法规及监管要求履行信息披露义务。

截至目前，公司尚未收到中国证监会就上述两案调查结果的相关通知。

### （3）信息披露情况

a)公司于2018年10月29日、30日披露了《关于公司及控股股东、实际控制人收到中国证监会立案调查通知的公告》、《关于持股 5%以上股东收到中国证监会立案调查通知的公告》（公告编号：2018-118、2018-119），并按照相关规定于2018年11月29日、2019年1月3日、1月21日披露了《关于公司及控股股东、实际控制人、持股5%以上股东被中国证监会立案调查进展暨风险提示公告》（公告编号：2018-135、2018-147、2019-006）。

b)公司于2019年1月23日披露了《被中国证监会立案调查进展暨风险提示的公告》（公告编号：2019-007），并按照相关规定于2019年2月20日、4月2日披露了《被中国证监会立案调查进展暨风险提示的公告》（公告编号：2019-039、061）。

### （四）光学膜二期项目

#### 1、建设期调整

公司于2018年7月12日召开第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司募投项目建设期调整的议案》。因年产1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目、年产 1 亿片裸眼 3D 模组产品项目的主要量产设备均是由公司自主开发并由海外顶级设备厂商生产制造，前期开发和设备制造进程略长于预期。因此，两项目投产时间均略有延后，年产1亿片裸眼3D模组产品和年产1.02亿平方米先进高分子膜材料项目均变更为2019年6月投产。对于建设期调整事宜独立董事发表独立意见、保荐机构发表核查意见。

#### 2、募集资金账户异动

2019年1月25日，经公司自查，发现部分募集资金存在被监管银行转出募集资金监管账户、及募集资金监管账户被冻结的异动情况，具体为：中国银行张家港分行、南洋商业银行苏州分行、工商银行张家港分行、建设银行张家港港城支行、浦发银行张家港支行、农行张家港保税区支行 6 家募集资金监管银行在未通知公司的前提下，从公司开设于该行的募集资金监管账户中累计划转了60,626.93万元募集资金。

上述冻结和划转未对公司募集资金建设项目构成实质性影响。公司正在积极与有关银行进行交涉，告知其上述行为已构成违反相关协议及规定，要求其归还强行划转的募集资金，不得损害公司及股东的合法权益，维护公司募集资金的正常使用，保障项目建设进度，并保留继续追究有关银行法律责任的权利。

公司于2019年1月28日披露《关于募集资金账户异动的公告》、《恒泰长财证券有限责任公司关于康得新复合材料集团股份有限公司2018年度募集资金存放情况的现场检查报告》；于2019年3月26日披露《关于募集资金账户异动的进展公告》（详见编号：2019-012、059之公告）。

### （五）回购

#### 回购部分公司股份

##### 1、基本情况

公司于2018年11月14日召开了第三届董事会第三十三次会议、第三届监事会第二十八次会议审议，通过了《关于回购公司股份的预案》，。2018年11月30日召开了2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份的预案》。

基于公司股价持续低迷，不能合理反映公司的价值，为切实保护全体股东的合法权益，推动公司股票价值的合理回归，拟使用自有资金及符合监管政策法规要求的资金，以集中竞价及法律法规允许的其他方式回购部分公司股份。回购股份期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过12个月。

##### 2、进展情况

回购预案已通过董事会、监事会及股东大会审议程序，处于实施阶段，公司因受债务违约影响，主要银行账号已被冻结，公司管理层将根据国家相关法律法规，积极协调，妥善处理银行账号冻结事项，与法院、申请人协商，争取早日解除被冻结账户并恢复正常状态，待后续资金正常后实施回购业务。

##### 3、信息披露情况

公司于2018年11月15日披露了《关于回购公司股份的预案》；2018年11月24日披露了《关于回购公司股份预案的补充公告》、

《关于回购公司股份的预案》、《恒泰长财证券有限责任公司关于康得新复合材料集团股份有限公司回购股份之独立财务顾问报告》；2018年11月27日披露了《关于回购公司股份的预案》、《关于回购公司股份预案的补充公告》、关于回购股份事项前十名股东持股情况的公告（详见编号：2018-129、131、132、133、134之公告）。

#### （六）公司股票触发其他风险警示

因主要银行账号被冻结，公司股票触发其他风险警示情形。自2019年1月23日开市起，公司股票交易实施其他风险警示。简称由“康得新”变更为“ST康得新”，代码仍为“002450”，日涨跌幅限制为5%，公司于2019年1月22日披露《关于公司股票交易被实施其他风险警示的公告》（详见编号：2019-008之公告）。

#### （七）涉诉及资产冻结查封

##### 1、基本情况

截至2019年4月16日，公司及全资子公司涉及诉讼案件共122起，其中被诉金额5000万以上的35件、劳动纠纷59件、其他小额诉讼18件。累计涉及影响金额550,673万元（涉及美元按汇率6.7236折算为人民币）。

##### 2、进展情况

受债务违约影响，公司及控股子公司有关重大诉讼、仲裁案件量较大。公司管理层将根据国家相关法律法规积极协调，与法院、申请人积极协商，争取早日妥善处理诉讼事项，维护公司的合法权益和正常经营。减轻因债务违约对公司、债权人和投资者造成的损失。由于涉诉案件中的标的额、违约金、诉讼费等费用的金额尚未最终判定，目前无法判断对公司利润的影响。

##### 3、信息披露情况

公司于2019年1月22日-3月19日披露《关于公司股票交易被实施其他风险警示的公告》、《关于部分财产被查封的公告》、《新增涉诉和资产查封、冻结公告》、《新增涉诉和资产查封、冻结公告之补充》、《关于新增涉诉和资产查封、冻结公告（五）》、《关于新增涉诉和资产查封、冻结公告（六）》（详见编号：2019-008、011、049、050、056、067之公告）等公司相关涉诉和资产查封、冻结情况。

#### （八）债项违约

##### 1、2018年度第一、二期超短期融资券违约

###### a)基本情况

2018 年度第一期超短期融资券（债券简称：18康得新SCP001，债券代码：011800757），于2018年4月20日在银行间债券市场发行，发行金额10亿元，期限270天，票面利率5.5%，到期日为2019年1月15日。由北京银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司担任主承销商。截至2019年1月15日终，公司未将足额本息兑付资金划付至银行间市场清算所股份有限公司，构成实质违约。

2018 年度第二期超短期融资券（债券简称：18 康得新 SCP002，债券代码：011800840），于2018年4月26日在银行间债券市场发行，发行金额5亿元，期限270天，票面利率5.83%，到期日为2019年1月21日。由北京银行、建设银行担任主承销商。截至2019年1月21日终，公司未将足额本息兑付资金划付至银行间市场清算所股份有限公司，构成实质违约。

###### b)进展情况

鉴于目前公司流动资金不足等不利影响，公司未能于《持有人会议决议答复》约定的争取于2019年3月31日前偿付应付本息，关于公司后续工作安排如下：公司保持与持有人及承销商的密切沟通，积极听取持有人相关诉求，并配合承销商于2019年4月10日召开“18康得新SCP001”和“18康得新SCP002”持有人会议，共同商讨后续解决对策措施，维护持有人权益；根据银行间债券市场相关自律规定，公司将通过多种途径努力筹措偿债资金，尽快完成兑付；公司按照《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露规则》和募集说明书中的相关规定，做好后续信息披露工作；公司将严格按照银行间市场相关规定做好信息披露工作，披露后续违约处置进展。

###### c)信息披露情况

公司于2019年1月15日披露了《2018年度第一期超短期融资券到期兑付存在不确定性的特别风险提示公告》、《2018年度第二期超短期融资券到期兑付存在不确定性的特别风险提示公告》，2019年1月16日、1月22日披露了《2018年度第一期超短期融资券未按期兑付本息的公告》、《2018年度第二期超短期融资券未按期足额偿付本息的公告》。2019年2月11日披露了

《关于 2018 年度第一期超短期融资券持有人会议决议答复的公告》、《关于 2018 年度第一期超短期融资券持有人会议决议答复的公告》。2019年2月16日披露了《2018年度第一期、2018年度第二期超短期融资券违约后续工作进展情况的公告》，2019年3月18日、4月2日披露了《2018年度第一、二期超短期融资券违约后续工作进展情况的公告》（详见编号：2019-002、003、004、009、018、019、038、056、062之公告）。

## 2、2017年度第一期中期票据未按期付息

### a)基本情况

2017 年度第一期中期票据（债券简称：17 康得新 MTN001，债券代码：101759003）应于2019年2月15日偿付利息。截至到期兑付日终，公司未能按照约定筹措足额偿付资金，“17康得新MTN001”不能按期足额偿付利息，已构成实质性违约。

### b)进展情况

公司正在通过多种途径积极筹措资金，并加强自身经营，努力通过自身经营性现金流偿付本期债券利息，同时努力保障后续债务融资工具到期偿付。

### c)信息披露情况

公司于2019年2月15日披露了《2017年度第一期中期票据 未能按期足额偿付利息的公告》。2019年3月18日、4月17日披露了《2017年度第一期中期票据未按期付息后续进展情况的公告》（详见编号：2019-037、055、068之公告）。

## 3、担保的境外债券未能按期足额偿付利息

### a)基本情况

公司2020年到期的300,000,000美元6.00%担保债券（债券简称：境外债券，债券代码：5402）应于2019年3月18日派息，公司确定截至2019年3月15日终，不能按照约定筹措足额偿付资金，境外债券不能按期足额偿付利息，若公司在派息日后三十天内仍未能派息将构成违约。截至2019年4月18日终，公司未能按照约定筹措足额偿付资金，境外债券不能按期足额偿付利息，已构成违约。

### b)进展情况

公司正在通过多种途径积极筹措资金，并加强自身经营，努力通过自身经营性现金流偿付境外债券利息，同时努力保障后续债务融资工具到期偿付。

### c)信息披露情况

公司于2019年3月15日披露了《关于公司担保的境外债券未能按期足额偿付利息的公告》；2019年4月29日披露了《关于公司担保的境外债券未能按期足额偿付利息的进展公告》（详见编号：2019-051、069之公告）。

## 二十、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前         |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |              |              | 本次变动后         |         |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-------|--------------|--------------|---------------|---------|
|            | 数量            | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他           | 小计           | 数量            | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 648,383,275   | 18.32%  |             |    |       | -341,249,295 | -341,249,295 | 307,133,980   | 8.67%   |
| 1、国家持股     | 0             |         |             |    |       | 0            | 0            | 0             |         |
| 2、国有法人持股   | 0             |         |             |    |       | 0            | 0            | 0             |         |
| 3、其他内资持股   | 648,383,275   | 18.32%  |             |    |       | -341,249,295 | -341,249,295 | 307,133,980   | 8.31%   |
| 其中：境内法人持股  | 635,366,943   | 17.96%  |             |    |       | -341,249,295 | -341,249,295 | 294,117,648   | 8.31%   |
| 境内自然人持股    | 13,016,332    | 0.37%   |             |    |       | 0            | 0            | 13,016,332    | 0.37%   |
| 4、外资持股     | 0             |         |             |    |       | 0            | 0            | 0             |         |
| 其中：境外法人持股  | 0             |         |             |    |       | 0            | 0            | 0             |         |
| 境外自然人持股    | 0             |         |             |    |       | 0            | 0            | 0             |         |
| 二、无限售条件股份  | 2,890,215,307 | 81.68%  |             |    |       | 343,550,995  | 343,550,995  | 3,233,766,302 | 91.33%  |
| 1、人民币普通股   | 2,890,215,307 | 81.68%  |             |    |       | 343,550,995  | 343,550,995  | 3,233,766,302 | 91.33%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0             |         |             |    |       | 0            | 0            | 0             |         |
| 3、境外上市的外资股 | 0             |         |             |    |       | 0            | 0            | 0             |         |
| 4、其他       | 0             |         |             |    |       | 0            | 0            | 0             |         |
| 三、股份总数     | 3,538,598,582 | 100.00% |             |    |       | 2,301,700    | 2,301,700    | 3,540,900,282 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司第三期股票期权激励计划行权。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年3月11日，2014年第一次临时股东大会以特别决议审议通过了《第三期股票期权激励计划（草案修订稿）》等议案。

2017年6月7日，第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于调整第三期股权激励计划股票期权行权价格的议案》。

经2017年6月7日召开的公司第三届董事会第二十次会议审议通过，三期首次符合行权条件且157名激励对象在第三个行权期内（自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止，即2017年3月20日至2018年3月18日止）可行权总数量为970.9989万股，行权价格为8.17元/股。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司2018年11月14日召开的第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于回购公司股份的预案》，2018年11月24日披露了《关于回购公司股份预案的补充公告》、《关于回购公司股份的预案》；2018年11月26日公司发布了《关于回购公司股份预案的补充公告》。（详见编号：2018-131、132、133之公告）。

### 1、基本情况

公司于2018年11月14日召开了第三届董事会第三十三次会议、第三届监事会第二十八次会议审议通过了《关于回购公司股份的预案》，并于2018年11月30日召开了2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份的预案》。

基于公司股价持续低迷，不能合理反映公司的价值，为切实保护全体股东的合法权益，推动公司股票价值的合理回归，拟使用自有资金及符合监管政策法规要求的资金以集中竞价及法律法规允许的其他方式回购部分公司股份。回购股份期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过12个月。

### 2、进展情况

回购预案已通过董事会、监事会及股东大会审议程序，处于实施阶段，公司因受债务违约影响，主要银行账号已被冻结，公司管理层将根据国家相关法律法规，积极协调，妥善处理银行账号冻结事项，与法院、申请人协商，争取早日解除被冻结账户并恢复正常状态，待后续运营资金充足后实施回购业务。

### 3、信息披露情况

公司于2018年11月15日披露了《关于回购公司股份的预案》；2018年11月24日披露了《关于回购公司股份预案的补充公告》、《关于回购公司股份的预案》、《恒泰长财证券有限责任公司关于康得新复合材料集团股份有限公司回购股份之独立财务顾问报告》；于2018年11月27日披露了《关于回购公司股份的预案》、《关于回购公司股份预案的补充公告》、关于回购股份事项前十名股东持股情况的公告（详见编号：2018-129、131、132、133、134之公告）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

股份变动后，2018年基本每股收益为0.08元，稀释每股收益为0.08元，归属于上市公司股东的每股净资产为5.12元。

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

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|--------|----------|----------|--------|------|--------|
|------|--------|----------|----------|--------|------|--------|

|                              |             |             |   |   |                     |                     |
|------------------------------|-------------|-------------|---|---|---------------------|---------------------|
| 深圳前海丰实<br>云兰资本管理有<br>限公司     | 113,749,765 | 113,749,765 | 0 | 0 | 2016 年参与公司<br>非公开发行 | 2018 年 12 月 17<br>日 |
| 华富基金—宁波<br>银行—华能贵诚<br>信托有限公司 | 79,624,836  | 79,624,836  | 0 | 0 | 2016 年参与公司<br>非公开发行 | 2018 年 12 月 17<br>日 |
| 天弘基金—宁波<br>银行—中航信托<br>股份有限公司 | 56,874,883  | 56,874,883  | 0 | 0 | 2016 年参与公司<br>非公开发行 | 2018 年 12 月 17<br>日 |
| 深圳前海安鹏资<br>本管理中心（有<br>限合伙）   | 56,874,883  | 56,874,883  | 0 | 0 | 2016 年参与公司<br>非公开发行 | 2018 年 12 月 17<br>日 |
| 新疆赢盛通典股<br>权投资合伙企业<br>（有限合伙） | 34,124,928  | 34,124,928  | 0 | 0 | 2016 年参与公司<br>非公开发行 | 2018 年 12 月 17<br>日 |
| 合计                           | 341,249,295 | 341,249,295 | 0 | 0 | --                  | --                  |

## 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

因公司第三期股票期权激励计划2018年1月1日至2018年3月18日自主行权，使公司总股本增加2,301,700股。

经2017年6月7日召开的公司第三届董事会第二十次会议审议通过，三期首次符合行权条件且157名激励对象在第三个行权期内（自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止，即2017年3月20日至2018年3月18日止）可行权总数量为970.9989万股，行权价格为8.17元/股。

### 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<br>股股东总数 | 158,439 | 年度报告披露<br>日前上一月末 | 155,486 | 报告期末表决<br>权恢复的优先 | 0 | 年度报告披露<br>日前上一月末 | 0 |
|-----------------|---------|------------------|---------|------------------|---|------------------|---|

|                                         |         | 普通股股东总数                                                                     |              | 股股东总数<br>(如有)(参见注 8) |                      | 表决权恢复的<br>优先股股东总数<br>(如有)(参见注 8) |                                |
|-----------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 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<br>持股数量 | 报告期内<br>增减变动<br>情况   | 持有有限<br>售条件的<br>股份数量 | 持有无限<br>售条件的<br>股份数量             | 质押或冻结情况                        |
|                                         |         |                                                                             |              |                      |                      |                                  | 股份状态<br>数量                     |
| 康得投资集团有限公司                              | 境内非国有法人 | 24.05%                                                                      | 851,414,682  | -                    | 294,117,647          | 557,297,035                      | 质押                             |
|                                         |         |                                                                             |              |                      |                      |                                  | 冻结<br>846,694,851<br>2,835,162 |
| 浙江中泰创赢资产管理有限公司                          | 境内非国有法人 | 7.75%                                                                       | 274,365,399  | -                    |                      | 274,365,399                      | 质押<br>269,626,000              |
| 深圳前海丰实云兰资本管理有限公司                        | 境内非国有法人 | 3.21%                                                                       | 113,749,766  | -                    |                      | 113,749,766                      | 质押<br>113,749,765              |
| 中国证券金融股份有限公司                            | 国有法人    | 2.48%                                                                       | 87,921,212   | 3,799,995            |                      | 87,921,212                       |                                |
| 香港中央结算有限公司                              | 境外法人    | 2.27%                                                                       | 80,326,665   | 701,829              |                      | 80,326,665                       |                                |
| 华富基金—宁波银行—华能贵诚信托有限公司                    | 其他      | 2.02%                                                                       | 71,686,753   | 12,147,276           |                      | 71,686,753                       |                                |
| 深圳前海安鹏资本管理中心(有限合伙)                      | 境内非国有法人 | 1.61%                                                                       | 56,874,883   | -                    |                      | 56,874,883                       | 质押<br>56,874,882               |
| 陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 鑫鑫向荣 90 号证券投资集合资金信托计划 | 其他      | 1.52%                                                                       | 53,834,792   | -3,040,091           |                      | 53,834,792                       |                                |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                          | 国有法人    | 1.16%                                                                       | 40,979,753   | -12,855,039          |                      | 40,979,753                       |                                |
| 天弘基金—宁波银行—中航信托股份有限公司                    | 其他      | 1.08%                                                                       | 38,132,983   | -2,846,770           |                      | 38,132,983                       |                                |
| 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                        |         | 1、未知上述股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。2、因康得集团及中泰创赢涉嫌构成一致行动关系，公司及控股股东康得集团、实际控制人钟 |              |                      |                      |                                  |                                |

|                                                          | 玉先生、持股 5%以上股东中泰创赢及其股东中泰创展收到中国证监会《调查通知书》，因未披露股东间的一致行动关系，公司及公司控股股东康得集团、实际控制人钟玉先生、中泰创赢及其股东中泰创展涉嫌信息披露违法违规。公司于 2018 年 10 月 29 日、30 日披露了《关于公司及控股股东、实际控制人收到中国证监会立案调查通知的公告》、《关于持股 5%以上股东收到中国证监会立案调查通知的公告》（详见编号：2018-118、119 之公告）。该立案调查尚未形成结论，公司无法判断康得集团与中泰创赢是否构成一致行动关系。                                                                            |        |             |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|
| 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          |
| 康得投资集团有限公司                                               | 851,414,682                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 人民币普通股 | 851,414,682 |
| 浙江中泰创赢资产管理有限公司                                           | 274,365,399                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 人民币普通股 | 274,365,399 |
| 深圳前海丰实云兰资本管理有限公司                                         | 113,749,766                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 人民币普通股 | 113,749,766 |
| 中国证券金融股份有限公司                                             | 87,921,212                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 87,921,212  |
| 香港中央结算有限公司                                               | 80,326,665                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 80,326,665  |
| 华富基金－宁波银行－华能贵诚信托有限公司                                     | 71,686,753                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 71,686,753  |
| 深圳前海安鹏资本管理中心（有限合伙）                                       | 56,874,883                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 56,874,883  |
| 陕西省国际信托股份有限公司－陕国投 鑫鑫向荣 90 号证券投资集合资金信托计划                  | 53,834,792                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 53,834,792  |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                                           | 40,979,753                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 40,979,753  |
| 天弘基金－宁波银行－中航信托股份有限公司                                     | 38,132,983                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 38,132,983  |
| 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 | 1、未知上述股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。2、因康得集团及中泰创赢涉嫌构成一致行动关系，公司及控股股东康得集团、实际控制人钟玉先生、持股 5%以上股东中泰创赢及其股东中泰创展收到中国证监会《调查通知书》，因未披露股东间的一致行动关系，公司及公司控股股东康得集团、实际控制人钟玉先生、中泰创赢及其股东中泰创展涉嫌信息披露违法违规。公司于 2018 年 10 月 29 日、30 日披露了《关于公司及控股股东、实际控制人收到中国证监会立案调查通知的公告》、《关于持股 5%以上股东收到中国证监会立案调查通知的公告》（详见编号：2018-118、119 之公告）。该立案调查尚未形成结论，公司无法判断康得集团与中泰创赢是否构成一致行动关系。 |        |             |
| 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）                       | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        |             |

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                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 康得投资集团有限公司                   | 钟玉                                                   | 1988 年 12 月 20 日 | 915400911019499954 | 投资管理、投资咨询、企业管理(不含公募基金、不得以公开方式募集资金、发放贷款；不得从事证券类投资、担保业务；不得以公开交易证券类投资产品或金融衍生品；不得吸收公众存款、发放贷款、不得经营金融产品、理财产品和相关衍生业务)；财务咨询（不含代理记账）；计算机技术开发、转让、咨询、服务；软件开发；进出口贸易、销售贵金属制品、房屋租赁、物业管理服务【依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可经营该项目】。 |
| 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 | 澳大利亚上市公司：能源金属有限公司（Energy Metal Limited），参股比例为 12.66% |                  |                    |                                                                                                                                                                                                         |

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 |
|---------|----------|----|----------------|
| 钟玉      | 本人       | 否  | 否              |

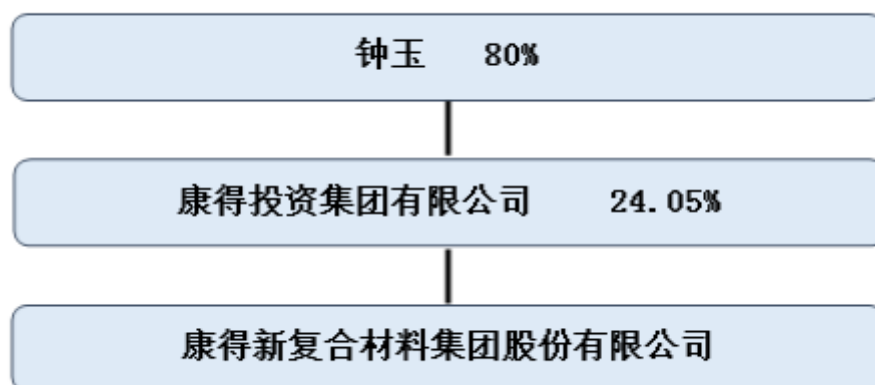
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 主要职业及职务              | 现任公司法定代表人、董事长，康得投资集团有限公司董事长兼总裁、高级工程师，北京航空航天大学电气工程专业学士、系统管理工程硕士研究生。曾任航空部曙光电机厂歼八II、歼七III型主战主机发电机的主管设计师，由于产品性能达到国际先进水平，曾先后荣获航空部新机研制三等功、二等功，授予银质、铜质勋章。报告期内，钟玉先生兼任中国上市公司协会副会长、江苏上市公司协会副会长，中关村民营科技企业家协会常务副会长，中国亚洲经济发展协会常务副会长，亚布力中国企业家论坛理事，中华红丝带基金创始成员、常务副理事长，大自然保护协会中国理事会理事，阿拉善生态基金会副会长等职。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

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



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、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 5、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

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 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）   |
|-----|-------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|
| 钟玉  | 董事长   | 离任   | 男  | 69 | 2008年02月01日 | 2019年02月27日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |
| 徐曙  | 董事    | 离任   | 女  | 57 | 2008年02月01日 | 2019年02月27日 | 12,788,931 | 0           | 0           | 0         | 12,788,931 |
| 徐曙  | CEO   | 离任   | 女  | 57 | 2008年02月01日 | 2019年01月29日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |
| 刘劲松 | 董事    | 离任   | 男  | 49 | 2016年01月15日 | 2019年02月27日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |
| 王瑜  | 董事    | 离任   | 女  | 45 | 2009年06月01日 | 2019年02月27日 | 4,566,180  | 0           | 0           | 0         | 4,566,180  |
| 王瑜  | 财务负责人 | 现任   | 女  | 45 | 2009年06月01日 | 2021年03月01日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |
| 隋国军 | 独立董事  | 离任   | 男  | 53 | 2016年01月15日 | 2019年02月27日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |
| 单润泽 | 独立董事  | 离任   | 男  | 48 | 2016年01月15日 | 2019年02月27日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |
| 苏中锋 | 独立董事  | 离任   | 男  | 37 | 2016年01月15日 | 2019年02月27日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |
| 张艳红 | 监事    | 离任   | 女  | 42 | 2016年01月15日 | 2019年02月27日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |
| 吴炎  | 监事    | 离任   | 男  | 33 | 2016年       | 2019年       | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |

|     |             |    |   |    |                     |                     |   |   |   |   |   |
|-----|-------------|----|---|----|---------------------|---------------------|---|---|---|---|---|
|     |             |    |   |    | 01 月 15 日           | 02 月 27 日           |   |   |   |   |   |
| 邵明圆 | 监事          | 离任 | 女 | 31 | 2016 年<br>01 月 15 日 | 2019 年<br>02 月 27 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杜文静 | 董秘、副<br>总经理 | 现任 | 女 | 34 | 2016 年<br>03 月 25 日 | 2021 年<br>03 月 01 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 肖 鹏 | 董事长         | 现任 | 男 | 43 | 2019 年<br>03 月 01 日 | 2022 年<br>02 月 27 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 肖 鹏 | 总裁          | 现任 | 男 | 43 | 2019 年<br>01 月 29 日 | 2022 年<br>02 月 27 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 侯向京 | 董事          | 现任 | 男 | 62 | 2019 年<br>02 月 27 日 | 2022 年<br>02 月 27 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 侯向京 | 副总裁         | 现任 | 男 | 62 | 2019 年<br>03 月 01 日 | 2022 年<br>02 月 27 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 纪福星 | 董事          | 现任 | 男 | 55 | 2019 年<br>02 月 27 日 | 2022 年<br>02 月 27 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 余 瑶 | 董事          | 现任 | 女 | 32 | 2019 年<br>02 月 27 日 | 2022 年<br>02 月 27 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨光裕 | 独立董事        | 现任 | 男 | 62 | 2019 年<br>02 月 27 日 | 2022 年<br>02 月 27 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张述华 | 独立董事        | 现任 | 男 | 54 | 2019 年<br>02 月 27 日 | 2022 年<br>02 月 27 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈 东 | 独立董事        | 现任 | 男 | 48 | 2019 年<br>02 月 27 日 | 2022 年<br>02 月 27 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张宛东 | 监事会主<br>席   | 现任 | 女 | 51 | 2019 年<br>03 月 01 日 | 2022 年<br>02 月 27 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 高 天 | 监事          | 现任 | 男 | 38 | 2019 年<br>02 月 27 日 | 2022 年<br>02 月 27 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|     |    |    |    |    |                        |                        |            |   |   |   |            |
|-----|----|----|----|----|------------------------|------------------------|------------|---|---|---|------------|
|     |    |    |    |    | 日                      | 日                      |            |   |   |   |            |
| 周桂芬 | 监事 | 现任 | 女  | 36 | 2019 年<br>02 月 27<br>日 | 2022 年<br>02 月 27<br>日 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0          |
| 合计  | -- | -- | -- | -- | --                     | --                     | 17,355,111 | 0 | 0 | 0 | 17,355,111 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、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

因公司第三届董事会、监事会、高级管理人员任职期限届满，经公司2019年2月27日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过第四届董事会组成人员，经2019年3月1日召开的第四届董事会第一次会议审议选举产生董事长。经2019年2月11日召开的职工代表大会选举职工代表监事；2019年2月27日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过第四届监事会监事组成人员；经2019年3月1日召开的第四届监事会第一次会议审议选举产生监事会主席。上述换届情况详见公司在指定网站披露的相关公告（公告编号：2019-024、042、045、046）。

新一届成员的简历如下：

### 1、董事会成员

肖鹏 先生

1976 年出生，硕士学位。先后任职三菱树脂公司职员，经理，课长；德国拜耳公司高级客户销售经理；日本东洋纺公司上海分公司销售课长；2011年11月至2013年11月，任康得新光电事业群副总裁兼营销总监；2013年12月至2017年1月，任深圳市新纶科技股份有限公司副总经理，功能材料产业群副总经理；2017年2月至2019年1月29日，任苏州锦富技术股份有限公司董事长，总经理。现任上海瑞微投资管理有限公司总经理，苏州锦富技术股份有限公司董事。

侯向京 先生

1957年出生，法学专业，硕士学位。1985年至2002年期间曾任职于中信律师事务所、美国纽约海特律师事务所、中国法律与投资有限公司、丹敦浩律师事务所香港分所、安德慎律师事务所香港分所、年利达律师事务所香港分所、信达律师事务所。2002年至2018年任职于金杜律师事务所。

纪福星 先生

1964年出生，金融学专业，硕士学位。历任工商银行总行营业部信贷二处处长；工商银行北京市分行新街口支行副行长、行长；工商银行北京 市分行公司业务一部总经理；工商银行总行内审局直属分局专员；工商银行工银金融租赁有限公司副总裁；工商银行战略投资部董事；现任康得投资集团有限公司副总裁。

余瑶 女士

1987年生，长春税务学院本科学历，国际金融专业。2015年起任中泰创展控股有限公司投资部总经理，2010年11月至2015年11月，历任中融国际信托有限公司资产管理二部副总经理，总经理助理。

陈东 先生

1971年出生，军事经济及汽车管理专业，学士学位。1995年5月至2006年2月任职于深圳有线广播电视台（现深圳广播电影电视集团）。2006年3月至今任深圳市凤凰一代传媒有限公司总裁、执行董事。2018年9月至今担任深圳市康达尔(集团)股份有限公司独立董事。

张述华 先生

1965年出生，本科学历，具有中国注册会计师执业资格和高级会计师职称。曾任四川省统计局城市社会经济调查队主任科员，蜀报社主办会计，托普集团首席财务官，四川博览置业有限公司财务总监，四川汉嘉集团公司财务总监，成都立申实业有限公司财务总监，久泰实业公司财务副总等职务。2012年7月至今担任四川省檀诚会计师事务所执业注册会计师、合伙人。

杨光裕 先生

1957年出生，硕士学位。曾担任江西财经大学教师，江西省审计厅办公室主任，海南汇通国际信托投资公司总会计师，长城证券股份有限公司副总裁，长城基金管理有限公司董事长，兼任长城嘉信资产管理有限公司董事长，2016年7月至2018年10月，担任景顺长城基金管理有限公司董事长。

## 2、监事会成员

张宛东 女士

1968年出生，南开大学法学学士，律师。历任国浩（深圳）律师事务所注册律师，现任广东信达律师事务所注册律师、中国南玻集团股份有限公司监事、浙江瑞真物流有限公司监事、浙江瑞真供应链管理有限公司监事、上海嘉进物流有限公司监事。

高天 先生

1981年出生，经济与金融专业，本科学历。曾任Chasers Motorworks总经理、Goldenstep Investment Group投资经理，2011年11月至今就职于西安国家航空产业基金投资管理有限公司，担任董事职务。目前兼任中航富盈投资管理（北京）有限公司监事、上海欧科微航天科技有限公司董事、北京信和润泰资产管理有限公司执行董事、上海赛天投资管理有限公司监事、易能环能科技（上海）股份有限公司监事、上海翊熙网络科技有限公司执行董事、无锡赛天投资管理有限公司董事、远山新材料科技有限公司董事兼总经理、长峰高新技术管理（济宁）有限公司董事兼总经理。

周桂芬 女士

2006年毕业于北京化工大学环境工程专业。2006年-2008年就职于北京杉炫科技有限公司，任技术部经理；2008年6月至今就职于本公司，历任翻译专员、总裁助理、办公室副主任、办公室主任等职务。截至目前，周桂芬女士持有本公司19,791股股份。

## 3、高级管理人员

王瑜 女士

1974年出生，会计学本科学历。历任建银国际投资咨询有限公司财务总监、投资银行部高级副总裁。2009年至今任公司财务负责人。王瑜女士与本公司控股股东及实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东不存在关联关系。王瑜女士截止本公告日直接持有公司 4,566,180 股股份。

杜文静 女士

1985 年生，复旦大学经济学学士。具备扎实的金融专业理论功底和丰富的的工作经验，2016 年 2 月获得深圳证券交易所董事会秘书资格。曾任康得投资集团金融产业部副总经理、领生物农业股份有限公司证券事务代表；现任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称     | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 纪福星    | 康得投资集团有限公司 | 副总裁        | 2019 年 01 月 01 日 |        | 是             |

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 |
|--------|------------------|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 肖鹏     | 苏州锦富技术股份有限公司     | 董事          | 2017 年 06 月 27 日 |                  | 否             |
| 余瑶     | 中泰创展控股有限公司       | 投资部总经理      | 2015 年 11 月 01 日 |                  | 否             |
| 陈东     | 深圳市凤凰一代传媒有限公司    | 总裁、执行董事     | 2006 年 03 月 01 日 |                  | 是             |
| 陈东     | 深圳市康达尔(集团)股份有限公司 | 独立董事        | 2018 年 09 月 17 日 | 2021 年 06 月 28 日 | 是             |
| 张述华    | 四川省檀诚会计师事务所      | 执业注册会计师、合伙人 | 2012 年 07 月 01 日 |                  | 是             |
| 张宛东    | 广东信达律师事务所        | 律师          | 2000 年 12 月 01 日 |                  | 是             |
| 张宛东    | 中国南玻集团股份有限公司     | 监事          | 2017 年 01 月 13 日 | 2019 年 03 月 27 日 | 是             |
| 张宛东    | 浙江瑞真物流有限公司       | 监事          | 2014 年 12 月 05 日 |                  | 否             |
| 张宛东    | 浙江瑞真供应链管理有限公司    | 监事          | 2014 年 10 月 30 日 |                  | 否             |
| 张宛东    | 浙江瑞挚供应链管理有限公司    | 监事          | 2018 年 05 月 02 日 |                  | 否             |

|     |                                                   |        |             |  |   |
|-----|---------------------------------------------------|--------|-------------|--|---|
| 张宛东 | 上海嘉进物流有限公司                                        | 监事     | 2006年06月09日 |  | 否 |
| 高天  | 西安国家航空产业基金投资管理有限公司                                | 董事     | 2011年11月01日 |  | 否 |
| 高天  | 中航富盈投资管理（北京）有限公司                                  | 监事     | 2014年10月29日 |  | 否 |
| 高天  | 上海欧科微航天科技有限公司                                     | 董事     | 2016年03月01日 |  | 否 |
| 高天  | 北京信和润泰资产管理有限公司                                    | 执董     | 2016年06月01日 |  | 否 |
| 高天  | 上海赛天投资管理有限公司                                      | 监事     | 2016年01月05日 |  | 是 |
| 高天  | 易能环能科技（上海）股份有限公司                                  | 监事     | 2014年07月29日 |  | 否 |
| 高天  | 上海翊熙网络科技有限公司                                      | 执董     | 2017年03月06日 |  | 否 |
| 高天  | 无锡赛天投资管理有限公司                                      | 董事     | 2017年02月01日 |  | 否 |
| 高天  | 远山新材料科技有限公司                                       | 董事、总经理 | 2017年10月01日 |  | 否 |
| 高天  | 长峰高新技术管理（济宁）有限公司                                  | 董事、总经理 | 2017年12月01日 |  | 否 |
| 周桂芬 | 智得卓智企业有限公司                                        | 董事     | 2017年01月13日 |  | 否 |
| 周桂芬 | 智得卓创企业有限公司                                        | 董事     | 2018年03月22日 |  | 否 |
| 周桂芬 | TOP WISE EXCELLENCE ENTERPRISE CO.,LTD 智得卓越企业有限公司 | 董事     | 2016年04月15日 |  | 否 |
| 周桂芬 | KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE.LTD / 康得新（新加坡）有限公司        | 董事     | 2016年02月23日 |  | 否 |
| 周桂芬 | 新创卓智企业有限公司                                        | 董事     | 2017年01月12日 |  | 否 |
| 周桂芬 | 新智国际企业有限公司                                        | 董事     | 2018年03月19日 |  | 否 |
| 周桂芬 | 苏州康得新研究中心有限公司                                     | 监事     | 2016年07月28日 |  | 否 |

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

## 四、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、监事和高级管理人员报酬的决策程序：经董事会薪酬与考核委员会审定后提交董事会审议，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《薪酬与考核委员会工作制度》的相关规定。

2、董事、监事和高级管理人员报酬的确定依据：根据董事、监事和高级管理人员的工作职责、岗位重要性，结合效益增长情况，及相关企业的薪酬水平确定报酬；月度薪酬由公司人力资源部门负责考核，年度薪酬按公司实际完成指标（以外部审计后数据为准），按标准进行考评，考评结果按规定报批后确定实际年度报酬。

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 |
|-----|------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 徐曙  | 董事、总裁      | 女  |    | 离任   | 455.53       | 否            |
| 杜文静 | 副总经理、董事会秘书 | 女  |    | 现任   | 89.76        | 否            |
| 王瑜  | 财务总监       | 女  |    | 现任   | 173.53       | 否            |
| 苏中锋 | 独立董事       | 男  |    | 离任   | 6            | 否            |
| 单润泽 | 独立董事       | 男  |    | 离任   | 6            | 否            |
| 隋国军 | 独立董事       | 男  |    | 离任   | 6            | 否            |
| 邵明圆 | 监事         | 女  |    | 离任   | 9.34         | 否            |
| 合计  | --         | -- | -- | --   | 746.16       | --           |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职工的数量（人）              | 0         |
| 主要子公司在职工的数量（人）            | 3,717     |
| 在职工的数量合计（人）               | 3,717     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 3,717     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 1,918     |
| 销售人员                      | 318       |
| 技术人员                      | 1,028     |

|        |       |
|--------|-------|
| 财务人员   | 138   |
| 行政人员   | 315   |
| 合计     | 3,717 |
| 教育程度   |       |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士     | 15    |
| 硕士     | 199   |
| 本科     | 1,168 |
| 大专     | 857   |
| 高中及以下  | 1,478 |
| 合计     | 3,717 |

## 2、薪酬政策

员工薪酬政策根据公司薪酬与绩效考核管理的相应制度进行，股权激励及员工持股计划按照相关规定执行，秉承公平公正原则和绩效导向原则。

## 3、培训计划

建立公司、下属各子公司和生产车间班组的三级培训教育体系。定期根据员工守则和各岗位特点及技能提升需求进行培训，同时加强考核岗位职责、操作规程、岗位工作流程和工艺技能专业知识等。

为适应工作生活的需要，公司大力推行新型培训形势，开展网络在线培训、微信课堂培训等，并有效的将培训参与情况、成绩等计入绩效考评。

## 4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第九节 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》、《深圳证券交易所中小企业板股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件等的要求，确立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的分层治理结构，董事会下设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会三个专门委员会。公司建立健全了以公司章程为核心的一系列议事规则、管理规范、工作细则等内部控制制度，公司内部控制对经营管理大部分关键环节发挥了较好的管理控制作用。然而，经自查发现，公司以前存在部分内部控制制度的执行不严格，或者部分业务管理制度缺失的情况，财务管理尤其是银行账户开立、存款管理、款项支付等方面操作不够规范，存在内控缺陷，目前公司董事会及管理层正在进行风险梳理排查，以及进行相关的整改工作。截止公告日，公司经董事会、股东大会审议通过的制度如下：

股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、董事会提名委员会工作制度、董事会审计与风险控制委员会工作制度、董事会审计与风险控制委员会年报工作规程、董事会薪酬与考核委员会工作制度、关联方资金往来管理制度、定期报告编制管理制度、财务制度、社会责任制度、突发事件处理制度、年报信息披露重大差错责任追究制度、投资者关系管理制度、内幕信息知情人登记制度、重大信息内部报告制度、内幕信息保密制度、独立董事年报工作制度、董事会审计委员会工作制度、董事会薪酬与考核委员会工作制度、董事会提名与发展战略委员会工作制度、信息披露管理制度、内部控制制度、控股子公司管理制度、董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度、董事会秘书工作制度、防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度、重大经营与投资决策管理制度、对外担保管理制度、募集资金专项存储及使用管理制度、内部审计制度、关联交易管理制度、外汇套期保值业务管理制度、风险投资管理制度、募集资金专项存储及使用管理制度、董监高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度、内幕信息知情人登记管理制度等系列制度。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☒ 是 ☐ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件存在重大差异的具体情况及其原因说明

公司已根据实际情况，建立了内部控制体系，但存在部分控制环节执行不到位，部分业务管理制度缺失的情况，内部监督有疏忽的情形。报告期，公司出现违规开立银行账户导致与控股股东资金混用、以及大额预付款管理不严格的情形。公司需及时修订已发现缺陷的相关控制活动的内部控制制度，完善内部控制体系，同时要加强对公司内部控制各环节的检查监督。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构等方面均能保持独立性。

公司在财务方面存在违规开立银行账户，导致与控股股东可能出现资金混用的情况，2018年年度审计报告被会计师事务所出具无法表示意见审计报告的情况，其中涉及：

1、经自查，公司发现控股股东康得投资集团有限公司与北京银行股份有限公司西单支行签署了《现金管理业务合作协议》，公司及全资子公司张家港康得新光电材料有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司、及北京康得新光电材料有限公司等多家子公司加入上述现金管理服务网络并开立了银行账户，截至2018年年末公司及全资子公司在北京银行西单支行的银行存款余额合计为12,212,534,727.27元，目前该账户资金无法使用，可能存在与控股股东资金混用的情况。

### 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             | 披露索引        |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-------------|
| 2017 年度股东大会     | 年度股东大会 | 27.79%  | 2018 年 05 月 14 日 | 2018 年 05 月 15 日 | 编号：2018-050 |
| 2018 年临 1 次股东大会 | 临时股东大会 | 25.77%  | 2018 年 08 月 03 日 | 2018 年 08 月 04 日 | 编号：2018-086 |
| 2018 年临 2 次股东大会 | 临时股东大会 | 39.37%  | 2018 年 09 月 05 日 | 2018 年 09 月 06 日 | 编号：2018-103 |
| 2018 年临 3 次股东大会 | 临时股东大会 | 35.63%  | 2018 年 11 月 30 日 | 2018 年 12 月 01 日 | 编号：2018-136 |

##### 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、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 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 |
| 单润泽               | 11           | 1         | 10           | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 苏中锋               | 11           | 3         | 8            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 隋国军               | 11           | 2         | 9            | 0         | 0       | 否                | 0        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

##### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

##### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及有关法律法规的规定和要求，勤勉尽责地履行权利和义务，出席董事会和股东大会，对公司利润分配、内部控制、关联交易、对外担保、聘任会计师事务所等重要事项发表独立意见，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积极的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计与风险控制委员会

报告期内，委员会共召开4次会议，依据《审计与风险控制委员会工作制度》的规定，对定期报告、募集资金、关联交易及其他相关议案履行审议职责；对公司内部审计工作情况进行检查，审议审计部提交的报告，并对聘任年度财务审计机构、公司定期报告及相关议案进行审议。督促审计工作进展，保持与年审注册会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计工作的如期完成履行职责。

### 2、薪酬与考核委员会

报告期内，委员会共召开了1次会议，依据《薪酬与考核委员会工作制度》的规定，对董监高人员薪酬、员工持股计划、委员会工作和计划情况进行审议。

### 3、提名委员会

报告期内，委员会共召开了1次会议。依据《提名委员会工作制度》的规定，对委员会工作和计划进行审议。

## 七、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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了《董监高薪酬与绩效考核管理制度》，由董事会下设的薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，确定其最终薪酬。报告期内，高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极落实经营思路，不断加强内部管理，本年度高级管理人员薪酬将按照相关规定予以兑现。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☒ 是 ☐ 否

| 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>（一）财务报告内部控制缺陷认定</b></p> <p><b>1、资金活动内控管理缺陷</b></p> <p>公司制定了《内部控制制度》、《资金及费用管理制度》、《银行存款管理制度》、《印章管理制度》，规范了公司的资金运营活动。但是，仍然存在时任管理层未能有效实施前述制度的个别情形，经公司自查，发现公司存在被大股东占用资金的情况。（财务报告的重大缺陷）</p> |

## 2、销售业务管理缺陷

公司建立了合格客户档案制度、销售合同标准化格式审批制度、应收账款催收制度，能够在一定程度上保持资产的安全性、真实性和完整性。但是，仍然存在时任管理层未能有效实施前述制度的情形，该等情形违反了公司长期建立起来的销售业务管理制度，导致了计提坏账准备所依据的资料缺失，导致了财务报告的重大缺陷，详述如下。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款账面余额人民币 6,093,542,800.07 元，相应计提坏账准备人民币 1,228,183,245.06 元，营业收入 9,150,288,411.38 元；公司应在销售前期结合客户的信用情况制定合适的信用政策，并在销售后期及时跟踪回款情况，在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括了解客户资信以及实际还款情况等因素。报告期内公司对坏账计提政策缺乏合理性，亦没有上述剩余应收款项的可回收性评估的充分证据。（财务报告的重大缺陷）

## 3、采购业务管理缺陷

公司建立了供应商筛选、调查、准入、评价、淘汰等制度，能够在一定程度上对供应商进行过程监督和控制，保证供应商所提供的产品符合公司的质量标准，并结合各供应商的信用情况及资质确定合适的付款进度，但是，仍然存在时任管理层未能有效实施前述制度的个别情形，部分工程建设项目未能按照相应制度履行招投标等内部程序。（财务报告的重大缺陷）

## （二）非财务报告内部控制缺陷认定

### 1、公司及控股股东、实际控制人被中国证监会立案调查

公司于 2018 年 10 月 29 日、30 日分别发布《关于公司及控股股东、实际控制人收到中国证监会立案调查通知的公告》、《关于持股 5%以上股东收到中国证监会立案调查通知的公告》。因未披露股东间的一致行动关系，公司及控股股东康得投资集团、实际控制人钟玉先生、持股 5%以上股东浙江中泰创赢资产管理有限公司及其股东中泰创展控股有限公司被证监会立案调查。

公司于 2019 年 1 月 22 日收到证监会送达的《调查通知书》（编号：苏证调字 2019003 号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，证监会决定对公司立案调查。

截至本报告发出日，公司尚未收到中国证监会调查结果的相关通知。（非财务报告重大缺陷）

2、截止 2019 年 4 月 16 日，公司及全资子公司涉及诉讼案件共 122 起，其中被诉金额 5000 万以上的 35 件、劳动纠纷 59 件、其他小额诉讼 18 件。累计涉及影响金额 550,673 万元（涉及美元按汇率 6.7236 折算为人民币）。截至本报告发出日，相关诉讼部分尚未开庭审理，部分已经开庭但尚未形成诉讼结果。诉讼结果及其后续对公司的影响存在较大不确定性。（非财务报告重大缺陷）

3、公司在对银行存款进行自查的过程中，发现存在银行大额存款过于集中的情况，公司未对银行账户的开立及存款管理制定相关的管理制度，降低有关银行账户风险的责任未落实到具体部门、具体人员。（非财务报告重大缺陷）

4、公司制定了《信息披露制度》能够在一定程度上确保公司信息披露工作的规范化并提高信息披露的质量。但是，仍然存在时任管理层未能有效实施前述制度的个别情形。2016 年员工持股计划设立后，于 2018 年 11 月 21 日终止，但是，公司未能及时对外披露。（非财务报告重大缺陷）

5、未能建立完整的诉讼事务管理制度，公司未能及时、有效地管理与诉讼相关的信息。（非财务报告重大缺陷）

6、截至 2018 年 12 月 31 日，公司制定了《对外担保管理制度》，但是，仍然存在时任管理层未能有效实施前述制度的个别情形。2018 年 11 月 19 日，为了配合张家港光电开展业务，张家港菲尔签署了《最高额抵押合同》

（ZJG-2018-ZGDY-2053）并于 2019 年 1 月 7 日签署前述合同的补充协议，抵押了张家港菲尔土地房产。前述担保属于超过公司最近一期经审计净资产 50%以后提供的担保，应当经时任董事会审议，并提交股东大会审批。但是，张家港菲

尔未能将该抵押担保合同告知时任管理层，时任管理层亦未进行相应的对外担保程序审批。（非财务报告的重大缺陷）

经公司开展内控自查、公司各部门日常检查、专项审计监督，除上述已经披露的内部控制缺陷外，对公司内部控制五大基本要素（内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督）的运行，公司新一届董事会仍将继续根据内部控制缺陷认定标准持续自查和监督公司内部控制制度的执行情况，确保公司既有内部控制制度能够持续、有效发挥内部控制作用。对已经发现的内部控制问题，公司会持续积极采取措施整改（详见（三）整改情况）；对未发现的内部控制问题，公司将持续自查及时披露和整改。

### （三）整改情况

1、公司就自查过程中发现的疑问事项严格按照合同约定执行，并通过司法途径最大限度追回公司损失，维护公司及投资者的合法权益。

2、公司新一届董事会已调整了公司组织结构，对相关人员的工作岗位进行了及时调整，以强化执行和持续改进内部控制作为工作重点，严格要求内部单位和部门认真执行内部控制流程，并通过自我评价对现有制度中的管控流程进行自我监督检查，主动发现实施过程中的缺陷与不足，有效促进内部控制工作的持续改进和优化。

## 2、内控自我评价报告

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2019 年 04 月 30 日                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 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                         | 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：财务报告重大缺陷的迹象包括：1、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；2、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；3、审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2、未建立反舞弊程序和控制措施；3、对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 | 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1、非财务报告内部控制存在重大缺陷：缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；决策程序不科学，如重大事项决策失误；违犯国家法律、法规,如出现重大安全生产事故；中高级管理人员或关键岗位业务人员纷纷流失；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。2、非财务报告内部控制存在重要缺陷：民主决策程序存在但不够完善；决策程序导致出现一般失误；违反企业内部规章,形成损失；内部控制一般缺陷未得到整改。 |

|                |                                                                                                                                                                             |                                                                    |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 定量标准           | 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以营业收入作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报的金额小于营业收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 2%但小于 5%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%,则认定为重大缺陷。 | 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |                                                                                                                                                                             | 3                                                                  |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |                                                                                                                                                                             | 6                                                                  |
| 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                                                                  |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                  |
|----------|------------------|
| 审计意见类型   | 无法表示意见           |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 04 月 29 日 |
| 审计机构名称   | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 注册会计师姓名  | 江晓、王支建           |

审计报告正文

康得新复合材料集团股份有限公司全体股东：

#### 一、无法表示意见

我们接受委托，审计康得新复合材料集团股份有限公司（以下简称“康得新公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的康得新公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

#### 二、形成无法表示意见的基础

##### 1、大股东资金占用的情形

2019 年 1 月 20 日康得新公司公告：在证券监管部门调查过程中，同时经公司自查，发现公司存在被大股东占用资金的情况；截至本报告日止，康得新公司管理层无法准确认定公司存在大股东占用资金的具体情况，我们也无法获取与上述大股东资金占用事项相关的充分、适当的审计证据，无法判断大股东资金占用事项对康得新公司财务报表产生的影响。

##### 2、公司大额销售退回的真实性和准确性

康得新公司在对 2018 年度经营活动进行自查的过程中，对公司账面原已确认的部分营业收入进行了销售退回账务处理，对此我们无法实施充分适当的审计程序，也未能取得充分、适当的审计证据，所以无法判断该事项的真实性和公司账务处理的准确性。

##### 3、货币资金的真实性、准确性和披露的恰当性

康得新公司 2018 年年末货币资金余额人民币 153.16 亿元。对其中 122.10 亿元的银行存款余额，虽然我们实施了检

查、函证等审计程序，但是未能取得充分适当的审计证据，同时也无法实施进一步有效的替代程序以获取充分、适当的审计证据予以确认，因此我们无法判断公司上述银行存款期末余额的真实性、准确性及披露的恰当性。

#### 4、其他非流动资产中下列款项的交易实质

如财务报表附注六、17 所述，于 2018 年 6 月开始，康得新公司之全资子公司张家港康得新光电材料有限公司（以下简称康得新光电）与中国化学赛鼎宁波工程有限公司（以下简称赛鼎宁波）签订一系列委托采购设备协议，用于 1.02 亿先进高分子功能膜项目及裸眼 3D 项目。截至 2018 年 12 月 31 日，康得新光电按照合同约定支付人民币 21.74 亿元的设备采购预付款。截至本报告日止，我们未收到赛鼎宁波的回函，康得新公司也尚未收到上述各项采购材料及裸眼 3D 模组设备，康得新管理层未能提供合理的解释及支持性资料以说明预付赛鼎宁波款项的交易实质，我们无法实施进一步的审计程序或者替代审计程序获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定该事项的确认、计量及列报是否准确、恰当。

#### 5、应收账款的可回收性及坏账准备计提的准确性

如财务报表附注六、3 所述，截至 2018 年 12 月 31 日，康得新公司应收账款账面余额人民币 6,093,542,800.07 元，相应计提坏账准备人民币 1,228,183,245.06 元，其中公司对预计无法偿还的除关联方以外的部分单项金额重大的应收账款进行单项计提 813,635,617.82 元；在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括了解客户资信以及实际还款情况等因素，需要运用重大会计估计和判断；公司管理层未能提供对单项金额重大并单独计提的坏账准备所依据的资料，亦未能提供上述剩余应收款项可回收性评估的充分证据。我们在审计中实施了包括函证、访谈、复核等审计程序，但未能获取充分、适当的审计证据，我们也无法实施进一步的审计程序或者替代审计程序。因此，我们无法确定是否有必要对应收账款、坏账准备及财务报表其他项目做出调整。

#### 6、存货跌价准备计提的准确性

如财务报表附注六、6 所述，康得新公司 2018 年末对存货计提了 495,535,870.47 元的存货跌价准备。康得新公司未能对其中 456,964,125.85 元的存货跌价准备提供充分适当的审计证据，包括对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设如销售价格、预计的销售费用等。导致我们无法执行重新计算的验证程序，以获取充分、适当的审计证据。我们无法确认该部分存货跌价准备计提的准确性。

#### 7、可供出售金融资产期末计量的准确性

如财务报表附注六、8 所述，截至 2018 年 12 月 31 日，康得新公司可供出售金融资产为账面价值人民币 4,227,669,966.67 元，该类金融资产占康得新资产总额的 12.34%。截至本报告日止，管理层未能提供可供出售金融资产公允价值的估值报告，我们无法对上述可供出售金融资产期末计量实施有效的替代程序以获取充分、适当的审计证据；所以无法确认康得新公司账面可供出售金融资产计量的准确性和披露的完整性。

#### 8、商誉减值的准确性

如财务报表附注六、14 所述，截至 2018 年 12 月 31 日，康得新公司商誉账面原值人民币 59,085,939.44 元，康得新公

司 2018 年末对该商誉计提减值准备 41,555,849.91 元；由于公司未能提供该项商誉减值计提的充分依据，我们无法判断康得新公司期末商誉减值计提的准确性，也无法确定是否需要财务报表的相关项目做出调整。

### 9、重大不确定性的影响

如财务报表附注十三、3 及十四、2 所述，康得新公司因信息披露违规被中国证券监督管理委员会立案调查；公司资金短缺，无法偿还到期债务而涉及较多的诉讼，截至本报告日止，上述事项正在进行中，尚未有最终结论，我们无法判断其对康得新财务报表可能产生的影响。

### 10、其他事项

由于康得新公司董事会无法保证所提供的财务报表及附注内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。我们也无法实施进一步有效的程序以获取充分、适当的审计证据证明公司提供的财务报表及附注内容的真实、准确、完整，因此我们无法判断后附的康得新公司 2018 年度财务报表及附注的真实性、准确性及披露的恰当性。

## 三、与持续经营相关的重大不确定性

因公司未能按照约定筹措足额兑付资金，康得新短期融资券“18 康得新 SCP001”、“18 康得新 SCP002”未能按期偿付本金及利息，已构成实质违约；康得新目前大部分银行账户及重要资产被司法冻结；上述这些事项或情况，表明存在可能导致对康得新公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

## 四、管理层和治理层对财务报表的责任

康得新公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估康得新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，除非管理层计划清算康得新公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督康得新公司的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对康得新复合材料集团股份有限公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于康得新复合材料集团股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：康得新复合材料集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |                   |                   |
| 货币资金                   | 15,315,737,345.62 | 18,504,142,834.01 |
| 结算备付金                  |                   |                   |
| 拆出资金                   |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                   | 850,000.00        |
| 衍生金融资产                 |                   |                   |
| 应收票据及应收账款              | 4,970,442,052.25  | 4,840,797,206.96  |
| 其中：应收票据                | 105,082,497.24    | 432,048,433.19    |
| 应收账款                   | 4,865,359,555.01  | 4,408,748,773.77  |
| 预付款项                   | 561,500,167.44    | 247,775,099.28    |
| 应收保费                   |                   |                   |
| 应收分保账款                 |                   |                   |
| 应收分保合同准备金              |                   |                   |
| 其他应收款                  | 114,076,728.54    | 58,490,158.61     |
| 其中：应收利息                | 71,491,917.81     | 45,181,595.50     |
| 应收股利                   |                   |                   |
| 买入返售金融资产               |                   |                   |
| 存货                     | 606,222,968.57    | 582,550,231.93    |
| 持有待售资产                 |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |                   |                   |
| 其他流动资产                 | 270,010,056.95    | 899,580,984.20    |
| 流动资产合计                 | 21,837,989,319.37 | 25,134,186,514.99 |
| 非流动资产：                 |                   |                   |
| 发放贷款和垫款                |                   |                   |
| 可供出售金融资产               | 4,227,669,966.67  | 4,520,878,100.48  |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 持有至到期投资                |                   |                   |
| 长期应收款                  |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 2,690,989.13      |                   |
| 投资性房地产                 |                   |                   |
| 固定资产                   | 3,707,470,870.39  | 3,542,070,659.13  |
| 在建工程                   | 566,301,190.29    | 226,817,094.63    |
| 生产性生物资产                |                   |                   |
| 油气资产                   |                   |                   |
| 无形资产                   | 484,575,669.21    | 498,179,605.52    |
| 开发支出                   |                   | 45,588,986.81     |
| 商誉                     | 5,327,356.62      | 46,883,206.53     |
| 长期待摊费用                 | 47,977,085.05     | 51,785,379.23     |
| 递延所得税资产                | 159,348,287.99    | 60,682,725.96     |
| 其他非流动资产                | 3,214,356,658.77  | 135,284,163.60    |
| 非流动资产合计                | 12,415,718,074.12 | 9,128,169,921.89  |
| 资产总计                   | 34,253,707,393.49 | 34,262,356,436.88 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   | 5,978,913,353.29  | 6,565,490,467.10  |
| 向中央银行借款                |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放              |                   |                   |
| 拆入资金                   |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |                   |                   |
| 应付票据及应付账款              | 3,018,349,531.22  | 1,409,800,865.74  |
| 预收款项                   | 34,988,621.82     | 116,677,612.90    |
| 卖出回购金融资产款              |                   |                   |
| 应付手续费及佣金               |                   |                   |
| 应付职工薪酬                 | 98,175,606.76     | 73,152,602.79     |
| 应交税费                   | 260,576,287.21    | 220,469,956.85    |
| 其他应付款                  | 249,857,939.83    | 221,682,841.01    |
| 其中：应付利息                | 181,763,172.75    | 180,013,410.13    |
| 应付股利                   | 25,369,160.34     |                   |
| 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       |                   |                   |
| 持有待售负债        |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债   | 299,000,000.00    | 630,952,146.67    |
| 其他流动负债        | 1,499,814,937.11  | 2,496,219,258.86  |
| 流动负债合计        | 11,439,676,277.24 | 11,734,445,751.92 |
| 非流动负债：        |                   |                   |
| 长期借款          | 478,000,000.00    | 507,000,000.00    |
| 应付债券          | 4,044,375,995.20  | 3,932,232,822.82  |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 长期应付款         |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |
| 预计负债          | 62,116,799.88     |                   |
| 递延收益          | 49,160,184.35     | 49,233,039.84     |
| 递延所得税负债       | 25,111,939.32     | 10,083,818.59     |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 4,658,764,918.75  | 4,498,549,681.25  |
| 负债合计          | 16,098,441,195.99 | 16,232,995,433.17 |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 3,540,900,282.00  | 3,538,598,582.00  |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 6,819,717,511.99  | 6,806,856,066.05  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        | 119,989,391.16    | 45,270,069.15     |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 830,159,316.37    | 603,742,466.57    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 6,823,909,678.95  | 7,017,314,917.78  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 18,134,676,180.47 | 18,011,782,101.55 |
| 少数股东权益        | 20,590,017.03     | 17,578,902.16     |

|            |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 所有者权益合计    | 18,155,266,197.50 | 18,029,361,003.71 |
| 负债和所有者权益总计 | 34,253,707,393.49 | 34,262,356,436.88 |

法定代表人：肖鹏

主管会计工作负责人：王瑜

会计机构负责人：王瑜

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |                   |                   |
| 货币资金                   | 8,252,676,666.90  | 4,226,548,687.69  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                   |                   |
| 衍生金融资产                 |                   |                   |
| 应收票据及应收账款              | 27,173,875.46     | 22,689,490.71     |
| 其中：应收票据                |                   |                   |
| 应收账款                   | 27,173,875.46     | 22,689,490.71     |
| 预付款项                   |                   |                   |
| 其他应收款                  | 2,907,023,325.93  | 5,857,852,320.00  |
| 其中：应收利息                |                   |                   |
| 应收股利                   |                   |                   |
| 存货                     |                   |                   |
| 持有待售资产                 |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |                   |                   |
| 其他流动资产                 |                   | 646,035.97        |
| 流动资产合计                 | 11,186,873,868.29 | 10,107,736,534.37 |
| 非流动资产：                 |                   |                   |
| 可供出售金融资产               | 2,481,803,344.18  | 2,481,803,344.18  |
| 持有至到期投资                |                   |                   |
| 长期应收款                  |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 8,537,074,887.24  | 8,534,383,898.11  |
| 投资性房地产                 | 39,453,486.98     | 41,218,992.24     |
| 固定资产                   | 11,168,392.42     | 12,213,326.90     |
| 在建工程                   |                   |                   |
| 生产性生物资产                |                   |                   |
| 油气资产                   |                   |                   |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 无形资产                   | 12,006,468.96     | 14,026,146.69     |
| 开发支出                   |                   |                   |
| 商誉                     |                   |                   |
| 长期待摊费用                 | 3,862,496.37      |                   |
| 递延所得税资产                |                   |                   |
| 其他非流动资产                | 466,638.61        | 229,608.61        |
| 非流动资产合计                | 11,085,835,714.76 | 11,083,875,316.73 |
| 资产总计                   | 22,272,709,583.05 | 21,191,611,851.10 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |                   |                   |
| 应付票据及应付账款              | 370,347.40        | 56,979.00         |
| 预收款项                   |                   |                   |
| 应付职工薪酬                 | 592,993.01        |                   |
| 应交税费                   | 2,484,724.21      | 209,679.06        |
| 其他应付款                  | 711,087,952.99    | 135,320,193.85    |
| 其中：应付利息                | 132,433,698.73    | 134,523,719.23    |
| 应付股利                   | 25,369,160.34     |                   |
| 持有待售负债                 |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            |                   | 598,952,146.67    |
| 其他流动负债                 | 1,499,814,937.11  | 2,496,219,258.86  |
| 流动负债合计                 | 2,214,350,954.72  | 3,230,758,257.44  |
| 非流动负债：                 |                   |                   |
| 长期借款                   |                   |                   |
| 应付债券                   | 1,998,916,876.90  | 1,995,174,569.43  |
| 其中：优先股                 |                   |                   |
| 永续债                    |                   |                   |
| 长期应付款                  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬               |                   |                   |
| 预计负债                   | 62,116,799.88     |                   |
| 递延收益                   |                   |                   |
| 递延所得税负债                |                   |                   |

|            |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 其他非流动负债    |                   |                   |
| 非流动负债合计    | 2,061,033,676.78  | 1,995,174,569.43  |
| 负债合计       | 4,275,384,631.50  | 5,225,932,826.87  |
| 所有者权益：     |                   |                   |
| 股本         | 3,540,900,282.00  | 3,538,598,582.00  |
| 其他权益工具     |                   |                   |
| 其中：优先股     |                   |                   |
| 永续债        |                   |                   |
| 资本公积       | 7,145,631,984.19  | 7,132,770,538.25  |
| 减：库存股      |                   |                   |
| 其他综合收益     |                   |                   |
| 专项储备       |                   |                   |
| 盈余公积       | 825,950,296.62    | 599,533,446.82    |
| 未分配利润      | 6,484,842,388.74  | 4,694,776,457.16  |
| 所有者权益合计    | 17,997,324,951.55 | 15,965,679,024.23 |
| 负债和所有者权益总计 | 22,272,709,583.05 | 21,191,611,851.10 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目          | 本期发生额            | 上期发生额             |
|-------------|------------------|-------------------|
| 一、营业总收入     | 9,150,288,411.38 | 11,789,073,516.69 |
| 其中：营业收入     | 9,150,288,411.38 | 11,789,073,516.69 |
| 利息收入        |                  |                   |
| 已赚保费        |                  |                   |
| 手续费及佣金收入    |                  |                   |
| 二、营业总成本     | 8,820,465,409.38 | 8,966,430,784.10  |
| 其中：营业成本     | 5,488,020,355.82 | 7,082,433,228.97  |
| 利息支出        |                  |                   |
| 手续费及佣金支出    |                  |                   |
| 退保金         |                  |                   |
| 赔付支出净额      |                  |                   |
| 提取保险合同准备金净额 |                  |                   |
| 保单红利支出      |                  |                   |
| 分保费用        |                  |                   |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 税金及附加                  | 91,406,075.47    | 100,268,329.19   |
| 销售费用                   | 419,335,907.22   | 336,178,911.96   |
| 管理费用                   | 557,116,329.47   | 494,451,162.85   |
| 研发费用                   | 365,784,603.41   | 369,871,728.51   |
| 财务费用                   | 447,063,149.94   | 553,270,984.18   |
| 其中：利息费用                | 698,723,440.51   | 577,163,834.87   |
| 利息收入                   | 220,031,694.81   | 167,339,650.31   |
| 资产减值损失                 | 1,451,738,988.05 | 29,956,438.44    |
| 加：其他收益                 | 31,214,562.83    | 17,756,789.69    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）        | 43,194,721.91    | 51,846,083.22    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | -4,809,010.87    | -5,944,394.06    |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）    |                  | 850,000.00       |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）        |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      | -11,158,802.28   | -144,597.62      |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）      | 393,073,484.46   | 2,892,951,007.88 |
| 加：营业外收入                | 19,122,700.73    | 21,510,185.38    |
| 减：营业外支出                | 69,693,155.57    | 2,063,740.74     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | 342,503,029.62   | 2,912,397,452.52 |
| 减：所得税费用                | 58,794,587.13    | 436,557,804.52   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 283,708,442.49   | 2,475,839,648.00 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 283,708,442.49   | 2,475,839,648.00 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的净利润          | 280,697,327.62   | 2,474,381,792.14 |
| 少数股东损益                 | 3,011,114.87     | 1,457,855.86     |
| 六、其他综合收益的税后净额          | 74,719,322.01    | 46,064,323.14    |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   | 74,719,322.01    | 46,064,323.14    |
| （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      |                |                  |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益      | 74,719,322.01  | 46,064,323.14    |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |                |                  |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      | 82,128,154.17  | 30,267,985.47    |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                |                  |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |                |                  |
| 5.外币财务报表折算差额            | -7,408,832.16  | 15,796,337.67    |
| 6.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                | 358,427,764.50 | 2,521,903,971.14 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 355,416,649.63 | 2,520,446,115.28 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | 3,011,114.87   | 1,457,855.86     |
| 八、每股收益：                 |                |                  |
| (一) 基本每股收益              | 0.08           | 0.70             |
| (二) 稀释每股收益              | 0.08           | 0.70             |

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

法定代表人：肖鹏

主管会计工作负责人：王瑜

会计机构负责人：王瑜

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 一、营业收入 | 103,867,549.28 | 27,843,984.39 |
| 减：营业成本 | 2,164,369.63   | 1,765,283.06  |
| 税金及附加  | 1,019,683.32   | 668,424.42    |
| 销售费用   |                |               |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 管理费用                   | 41,304,297.93    | 13,451,211.37    |
| 研发费用                   |                  |                  |
| 财务费用                   | 2,319,656.27     | 75,985,187.15    |
| 其中：利息费用                | 67,129,180.99    | 106,950,961.09   |
| 利息收入                   | -67,028,629.01   | -39,453,027.31   |
| 资产减值损失                 | 81,833.31        | 7,674,165.87     |
| 加：其他收益                 | 117,832.20       |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）        | 2,267,964,975.25 | 2,444,196,824.66 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | -4,809,010.87    | -5,944,394.06    |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）    |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      | 34,765.14        |                  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）      | 2,325,095,281.41 | 2,372,496,537.18 |
| 加：营业外收入                | 1,199,000.00     | 3,010,004.26     |
| 减：营业外支出                | 62,125,783.38    |                  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | 2,264,168,498.03 | 2,375,506,541.44 |
| 减：所得税费用                |                  |                  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 2,264,168,498.03 | 2,375,506,541.44 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） |                  |                  |
| （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          |                  | 0.00             |
| （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     |                  |                  |
| （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.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                  |                  |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                  |                  |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |                  |                  |
| 5.外币财务报表折算差额            |                  |                  |
| 6.其他                    |                  |                  |
| 六、综合收益总额                | 2,264,168,498.03 | 2,375,506,541.44 |
| 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                           | 本期发生额            | 上期发生额             |
|------------------------------|------------------|-------------------|
| 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               | 8,066,221,282.12 | 12,670,013,192.51 |
| 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               |                  |                   |
| 收到再保险业务现金净额                  |                  |                   |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                  |                   |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                  |                   |
| 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                   |                  |                   |
| 收到的税费返还                      | 32,210,516.23    | 30,879,104.22     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 248,446,938.82   | 218,760,373.82    |
| 经营活动现金流入小计                   | 8,346,878,737.17 | 12,919,652,670.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 5,044,873,757.18 | 6,988,532,240.53  |

|                           |                   |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 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            |                   |                   |
| 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           | 675,341,317.61    | 629,488,734.75    |
| 支付的各项税费                   | 797,137,719.97    | 1,100,210,547.48  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 519,163,125.16    | 539,659,457.22    |
| 经营活动现金流出小计                | 7,036,515,919.92  | 9,257,890,979.98  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,310,362,817.25  | 3,661,761,690.57  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 6,873,561,515.52  | 407,944,358.54    |
| 取得投资收益收到的现金               | 104,563,613.63    | 52,475,851.19     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,015,900.00      | 400,745.20        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                   | 13,650,022.09     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                   |                   |
| 投资活动现金流入小计                | 6,981,141,029.15  | 474,470,977.02    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 3,499,011,048.81  | 334,964,325.46    |
| 投资支付的现金                   | 4,606,143,320.00  | 8,112,057,563.14  |
| 质押贷款净增加额                  |                   |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 7,322,390.00      | 3,982,140.00      |
| 投资活动现金流出小计                | 8,112,476,758.81  | 8,451,004,028.60  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -1,131,335,729.66 | -7,976,533,051.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 | 41,569,946.84     | 116,670,381.19    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                 | 8,435,496,351.82  | 8,038,557,634.19  |
| 发行债券收到的现金                 | 1,496,625,000.00  | 6,569,490,000.00  |

|                     |                   |                   |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                   | 5,977,840.00      |
| 筹资活动现金流入小计          | 9,973,691,298.66  | 14,730,695,855.38 |
| 偿还债务支付的现金           | 11,220,744,378.58 | 9,236,744,583.84  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 909,927,658.39    | 643,855,339.74    |
| 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      | 131,335,079.21    | 36,309,661.23     |
| 筹资活动现金流出小计          | 12,262,007,116.18 | 9,916,909,584.81  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -2,288,315,817.52 | 4,813,786,270.57  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -733,610.66       | -110,256,047.26   |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -2,110,022,340.59 | 388,758,862.30    |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 15,078,500,370.89 | 14,689,741,508.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 12,968,478,030.30 | 15,078,500,370.89 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------|------------------|------------------|
| 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  | 98,608,525.49    | 1,805,000.15     |
| 收到的税费返还         |                  | 267.83           |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 70,436,720.39    | 56,584,619.15    |
| 经营活动现金流入小计      | 169,045,245.88   | 58,389,887.13    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 160,000.00       |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,376,638.57     | 33,246.13        |
| 支付的各项税费         | 4,063,039.03     | 4,208,504.31     |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 39,180,266.56    | 23,688,681.27    |
| 经营活动现金流出小计      | 44,779,944.16    | 27,930,431.71    |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 124,265,301.72   | 30,459,455.42    |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金       |                  | 77,894,358.54    |
| 取得投资收益收到的现金     | 2,822,773,986.12 | 2,547,411,827.43 |
| 处置固定资产、无形资产和其他  | 293,000.00       |                  |

|                         |                   |                   |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| 长期资产收回的现金净额             |                   |                   |
| 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          | 3,214,452,112.78  | 1,315,808,066.71  |
| 投资活动现金流入小计              | 6,037,519,098.90  | 3,941,114,252.68  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6,255,242.70      | 1,802,810.74      |
| 投资支付的现金                 | 7,500,000.00      | 3,008,340,744.45  |
| 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          | 88,215,316.18     | 2,567,146,697.71  |
| 投资活动现金流出小计              | 101,970,558.88    | 5,577,290,252.90  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | 5,935,548,540.02  | -1,636,176,000.22 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金               | 41,569,946.84     | 157,774,995.08    |
| 取得借款收到的现金               |                   |                   |
| 发行债券收到的现金               | 1,496,625,000.00  | 4,499,700,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 154,771,241.47    | 16,051,377.23     |
| 筹资活动现金流入小计              | 1,692,966,188.31  | 4,673,526,372.31  |
| 偿还债务支付的现金               | 3,100,000,000.00  | 3,399,900,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 464,946,492.98    | 356,153,056.27    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 6,718,227.01      | 12,995,175.00     |
| 筹资活动现金流出小计              | 3,571,664,719.99  | 3,769,048,231.27  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -1,878,698,531.68 | 904,478,141.04    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | -114.74           | 975.75            |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 4,181,115,195.32  | -701,237,428.01   |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 3,974,488,979.91  | 4,675,726,407.92  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 8,155,604,175.23  | 3,974,488,979.91  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 |
|----|----|
|----|----|

|                       | 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            |               |                   |
|                       |                      | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |               |      |                |        |                  |               |                   |
| 一、上年期末余额              | 3,538,598.58<br>2.00 |        |     |    | 6,806,856.06  |       | 45,270,069.15 |      | 603,742,466.57 |        | 7,017,314,917.78 | 17,578,902.16 | 18,029,361,003.71 |
| 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              | 3,538,598.58<br>2.00 |        |     |    | 6,806,856.06  |       | 45,270,069.15 |      | 603,742,466.57 |        | 7,017,314,917.78 | 17,578,902.16 | 18,029,361,003.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 2,301,700.00         |        |     |    | 12,861,445.94 |       | 74,719,322.01 |      | 226,416,849.80 |        | -193,405,238.83  | 3,011,148.87  | 125,905,193.79    |
| （一）综合收益总额             |                      |        |     |    |               |       | 74,719,322.01 |      |                |        | 280,697,327.62   | 3,011,148.87  | 358,427,764.50    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 2,301,700.00         |        |     |    | 12,861,445.94 |       |               |      |                |        |                  |               | 15,163,145.94     |
| 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      | 2,301,700.00         |        |     |    | 12,861,445.94 |       |               |      |                |        |                  |               | 15,163,145.94     |
| 4．其他                  |                      |        |     |    |               |       |               |      |                |        |                  |               |                   |
| （三）利润分配               |                      |        |     |    |               |       |               |      | 226,416,849.80 |        | -474,102,566.45  |               | -247,685,716.65   |
| 1．提取盈余公积              |                      |        |     |    |               |       |               |      | 226,416,849.80 |        | -226,416,849.80  |               |                   |
| 2．提取一般风险              |                      |        |     |    |               |       |               |      |                |        |                  |               |                   |

|                            |                          |  |  |  |                          |  |                    |  |                    |  |                          |                   |                           |
|----------------------------|--------------------------|--|--|--|--------------------------|--|--------------------|--|--------------------|--|--------------------------|-------------------|---------------------------|
| 准备                         |                          |  |  |  |                          |  |                    |  |                    |  |                          |                   |                           |
| 3. 对所有者（或<br>股东）的分配        |                          |  |  |  |                          |  |                    |  |                    |  | -247,68<br>5,716.6<br>5  |                   | -247,68<br>5,716.6<br>5   |
| 4. 其他                      |                          |  |  |  |                          |  |                    |  |                    |  |                          |                   |                           |
| （四）所有者权益<br>内部结转           |                          |  |  |  |                          |  |                    |  |                    |  |                          |                   |                           |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本）       |                          |  |  |  |                          |  |                    |  |                    |  |                          |                   |                           |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本）       |                          |  |  |  |                          |  |                    |  |                    |  |                          |                   |                           |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损            |                          |  |  |  |                          |  |                    |  |                    |  |                          |                   |                           |
| 4. 设定受益计划<br>变动额结转留存<br>收益 |                          |  |  |  |                          |  |                    |  |                    |  |                          |                   |                           |
| 5. 其他                      |                          |  |  |  |                          |  |                    |  |                    |  |                          |                   |                           |
| （五）专项储备                    |                          |  |  |  |                          |  |                    |  |                    |  |                          |                   |                           |
| 1. 本期提取                    |                          |  |  |  |                          |  |                    |  |                    |  |                          |                   |                           |
| 2. 本期使用                    |                          |  |  |  |                          |  |                    |  |                    |  |                          |                   |                           |
| （六）其他                      |                          |  |  |  |                          |  |                    |  |                    |  |                          |                   |                           |
| 四、本期期末余额                   | 3,540,<br>900,28<br>2.00 |  |  |  | 6,819,7<br>17,511.<br>99 |  | 119,989<br>,391.16 |  | 830,159<br>,316.37 |  | 6,823,9<br>09,678.<br>95 | 20,590,<br>017.03 | 18,155,<br>266,197<br>.50 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 上期               |         |         |    |                  |           |             |          |                |            |                  |                 |                   |
|----------|------------------|---------|---------|----|------------------|-----------|-------------|----------|----------------|------------|------------------|-----------------|-------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |         |         |    |                  |           |             |          |                |            | 少数股<br>东权益       | 所有者<br>权益合<br>计 |                   |
|          | 股本               | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积         | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益  | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积       | 一般风<br>险准备 |                  |                 | 未分配<br>利润         |
|          |                  | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                  |           |             |          |                |            |                  |                 |                   |
| 一、上年期末余额 | 3,528,782,028.00 |         |         |    | 6,705,584,415.08 |           | -794,253.99 |          | 366,191,812.43 |            | 4,981,672,758.82 | 21,004,336.39   | 15,602,441,096.73 |
| 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              | 3,528,782,028.00 |  |  |  | 6,705,584,415.08 |  | -794,253.99   |  | 366,191,812.43 |  | 4,981,672,758.82 | 21,004,336.39 | 15,602,441,096.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 9,816,554.00     |  |  |  | 101,271,650.97   |  | 46,064,323.14 |  | 237,550,654.14 |  | 2,035,642,158.96 | -3,425,434.23 | 2,426,919,906.98  |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |  | 46,064,323.14 |  |                |  | 2,474,381,792.14 | 1,457,855.86  | 2,521,903,971.14  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 9,816,554.00     |  |  |  | 101,271,650.97   |  |               |  |                |  |                  | -4,883,290.09 | 106,204,914.88    |
| 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     | 9,816,554.00     |  |  |  | 101,271,650.97   |  |               |  |                |  |                  |               | 111,088,204.97    |
| 4. 其他                 |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  | -4,883,290.09 | -4,883,290.09     |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  |                  |  |               |  | 237,550,654.14 |  | -438,739,633.18  |               | -201,188,979.04   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |  |  |                  |  |               |  | 237,550,654.14 |  | -237,550,654.14  |               |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |               |                   |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  | -201,188,979.04  |               | -201,188,979.04   |
| 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              |              |      |  |  |              |  |               |  |                |  |              |               |               |
| （五）专项储备            |              |      |  |  |              |  |               |  |                |  |              |               |               |
| 1. 本期提取            |              |      |  |  |              |  |               |  |                |  |              |               |               |
| 2. 本期使用            |              |      |  |  |              |  |               |  |                |  |              |               |               |
| （六）其他              |              |      |  |  |              |  |               |  |                |  |              |               |               |
| 四、本期期末余额           | 3,538,598.58 | 2.00 |  |  | 6,806,856.05 |  | 45,270,069.15 |  | 603,742,466.57 |  | 7,017,314.91 | 17,578,902.16 | 18,029,361.71 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期           |        |     |    |               |       |        |      |            |              |               |
|-----------------------|--------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|------------|--------------|---------------|
|                       | 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        | 所有者权益合计       |
|                       |              | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |            |              |               |
| 一、上年期末余额              | 3,538,598.58 |        |     |    | 7,132,770.53  |       |        |      | 599,533.46 | 4,694,776.16 | 15,965,679.02 |
| 加：会计政策变更              |              |        |     |    |               |       |        |      |            |              |               |
| 前期差错更正                |              |        |     |    |               |       |        |      |            |              |               |
| 其他                    |              |        |     |    |               |       |        |      |            |              |               |
| 二、本年期初余额              | 3,538,598.58 |        |     |    | 7,132,770.53  |       |        |      | 599,533.46 | 4,694,776.16 | 15,965,679.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 2,301,700.00 |        |     |    | 12,861,445.94 |       |        |      | 226,416.84 | 1,790,065.58 | 2,031,645.92  |
| （一）综合收益总额             |              |        |     |    |               |       |        |      |            | 2,264,168.49 | 2,264,168.49  |

|                    |              |  |  |  |               |  |  |                |                 |    |                 |
|--------------------|--------------|--|--|--|---------------|--|--|----------------|-----------------|----|-----------------|
|                    |              |  |  |  |               |  |  |                |                 | 03 |                 |
| (二)所有者投入和减少资本      | 2,301,700.00 |  |  |  | 12,861,445.94 |  |  |                |                 |    | 15,163,145.94   |
| 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  | 2,301,700.00 |  |  |  | 12,861,445.94 |  |  |                |                 |    | 15,163,145.94   |
| 4. 其他              |              |  |  |  |               |  |  |                |                 |    |                 |
| (三) 利润分配           |              |  |  |  |               |  |  | 226,416,849.80 | -474,102,566.45 |    | -247,685,716.65 |
| 1. 提取盈余公积          |              |  |  |  |               |  |  | 226,416,849.80 | -226,416,849.80 |    |                 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |              |  |  |  |               |  |  |                | -247,685,716.65 |    | -247,685,716.65 |
| 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              |              |  |  |  |               |  |  |                |                 |    |                 |
| (五) 专项储备           |              |  |  |  |               |  |  |                |                 |    |                 |
| 1. 本期提取            |              |  |  |  |               |  |  |                |                 |    |                 |
| 2. 本期使用            |              |  |  |  |               |  |  |                |                 |    |                 |
| (六) 其他             |              |  |  |  |               |  |  |                |                 |    |                 |
| 四、本期期末余额           | 3,540,90     |  |  |  | 7,145,631     |  |  | 825,950,2      | 6,484,8         |    | 17,997,32       |

|  |          |  |  |  |         |  |  |  |       |           |          |
|--|----------|--|--|--|---------|--|--|--|-------|-----------|----------|
|  | 0,282.00 |  |  |  | ,984.19 |  |  |  | 96.62 | 42,388.74 | 4,951.55 |
|--|----------|--|--|--|---------|--|--|--|-------|-----------|----------|

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期               |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|-------------------|
|                       | 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            | 所有者权益合计           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                  |                   |
| 一、上年期末余额              | 3,528,782,028.00 |        |     |    | 7,034,557,825.84 |       |        |      | 361,982,792.68 | 2,758,009,548.90 | 13,683,332,195.42 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                   |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                   |
| 二、本年期初余额              | 3,528,782,028.00 |        |     |    | 7,034,557,825.84 |       |        |      | 361,982,792.68 | 2,758,009,548.90 | 13,683,332,195.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 9,816,554.00     |        |     |    | 98,212,712.41    |       |        |      | 237,550,654.14 | 1,936,766,908.26 | 2,282,346,828.81  |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                | 2,375,506,541.44 | 2,375,506,541.44  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 9,816,554.00     |        |     |    | 98,212,712.41    |       |        |      |                |                  | 108,029,266.41    |
| 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      | 9,816,554.00     |        |     |    | 98,212,712.41    |       |        |      |                |                  | 108,029,266.41    |
| 4．其他                  |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                   |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |       |        |      | 237,550,654.14 | -438,739,633.18  | -201,188,979.04   |
| 1．提取盈余公积              |                  |        |     |    |                  |       |        |      | 237,550,654.14 | -237,550,654.14  |                   |

|                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                   |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|------------------|-------------------|
|                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                | 4                |                   |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                | -201,188,979.04  | -201,188,979.04   |
| 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              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                   |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                   |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                   |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                   |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                   |
| 四、本期期末余额           | 3,538,598,582.00 |  |  |  | 7,132,770,538.25 |  |  |  | 599,533,446.82 | 4,694,776,457.16 | 15,965,679,024.23 |

### 三、公司基本情况

康得新复合材料集团股份有限公司（以下简称“公司”），持有江苏省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码9132000060091495G《营业执照》。

公司注册地址：江苏环保新材料产业园晨港路北侧、港华路西侧；

公司办公地址：江苏环保新材料产业园晨港路北侧、港华路西侧；

企业法定代表人：肖鹏；

公司注册资本：354,090.0282万元；

公司前身为北京康得新印刷器材有限公司，成立于2001年8月21日。2008年1月29日，经中华人民共和国商务部商资批【2008】94号《商务部关于同意北京康得新印刷器材有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复》文件批准，北京康得新印刷器材有限公司以经审计的2007年8月31日帐面净资产中的人民币10,100万元折股10,100万股；整体改制为股份有限公司，改制后的公司名称为北京康得新复合材料股份有限公司。

根据公司2009年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，经北京市商务局京商资字【2009】386号《北京市商务局关于北京康得新复合材料股份有限公司修改章程的批复》文件批准，公司增加注册资本人民币2,020万元，变更后的注册资本为人民币12,120万元。

2010年6月1日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】753号文《关于核准北京康得新复合材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，向社会公开发行本公司人民币普通股4,040万股（每股面值1元），此次公开发行增加公司股本4,040万元，发行后总股本为16,160万元。

2011年04月15日，根据公司2010年年度股东大会决议通过的《2010年度利润分配及资本公积转增股本预案》规定，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。申请增加注册资本16,160万元；变更后的注册资本为32,320万元，股本为32,320万元。

2012年3月5日，根据公司2011年年度股东大会决议通过的《2011年度利润分配及资本公积转增股本预案》规定，公司以2011年12月31日的总股本32,320万股为基数，以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增6股。申请增加注册资本19,392万元；变更后的注册资本为51,712万元，股本为51,712万元。

2012年4月10日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】498号文《关于核准北京康得新复合材料股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准，公司向特定投资者以非公开发行人民币普通股股票10,250万股，每股发行价为人民币15.85元。此次非公开发行增加公司股本10,250万元，发行后总股本为61,962万元。

2012年11月29日，公司首期股票期权激励计划第一个行权期58名激励对象合计已行权396.1587万股，此次变更后股本为62,358.1587万元。

2013年4月12日，根据公司2012年度股东大会决议通过的《2012年度利润分配及资本公积转增股本预案》规定，以公司现有总股本623,581,587股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股。申请增加注册资本31,179.0793万元；此次变更后股本为93,537.238万元。

2013年度公司第一期和第二期股权激励员工行权增加股本442.5257万元，截至2013年12月31日，股本总额93,979.7637万元。

2014年2月12日，经北京市商务委员会京商务函字【2014】131号《北京市商务委员会关于北京康得新复合材料股份有限公司迁址的复函》批准，公司迁址至江苏省，并经江苏省工商行政管理局批准，更名为江苏康得新复合材料股份有限公司，取得江苏省苏州市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

2014年公司第一期和第二期股权激励员工行权共增加股本1,259.162万元，截至2014年12月31日，股本总额95,238.9257万元。

2015年5月6日，根据公司2014年度股东大会决议通过的《关于2014年度利润分配及资本公积转增股本预案》规定，以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4.989622股。申请增加注册资本47,642.2963万元。

经中国证监会证监许可[2015]2412号文《关于核准江苏康得新复合材料股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准，公司向特定投资者以非公开方式发行的人民币普通股股票不超过170,745,600股，每股发行价为人民币17.57元。此次非公开发行增加公司股本17,074.5587万元，发行后总股本为159,955.7807万元。

2015年公司第一期和第二期及第三期股权激励员工行权共增加股本917.7651万元，截至2015年12月31日，股本总额160,873.5458万元。

2016年5月25日，经江苏省工商行政管理局批准，公司更名为：康得新复合材料集团股份有限公司。

2016年6月2日，根据公司2015年度股东大会决议通过的《关于2015年度利润分配及资本公积转增股本预案》规定，以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增9.985834股，增加股本160,873.5368万元。

2016年9月30日，公司经中国证监会证监许可[2016]1791号文《关于核准江苏康得新复合材料股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准，公司向特定投资者以非公开方式发行的人民币普通股股票不超过294,117,647股，每股发行价为人民币16.32元。此次非公开发行增加公司股本29,411.7647万元。

2016年1-12月公司股权激励员工行权共增加股本1,719.3555万元，截至2016年12月31日，股本总额352,878.2028万元。

2017年公司股权激励员工行权共增加股本981.66万元，截至2017年12月31日，股本总额353,859.8582万元。

2018年1-6月公司股权激励员工行权共增加股本230.17万元，截至2018年12月31日，股本总额354,090.0282万元。详见附注七、“30股本”。

本公司所处行业：高分子复合材料制造业。

本公司经营范围：从事高分子复合材料、功能膜材料、预涂膜、光学膜、光电新材料、化工产品（不含危险化学品）、印刷器材和包装器材的研发，并提供相关技术咨询和技术服务；电子产品的研发、销售及委托区外企业加工，自有房屋、机械设备租赁，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司提供的主要产品：预涂膜、光学膜等。

本公司的母公司是康得投资集团有限公司，持有本公司24.05%股份。公司的实际控制人是钟玉。

本公司财务报表业经本公司董事会于2019年4月29日决议批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的二级子公司共11户，详见本“附注八、在其他主体中的权益”；本公司本年度合并范围增加5户，详见本“附注七、合并范围的变更”。

## 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

因本公司未能按照约定筹措足额兑付资金，“18 康得新 SCP001”、“18康得新SCP002”未能按期偿付本金及利息，已构成实质违约，康得新公司声誉和信用度受到较大影响；康得新目前大部分银行账户及重要资产被司法冻结；上述这些事项或情况，表明存在可能导致对康得新公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

本公司管理层为帮助公司摆脱困境，解决债务危机以及适应未来发展的需要，计划开展一系列举措，包括组织内部自查、对现有组织架构及各部门职能进行优化、持续推动公司业务协同工作和资源整合、开源节流、降本增效、加强款项回收、持续改善现金流、积极配合证监会立案调查等。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本“附注五、24收入”、“16、（2）研究与开发支出”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅“附注五、28其他重要会计政策和会计估计变更”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明

应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期

损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过30%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍

生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌

入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收票据及应收账款

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                                                                                    |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 本公司将金额为人民币 300 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收款项，将金额为人民币 200 万元以上的其他应收账款确认为单项金额重大的应收款项。                                      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称     | 坏账准备计提方法 |
|----------|----------|
| 无信用风险组合  | 其他方法     |
| 正常信用风险组合 | 账龄分析法    |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年        | 10.00%   | 10.00%    |
| 2—3 年        | 20.00%   | 20.00%    |
| 3 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

|             |                                                                                                               |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试                                                                            |
| 坏账准备的计提方法   | 有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；如应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等 |

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、委托加工物资等大类。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**(4) 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**

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

**13、长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。重大影响，是指本公司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。

**(1) 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面

值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相

关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 15、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (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 | 30-40 | 10.00 | 3.00-2.25 |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10-20 | 10.00 | 4.50-9.00 |
| 运输设备    | 年限平均法 | 10    | 10.00 | 9.00      |
| 电子及办公设备 | 年限平均法 | 5     | 10.00 | 18.00     |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

## 17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投

资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 18、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

### （2）内部研究开发支出会计政策

## 19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产

的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、专利池搭建费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出；③该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 23、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，

在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

# 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

## （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

①内销：按转移商品所有权凭证或交付实物的时间为收入确认时点。

②出口：完成海关报关手续、并确定相关货款能收回时确认收入。

## （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营

企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## （2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### （5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （8）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

## 29、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 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目 | 本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。 |    |

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

| 列报项目 | 2017年12月31日之前列报金额 | 影响金额 | 2018年1月1日之后重新列报金额 | 备注 |
|------|-------------------|------|-------------------|----|
|      |                   |      |                   |    |

|           |                  |                   |                  |  |
|-----------|------------------|-------------------|------------------|--|
| 应收票据      | 432,048,433.19   | -432,048,433.19   | -                |  |
| 应收账款      | 4,408,748,773.77 | -4,408,748,773.77 | -                |  |
| 应收票据及应收账款 | -                | 4,840,797,206.96  | 4,840,797,206.96 |  |
| 应收利息      | 45,181,595.50    | -45,181,595.50    | -                |  |
| 其他应收款     | 13,308,563.11    | 45,181,595.50     | 58,490,158.61    |  |
| 应付票据      | 465,301,242.41   | -465,301,242.41   | -                |  |
| 应付账款      | 944,499,623.33   | -944,499,623.33   | -                |  |
| 应付票据及应付账款 | -                | 1,409,800,865.74  | 1,409,800,865.74 |  |
| 应付利息      | 180,013,410.13   | -180,013,410.13   | -                |  |
| 其他应付款     | 41,669,430.88    | 180,013,410.13    | 221,682,841.01   |  |
| 管理费用      | 864,322,891.36   | -369,871,728.51   | 494,451,162.85   |  |
| 研发费用      | -                | 369,871,728.51    | 369,871,728.51   |  |

## (2) 重要会计估计变更

☐ 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     | 应税收入按规定的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 17%、16%、11%、10%、6%<br>本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%/11% 税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%/10%。 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税                                  | 7%、5%、1%                                                                                                                                |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                    | 详见下表                                                                                                                                    |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税                                  | 3%                                                                                                                                      |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税                                  | 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 |
|------------------------------------------------------------------------|-------|
| 1、张家港保税区康得菲尔实业有限公司；2、张家港康得新光电材料有限公司；3、北京康得新功能材料有限公司；4、康得新光学膜材料（上海）有限公司 | 15%   |
| 1、康得新复合材料集团股份有限公司；2、南通康得新精密                                            | 25%   |

|                                                                                                                                                                                                                                  |                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 模具有限公；3、上海康得新文化传播有限公司；4、张家港康得新装备科技有限公司；5、张家港新网育盛光电科技有限责任公司；6、张家港新网合丰光电科技有限责任公司；7、张家港新网盈丰投资控股有限责任公司；8、江苏康得新智能显示科技有限公司；9、苏州康得新研究中心有限公司；10、深圳新网众联投资控股有限责任公司；11、深圳康得新智能显示科技有限公司；12、江苏康得新碳纤维复合材料有限公司；13、北京新世景联科技发展有限公司；14、广东康得新窗膜有限公司 |                                        |
| 1、KDX AMERICA LLC（康得新美国有限公司）；2、KDX SILICON VALLEY INC（康得新硅谷公司）                                                                                                                                                                   | 按分级税率计算缴纳                              |
| 1、台湾康得新复合材料股份有限公司                                                                                                                                                                                                                | 按综合所得税课税级距及累进税率计算缴纳                    |
| 1、TOP WISE INTERNATIONAL ENTERPRISE LIMITED（智得国际企业有限公司）；2、WZ TECHNOLOGY GROUP CO., LIMITED（玮舟实业香港集团有限公司）                                                                                                                         | 利得税，税率按利润的 16.5%计算缴纳                   |
| 1、KDX Europe Composites R&D Center GmbH（康得新欧洲复合材料研发中心有限责任公司）2、KDX Roding Europe Automobile Design Center GmbH（康得新-雷丁欧洲汽车设计中心有限责任公司）                                                                                              | 法人所得税，税率按利润的 15%计算缴纳                   |
| 1、Dimenco Holding B.V.；2、DIMENCO CONTENT PRODUCTION B.V.；3、Dimenco R&D B.V.；4、Dimenco Displays BV.                                                                                                                               | 按分级税率计算缴纳                              |
| 1、KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE.LTD(康得新（新加坡）有限公司)                                                                                                                                                                                      | 利得税，税率按利润的 17%计算缴纳                     |
| 1、南京视事盛电子科技有限公司；2、上海玮舟微电子科技有限公司                                                                                                                                                                                                  | 按应纳税所得额 25%的法定税率减半，即按 12.5%计算缴纳、0%计算缴纳 |

## 2、税收优惠

### （1）增值税

本公司之二级以下全资子公司上海玮舟微电子科技有限公司于2013年12月16日经中华人民共和国工业和信息化部认定为集成电路设计企业（证书编号：工信部电子认0603-2013S）。根据财税【2011年】100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，上海玮舟微电子科技有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

本公司之二级以下全资子公司Dimenco Holding B.V.注册于荷兰，根据该地区现行法律、解释公告和惯例，在荷兰境内的应税收入按照21%计算销项税，销售到荷兰境外但还是在欧盟以内的0税率，销售到欧盟以外的免税。

### （2）企业所得税

本公司之全资子公司张家港康得新光电材料有限公司于2016年11月30日通过高新技术企业复审（证书编号GR201632000979，有效期3年），2018年度按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之全资子公司张家港保税区康得菲尔实业有限公司于2017年11月17日通过高新技术企业复审（证书编号GR201732000786，有效期3年），2018年度按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之全资子公司北京康得新功能材料有限公司于2017年12月6日通过高新技术企业复审（证书编号GR201711006982，有

效期3年），2018年度按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之二级以下全资子公司康得新光学膜材料（上海）有限公司于2016年11月24日获得高新技术企业证书（证书编号GR201631000599，有效期3年），2018年度按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之二级以下全资子公司上海玮舟微电子科技有限公司于2016年11月24日获得高新技术企业证书（证书编号GR201631001974，有效期3年）；上海玮舟微电子科技有限公司同时符合“两免三减半”政策，当居民企业被认定为高新技术企业，同时又符合软件生产企业和集成电路生产企业定期减半征收企业所得税优惠条件，该居民企业的所得税适用税率可以选择适用高新技术企业的15%税率，也可以选择依照25%的法定税率减半征税，但不能享受15%税率的减半征税；2018年度为上海玮舟微电子科技有限公司第一个盈利年度，公司选择“两免三减半”政策，适用税率为0。

本公司之二级以下全资子公司南京视事盛电子科技有限公司根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。南京视事盛电子科技有限公司2015年开始获利，按上述规定2015至2016年免征企业所得税，2017至2019年减半征收企业所得税。

### 3、其他

（1）本公司之全资子公司KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE.LTD【康得新（新加坡）有限公司】注册于新加坡，对源于该地区的应纳税所得额，根据该地区现行法律、解释公告和惯例按利润的17%缴纳所得税。应纳税所得额在10,000.00新加坡元以下，75%可免于征税；应纳税所得额在10,000.00至300,000.00新加坡元以下，50%可免于征税。

（2）本公司之全资子公司KDX Europe Composites R&D Center GmbH（康得新欧洲复合材料研发中心有限责任公司）及本公司持股70%的控股子公司KDX-Roding Europe Auto Mobile DesignCenter GmbH（康得新-雷丁欧洲汽车设计中心有限责任公司）注册于德国，对源于该地区的应纳税所得额，根据该地区现行法律、解释公告和惯例按利润的15%缴纳所得税。KDX Europe Composites R&D Center GmbH（康得新欧洲复合材料研发中心有限责任公司）按利润总额的12.60%计缴营业税；KDX-Roding Europe Auto Mobile DesignCenter GmbH（康得新-雷丁欧洲汽车设计中心有限责任公司）按利润总额的17.15%计缴营业税。

（3）本公司之全资子公司台湾康得新复合材料股份有限公司注册于台湾，对源于该地区的应纳税所得额，根据台湾现行法律、解释公告和惯例按综合所得税课税级距及累进税率计算缴纳所得税。

（4）本公司之二级以下全资子公司KDX AMERICA LLC（康得新美国有限公司）和KDX SILICON VALLEY INC（康得新硅谷公司）注册于美国，对源于该地区的应纳税所得额，根据美国现行法律、解释公告和惯例按分级税率计算缴纳所得税。

（5）本公司之二级以下全资子公司TOP WISE INTERNATIONAL ENTERPRISE LIMITED（智得国际企业有限公司）、WZ TECHNOLOGY GROUP CO., LIMITED（玮舟实业香港集团有限公司）注册于香港，对源于该地区的应纳税所得额，根据香港现行法律、解释公告和惯例按利润的16.5%缴纳所得税。

（6）本公司之二级以下全资子公司Dimenco Holding B.V.及其子公司注册于荷兰，对源于该地区的应纳税所得额，根据该地区现行法律、解释公告和惯例，应税所得额超过20万欧元的按照25%缴纳，应税所得额在20万欧元以下的按照20%缴纳。

（7）本公司之二级以下全资子公司TOP WISE EXCELLENCE ENTERPRISE CO.,LTD（智得卓越企业有限公司）、NEW WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD（新创卓智企业有限公司）、Topwise Brinnovation Co. Ltd.（智得卓创企业有限公司）、New Intelligence International Co. Ltd.（新智国际企业有限公司）注册于英属维尔京群岛（BVI），对非源于该地区的应纳税所得额，根据该岛的法律，所有在该岛注册登记设立的公司，除了法定每年计缴的登记费用(非常少)外，所有业务收入和盈余均免征各项税款。

（8）本公司之二级以下全资子公司TOP WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD（智得卓智企业有限公司）注册于塞舌尔共和国，对非源于该地区的应纳税所得额，根据该国的法律，所有在该国注册登记设立的公司，所有业务收入和盈余均免征各项税款。

## 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          | 114,998.18        | 125,742.86        |
| 银行存款          | 14,468,363,032.12 | 17,781,374,628.03 |
| 其他货币资金        | 847,259,315.32    | 722,642,463.12    |
| 合计            | 15,315,737,345.62 | 18,504,142,834.01 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 37,534,245.78     | 564,059,283.11    |

其他说明

注：

①截至2018年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金人民币2,347,259,315.32元，货币资金受限制情况详见本“附注七、52、所有权或使用权受限制的资产”。

②其他货币资金847,259,315.32元为本公司向银行申请银行承兑汇票、保函、信用证的保证金存款。

③截至2018年12月31日，本公司在北京银行西单支行的银行存款余额为12,210,067,986.20 元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目      | 期末余额 | 期初余额       |
|---------|------|------------|
| 交易性金融资产 |      | 850,000.00 |
| 其他      |      | 850,000.00 |
| 合计      |      | 850,000.00 |

其他说明：

### 3、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 105,082,497.24   | 432,048,433.19   |
| 应收账款 | 4,865,359,555.01 | 4,408,748,773.77 |
| 合计   | 4,970,442,052.25 | 4,840,797,206.96 |

#### (1) 应收票据

##### 1)应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 79,949,342.54  | 110,556,874.71 |
| 商业承兑票据 | 25,133,154.70  | 321,491,558.48 |
| 合计     | 105,082,497.24 | 432,048,433.19 |

## 2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 65,047,371.67 |
| 合计     | 65,047,371.67 |

## 3)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

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 244,207,122.80 |           |
| 商业承兑票据 | 44,982,156.11  |           |
| 合计     | 289,189,278.91 |           |

## (2) 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    |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 917,298,853.13   | 15.06%  | 917,298,853.13   | 100.00% |                  | 26,188,773.60    | 0.56%   | 24,036,383.60  | 91.78%  | 2,152,390.00     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 5,166,296,497.80 | 84.78%  | 300,936,942.79   | 5.83%   | 4,865,359,555.01 | 4,676,913,490.56 | 99.41%  | 270,317,106.79 | 5.78%   | 4,406,596,383.77 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 9,947,449.14     | 0.16%   | 9,947,449.14     | 100.00% |                  | 1,570,053.86     | 0.03%   | 1,570,053.86   | 100.00% |                  |
| 合计                    | 6,093,542,800.07 | 100.00% | 1,228,183,245.06 | 20.16%  | 4,865,359,555.01 | 4,704,672,318.02 | 100.00% | 295,923,544.25 | 6.29%   | 4,408,748,773.77 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位）                                           | 期末余额           |                |         |         |
|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|---------|
|                                                     | 应收账款           | 坏账准备           | 计提比例    | 计提理由    |
| Musashi Trading(H.K.)Limited                        | 226,628,759.49 | 226,628,759.49 | 100.00% | 收回可能性较小 |
| Apex Prime Worldwide Limited                        | 320,638,284.56 | 320,638,284.56 | 100.00% | 收回可能性较小 |
| Grand Excellence Worldwide Limited                  | 234,009,134.83 | 234,009,134.83 | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 苏州宙迪光电科技有限公司                                        | 13,836,867.16  | 13,836,867.16  | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 浙江天乐数码电器有限公司                                        | 4,664,873.60   | 4,664,873.60   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 上海达优塑模有限公司                                          | 3,616,195.00   | 3,616,195.00   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 中山金鸿商贸有限公司                                          | 3,615,658.67   | 3,615,658.67   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 宁波汇洋行光电科技有限公司                                       | 3,329,986.21   | 3,329,986.21   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 盛唐伟业有限公司<br>(GREAT DYNASTY HK CO.,LIMITED)          | 14,333,450.04  | 14,333,450.04  | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 香港午诺科技有限公司<br>(HONGKONG UNNO TECHNOLOGY CO.LIMITED) | 18,025,988.90  | 18,025,988.90  | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 深圳市三诺电子有限公司                                         | 74,599,654.67  | 74,599,654.67  | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 合计                                                  | 917,298,853.13 | 917,298,853.13 | --      | --      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额             |                |        |
|---------|------------------|----------------|--------|
|         | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |                  |                |        |
|         | 4,749,960,002.88 | 237,497,991.51 | 5.00%  |
| 1 年以内小计 | 4,749,960,002.88 | 237,497,991.51 | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 388,537,109.78   | 38,853,710.98  | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 4,017,681.06     | 803,536.22     | 20.00% |

|       |                  |                |         |
|-------|------------------|----------------|---------|
| 3 年以上 | 23,781,704.08    | 23,781,704.08  | 100.00% |
| 合计    | 5,166,296,497.80 | 300,936,942.79 | 5.83%   |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

A.

| 应收账款内容 | 账面余额         | 坏账金额         | 计提比例（%） | 理由              |
|--------|--------------|--------------|---------|-----------------|
| 应收款项   | 9,947,449.14 | 9,947,449.14 | 100.00  | 资产减值测试显示收回可能性较小 |

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 936,633,021.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,373,321.10 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## 3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 4,373,321.10 |

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

应收账款核销说明：

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 2,458,865,719.43 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 40.35%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 865,155,655.91 元。

## 5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

截至 2018 年 12 月 31 日，所有权受到限制的应收账款情况详见本“附注七、52、所有权或使用权受限制的资产”。

## 4、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   | 555,422,752.79 | 98.91% | 93,454,432.28  | 37.72% |
| 1 至 2 年 | 1,010,808.25   | 0.18%  | 151,298,832.38 | 61.06% |
| 2 至 3 年 | 4,585,801.49   | 0.82%  | 2,968,271.97   | 1.20%  |
| 3 年以上   | 480,804.91     | 0.09%  | 53,562.65      | 0.02%  |
| 合计      | 561,500,167.44 | --     | 247,775,099.28 | --     |

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：

注：本公司账龄超过1年以上金额重要的预付款项主要系预付供应商材料采购款，由于相关材料存在质量问题至今尚未办理款项结算及材料入库手续，预付的采购款作为预付款项列报。

## （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为530,857,853.18元，占预付账款年末余额合计数的比例为94.54%。

其他说明：

## 5、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息  | 71,491,917.81  | 45,181,595.50 |
| 其他应收款 | 42,584,810.73  | 13,308,563.11 |
| 合计    | 114,076,728.54 | 58,490,158.61 |

### （1）应收利息

#### 1)应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 定期存款 | 71,491,917.81 | 45,181,595.50 |
| 合计   | 71,491,917.81 | 45,181,595.50 |

#### 2)重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|      |      |      |      |              |

其他说明：

## (2) 其他应收款

## 1)其他应收款分类披露

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   |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 51,024,967.63 | 100.00% | 8,440,156.90 | 16.54% | 42,584,810.73 | 20,111,556.98 | 100.00% | 6,802,993.87 | 33.83% | 13,308,563.11 |
| 合计                    | 51,024,967.63 | 100.00% | 8,440,156.90 | 16.54% | 42,584,810.73 | 20,111,556.98 | 100.00% | 6,802,993.87 | 33.83% | 13,308,563.11 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |               |              |         |
|         | 39,627,900.40 | 1,981,370.45 | 5.00%   |
| 1 年以内小计 | 39,627,900.40 | 1,981,370.45 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 3,783,376.59  | 378,337.66   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 1,916,552.30  | 383,310.45   | 20.00%  |
| 3 年以上   | 5,697,138.34  | 5,697,138.34 | 100.00% |
| 合计      | 51,024,967.63 | 8,440,156.90 | 16.54%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,637,163.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## 3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

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

其他应收款核销说明：

## 4)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        |
|------|---------------|---------------|
| 保证金  | 11,234,284.55 | 6,651,614.00  |
| 备用金  | 56,099.00     | 15,550.00     |
| 往来款  | 39,734,584.08 | 13,444,392.98 |
| 合计   | 51,024,967.63 | 20,111,556.98 |

## 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  | 往来款   | 21,270,500.00 | 1 年以内             | 41.69%           | 1,063,525.00 |
| 第二名  | 往来款   | 10,000,000.00 | 1 年以内             | 19.60%           | 500,000.00   |
| 第三名  | 保证金   | 3,000,000.00  | 3 年以上             | 5.88%            | 3,000,000.00 |
| 第四名  | 往来款   | 1,500,000.00  | 1 年以内             | 2.94%            | 75,000.00    |
| 第五名  | 押金    | 1,092,224.00  | 1 年以内、2-3 年、3 年以上 | 2.14%            | 605,923.95   |
| 合计   | --    | 36,862,724.00 | --                | 72.24%           | 5,244,448.95 |

## 6、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           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料 | 213,489,648.52 | 15,573,559.35 | 197,916,089.17 | 194,367,134.30 | 14,602,777.55 | 179,764,356.75 |

|        |                  |                |                |                |               |                |
|--------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 在产品    | 7,684,519.51     |                | 7,684,519.51   | 7,172,167.45   |               | 7,172,167.45   |
| 库存商品   | 728,917,131.79   | 479,962,311.12 | 248,954,820.67 | 225,242,781.34 | 9,420,701.70  | 215,822,079.64 |
| 周转材料   | 5,962,804.65     |                | 5,962,804.65   | 48,445,699.35  |               | 48,445,699.35  |
| 发出商品   | 120,629,697.33   |                | 120,629,697.33 | 108,486,001.70 |               | 108,486,001.70 |
| 委托加工物资 | 25,075,037.24    |                | 25,075,037.24  | 22,859,927.04  |               | 22,859,927.04  |
| 合计     | 1,101,758,839.04 | 495,535,870.47 | 606,222,968.57 | 606,573,711.18 | 24,023,479.25 | 582,550,231.93 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

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  | 14,602,777.55 | 970,781.80     |    |        |    | 15,573,559.35  |
| 库存商品 | 9,420,701.70  | 470,541,609.42 |    |        |    | 479,962,311.12 |
| 合计   | 24,023,479.25 | 471,512,391.22 |    |        |    | 495,535,870.47 |

| 项目   | 计提存货跌价准备的具体依据               | 本年转回存货跌价准备的原因 | 本年转销存货跌价准备的原因 |
|------|-----------------------------|---------------|---------------|
| 原材料  | 原材料价格下跌且其生产的主要产成品的成本高于可变现净值 |               |               |
| 库存商品 | 产成品的成本高于可变现净值               |               |               |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

## 7、其他流动资产

单位：元

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

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 待抵扣的增值税进项税额   | 863,588.17     | 14,653,761.17  |
| 银行理财产品        | 206,000,000.00 | 850,000,000.00 |
| 预缴香港企业利得税及所得税 | 49,610,761.42  | 33,171,604.89  |
| 其他            | 13,535,707.36  | 1,755,618.14   |
| 合计            | 270,010,056.95 | 899,580,984.20 |

其他说明：

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

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             |
| 可供出售权益工具： | 4,238,851,206.91 | 11,181,240.24 | 4,227,669,966.67 | 4,541,174,033.29 | 20,295,932.81 | 4,520,878,100.48 |
| 按公允价值计量的  | 1,507,246,155.31 |               | 1,507,246,155.31 | 1,800,483,084.40 |               | 1,800,483,084.40 |
| 按成本计量的    | 2,731,605,051.60 | 11,181,240.24 | 2,720,423,811.36 | 2,740,690,948.89 | 20,295,932.81 | 2,720,395,016.08 |
| 合计        | 4,238,851,206.91 | 11,181,240.24 | 4,227,669,966.67 | 4,541,174,033.29 | 20,295,932.81 | 4,520,878,100.48 |

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类          | 可供出售权益工具         | 可供出售债务工具 |  | 合计               |
|---------------------|------------------|----------|--|------------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本   | 1,372,640,000.00 |          |  | 1,372,640,000.00 |
| 公允价值                | 1,507,246,155.31 |          |  | 1,507,246,155.31 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 134,606,155.31   |          |  | 134,606,155.31   |

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 |      |      |    | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|----|------|------|------|----|------------|--------|
|       | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |

|                                |                      |                  |                   |                      |                   |            |                  |                   |        |  |
|--------------------------------|----------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------|------------|------------------|-------------------|--------|--|
| 康得复合<br>材料有限<br>责任公司           | 90,000,000<br>.00    |                  |                   | 90,000,000<br>.00    | 843,760.94        |            |                  | 843,760.94        | 14.40% |  |
| 北京兰亭<br>数字科技<br>有限公司           | 10,500,000<br>.00    |                  |                   | 10,500,000<br>.00    | 9,727,450.<br>00  |            |                  | 9,727,450.<br>00  | 5.00%  |  |
| 江苏苏宁<br>银行股份<br>有限公司           | 392,000,00<br>0.00   |                  |                   | 392,000,00<br>0.00   |                   |            |                  |                   | 9.80%  |  |
| 康得碳谷<br>科技有限<br>公司             | 2,000,000,<br>000.00 |                  |                   | 2,000,000,<br>000.00 | 125,444.88        |            |                  | 125,444.88        | 14.29% |  |
| Marphotoo<br>nics B.V.         | 7.80                 |                  | 7.80              |                      |                   |            |                  |                   | 0.00%  |  |
| Display<br>Partners<br>VIc, LP | 229,082,00<br>0.00   |                  |                   | 229,082,00<br>0.00   |                   |            |                  |                   | 84.64% |  |
| 辽宁多维<br>视界文化<br>产业有限<br>公司     | 4,108,941.<br>09     | 1,150,957.<br>98 |                   | 5,259,899.<br>07     | 84,022.44         | 301,923.40 |                  | 385,945.84        | 18.00% |  |
| 山东康正<br>新材料有<br>限公司            |                      | 4,200,000.<br>00 |                   | 4,200,000.<br>00     |                   | 90,983.61  |                  | 90,983.61         | 18.00% |  |
| 上海百煦<br>文化发展<br>有限公司           |                      | 563,152.53       |                   | 563,152.53           |                   | 7,654.97   |                  | 7,654.97          | 10.00% |  |
| 北京康得<br>新创科技<br>股份有限<br>公司     | 15,000,000<br>.00    |                  | 15,000,000<br>.00 |                      | 9,515,254.<br>55  |            | 9,515,254.<br>55 |                   | 0.00%  |  |
| 合计                             | 2,740,690,<br>948.89 | 5,914,110.<br>51 | 15,000,007<br>.80 | 2,731,605,<br>051.60 | 20,295,932<br>.81 | 400,561.98 | 9,515,254.<br>55 | 11,181,240<br>.24 | --     |  |

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具      | 可供出售债务工具 |  | 合计            |
|------------|---------------|----------|--|---------------|
| 期初已计提减值余额  | 20,295,932.81 |          |  | 20,295,932.81 |
| 本期计提       | 400,561.98    |          |  | 400,561.98    |

|           |               |  |  |               |
|-----------|---------------|--|--|---------------|
| 本期减少      | 9,515,254.55  |  |  | 9,515,254.55  |
| 期末已计提减值余额 | 11,181,240.24 |  |  | 11,181,240.24 |

## 9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                             | 期初余额 | 本期增减变动           |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额             | 减值准备<br>期末余额 |
|-----------------------------------|------|------------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------------------|--------------|
|                                   |      | 追加投资             | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                  |              |
| 一、合营企业                            |      |                  |      |                     |              |            |                     |            |    |                  |              |
| 二、联营企业                            |      |                  |      |                     |              |            |                     |            |    |                  |              |
| 东方视界<br>科技（北<br>京）有限<br>公司        |      |                  |      |                     |              |            |                     |            |    |                  |              |
| 张家港康<br>得新未来<br>城投资管<br>理有限公<br>司 |      | 7,500,000<br>.00 |      | -4,809,01<br>0.87   |              |            |                     |            |    | 2,690,989<br>.13 |              |
| 小计                                |      | 7,500,000<br>.00 |      | -4,809,01<br>0.87   |              |            |                     |            |    | 2,690,989<br>.13 |              |
| 合计                                |      | 7,500,000<br>.00 |      | -4,809,01<br>0.87   |              |            |                     |            |    | 2,690,989<br>.13 |              |

其他说明

注：由于东方视界科技（北京）有限公司经营亏损，截至2018年12月31日，本公司对联营企业东方视界科技（北京）有限公司的投资账面价值已减记至零，本年末累积未确认的损失为16,799,345.07元。

## 10、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 3,707,470,870.39 | 3,542,070,659.13 |
| 合计   | 3,707,470,870.39 | 3,542,070,659.13 |

### （1）固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输设备          | 电子及办公设备        | 合计               |
|-----------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：   |                  |                  |               |                |                  |
| 1.期初余额    | 2,150,300,311.79 | 1,937,060,113.14 | 40,800,118.03 | 160,341,960.10 | 4,288,502,503.06 |
| 2.本期增加金额  | 120,262,391.88   | 265,353,683.61   | 2,101,326.24  | 33,562,367.80  | 421,279,769.53   |
| （1）购置     | 23,537,419.12    | 51,803,064.48    | 1,930,813.42  | 24,881,983.27  | 102,153,280.29   |
| （2）在建工程转入 | 96,724,972.76    | 213,550,619.13   | 170,512.82    | 8,680,384.53   | 319,126,489.24   |
| （3）企业合并增加 |                  |                  |               |                |                  |
|           |                  |                  |               |                |                  |
| 3.本期减少金额  |                  | 36,797,382.97    | 1,586,722.36  | 2,571,477.22   | 40,955,582.55    |
| （1）处置或报废  |                  | 35,895,066.98    | 1,551,957.22  | 2,569,905.97   | 40,016,930.17    |
| （2）转出     |                  | 902,315.99       | 34,765.14     | 1,571.25       | 938,652.38       |
|           |                  |                  |               |                |                  |
| 4.期末余额    | 2,270,562,703.67 | 2,165,616,413.78 | 41,314,721.91 | 191,332,850.68 | 4,668,826,690.04 |
| 二、累计折旧    |                  |                  |               |                |                  |
| 1.期初余额    | 264,291,903.64   | 398,659,840.25   | 17,027,203.56 | 66,452,896.48  | 746,431,843.93   |
| 2.本期增加金额  | 65,885,486.93    | 129,945,368.63   | 3,933,073.44  | 30,804,599.10  | 230,568,528.10   |
| （1）计提     | 65,885,486.93    | 129,945,368.63   | 3,933,073.44  | 30,804,599.10  | 230,568,528.10   |
|           |                  |                  |               |                |                  |
| 3.本期减少金额  |                  | 12,787,334.92    | 1,127,228.20  | 1,729,989.26   | 15,644,552.38    |
| （1）处置或报废  |                  | 12,744,065.71    | 1,092,463.06  | 1,729,989.26   | 15,566,518.03    |
| （2）转出     |                  | 43,269.21        | 34,765.14     |                | 78,034.35        |
| 4.期末余额    | 330,177,390.57   | 515,817,873.96   | 19,833,048.80 | 95,527,506.32  | 961,355,819.65   |
| 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）处置或报废  |                  |                  |               |                |                  |
|           |                  |                  |               |                |                  |

|          |                  |                  |               |               |                  |
|----------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 4.期末余额   |                  |                  |               |               |                  |
| 四、账面价值   |                  |                  |               |               |                  |
| 1.期末账面价值 | 1,940,385,313.10 | 1,649,798,539.82 | 21,481,673.11 | 95,805,344.36 | 3,707,470,870.39 |
| 2.期初账面价值 | 1,886,008,408.15 | 1,538,400,272.89 | 23,772,914.47 | 93,889,063.62 | 3,542,070,659.13 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目   | 账面原值         | 累计折旧       | 减值准备 | 账面价值         | 备注 |
|------|--------------|------------|------|--------------|----|
| 电子设备 | 529,572.62   | 246,658.50 |      | 282,914.12   |    |
| 机器设备 | 2,869,834.27 | 653,080.37 |      | 2,216,753.90 |    |
| 运输设备 | 94,957.27    | 43,580.80  |      | 51,376.47    |    |
| 合计   | 3,494,364.16 | 943,319.67 |      | 2,551,044.49 |    |

## (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 |
|-------------------------|---------------|------------|
| 金港镇晨阳村-11#大屏触控厂房        | 91,408,991.24 | 正在办理中      |
| 金港镇晨阳村-24#研发办公楼         | 79,097,752.72 | 正在办理中      |
| 金港镇晨阳村-4#挤出二期厂房         | 62,751,786.58 | 正在办理中      |
| 金港镇晨阳村-裸眼 3D 模组产品项目贴合厂房 | 55,093,966.98 | 正在办理中      |
| 金港镇晨阳村-食堂及活动中心 26 号楼    | 43,061,115.52 | 正在办理中      |
| 金港镇晨阳村-涂布多层保护膜厂房        | 79,645,208.41 | 正在办理中      |

其他说明

截至2018年12月31日，所有权受到限制的固定资产详见本“附注七、52、所有权或使用权受限制的资产”。

## 11、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 566,301,190.29 | 226,817,094.63 |
| 合计   | 566,301,190.29 | 226,817,094.63 |

## (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           |
| 2 亿平方米光学膜项目--生产基地改造 | 58,258,190.00  |      | 58,258,190.00  | 57,834,173.49  |      | 57,834,173.49  |
| 1.02 亿平米先进高分子膜材料    | 215,083,582.66 |      | 215,083,582.66 | 116,965,699.35 |      | 116,965,699.35 |
| 裸眼 3D 模组产品项目        | 276,039,481.03 |      | 276,039,481.03 | 51,152,430.46  |      | 51,152,430.46  |
| 生产线及配套设备            | 16,919,936.60  |      | 16,919,936.60  | 864,791.33     |      | 864,791.33     |
| 合计                  | 566,301,190.29 |      | 566,301,190.29 | 226,817,094.63 |      | 226,817,094.63 |

## (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 |
|---------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 2 亿平方米光学膜项目--生产基地改造 | 400,000,000.00   | 57,834,173.49  | 20,450,682.81  | 16,927,264.60  | 3,099,401.70 | 58,258,190.00  | 48.13%      | 建设中  |           |              |          | 其他   |
| 1.02 亿平米先进高分子膜材料    | 5,177,190,000.00 | 116,965,699.35 | 357,128,818.67 | 259,010,935.36 |              | 215,083,582.66 | 50.59%      | 建设中  |           |              |          | 其他   |
| 裸眼 3D 模组产品项目        | 2,313,430,000.00 | 51,152,430.46  | 267,264,415.56 | 42,377,364.99  |              | 276,039,481.03 | 95.00%      | 建设中  |           |              |          | 募股资金 |
| 生产线及配套设备            | 38,000,000.00    | 864,791.33     | 17,253,446.85  | 810,924.29     | 387,377.29   | 16,919,936.60  | 89.10%      | 部份验收 |           |              |          | 其他   |
| 合计                  | 7,928,620,000.00 | 226,817,094.63 | 662,097,363.89 | 319,126,489.24 | 3,486,778.99 | 566,301,190.29 | --          | --   |           |              |          | --   |

## 12、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          | 特许使用权及软件      | 合计             |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |               |                |               |                |
| 1.期初余额     | 362,858,827.13 | 39,249,660.15 | 222,667,449.94 | 60,154,838.64 | 684,930,775.86 |
| 2.本期增加金额   |                | 10,572,956.38 | 50,609,062.34  | 4,910,630.00  | 66,092,648.72  |
| (1) 购置     |                | 24,230.43     | 8,262,806.91   | 4,910,630.00  | 13,197,667.34  |
| (2) 内部研发   |                | 10,548,725.95 | 42,346,255.43  |               | 52,894,981.38  |
| (3) 企业合并增加 |                |               |                |               |                |
|            |                |               |                |               |                |
| 3.本期减少金额   |                | 4,015,633.24  |                | 119,658.12    | 4,135,291.36   |
| (1) 处置     |                | 4,015,633.24  |                | 119,658.12    | 4,135,291.36   |
|            |                |               |                |               |                |
| 4.期末余额     | 362,858,827.13 | 45,806,983.29 | 273,276,512.28 | 64,945,810.52 | 746,888,133.22 |
| 二、累计摊销     |                |               |                |               |                |
| 1.期初余额     | 30,448,662.14  | 10,366,879.48 | 120,711,522.62 | 25,224,106.10 | 186,751,170.34 |
| 2.本期增加金额   | 7,268,509.80   | 3,544,350.44  | 51,147,843.40  | 13,767,908.03 | 75,728,611.67  |
| (1) 计提     | 7,268,509.80   | 3,544,350.44  | 51,147,843.40  | 13,767,908.03 | 75,728,611.67  |
|            |                |               |                |               |                |
| 3.本期减少金额   |                | 167,318.00    |                |               | 167,318.00     |
| (1) 处置     |                | 167,318.00    |                |               | 167,318.00     |
|            |                |               |                |               |                |
| 4.期末余额     | 37,717,171.94  | 13,743,911.92 | 171,859,366.02 | 38,992,014.13 | 262,312,464.01 |
| 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 | 325,141,655.19 | 32,063,071.37 | 101,417,146.26 | 25,953,796.39 | 484,575,669.21 |
| 2.期初账面价值 | 332,410,164.99 | 28,882,780.67 | 101,955,927.32 | 34,930,732.54 | 498,179,605.52 |

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 7.08%。

### 13、开发支出

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 |
|-----------------------------|---------------|----------------|--|--|----------------|--|--|------|
| 裸眼 3D 及终端系统解决方案             | 42,346,255.43 |                |  |  | 42,346,255.43  |  |  |      |
| 抗划伤预涂膜材料的研发                 | 3,242,731.38  | 7,305,994.57   |  |  | 10,548,725.95  |  |  |      |
| 复合材料方案的开发和建设                |               | 190,271,009.54 |  |  | 190,271,009.54 |  |  |      |
| 超高清裸眼 3D 立体显示用液晶光学膜组的研发与产业化 |               | 80,030,520.29  |  |  | 80,030,520.29  |  |  |      |
| 智能气体检测有机石墨烯薄膜传感器及其印刷工艺      |               | 737,467.29     |  |  | 737,467.29     |  |  |      |
| 大屏触控边框设计                    |               | 10,871,113.74  |  |  | 10,871,113.74  |  |  |      |
| 超高分辨率显示项目                   |               | 1,200,644.38   |  |  | 1,200,644.38   |  |  |      |

|             |               |                |  |  |               |                |  |  |
|-------------|---------------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|--|
| 沉浸式体验系统项目   |               | 10,759,085.19  |  |  |               | 10,759,085.19  |  |  |
| 计算机视觉芯片研发项目 |               | 12,485,826.52  |  |  |               | 12,485,826.52  |  |  |
| 3D 成像建模系统项目 |               | 4,429,426.48   |  |  |               | 4,429,426.48   |  |  |
| 增强现实型现实系统项目 |               | 6,736,811.68   |  |  |               | 6,736,811.68   |  |  |
| 合计          | 45,588,986.81 | 324,827,899.68 |  |  | 52,894,981.38 | 317,521,905.11 |  |  |

其他说明

注：①裸眼 3D及终端系统解决方案开发项目，于2015年8月正式立项进入开发阶段，并作为资本化的开始时点；

②抗划伤预涂膜材料研发项目主要是抗静电和UV抗划伤预涂膜材料的研发改进，于2017年11月正式立项进入开发阶段，并作为资本化的开始时点；

资本化的依据为《企业会计准则第6号--无形资产》中符合资本化的五个条件，整体研发进入技术成型阶段。

## 14、商誉

### （1）商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项  | 期初余额          | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|----------------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| 广东康得新窗膜有限公司          | 5,327,356.62  |      |  |      |  | 5,327,356.62  |
| DIMENCO HOLDING B.V. | 53,758,582.82 |      |  |      |  | 53,758,582.82 |
| 合计                   | 59,085,939.44 |      |  |      |  | 59,085,939.44 |

### （2）商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项  | 期初余额          | 本期增加          |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|----------------------|---------------|---------------|--|------|--|---------------|
| DIMENCO HOLDING B.V. | 12,202,732.91 | 41,555,849.91 |  |      |  | 53,758,582.82 |

|    |               |               |  |  |  |               |
|----|---------------|---------------|--|--|--|---------------|
| 合计 | 12,202,732.91 | 41,555,849.91 |  |  |  | 53,758,582.82 |
|----|---------------|---------------|--|--|--|---------------|

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

年末，本公司根据预计可收回现金现值测试，本公司计提商誉减值准备41,555,849.91元。

①根据对DIMENCO HOLDING B.V.资产剩余使用寿命内整个经济状况的最佳估计，采用以基准日10年以上的国债到期收益率的平均值为市场无风险报酬率及上证指数、深圳成指10年收益率进行国家风险因素修正后为市场风险收益率并结合同行业的上市公司β系数综合测算的DIMENCO HOLDING B.V.总资本加权平均回报率13.70%作为折现率来计算确认DIMENCO HOLDING B.V. 公司资产组在持续经营条件下收益法的估值，与2018年末 DIMENCO HOLDING B.V.的净资产和DIMENCO HOLDING B.V.相关的商誉的账面价值之和进行比较，确定需要计提商誉减值准备41,555,849.91元。

②企业管理层根据对资产剩余使用寿命内整个经济状况的最佳估计，采用以基准日10年以上的国债到期收益率的平均值为市场无风险报酬率及上证指数、深圳成指10年收益率为市场风险收益率并结合同行业、同地区相近的上市公司β系数综合测算的折算率13.70%计算确认广东康得新窗膜有限公司按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，与2018年末广东康得新窗膜有限公司的净资产和广东康得新窗膜有限公司相关的商誉的账面价值之和进行比较，计算确认2018年不需要计提商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 15、长期待摊费用

单位： 元

| 项目      | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|---------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费     | 3,940,064.99  | 5,297,310.65 | 2,905,102.29 |        | 6,332,273.35  |
| 专利池搭建费用 | 47,845,314.24 |              | 6,200,502.54 |        | 41,644,811.70 |
| 合计      | 51,785,379.23 | 5,297,310.65 | 9,105,604.83 |        | 47,977,085.05 |

其他说明

## 16、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    | 808,568,361.92   | 130,524,679.35 | 266,270,332.94 | 40,364,292.04 |
| 内部交易未实现利润 | 21,610,956.54    | 3,241,643.48   | 13,485,631.74  | 2,022,984.75  |
| 可抵扣亏损     | 157,804,038.00   | 23,670,605.70  | 109,975,110.59 | 16,496,266.59 |
| 无形资产摊销    | 3,108,275.23     | 388,534.39     | 1,869,945.43   | 233,743.18    |
| 政府补助      | 10,152,167.10    | 1,522,825.07   | 10,436,262.67  | 1,565,439.40  |
| 合计        | 1,001,243,798.79 | 159,348,287.99 | 402,037,283.37 | 60,682,725.96 |

## (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       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 14,509,618.25  | 2,901,923.65  | 20,513,598.33 | 4,102,719.66  |
| 可供出售金融资产公允价值变动  | 98,357,070.91  | 22,210,015.67 | 36,249,084.40 | 5,981,098.93  |
| 合计              | 112,866,689.16 | 25,111,939.32 | 56,762,682.73 | 10,083,818.59 |

## (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--资产减值准备 | 168,297,262.11   | 92,978,350.15  |
| 可抵扣暂时性差异--无形资产摊销 | 16,211,474.35    | 9,153,054.29   |
| 可抵扣亏损            | 1,171,169,232.49 | 764,625,209.14 |
| 期权费用摊销           |                  | 2,503,848.51   |
| 内部交易未实现利润-无形资产   |                  | 6,734,168.84   |
| 合计               | 1,355,677,968.95 | 875,994,630.93 |

## (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 |
|--------|------------------|----------------|----|
| 2018 年 | 0.00             | 22,416,583.56  |    |
| 2019 年 | 116,495,856.22   | 142,235,427.31 |    |
| 2020 年 | 106,348,900.97   | 129,953,408.07 |    |
| 2021 年 | 205,414,555.67   | 224,455,447.39 |    |
| 2022 年 | 248,349,587.40   | 245,564,342.81 |    |
| 2023 年 | 494,560,332.23   |                |    |
| 合计     | 1,171,169,232.49 | 764,625,209.14 | -- |

其他说明：

## 17、其他非流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额           |
|---------|------------------|----------------|
| 预付工程项目款 | 359,948,632.04   | 11,499,791.09  |
| 预付设备款   | 2,854,408,026.73 | 123,784,372.51 |
| 合计      | 3,214,356,658.77 | 135,284,163.60 |

其他说明：

注：截至2018年12月31日，本公司预付中国化学赛鼎宁波工程有限公司光电材料制造及裸眼3D模组设备采购款21.74亿元；截至2019年4月29日，本公司尚未收到各项采购材料及裸眼3D模组设备。

## 18、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 质押借款  | 56,319,905.97    | 573,667,210.66   |
| 保证借款  | 3,572,419,500.27 | 5,039,447,621.93 |
| 信用借款  | 612,909,947.05   | 952,375,634.51   |
| 抵质押借款 | 1,737,264,000.00 |                  |
| 合计    | 5,978,913,353.29 | 6,565,490,467.10 |

短期借款分类的说明：

注：

①质押借款的质押资产类别以及金额详见“附注七、52、所有权或使用权受限制的资产”。

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 188,738,000.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位           | 期末余额           | 借款利率  | 逾期时间             | 逾期利率 |
|----------------|----------------|-------|------------------|------|
| 张家港康得新光电材料有限公司 | 102,948,000.00 | 3.64% | 2018 年 12 月 27 日 |      |
| 智得国际企业有限公司     | 85,790,000.00  |       | 2018 年 12 月 12 日 |      |
| 合计             | 188,738,000.00 |       |                  |      |

其他说明：截至2018年12月31日，本公司到期未偿还短期借款共计2,750.00万美元，折合人民币188,738,000.00元，截至2019年4月29日已偿还295.42万美元，剩余2,454.58 万美元仍未偿还。

注：智得国际企业有限公司借款利率为 1%+1Lb。

## 19、应付票据及应付账款

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 应付票据 | 978,636,532.33   | 465,301,242.41   |
| 应付账款 | 2,039,712,998.89 | 944,499,623.33   |
| 合计   | 3,018,349,531.22 | 1,409,800,865.74 |

## (1) 应付票据分类列示

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 155,050,802.68 | 70,468,377.97  |
| 银行承兑汇票 | 823,585,729.65 | 394,832,864.44 |
| 合计     | 978,636,532.33 | 465,301,242.41 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## (2) 应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额           |
|---------|------------------|----------------|
| 1 年以内   | 1,983,258,324.77 | 900,923,745.03 |
| 1 至 2 年 | 34,446,920.77    | 24,212,594.51  |
| 2 至 3 年 | 12,792,828.49    | 8,330,408.37   |
| 3 年以上   | 9,214,924.86     | 11,032,875.42  |
| 合计      | 2,039,712,998.89 | 944,499,623.33 |

## (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目               | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------------|-----------|
| 中国电子系统工程第四建设有限公司 | 20,924,568.51 | 未竣工结算     |
| 中建八局第三建设有限公司     | 6,950,950.00  | 未竣工结算     |
| 江苏兴安建设集团有限公司     | 4,883,744.50  | 未竣工结算     |
| 佑顺发机械有限公司        | 3,404,147.20  | 未到结算期     |
| 昆山锦宏中环仪器设备有限公司   | 3,200,349.58  | 质保款       |
| 合计               | 39,363,759.79 | --        |

其他说明：

## 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           |
|---------|---------------|----------------|
| 1 年以内   | 28,911,457.46 | 112,704,315.57 |
| 1 至 2 年 | 2,727,561.78  | 702,782.93     |
| 2 至 3 年 | 589,965.05    | 772,814.67     |
| 3 年以上   | 2,759,637.53  | 2,497,699.73   |
| 合计      | 34,988,621.82 | 116,677,612.90 |

### (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    |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| Arabian Company for-Trading | 4,028,913.42 | 未开展业务，多方未沟通上 |
| 合计                          | 4,028,913.42 | --           |

## 21、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         | 69,732,127.71 | 614,002,263.01 | 589,057,757.62 | 94,676,633.10 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,420,475.08  | 56,459,925.22  | 56,875,901.80  | 3,004,498.50  |
| 三、辞退福利         |               | 4,859,024.55   | 4,364,549.39   | 494,475.16    |
| 合计             | 73,152,602.79 | 675,321,212.78 | 650,298,208.81 | 98,175,606.76 |

### (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 | 66,988,551.22 | 520,119,801.13 | 494,771,155.13 | 92,337,197.22 |
| 2、职工福利费       |               | 27,921,332.30  | 27,921,332.30  |               |
| 3、社会保险费       | 1,740,304.18  | 28,184,062.65  | 28,289,857.84  | 1,634,508.99  |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 其中：医疗保险费      | 1,433,921.59  | 23,756,801.42  | 23,804,448.06  | 1,386,274.95  |
| 工伤保险费         | 211,083.42    | 2,285,480.85   | 2,360,500.29   | 136,063.98    |
| 生育保险费         | 95,299.17     | 2,141,780.38   | 2,124,909.49   | 112,170.06    |
| 4、住房公积金       | 338,115.00    | 36,029,046.96  | 36,367,161.96  |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 665,157.31    | 1,748,019.97   | 1,708,250.39   | 704,926.89    |
| 合计            | 69,732,127.71 | 614,002,263.01 | 589,057,757.62 | 94,676,633.10 |

### (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 | 3,229,290.13 | 54,773,560.69 | 55,170,076.43 | 2,832,774.39 |
| 2、失业保险费  | 191,184.95   | 1,686,364.53  | 1,705,825.37  | 171,724.11   |
| 合计       | 3,420,475.08 | 56,459,925.22 | 56,875,901.80 | 3,004,498.50 |

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 22、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 201,242,744.70 | 76,503,529.70  |
| 企业所得税   | 10,907,268.02  | 123,525,719.13 |
| 个人所得税   | 28,332,411.78  | 4,373,283.86   |
| 城市维护建设税 | 4,776,446.89   | 5,055,246.55   |
| 教育费附加   | 9,746,823.27   | 5,021,717.35   |
| 土地使用税   | 701,592.46     | 886,666.23     |
| 房产税     | 4,738,202.82   | 4,711,690.41   |
| 其他      | 130,797.27     | 392,103.62     |
| 合计      | 260,576,287.21 | 220,469,956.85 |

其他说明：

## 23、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 181,763,172.75 | 180,013,410.13 |
| 应付股利  | 25,369,160.34  |                |
| 其他应付款 | 42,725,606.74  | 41,669,430.88  |
| 合计    | 249,857,939.83 | 221,682,841.01 |

## (1) 应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 1,253,734.49   | 796,927.08     |
| 企业债券利息          | 168,808,658.73 | 169,154,979.23 |
| 短期借款应付利息        | 11,700,779.53  | 10,061,503.82  |
| 合计              | 181,763,172.75 | 180,013,410.13 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

无

## (2) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 25,369,160.34 |      |
| 合计    | 25,369,160.34 |      |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 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          |
|-------|---------------|---------------|
| 保证金   | 11,124,986.99 | 7,989,780.35  |
| 其他往来款 | 31,600,619.75 | 33,679,650.53 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 42,725,606.74 | 41,669,430.88 |
|----|---------------|---------------|

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 299,000,000.00 | 32,000,000.00  |
| 一年内到期的应付债券 |                | 598,952,146.67 |
| 合计         | 299,000,000.00 | 630,952,146.67 |

其他说明：

## 25、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 短期应付债券 | 1,499,814,937.11 | 2,496,219,258.86 |
| 合计     | 1,499,814,937.11 | 2,496,219,258.86 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称             | 面值               | 发行日期       | 债券期限  | 发行金额             | 期初余额           | 本期发行             | 按面值计提利息       | 溢折价摊销        | 本期偿还             | 本年支付利息        | 期末余额           |
|------------------|------------------|------------|-------|------------------|----------------|------------------|---------------|--------------|------------------|---------------|----------------|
| 2017CP01 一期短融    | 500,000,000.00   | 2017-4-24  | 1 年   | 500,000,000.00   | 499,381,821.74 |                  | 7,980,000.00  | 618,178.26   | 500,000,000.00   | 25,550,000.00 |                |
| 2017SCP001 一期超短融 | 1,000,000,000.00 | 2017-8-17  | 270 天 | 1,000,000,000.00 | 998,466,367.95 |                  | 19,090,410.95 | 1,533,632.05 | 1,000,000,000.00 | 38,465,753.42 |                |
| 2017SCP002 二期超短融 | 600,000,000.00   | 2017-10-18 | 270 天 | 600,000,000.00   | 598,624,113.20 |                  | 16,807,068.50 | 1,375,886.80 | 600,000,000.00   | 23,035,068.49 |                |
| 2017SCP003 三期超短融 | 400,000,000.00   | 2017-11-8  | 270 天 | 400,000,000.00   | 399,746,955.97 |                  | 12,661,917.80 | 253,044.03   | 400,000,000.00   | 15,682,191.78 |                |
| 2018SCP001 一期超短融 | 1,000,000,000.00 | 2018-4-18  | 270 天 | 1,000,000,000.00 |                | 1,000,000,000.00 | 38,575,342.50 | -123,375.27  |                  |               | 999,876,624.73 |
| 2018SCP002 二期超短融 | 500,000,000.00   | 2018-4-24  | 270 天 | 500,000,000.00   |                | 500,000,000.00   | 19,965,753.40 | -61,687.62   |                  |               | 499,938,312.38 |

|    |    |    |    |                      |                      |                      |                    |                  |                      |                    |                      |
|----|----|----|----|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 合计 | -- | -- | -- | 4,000,000<br>,000.00 | 2,496,219<br>,258.86 | 1,500,000<br>,000.00 | 115,080,4<br>93.15 | 3,595,678<br>.25 | 2,500,000<br>,000.00 | 102,733,0<br>13.69 | 1,499,814<br>,937.11 |
|----|----|----|----|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|------------------|----------------------|--------------------|----------------------|

其他说明：

注：①2017CP001一期短融：本公司于2017年4月24日发行由交通银行股份有限公司为主承销商的100元面值的17康得新CP001第一期短期融资券，起息日为2017年4月25日，兑付日为2018年4月25日，发行利率为5.11%（发行日1年期SHIBOR+0.8925%），付息方式：到期一次还本付息；本公司已于到期日兑付。

②2017SCP001一期超短融：本公司于2017年8月17日发行由北京银行股份有限公司为主承销商的100元面值的17康得新SCP001第一期超短期融资券，起息日为2017年8月18日，兑付日为2018年5月15日，发行利率为5.2%（发行日9个月SHIBOR+0.8101%），付息方式：到期一次还本付息；本公司已于到期日兑付。

③2017SCP002二期超短融：本公司于2017年10月18日发行由北京银行股份有限公司为主承销商的100元面值的17康得新SCP002第二期超短期融资券，起息日为2017年10月20日，兑付日为2018年7月17日，发行利率为5.19%（发行日9个月SHIBOR+0.7923%），付息方式：到期一次还本付息；本公司已于到期日兑付。

④2017SCP003三期超短融：本公司于2017年11月8日发行由上海浦东发展银行股份有限公司为主承销商的100元面值的17康得新SCP003第三期超短期融资券，起息日为2017年11月10日，兑付日为2018年8月7日，发行利率为5.3%（发行日9个月SHIBOR+0.8655%），付息方式：到期一次还本付息；本公司已于到期日兑付。

⑤2018SCP001一期超短融：本公司于2018年4月18日发行由北京银行股份有限公司和中国建设银行股份有限公司联席承销的100元面值的18康得新SCP001第一期超短期融资券，起息日为2018年4月20日，兑付日为2019年1月15日，发行利率为5.5%（发行日1周SHIBOR+1.122%），付息方式：到期一次还本付息；截至2019年4月29日，本公司未能兑付。

⑥2018SCP002二期超短融：本公司于2018年4月24日发行由北京银行股份有限公司和中国建设银行股份有限公司联席承销的100元面值的18康得新SCP002第二期超短期融资券，起息日为2018年4月26日，兑付日为2019年1月21日，发行利率为5.83%（发行日9个月SHIBOR+1.513%），付息方式：到期一次还本付息；截至2019年4月29日，本公司未能兑付。

## 26、长期借款

### （1）长期借款分类

单位：元

| 项目           | 期末余额            | 期初余额           |
|--------------|-----------------|----------------|
| 质押借款         | 210,000,000.00  | 240,000,000.00 |
| 保证借款         | 320,000,000.00  | 50,000,000.00  |
| 信用借款         | 247,000,000.00  | 249,000,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -299,000,000.00 | -32,000,000.00 |
| 合计           | 478,000,000.00  | 507,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

注：质押借款的质押资产类别为江苏康得新智能显示科技有限公司所持有之全资子公司上海玮舟微电子科技有限公司100%股权，质物评估价值51,800万元，详细情况见附注“十六、其他重要事项、2（3）”。

其他说明，包括利率区间：

## 27、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 15 康得新 MTN001 |                  | 598,952,146.67   |
| 17 康得新 MTN001 | 999,663,662.03   | 997,531,929.50   |
| 17 康得新 MTN002 | 999,253,214.87   | 997,642,639.93   |
| 17 智得卓越美元债    | 2,045,459,118.30 | 1,937,058,253.39 |
| 减：一年内到期的非流动负债 |                  | -598,952,146.67  |
| 合计            | 4,044,375,995.20 | 3,932,232,822.82 |

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称          | 面值               | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额             | 本期发行 | 按面值计提利息        | 溢折价摊销          | 本期偿还           | 本年支付的利息        | 期末余额             |
|---------------|------------------|-----------|------|------------------|------------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 15 康得新 MTN001 | 600,000,000.00   | 2015-7-27 | 3 年  | 600,000,000.00   | 598,952,146.67   |      | 17,062,500.00  | 1,047,853.33   | 600,000,000.00 | 31,500,000.00  |                  |
| 17 康得新 MTN001 | 1,000,000,000.00 | 2017-2-14 | 5 年  | 1,000,000,000.00 | 997,531,929.50   |      | 55,000,000.04  | 2,131,732.53   |                | 55,000,000.00  | 999,663,662.03   |
| 17 康得新 MTN002 | 1,000,000,000.00 | 2017-7-12 | 5 年  | 1,000,000,000.00 | 997,642,639.93   |      | 54,800,000.00  | 1,610,574.94   |                | 54,800,000.00  | 999,253,214.87   |
| 17 智得卓越美元债    | 2,069,790,000.00 | 2017-3-16 | 3 年  | 2,069,790,000.00 | 1,937,058,253.39 |      | 119,436,289.61 | 108,400,864.91 |                | 117,692,589.61 | 2,045,459,118.30 |
| 减：一年内到期部分年末余额 |                  |           |      |                  | -598,952,146.67  |      |                |                |                |                |                  |
| 合计            | --               | --        | --   | 4,669,790,000.00 | 3,932,232,822.82 |      | 246,298,789.65 | 113,191,025.71 | 600,000,000.00 | 258,992,589.61 | 4,044,375,995.20 |

## (3) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

注：①15康得新MTN001：本公司于2015年7月27日发行由中国建设银行股份有限公司为主承销商的15康得新MTN001中期债券，起息日为2015年7月28日，兑付日为2018年7月28日，票面利率为5.25%，计息方式为付息固定；每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息；本期票据不设担保。本公司已于到期日按面值兑付。

②17康得新MTN001：本公司于2017年2月14日发行由中信银行股份有限公司和上海浦东发展银行股份有限公司联席主承销的17康得新MTN001中期债券，起息日为2017年2月15日，兑付日为2022年2月15日，票面利率为5.50%，计息方式为付息固定；每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息，本期票据不设担保。

③17康得新MTN002：本公司于2017年7月12日发行由中国银行股份有限公司和中国工商银行股份有限公司联席主承销的17康得新MTN002中期债券，起息日为2017年7月14日，兑付日为2022年7月14日，票面利率为5.48%，计息方式为付息固定；每年付息，到期还本付息，本期票据不设担保。

④17智得卓越美元债：本公司境外全资子公司智得卓越企业有限公司（TOP WISE EXCELLENCE ENTERPRISE CO.,LTD）于2017年3月16日发行总额为3亿美元的高级无抵押固定利率债券，本次债券发行依据美国证券法S条例向美国境外的专业投资人发售。债券期限：2017年3月16日至2020年3月16日，债券利率：票面年息为6%，每半年支付一次。

## 28、预计负债

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额 | 形成原因              |
|--------|---------------|------|-------------------|
| 对外提供担保 | 62,116,799.88 |      | 本公司作为担保方对外担保形成的负债 |
| 合计     | 62,116,799.88 |      | --                |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 29、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 | 49,233,039.84 | 2,482,000.00 | 2,554,855.49 | 49,160,184.35 |      |
| 合计   | 49,233,039.84 | 2,482,000.00 | 2,554,855.49 | 49,160,184.35 | --   |

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

|                              |               |              |            |              |  |  |               |       |
|------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|--|--|---------------|-------|
| 高效节能配电变压器推广项目                | 748,826.00    |              |            | 28,801.00    |  |  | 720,025.00    | 与资产相关 |
| 3000 万平方米先进增亮膜项目             | 29,426,747.17 |              |            | 1,368,729.92 |  |  | 28,058,017.25 | 与资产相关 |
| 先进高分子膜材料项目                   | 7,000,000.00  |              |            |              |  |  | 7,000,000.00  | 与资产相关 |
| 863 微纳米压印辊筒超精密制造技术产业化合作开发    |               | 202,000.00   | 202,000.00 |              |  |  |               |       |
| 超清高亮裸眼 3D 立体显示用液晶光学模组的研发与产业化 | 9,687,466.67  |              |            | 955,324.57   |  |  | 8,732,142.10  | 与资产相关 |
| "三基色激光显示整机生产示范线"经费补助         |               | 700,000.00   |            |              |  |  | 700,000.00    | 与资产相关 |
| 智能气体检测有机石墨烯薄膜传感器及其印刷工艺       | 2,370,000.00  | 1,580,000.00 |            |              |  |  | 3,950,000.00  | 与资产相关 |
| 合计                           | 49,233,039.84 | 2,482,000.00 | 202,000.00 | 2,352,855.49 |  |  | 49,160,184.35 | 与资产相关 |

其他说明：

### 30、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 | 3,538,598,582.00 |             |    |       | 2,301,700.00 | 2,301,700.00 | 3,540,900,282.00 |

其他说明：

注：2018年公司股权激励员工行权共增加股本230.17万元。

## 31、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） | 6,465,257,358.93 |               |      | 6,465,257,358.93 |
| 其他资本公积     | 341,598,707.12   | 12,861,445.94 |      | 354,460,153.06   |
| 合计         | 6,806,856,066.05 | 12,861,445.94 |      | 6,819,717,511.99 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期其他资本公积变动是因公司实施股票期权激励计划根据行权情况进行调整。

## 32、其他综合收益

单位：元

| 项目               | 期初余额          | 本期发生额             |                            |               |               |                   | 期末余额           |
|------------------|---------------|-------------------|----------------------------|---------------|---------------|-------------------|----------------|
|                  |               | 本期所得<br>税前发生<br>额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：所得税<br>费用   | 税后归属<br>于母公司  | 税后归属<br>于少数股<br>东 |                |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 45,270,069.15 | 90,948,238.75     |                            | 16,228,916.74 | 74,719,322.01 |                   | 119,989,391.16 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 30,267,985.47 | 98,357,070.91     |                            | 16,228,916.74 | 82,128,154.17 |                   | 112,396,139.68 |
| 外币财务报表折算差额       | 15,002,083.68 | -7,408,832.16     |                            |               | -7,408,832.16 |                   | 7,593,251.48   |
| 其他综合收益合计         | 45,270,069.15 | 90,948,238.75     |                            | 16,228,916.74 | 74,719,322.01 |                   | 119,989,391.16 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 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 | 603,742,466.57 | 226,416,849.80 |      | 830,159,316.37 |
| 合计     | 603,742,466.57 | 226,416,849.80 |      | 830,159,316.37 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

## 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       | 7,017,314,917.78 | 4,981,672,758.82 |
| 调整后期初未分配利润        | 7,017,314,917.78 | 4,981,672,758.82 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 280,697,327.62   | 2,474,381,792.14 |
| 减：提取法定盈余公积        | 226,416,849.80   | 237,550,654.14   |
| 应付普通股股利           | 247,685,716.65   | 201,188,979.04   |
| 期末未分配利润           | 6,823,909,678.95 | 7,017,314,917.78 |

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 | 9,001,955,694.42 | 5,378,149,407.50 | 11,656,464,813.13 | 6,994,610,630.49 |
| 其他业务 | 148,332,716.96   | 109,870,948.32   | 132,608,703.56    | 87,822,598.48    |
| 合计   | 9,150,288,411.38 | 5,488,020,355.82 | 11,789,073,516.69 | 7,082,433,228.97 |

## 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  | 32,009,532.54 | 36,871,354.23  |
| 教育费附加    | 33,792,906.34 | 36,607,251.91  |
| 房产税      | 19,691,659.38 | 18,184,886.79  |
| 土地使用税    | 2,846,369.94  | 3,561,665.28   |
| 印花税      | 3,010,141.61  | 4,997,400.09   |
| 堤围防护费及其他 | 55,465.66     | 45,770.89      |
| 合计       | 91,406,075.47 | 100,268,329.19 |

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 37、销售费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬     | 88,174,062.08  | 65,351,638.73  |
| 运杂费      | 77,344,118.29  | 73,874,160.77  |
| 差旅费      | 11,389,907.15  | 12,111,631.60  |
| 业务宣传及展览会 | 8,686,066.92   | 52,569,213.62  |
| 业务招待费    | 6,482,578.47   | 7,970,431.56   |
| 售后服务费    | 162,038,389.53 | 87,921,534.28  |
| 其他费用     | 65,220,784.78  | 36,380,301.40  |
| 合计       | 419,335,907.22 | 336,178,911.96 |

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 319,773,934.97 | 263,067,997.18 |
| 折旧费及摊销费 | 98,084,365.35  | 95,716,104.91  |
| 中介咨询服务费 | 45,268,581.31  | 31,860,321.93  |
| 期权费用摊销  |                | 834,616.17     |
| 办公费     | 12,180,311.56  | 15,354,593.88  |
| 租赁费     | 17,835,497.92  | 20,887,371.63  |
| 差旅费     | 10,157,742.51  | 11,888,708.42  |
| 商标注册专利费 | 1,503,137.03   | 11,113,996.09  |
| 广告宣传费   | 10,105,430.73  | 9,623,120.44   |
| 能源费     | 9,253,753.15   | 6,631,737.69   |
| 物业费     | 9,751,496.42   | 7,775,218.28   |
| 其他费用    | 23,202,078.52  | 19,697,376.23  |
| 合计      | 557,116,329.47 | 494,451,162.85 |

其他说明：

**39、研发费用**

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬       | 124,509,481.57 | 114,794,687.29 |
| 固定资产折旧     | 23,403,111.25  | 10,894,059.13  |
| 研发耗材费      | 193,907,401.52 | 228,617,906.82 |
| 咨询服务费      | 4,643,656.67   | 9,758,310.34   |
| 商标注册及专利申请费 | 1,632,533.19   |                |
| 其他         | 17,688,419.21  | 5,806,764.93   |
| 合计         | 365,784,603.41 | 369,871,728.51 |

其他说明：

**40、财务费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 698,723,440.51 | 577,163,834.87 |
| 减：利息收入 | 220,031,694.81 | 167,339,650.31 |
| 汇兑损益   | -84,750,174.68 | 116,213,597.01 |
| 手续费    | 29,973,820.84  | 27,233,202.61  |
| 融资费用   | 23,147,758.08  |                |
| 合计     | 447,063,149.94 | 553,270,984.18 |

其他说明：

**41、资产减值损失**

单位：元

| 项目             | 本期发生额            | 上期发生额         |
|----------------|------------------|---------------|
| 一、坏账损失         | 938,270,184.94   | -9,542,417.97 |
| 二、存货跌价损失       | 471,512,391.22   | 10,085,591.63 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | 400,561.98       | 17,210,531.87 |
| 十三、商誉减值损失      | 41,555,849.91    | 12,202,732.91 |
| 合计             | 1,451,738,988.05 | 29,956,438.44 |

其他说明：

**42、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         |
|---------------|---------------|---------------|
| 软件产品增值税即征即退税款 | 26,556,786.99 | 15,428,202.53 |
| 递延收益摊销转入      | 2,352,855.49  | 2,328,587.16  |
| 个税手续费返还       | 2,304,920.35  |               |
| 合计            | 31,214,562.83 | 17,756,789.69 |

**43、投资收益**

单位：元

| 项目                              | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------------------------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                  | -4,809,010.87  | -5,944,394.06 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 |                | 27,250,350.63 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | -20,720,943.96 |               |
| 购买理财产品产生的投资收益                   | 68,724,676.74  | 30,540,126.65 |
| 合计                              | 43,194,721.91  | 51,846,083.22 |

其他说明：

**44、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      |
|-------------------------|-------|------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 |       | 850,000.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益    |       | 850,000.00 |
| 合计                      |       | 850,000.00 |

其他说明：

**45、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       |
|-----------|----------------|-------------|
| 资产处置      | -11,158,802.28 | -144,597.62 |

## 46、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<br>额 |
|----------|---------------|---------------|-------------------|
| 政府补助     | 15,059,752.62 | 20,724,647.59 | 15,059,752.62     |
| 固定资产处置利得 | 15,425.51     | 9,157.14      | 15,425.51         |
| 其他       | 4,047,522.60  | 776,380.65    | 4,047,522.60      |
| 合计       | 19,122,700.73 | 21,510,185.38 | 19,122,700.73     |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                                      | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额   | 上期发生金<br>额   | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------------------------------------------|------|------|------|----------------|------------|--------------|--------------|-----------------|
| 高校毕业生<br>就业补贴及<br>人才资助经<br>费、奖励           |      |      |      | 是              | 否          | 39,243.74    | 512,315.24   | 与收益相关           |
| 科技创新成<br>果奖励及扶<br>持资金                     |      |      |      | 是              | 否          | 4,372,437.44 | 2,963,572.35 | 与收益相关           |
| 财政国库收<br>付中心商务<br>发展专项资<br>金补助            |      |      |      | 是              | 否          | 369,000.00   | 793,400.00   | 与收益相关           |
| 财政国库收<br>付中心扶持<br>企业专户付<br>国家进口贴<br>息项目补贴 |      |      |      | 是              | 否          |              | 1,653,200.00 | 与收益相关           |
| 广州市白云<br>区财政局高<br>新企业相关<br>补助             |      |      |      | 是              | 否          |              | 663,500.00   | 与收益相关           |
| 张家港市财<br>政国库收付<br>中心科技发<br>展计划项目<br>经费    |      |      |      | 是              | 否          | 300,000.00   | 200,000.00   | 与收益相关           |
| 2016 年苏州<br>海鸥计划资                         |      |      |      | 是              | 否          | 471,607.50   | 1,839,506.00 | 与收益相关           |

|                                   |  |  |  |   |   |              |              |       |
|-----------------------------------|--|--|--|---|---|--------------|--------------|-------|
| 助经费                               |  |  |  |   |   |              |              |       |
| 工业经信化部奖励                          |  |  |  | 是 | 否 |              | 4,900,000.00 | 与收益相关 |
| 专利获权(或授权)财政奖励资金及知识产权、专利专项资金       |  |  |  | 是 | 否 | 177,000.00   | 830,230.00   | 与收益相关 |
| 国际市场开拓资金补贴                        |  |  |  | 是 | 否 |              | 515,766.00   | 与收益相关 |
| 海外短期险补贴                           |  |  |  | 是 | 否 |              | 973,208.00   | 与收益相关 |
| 环保高隔热防紫外线耐老化汽车窗膜的研发               |  |  |  | 是 | 否 |              | 500,000.00   | 与收益相关 |
| 中央财政节能减排资金补助                      |  |  |  | 是 | 否 |              | 375,750.00   | 与收益相关 |
| 稳增长补助                             |  |  |  | 是 | 否 |              | 406,200.00   | 与收益相关 |
| 企业资本运作奖励                          |  |  |  | 是 | 否 |              | 3,010,000.00 | 与收益相关 |
| 转型示范企业补助                          |  |  |  | 是 | 否 | 576,000.00   |              | 与收益相关 |
| 2018 年双重预防机制建设先进企业奖励              |  |  |  | 是 | 否 | 689,150.94   |              | 与收益相关 |
| 张家港市财政国库收付中心 2017 年度绿色发展等工业经济扶持资助 |  |  |  | 是 | 否 | 150,000.00   |              | 与收益相关 |
| 张家港市财政国库收付中心 2017 年度质量强市补助        |  |  |  | 是 | 否 | 5,871,580.00 |              | 与收益相关 |
| 张家港市财                             |  |  |  | 是 | 否 | 65,000.00    |              | 与收益相关 |

|                      |  |  |  |   |   |               |               |       |
|----------------------|--|--|--|---|---|---------------|---------------|-------|
| 政国库收付中心 2017 年商务发展补助 |  |  |  |   |   |               |               |       |
| 张家港市财政国库收付中心优秀企业科技补助 |  |  |  | 是 | 否 | 450,000.00    |               | 与收益相关 |
| 双自主企业资金补助            |  |  |  | 是 | 否 | 400,000.00    |               | 与收益相关 |
| 张家港市科技研发标兵企业         |  |  |  | 是 | 否 | 156,933.00    |               | 与收益相关 |
| 中关村科技园党组织活动经费补助      |  |  |  | 是 | 否 | 600,000.00    |               | 与收益相关 |
| 其他                   |  |  |  | 是 | 否 | 371,800.00    | 588,000.00    | 与收益相关 |
| 合计                   |  |  |  |   |   | 15,059,752.62 | 20,724,647.59 | 与收益相关 |

其他说明：

#### 47、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     | 630,000.00    | 1,020,000.00 | 630,000.00    |
| 固定资产处置损失 | 645,083.60    | 102,764.86   | 645,083.60    |
| 预计负债     | 62,116,799.88 |              | 62,116,799.88 |
| 其他       | 6,301,272.09  | 940,975.88   | 6,301,272.09  |
| 合计       | 69,693,155.57 | 2,063,740.74 | 69,693,155.57 |

其他说明：

#### 48、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 | 158,660,945.15 | 455,544,634.66 |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 递延所得税费用 | -99,866,358.02 | -18,986,830.14 |
| 合计      | 58,794,587.13  | 436,557,804.52 |

## (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                           | 342,503,029.62 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 85,625,757.41  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -95,010,002.27 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -31,869,324.56 |
| 非应税收入的影响                       | -53,429.63     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 747,231.25     |
| 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 | 119,007,504.86 |
| 本期已确认递延所得税资产适用不同税率的影响          | -31,594,706.98 |
| 合并抵消引起利润变化的影响                  | 35,882,706.03  |
| 额外可扣除费用的影响(开发支出加计扣除)           | -23,941,148.98 |
| 所得税费用                          | 58,794,587.13  |

其他说明

## 49、其他综合收益

详见附注七、32。

## 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          |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金    | 27,592,134.72  | 1,352,157.68   |
| 利息收入   | 165,217,729.14 | 102,023,708.92 |
| 政府补助收入 | 17,075,601.68  | 20,724,647.59  |
| 往来款及其他 | 38,561,473.28  | 94,659,859.63  |
| 合计     | 248,446,938.82 | 218,760,373.82 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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          |
|--------|----------------|----------------|
| 费用付现   | 484,392,662.29 | 299,993,890.69 |
| 保证金\押金 | 31,780,287.26  | 493,193.39     |
| 往来款    | 2,990,175.61   | 239,172,373.14 |
| 合计     | 519,163,125.16 | 539,659,457.22 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (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        |
|-------|--------------|--------------|
| 投资服务费 | 7,322,390.00 | 3,982,140.00 |
| 合计    | 7,322,390.00 | 3,982,140.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (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        |
|--------|-------|--------------|
| 政府补助   |       | 3,878,000.00 |
| 退回筹资费用 |       | 2,099,840.00 |
| 合计     |       | 5,977,840.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (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         |
|-------|----------------|---------------|
| 筹资费用  | 6,718,227.01   | 12,864,176.99 |
| 保证金存款 | 124,616,852.20 | 23,445,484.24 |

|    |                |               |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 131,335,079.21 | 36,309,661.23 |
|----|----------------|---------------|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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                              | 283,708,442.49    | 2,475,839,648.00  |
| 加：资产减值准备                         | 1,451,738,988.05  | 29,956,438.44     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 230,568,528.10    | 197,938,163.75    |
| 无形资产摊销                           | 75,728,611.67     | 59,049,996.50     |
| 长期待摊费用摊销                         | 9,105,604.83      | 11,177,737.22     |
| 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） | -11,158,802.28    | 238,205.34        |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | -629,658.09       |                   |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              |                   | -850,000.00       |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 607,803,022.26    | 484,728,351.18    |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -43,194,721.91    | -51,846,083.22    |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -221,700,582.76   | -17,777,905.27    |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | 15,028,120.73     | 4,772,174.06      |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -495,185,127.86   | 8,657,711.11      |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -2,304,139,391.82 | 284,052,413.99    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 1,712,689,783.84  | 174,990,223.30    |
| 其他                               |                   | 834,616.17        |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,310,362,817.25  | 3,661,761,690.57  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --                | --                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --                | --                |
| 现金的期末余额                          | 12,968,478,030.30 | 15,078,500,370.89 |
| 减：现金的期初余额                        | 15,078,500,370.89 | 14,689,741,508.59 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -2,110,022,340.59 | 388,758,862.30    |

## (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           | 12,968,478,030.30 | 15,078,500,370.89 |
| 其中：库存现金        | 114,998.18        | 125,742.86        |
| 可随时用于支付的银行存款   | 12,968,478,030.30 | 15,078,374,628.03 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 12,968,478,030.30 | 15,078,500,370.89 |

其他说明：

## 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     | 2,347,259,315.32 | 用于向银行申请银行承兑汇票、保函、信用证的保证金存款 |
| 应收票据     | 65,047,371.67    | 用于开具银行承兑汇票                 |
| 固定资产     | 1,425,025,290.97 | 用于抵押借款                     |
| 无形资产     | 282,364,644.38   | 用于抵押借款                     |
| 应收账款     | 54,204,867.28    | 用于质押借款                     |
| 可供出售金融资产 | 1,999,874,555.12 | 用于质押借款                     |
| 合计       | 6,173,776,044.74 | --                         |

其他说明：

1. 货币资金-其他货币资金，期末余额847,259,315.32，用于向银行申请银行承兑汇票、保函、信用证的保证金存款；
2. 货币资金-银行存款，期末余额1,500,000,000.00，厦门国际银行定期存款其他受限。

## 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  | --            | --       | 271,114,917.50 |
| 其中：美元 | 34,420,989.86 | 6.863200 | 236,238,137.61 |
| 欧元    | 4,226,224.84  | 7.847300 | 33,164,454.19  |
| 港币    | 708,257.73    | 0.876200 | 620,575.42     |
| 英镑    | 2,630.95      | 8.676200 | 22,826.65      |

|        |                  |          |                  |
|--------|------------------|----------|------------------|
| 日元     | 3,084,230.54     | 0.061887 | 190,873.78       |
| 新加坡元   | 20,823.05        | 5.006200 | 104,244.35       |
| 台币     | 2,179,887.00     | 0.223400 | 486,986.76       |
| 韩币     | 46,827,551.00    | 0.006125 | 286,818.75       |
| 应收账款   | --               | --       | 2,502,876,597.08 |
| 其中：美元  | 361,135,349.68   | 6.863200 | 2,478,544,131.92 |
| 欧元     | 2,242,261.86     | 7.847300 | 17,595,701.49    |
| 港币     |                  |          |                  |
| 英镑     | 259,626.77       | 8.676200 | 2,252,573.78     |
| 日元     | 53,226,000.00    | 0.061887 | 3,293,997.46     |
| 韩币     | 194,317,132.00   | 0.006125 | 1,190,192.43     |
| 其他应收款  |                  | --       | 2,088,204,801.88 |
| 其中：美元  | 296,820,760.38   | 6.863200 | 2,037,140,242.64 |
| 欧元     | 6,449,991.50     | 7.847300 | 50,615,018.30    |
| 韩币     | 73,394,439.81    | 0.006125 | 449,540.94       |
| 短期借款   |                  | --       | 1,282,343,436.16 |
| 其中：美元  | 162,386,305.10   | 6.863200 | 1,114,489,689.16 |
| 欧元     | 21,390,000.00    | 7.847300 | 167,853,747.00   |
| 应付账款   |                  | --       | 158,538,342.65   |
| 其中：美元  | 20,441,486.56    | 6.863200 | 140,294,010.56   |
| 欧元     | 2,214,303.65     | 7.847300 | 17,376,305.03    |
| 日元     | 14,026,000.00    | 0.061887 | 868,027.06       |
| 其他应付款  |                  | --       | 1,962,112,508.81 |
| 其中：美元  | 275,122,029.03   | 6.863200 | 1,888,217,509.64 |
| 欧元     | 8,063,564.90     | 7.847300 | 63,277,212.84    |
| 台币     | 51,985.00        | 0.223400 | 11,613.45        |
| 新加坡元   | 42,000.00        | 5.006200 | 210,260.40       |
| 韩币     | 1,697,291,833.00 | 0.006125 | 10,395,912.48    |
| 应付利息   |                  | --       | 41,949,752.45    |
| 其中：美元  | 6,060,805.36     | 6.863200 | 41,596,519.35    |
| 欧元     | 45,013.33        | 7.847300 | 353,233.10       |
| 应付债券   |                  | --       | 2,045,459,118.30 |
| 其中：美元  | 298,032,859.06   | 6.863200 | 2,045,459,118.30 |
| 应付职工薪酬 |                  | --       | 3,556,991.60     |

|       |               |          |              |
|-------|---------------|----------|--------------|
| 其中：美元 | 17,936.22     | 6.863200 | 123,099.87   |
| 欧元    | 419,411.91    | 7.847300 | 3,291,251.08 |
| 韩币    | 23,288,270.00 | 0.006125 | 142,640.65   |
| 应交税金  |               | --       | 7,180,624.12 |
| 其中：美元 | 964,202.88    | 6.863200 | 6,617,517.21 |
| 欧元    | 59,006.03     | 7.847300 | 463,038.02   |
| 韩币    | 16,337,778.00 | 0.006125 | 100,068.89   |
| 长期借款  | --            | --       |              |
| 其中：美元 |               |          |              |
| 欧元    |               |          |              |
| 港币    |               |          |              |
|       |               |          |              |

其他说明：

(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

| 公司名称                                                                                                                                                                                                         | 注册地     | 记账本位币 | 记账本位币选择依据                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 1、KDX AMERICA LLC(康得新美国有限公司)； 2、KDX SILICON VALLEY INC（康得新硅谷公司）                                                                                                                                              | 美国      | 美元    | 1、该货币主要影响商品和劳务的销售价格，并以该货币进行商品和劳务的计价和结算；2、该货币主要影响商品和劳务所需人工、材料和其他费用，并以该货币进行上述费用的计价和结算。 |
| 台湾康得新复合材料股份有限公司                                                                                                                                                                                              | 台湾      | 台币    |                                                                                      |
| 1、WZ TECHNOLOGY GROUP CO., LIMITED(玮舟实业香港集团有限公司)； 2、TOP WISE INTERNATIONAL ENTERPRISE LIMITED(智得国际企业有限公司)                                                                                                    | 香港      | 美元    |                                                                                      |
| 1、Dimenco Holding BV； 2、DIMENCO CONTENT PRODUCTION B.V.； 3、Dimenco R&D B.V.； 4、Dimenco Displays BV.                                                                                                          | 荷兰      | 欧元    |                                                                                      |
| 1、TOP WISE EXCELLENCE ENTERPRISE CO.,LTD(智得卓越企业有限公司)； 2、NEW WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD（新创卓智企业有限公司）； 3智得卓创企业有限公司Topwise Be in ovation Co. Ltd.； 4、新智国际企业有限公司New Intelligence International Co. Ltd.； | 英属维尔京群岛 | 美元    |                                                                                      |

|                                                                                                                                         |        |    |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----|--|
| TOP WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD (智得卓智企业有限公司)                                                                                    | 塞舌尔共和国 | 美元 |  |
| KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE.LTD (康得新新加坡有限公司)                                                                                                | 新加坡    | 美元 |  |
| 1、KDX Europe Composites R&D Center GmbH (康得新欧洲复合材料研发中心有限责任公司); 2、KDX Roding Europe Automobile Design Center GmbH (康得新-雷丁欧洲汽车设计中心有限责任公司) | 德国     | 欧元 |  |

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

本公司本年纳入合并范围新增二级以下子公司5家，5家二级以下子公司情况详见：附注十四、承诺及或有事项 之“1、承诺事项（14）-（18）”。

## 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 |      |
| 张家港康得新光电材料有限公司                                  | 张家港市  | 张家港市 | 生产制造 | 100.00% |    | 设立   |
| 张家港保税区康得菲尔实业有限公司                                | 张家港市  | 张家港市 | 生产制造 | 100.00% |    | 购买股权 |
| 北京康得新功能材料有限公司                                   | 北京市   | 北京市  | 生产制造 | 100.00% |    | 设立   |
| 江苏康得新智能显示科技有限公司                                 | 张家港市  | 张家港市 | 销售   | 100.00% |    | 设立   |
| KDX Europe Composites R&D Center GmbH (康得新欧洲复合材 | 德国    | 德国   | 研发   | 100.00% |    | 设立   |

|                                                                                                |      |      |      |         |         |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|---------|---------|--------------|
| 料研发中心有限<br>责任公司)                                                                               |      |      |      |         |         |              |
| KDX Roding<br>Europe<br>Automobile<br>Design Center<br>GmbH (康得新-<br>雷丁欧洲汽车设<br>计中心有限责任<br>公司) | 德国   | 德国   | 研发   | 70.00%  |         | 设立           |
| KANGDEXIN(SI<br>NGAPORE)PTE.<br>LTD (康得新新<br>加坡有限公司)                                           | 新加坡  | 新加坡  | 销售   | 100.00% |         | 设立           |
| 张家港康得新装<br>备科技有限公司                                                                             | 张家港市 | 张家港市 | 研发   | 100.00% |         | 设立           |
| 江苏康得新碳纤<br>维复合材料有限<br>公司                                                                       | 张家港市 | 张家港市 | 研发   | 100.00% |         | 设立           |
| 深圳新网众联投<br>资控股有限公司                                                                             | 深圳市  | 深圳市  | 投资控股 | 100.00% |         | 设立           |
| 苏州康得新研究<br>中心有限公司                                                                              | 苏州市  | 苏州市  | 研发   | 100.00% |         | 设立           |
| 康得新光学膜材<br>料(上海)有限<br>公司                                                                       | 上海市  | 上海市  | 销售   |         | 100.00% | 设立           |
| 台湾康得新复合<br>材料股份有限公<br>司                                                                        | 台湾   | 台湾   | 研发销售 |         | 100.00% | 设立           |
| 广东康得新窗膜<br>有限公司                                                                                | 广州市  | 广州市  | 销售   |         | 51.00%  | 非同一控制下收<br>购 |
| 南通康得新精密<br>模具有限公司                                                                              | 南通市  | 南通市  | 生产制造 |         | 100.00% | 设立           |
| 上海玮舟微电子<br>科技有限公司                                                                              | 上海市  | 上海市  | 研发销售 |         | 100.00% | 同一控制下收购      |
| KDX AMERICA<br>LLC(康得新美国<br>有限公司)                                                              | 美国   | 美国   | 销售   |         | 100.00% | 设立           |
| TOP WISE<br>INTERNATION                                                                        | 香港   | 香港   | 销售   |         | 100.00% | 设立           |

|                                                                      |         |         |      |  |         |              |
|----------------------------------------------------------------------|---------|---------|------|--|---------|--------------|
| AL<br>ENTERPRISE<br>LIMITED(智得<br>国际企业有限公<br>司)                      |         |         |      |  |         |              |
| 上海康得新文化<br>传播有限公司                                                    | 上海市     | 上海市     | 服务   |  | 100.00% | 设立           |
| 北京新世景联科<br>科技发展有限公司                                                  | 北京市     | 北京市     | 销售   |  | 50.00%  | 设立           |
| 深圳康得新智能<br>显示科技有限公<br>司                                              | 深圳市     | 深圳市     | 研发销售 |  | 100.00% | 设立           |
| DIMENCO<br>HOLDING B.V.                                              | 荷兰      | 荷兰      | 投资控股 |  | 100.00% | 非同一控制下收<br>购 |
| TOP WISE<br>EXCELLENCE<br>ENTERPRISE<br>CO.,LTD(智得卓<br>越企业有限公<br>司)  | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 投资   |  | 100.00% | 设立           |
| WZ<br>TECHNOLOGY<br>GROUP CO.,<br>LIMITED(玮舟<br>实业香港集团有<br>限公司)      | 香港      | 香港      | 销售   |  | 100.00% | 同一控制下收<br>购  |
| 南京视事盛电子<br>科技有限公司                                                    | 南京市     | 南京市     | 研发   |  | 100.00% | 同一控制下收<br>购  |
| DIMENCO<br>CONTENT<br>PRODUCTION<br>B.V.                             | 荷兰      | 荷兰      | 研发   |  | 100.00% | 非同一控制下收<br>购 |
| Dimenco R&D<br>B.V.                                                  | 荷兰      | 荷兰      | 研发   |  | 100.00% | 非同一控制下收<br>购 |
| Dimenco<br>Displays BV.                                              | 荷兰      | 荷兰      | 销售   |  | 100.00% | 非同一控制下收<br>购 |
| NEW WISE<br>BRILLIANCE<br>ENTERPRISE<br>CO., LTD(新创<br>卓智企业有限公<br>司) | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 投资控股 |  | 100.00% | 设立           |

|                                                                      |         |         |      |  |         |    |
|----------------------------------------------------------------------|---------|---------|------|--|---------|----|
| 司)                                                                   |         |         |      |  |         |    |
| TOP WISE<br>BRILLIANCE<br>ENTERPRISE<br>CO., LTD(智得<br>卓智企业有限公<br>司) | 塞舌尔共和国  | 塞舌尔共和国  | 投资控股 |  | 100.00% | 设立 |
| KDX SILICON<br>VALLEY INC(康<br>得新硅谷公司)                               | 美国      | 美国      | 研发销售 |  | 100.00% | 设立 |
| 智得卓创企业有<br>限公司                                                       | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 销售   |  | 100.00% | 设立 |
| 新智国际企业有<br>限公司                                                       | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 销售   |  | 100.00% | 设立 |
| 张家港新网育盛<br>光电科技有限责<br>任公司                                            | 张家港     | 张家港     | 投资控股 |  | 100.00% | 设立 |
| 张家港新网合丰<br>光电科技有限责<br>任公司                                            | 张家港     | 张家港     | 投资控股 |  | 100.00% | 设立 |
| 张家港新网盈丰<br>投资控股有限责<br>任公司                                            | 张家港     | 张家港     | 投资控股 |  | 100.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (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<br>损益 | 本期向少数股东宣告分<br>派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|-----------------|----------|------------------|--------------------|---------------|
| 广东康得新窗膜有限公<br>司 | 49.00%   | 2,901,697.46     | 0.00               | 20,426,141.08 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (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          |
| 广东康得新窗膜有限公司 | 44,461,829.51 | 960,274.77 | 45,422,104.28 | 3,736,102.06 | 0.00  | 3,736,102.06 | 52,568,926.62 | 1,002,155.42 | 53,571,082.04 | 17,806,911.38 | 0.00  | 17,806,911.38 |

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     |
| 广东康得新窗膜有限公司 | 62,118,414.34 | 5,921,831.56 | 5,921,831.56 | -16,763,862.81 | 72,702,498.03 | 4,987,217.02 | 4,987,217.02 | 4,223,634.85 |

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称       | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质       | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------------|-------|------|------------|--------|----|---------------------|
|                   |       |      |            | 直接     | 间接 |                     |
| 东方视界科技（北京）有限公司    | 北京市   | 北京市  | 3D 门户及广告业务 | 25.00% |    | 权益法                 |
| 张家港康得新未来城投资管理有限公司 | 张家港市  | 张家港市 | 房地产        | 25.00% |    | 权益法                 |

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：

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：

## (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 |            |
|--|------------|------------|------------|------------|
|  | 东方视界科技（北京） | 张家港康得新未来城投 | 东方视界科技（北京） | 张家港康得新未来城投 |

|                    | 有限公司           | 资产管理有限公司      | 有限公司           | 资产管理有限公司 |
|--------------------|----------------|---------------|----------------|----------|
| 流动资产               | 1,510,425.81   | 20,068,553.84 | 3,657,195.54   |          |
| 非流动资产              | 26,619,203.69  | 19,767.97     | 38,216,807.50  |          |
| 资产合计               | 28,129,629.50  | 20,088,321.81 | 41,874,003.04  |          |
| 流动负债               | 102,697,521.11 | -330,127.47   | 78,165,489.64  |          |
| 负债合计               | 102,697,521.11 | -330,127.47   | 78,165,489.64  |          |
| 少数股东权益             | -18,641,972.90 | 5,104,612.32  | -9,072,871.65  |          |
| 归属于母公司股东权益         | -55,925,918.71 | 15,313,836.96 | -27,218,614.95 |          |
| 按持股比例计算的净资产<br>产份额 | -18,641,972.90 | 5,104,612.32  | -9,072,871.65  |          |
| 营业收入               | 213,000.46     |               | 1,028,117.73   |          |
| 净利润                | -38,276,405.01 | -9,581,550.72 | -38,477,903.91 |          |
| 综合收益总额             | -38,276,405.01 | -9,581,550.72 | -38,477,903.91 |          |

其他说明

### (3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称    | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失    |
|----------------|---------------|---------------------|----------------|
| 东方视界科技（北京）有限公司 | -7,230,243.82 | -9,569,101.25       | -16,799,345.07 |

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、日元、港币有关，除本公司的几个下属子公司以美元、欧元、日元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除本“附注七、52、外币货币性项目”表中所述资产或负债为美元、欧元、港币、英镑、日元、新加坡元、台币、韩币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

## (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注七、18、26）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

## (3) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

## 2、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

截至2018年12月31日，公司已获得银行授信1,161,037.60万元，公司使用授信724,214.96万元，尚未使用授信额度436,822.64万元。

## 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    | --         | --               | --         | --               |
| （二）可供出售金融资产    |            | 1,507,246,155.31 |            | 1,507,246,155.31 |
| （2）权益工具投资      |            | 1,507,246,155.31 |            | 1,507,246,155.31 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            | 1,507,246,155.31 |            | 1,507,246,155.31 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --         | --               | --         | --               |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，衍生金融资产为加盖远期结售汇业务，期末，公司将未到期交割的远期外汇合约按照资产负债表日的远期外汇汇率（资产负债表日至交割日的剩余月份的远期合约汇率）与当初

约定的外汇合约汇率的变动，计入公允价值变动损益和交易性金融资产或交易性金融负债。

### 3、持续和非持续第二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

持续第二层次公允价值计量项目公允价值按照资产管理人定期报价及基金管理有限公司的估值来确定。

## 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 |
|------------|-----|------|------------|--------------|---------------|
| 康得投资集团有限公司 | 拉萨  | 控股   | 150,000.00 | 24.05%       | 24.05%        |

本企业的母公司情况的说明

注：注册资本单位为万元

本企业最终控制方是钟玉。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 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、2、在合营企业或联营企业中的权益。

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

| 合营或联营企业名称         | 与本企业关系          |
|-------------------|-----------------|
| 东方视界科技（北京）有限公司    | 本公司实际控制人钟玉担任董事长 |
| 张家港康得新未来城投资管理有限公司 | 本公司实际控制人钟玉担任董事长 |

其他说明

### 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 |
|------------------|-------------|
| 康得新电（北京）科技有限公司   | 同一控制人       |
| 汇鑫国际融资租赁有限公司     | 同一控制人       |
| 北京汇鑫基金管理有限公司     | 同一控制人       |
| 康得投资集团上海资产管理有限公司 | 同一控制人       |

|                                        |           |
|----------------------------------------|-----------|
| 上海玖琨股权投资管理有限公司                         | 同一控制人     |
| 康得世纪能源科技有限公司                           | 同一控制人     |
| 康得控股有限公司                               | 同一控制人     |
| 北京康得物业服务有限公司                           | 同一控制人     |
| 上海康得商业保理有限公司                           | 同一控制人     |
| 新疆乾沅世通股权投资管理有限公司                       | 同一控制人     |
| 乌鲁木齐泽沅融鑫股权投资合伙企业（有限合伙）                 | 同一控制人     |
| 中安信科技有限公司                              | 同一控制人     |
| 康得复合材料有限责任公司                           | 同一控制人     |
| 常州康得复合材料有限公司                           | 同一控制人     |
| 北京康得投资管理有限公司                           | 同一控制人     |
| 深圳市康得鑫根投资基金管理有限公司                      | 同一控制人     |
| 北京康得鑫投资管理有限公司                          | 同一控制人     |
| 康得金控资产管理有限公司                           | 同一控制人     |
| 北京康泽鑫投资管理有限公司                          | 同一控制人     |
| 北京康融鑫投资发展中心（有限合伙）                      | 同一控制人     |
| 深圳康得汇鑫产业投资合伙企业（有限合伙）                   | 同一控制人     |
| 康得金控（湖北）企业管理服务有限公司                     | 同一控制人     |
| 康得金控四川金融服务外包有限公司                       | 同一控制人     |
| 北京新视媒文化传播有限公司                          | 同一控制人     |
| 康得碳谷科技有限公司                             | 同一控制人     |
| KANGZELIMITED（维尔京公司）                   | 同一控制人     |
| SMARTERTRADELIMITED（开曼公司）              | 同一控制人     |
| FRONTIER HONG KONG DEVELOPMENT LIMITED | 同一控制人     |
| 康得碳谷实业（荣成）有限公司                         | 同一控制人     |
| 北京澳新天鸿投资顾问有限公司                         | 同一控制人     |
| 天津流形科技有限责任公司                           | 关联自然人担任董事 |
| 天津聚望联辉信息科技中心（有限合伙）                     | 关联自然人担任高管 |
| 北京康得新创科技股份有限公司                         | 同一控制人     |
| 天津众得创利信息科技中心（有限合伙）                     | 高管控制公司    |
| 天津众得创发信息科技中心（有限合伙）                     | 高管控制公司    |
| 天津联得创利信息科技中心（有限合伙）                     | 高管控制公司    |
| 天津联得创发信息科技中心（有限合伙）                     | 高管控制公司    |
| 张家港康得新创科技有限公司                          | 同一控制人     |

|                        |                        |
|------------------------|------------------------|
| 北京新尚聚联信息科技有限公司         | 同一控制人                  |
| 北京新创联乐上网服务有限公司         | 高管控制公司                 |
| 天津新峰智联广告有限公司           | 同一控制人                  |
| 天津新众聚联信息科技股份有限公司       | 同一控制人                  |
| 天津聚望联成信息科技中心（有限合伙）     | 同一控制人                  |
| 天津聚信联发信息科技中心（有限合伙）     | 同一控制人                  |
| 康得马可波罗航空科技江苏有限公司       | 同一控制人                  |
| 天津众信聚发信息科技中心（有限合伙）     | 高管控制公司                 |
| 天津众信联成信息科技中心（有限合伙）     | 高管控制公司                 |
| 北京中天智慧投资股份有限公司         | 高管担任董事                 |
| 北京医生有限责任公司             | 高管担任董事                 |
| 北京新众聚联技术有限责任公司         | 同一控制人                  |
| Roding Technology GmbH | 持有上市公司控股子公司 10%以上股份的法人 |
| 智驿（天津）信息技术有限公司         | 持有上市公司控股子公司 10%以上股份的法人 |
| 浙江中泰创赢资产管理有限公司         | 控股 5%以上法人股东的股东的控股子公司   |

其他说明

## 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      |
|----------------|--------|------------|---------|----------|------------|
| 上海新悦视联科技有限公司   | 材料款    |            |         |          | 2,478.63   |
| 北京新空影联文化传媒有限公司 | 制作费    |            |         |          | 17,452.83  |
| 东方视界科技（北京）有限公司 | 广告宣传费  |            |         |          | 5,660.38   |
| 北京新尚聚联信息科技有限公司 | 材料款    | 38,793.10  |         |          | 320,512.83 |
| 北京新创联乐上网服务有限公司 | 设计费    | 44,232.00  |         |          |            |
| 康得复合材料有限责任公司   | 材料款    | 112,569.46 |         |          |            |

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         |
|-------------------|-----------|--------------|---------------|
| 汇鑫国际融资租赁有限公司      | 3D 产品     | 0.00         | 16,068.38     |
| 康得投资集团有限公司        | 3D 产品     | 512.82       | 374,376.07    |
| 东方视界科技（北京）有限公司    | 3D 产品     | 3,991.39     |               |
| 康得复合材料有限责任公司      | 3D 产品、光学膜 | 2,648,800.05 | 18,973,310.06 |
| 北京新创联乐上网服务有限公司    | 3D 产品     | 97,331.55    | 546,051.28    |
| 北京新尚聚联信息科技有限公司    | 3D 产品     |              | 331,115.56    |
| 北京新空影联文化传媒有限公司    | 电子产品      |              | 880,752.34    |
| 北京康得新创科技股份有限公司    | 设计费       |              | 3,977.43      |
| 康得碳谷科技有限公司        | 3D 产品     | 248,392.21   | 0.00          |
| 张家港康得新未来城投资管理有限公司 | 3D 产品     | 7,931.03     | 0.00          |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方             | 担保金额           | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 张家港保税区康得菲尔实业有限公司 | 100,000,000.00 | 2016 年 12 月 12 日 | 2017 年 10 月 31 日 | 是          |
| 张家港保税区康得菲尔实业有限公司 | 196,000,000.00 | 2017 年 03 月 03 日 | 2017 年 12 月 29 日 | 是          |
| 张家港保税区康得菲尔实业有限公司 | 330,000,000.00 | 2017 年 06 月 16 日 | 2018 年 06 月 16 日 | 是          |
| 张家港保税区康得菲尔实业有限公司 | 300,000,000.00 | 2017 年 09 月 01 日 | 2018 年 07 月 31 日 | 是          |
| 张家港保税区康得菲尔实业有限公司 | 200,000,000.00 | 2017 年 11 月 22 日 | 2018 年 11 月 22 日 | 是          |
| 张家港保税区康得菲尔实业有限公司 | 154,422,000.00 | 2017 年 11 月 23 日 | 2018 年 10 月 20 日 | 是          |
| 张家港保税区康得菲尔       | 137,264,000.00 | 2016 年 11 月 10 日 | 2017 年 12 月 31 日 | 是          |

|                  |                  |                  |                  |   |
|------------------|------------------|------------------|------------------|---|
| 实业有限公司           |                  |                  |                  |   |
| 张家港保税区康得菲尔实业有限公司 | 196,000,000.00   | 2018 年 01 月 01 日 | 2018 年 06 月 02 日 | 是 |
| 张家港保税区康得菲尔实业有限公司 | 160,000,000.00   | 2017 年 08 月 29 日 | 2018 年 08 月 28 日 | 否 |
| 张家港保税区康得菲尔实业有限公司 | 200,000,000.00   | 2017 年 11 月 06 日 | 2018 年 11 月 06 日 | 否 |
| 张家港保税区康得菲尔实业有限公司 | 68,632,000.00    | 2018 年 01 月 09 日 | 2019 年 01 月 24 日 | 否 |
| 张家港保税区康得菲尔实业有限公司 | 154,000,000.00   | 2018 年 08 月 16 日 | 2019 年 08 月 03 日 | 否 |
| 张家港保税区康得菲尔实业有限公司 | 200,000,000.00   | 2018 年 09 月 18 日 | 2019 年 08 月 02 日 | 否 |
| 张家港保税区康得菲尔实业有限公司 | 50,000,000.00    | 2018 年 12 月 27 日 | 2019 年 12 月 27 日 | 否 |
| 张家港康得新光电材料有限公司   | 274,528,000.00   | 2016 年 11 月 10 日 | 2017 年 12 月 31 日 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司   | 188,738,000.00   | 2016 年 12 月 21 日 | 2017 年 12 月 31 日 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司   | 34,316,000.00    | 2017 年 02 月 10 日 | 2018 年 02 月 09 日 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司   | 760,000,000.00   | 2017 年 03 月 03 日 | 2017 年 12 月 29 日 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司   | 393,300,000.00   | 2017 年 06 月 08 日 | 2018 年 06 月 07 日 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司   | 250,000,000.00   | 2017 年 06 月 26 日 | 2018 年 06 月 26 日 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司   | 715,000,000.00   | 2017 年 06 月 29 日 | 2018 年 06 月 16 日 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司   | 55,000,000.00    | 2017 年 06 月 29 日 | 2018 年 06 月 16 日 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司   | 200,000,000.00   | 2017 年 07 月 01 日 | 2018 年 05 月 21 日 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司   | 1,080,000,000.00 | 2017 年 08 月 29 日 | 2018 年 08 月 28 日 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司   | 250,000,000.00   | 2017 年 08 月 29 日 | 2018 年 08 月 29 日 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司   | 800,000,000.00   | 2017 年 09 月 01 日 | 2018 年 07 月 31 日 | 是 |

|                |                  |                  |                  |   |
|----------------|------------------|------------------|------------------|---|
| 张家港康得新光电材料有限公司 | 240,212,000.00   | 2017 年 09 月 18 日 | 2018 年 10 月 16 日 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司 | 500,000,000.00   | 2017 年 11 月 06 日 | 2018 年 11 月 06 日 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司 | 600,000,000.00   | 2017 年 11 月 21 日 | 2018 年 11 月 21 日 | 是 |
| 张家港康得新光电材料有限公司 | 50,000,000.00    | 2016 年 12 月 28 日 | 2021 年 12 月 28 日 | 否 |
| 张家港康得新光电材料有限公司 | 700,000,000.00   | 2017 年 09 月 26 日 | 2018 年 09 月 18 日 | 否 |
| 张家港康得新光电材料有限公司 | 154,422,000.00   | 2017 年 10 月 20 日 | 2018 年 10 月 20 日 | 否 |
| 张家港康得新光电材料有限公司 | 400,000,000.00   | 2017 年 10 月 31 日 | 2020 年 10 月 31 日 | 否 |
| 张家港康得新光电材料有限公司 | 760,000,000.00   | 2018 年 01 月 01 日 | 2018 年 12 月 11 日 | 否 |
| 张家港康得新光电材料有限公司 | 274,528,000.00   | 2018 年 01 月 09 日 | 2019 年 01 月 24 日 | 否 |
| 张家港康得新光电材料有限公司 | 300,000,000.00   | 2018 年 03 月 30 日 | 2023 年 03 月 28 日 | 否 |
| 张家港康得新光电材料有限公司 | 34,316,000.00    | 2018 年 04 月 13 日 | 2019 年 04 月 13 日 | 否 |
| 张家港康得新光电材料有限公司 | 250,000,000.00   | 2018 年 06 月 21 日 | 2019 年 06 月 21 日 | 否 |
| 张家港康得新光电材料有限公司 | 146,500,000.00   | 2018 年 08 月 17 日 | 2019 年 03 月 08 日 | 否 |
| 张家港康得新光电材料有限公司 | 1,080,000,000.00 | 2018 年 08 月 22 日 | 2019 年 01 月 03 日 | 否 |
| 张家港康得新光电材料有限公司 | 250,000,000.00   | 2018 年 08 月 27 日 | 2019 年 08 月 27 日 | 否 |
| 张家港康得新光电材料有限公司 | 200,000,000.00   | 2018 年 08 月 28 日 | 2019 年 08 月 27 日 | 否 |
| 张家港康得新光电材料有限公司 | 150,000,000.00   | 2018 年 09 月 11 日 | 2019 年 03 月 05 日 | 否 |
| 张家港康得新光电材料有限公司 | 800,000,000.00   | 2018 年 09 月 18 日 | 2019 年 08 月 02 日 | 否 |
| 张家港康得新光电材料有限公司 | 240,212,000.00   | 2018 年 10 月 16 日 | 2019 年 10 月 16 日 | 否 |

|                 |                  |                  |                  |   |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|---|
| 张家港康得新光电材料有限公司  | 880,000,000.00   | 2018 年 12 月 12 日 | 2019 年 12 月 12 日 | 否 |
| 张家港康得新光电材料有限公司  | 2,000,000,000.00 | 2018 年 07 月 26 日 | 2019 年 07 月 26 日 | 否 |
| 北京康得新功能材料有限公司   | 80,000,000.00    | 2016 年 11 月 04 日 | 2017 年 11 月 03 日 | 是 |
| 北京康得新功能材料有限公司   | 100,000,000.00   | 2016 年 11 月 17 日 | 2017 年 11 月 16 日 | 是 |
| 北京康得新功能材料有限公司   | 120,000,000.00   | 2017 年 01 月 24 日 | 2018 年 01 月 23 日 | 是 |
| 北京康得新功能材料有限公司   | 35,000,000.00    | 2017 年 02 月 28 日 | 2018 年 02 月 28 日 | 是 |
| 北京康得新功能材料有限公司   | 300,000,000.00   | 2017 年 04 月 01 日 | 2018 年 04 月 01 日 | 是 |
| 北京康得新功能材料有限公司   | 6,176,880.00     | 2017 年 07 月 21 日 | 2018 年 02 月 28 日 | 是 |
| 北京康得新功能材料有限公司   | 24,000,000.00    | 2018 年 02 月 28 日 | 2018 年 08 月 28 日 | 是 |
| 北京康得新功能材料有限公司   | 100,000,000.00   | 2018 年 01 月 09 日 | 2019 年 01 月 08 日 | 是 |
| 北京康得新功能材料有限公司   | 120,000,000.00   | 2018 年 01 月 25 日 | 2019 年 01 月 24 日 | 否 |
| 北京康得新功能材料有限公司   | 300,000,000.00   | 2018 年 08 月 28 日 | 2019 年 08 月 28 日 | 否 |
| 江苏康得新智能显示科技有限公司 | 270,000,000.00   | 2016 年 09 月 09 日 | 2023 年 09 月 01 日 | 否 |
| 智得卓越企业有限公司      | 2,058,960,000.00 | 2017 年 03 月 16 日 | 2020 年 03 月 15 日 | 否 |

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 |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------|
| 康得投资集团有限公司 | 1,500,000,000.00 | 2018 年 07 月 26 日 | 2019 年 07 月 26 日 | 否          |

关联担保情况说明

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 8,080,113.00 | 7,589,944.00 |

**(4) 其他关联交易****③本公司及其关联方作为担保方**

单位：万元

| 担保方              | 被担保方                 | 担保金额      | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|----------------------|-----------|------------|------------|------------|
| 张家港康得新光电材料有限公司   | Dimenco Holding B.V. | EUR250.00 | 2018-12-28 | 2023-12-28 | 否          |
| 张家港保税区康得菲尔实业有限公司 | 张家港康得新光电材料有限公司       | 8,748.27  | 2018-11-16 | 2019-11-16 | 否          |

**(4) 与关联方共同投资**

单位：元

| 被投资方名称       | 投资类型 | 投资额              | 持股比例   |
|--------------|------|------------------|--------|
| 康得复合材料有限责任公司 | 股权投资 | 90,000,000.00    | 14.40% |
| 康得碳谷科技有限公司   | 股权投资 | 2,000,000,000.00 | 14.29% |

注：①2016年4月，本公司与控股股东康得投资集团有限公司等单位 and 自然人签署共同投资康得复合材料有限责任公司（以下简称“康得复材”）的《增资协议书》，公司向康得复材增资9,000万元，截至2018年12月31日，本公司占康得复材的股权比例为14.40%。

②2017年9月，本公司与控股股东康得投资集团有限公司等单位签署《康得碳谷科技有限公司增资协议书》，公司向康得碳谷科技有限公司按照原始出资额1元/股的价格进行股本认缴增资20亿元，占增资后注册资本总额的14.29%，本公司已全部支付认缴增资款20亿元。

**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：  |              |              |            |              |            |
|        | 康得复合材料有限责任公司 | 2,620,517.55 | 131,025.88 | 0.00         | 0.00       |
| 合计     |              | 2,620,517.55 | 131,025.88 |              |            |
| 其他应收款： |              |              |            |              |            |
|        | 康得复合材料有限责任公司 | 50,000.00    | 2,500.00   | 0.00         | 0.00       |
|        | 北京康得新创科技     | 0.00         | 0.00       | 2,980,000.00 | 149,000.00 |

|    |        |           |          |              |            |
|----|--------|-----------|----------|--------------|------------|
|    | 股份有限公司 |           |          |              |            |
| 合计 |        | 50,000.00 | 2,500.00 | 2,980,000.00 | 149,000.00 |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方            | 期末账面余额        | 期初账面余额     |
|-------|----------------|---------------|------------|
| 应付账款： |                |               |            |
|       | 北京新尚聚联信息科技有限公司 | 0.00          | 375,000.00 |
| 合计    |                | 0.00          | 375,000.00 |
| 预收账款： |                |               |            |
|       | 康得复合材料有限责任公司   | 1,089,133.75  | 0.00       |
| 合计    |                | 1,089,133.75  |            |
| 应付股利： |                |               |            |
|       | 康得投资集团有限公司     | 25,369,160.34 | 0.00       |
| 合计    |                | 25,369,160.34 |            |

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                               |                                         |
|-------------------------------|-----------------------------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 0.00                                    |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 2,301,700.00                            |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 0.00                                    |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   | 0                                       |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 股票期权行权价格为 8.17 元/股、7.07 元/股，合同剩余年限 0 年。 |

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                   |                                 |
|-------------------|---------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法  | 公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无                               |

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 549,715,494.59 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 0.00           |

其他说明

### 3、股份支付的修改、终止情况

无

## 十四、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) 本公司于2015年08月17日在江苏环保新材料产业园晨港路北侧、港华路西侧注册登记全资子公司张家港康得新石墨烯应用科技有限公司（现更名为张家港康得新装备科技有限公司），认缴注册资本为人民币10,000万元，截至2019年4月29日，本公司尚未实际出资。

(2) 本公司于2015年11月19日在深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳前海商务秘书有限公司）注册登记全资子公司深圳新网众联投资控股有限责任公司，认缴注册资本为人民币5,000万元，截至2019年4月29日，实际出资人民币3,000万元。

(3) 本公司于2016年3月3日在江苏环保新材料产业园晨港路北侧、港华路西侧注册登记全资子公司江苏康得新碳纤维复合材料有限公司，认缴注册资本人民币100,000万元，截至2019年4月29日，本公司尚未实际出资，2018年度未开展经营。

(4) 本公司于2016年7月28日在苏州市工业园区唯正路8号科技创业大厦注册登记全资子公司苏州康得新研究中心有限公司，认缴注册资本为人民币55,000万元，截至2019年4月29日，实际出资人民币4,000万元。

(5) 本公司于2016年5月19日与Roding Technology GmbH共同出资在Infanteriestraße 19 Geb. 2, 80797 München注册登记KDX Roding Europe Automobile Design Center GmbH（康得新-雷丁欧洲汽车设计中心有限责任公司），注册资本为100万欧元，本公司认缴出资款70万欧元，股权占比70%，截至2019年4月29日，累计已实际缴纳出资款17.5万欧元。

(6) 本公司之全资子公司张家港保税区康得菲尔实业有限公司（下称“康得菲尔”）与智驿（天津）信息技术有限公司、贵州智合信息技术服务中心（有限合伙）于2016年7月12日在北京市昌平区城南街道振兴路26号1幢2楼20室注册登记北京新世景联科技发展有限公司，认缴注册资本为人民币250万元，股权占比50%，截至2019年4月29日，康得菲尔尚未实际出资。

(7) 本公司之全资子公司北京康得新功能材料有限公司（下称“康得新功能”）于2015年4月29日在上海市金山工业区广业路585号1楼102室注册登记三级子公司上海康得新文化传播公司，认缴注册资本为人民币1,000万元，截至2019年4月29日，康得新功能尚未实际出资。

(8) 本公司之全资子公司深圳新网众联投资控股有限责任公司（下称“深圳新网众联”）于2016年4月1日与康得投资集团有限公司、北京众信联成信息技术中心（有限合伙）共同发起设立了深圳隆合资本合伙企业（有限合伙），认缴注册资本为人民币95万元，持股19%；截至2019年4月29日，深圳新网众联尚未实际出资，2018年度未开展经营。

(9) 本公司于2015年3月15日与康得投资集团有限公司、保利通信有限公司、北京淳信资本管理有限公司、其他三机构（各10%）共同发起设立了保信（深圳）产业基金管理合伙企业（有限合伙），认缴注册资本为人民币200万元，持股20%；截至2019年4月29日，本公司尚未实际出资，2018年度未开展经营。

(10) 本公司之全资子公司深圳新网众联投资控股有限责任公司（下称“深圳新网众联”）与康得投资集团有限公司、东方视界科技（北京）有限公司共同投资北京新视媒文化传播有限公司，该公司于2016年5月25日成立，深圳新网众联认缴注册资本为人民币640万元，持股40%；截至2019年4月29日，深圳新网众联尚未实际出资，2018年度未开展经营。

(11) 本公司之全资子公司KANGDEXIN (SINGAPORE) PTE. LTD.康得新（新加坡）有限公司（下称“康得新新加坡”）于2017年1月12日在Sertus Chambers, P.O. Box 905, Quastisky Building, Road Town, Tortola, British Virgin Islands注册登记三级子公司NEW WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD（新创卓智企业有限公司），认缴注册资本为5万美元，截至2019年4月29

日，康得新新加坡尚未实际出资。2018年度未开展经营。

(12) 本公司之三级子公司TOP WISE INTERNATIONAL ENTERPRISE LIMITED智得国际企业有限公司（下称“智得国际”）于2017年1月13日在Sertus Chambers, Suite F24, First Floor, Eden Plaza, Eden Island, PO Box 334, Mahé Seychelles注册登记四级子公司TOP WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD（智得卓智企业有限公司），认缴注册资本为100万美元，截至2019年4月29日，智得国际尚未实际出资，2018年度未开展经营。

(13) 本公司于2017年12月28日与江苏省张家港保税区开发总公司、张家港市城市投资发展集团有限公司、江苏苏南万科房地产有限公司（各25%）共同发起设立了张家港康得新未来城投资管理有限公司，认缴注册资本为人民币750万元，持股25%；截至2019年4月29日，本公司实际出资人民币250万元。

(14) 本公司之三级子公司TOP WISE INTERNATIONAL ENTERPRISE LIMITED智得国际企业有限公司（下称“智得国际”）于2018年3月22日在Vistra Corporate Service Centre Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands. 注册登记四级子公司Topwise Brinnovation Co. Ltd.（智得卓创企业有限公司），认缴注册资本为5万美元，截至2019年4月29日，智得国际尚未实际出资，2018年度未开展经营。

(15) 本公司之全资子公司KANGDEXIN (SINGAPORE) PTE. LTD. 康得新（新加坡）有限公司（下称“康得新新加坡”）于2018年3月22日在Vistra Corporate Service Centre Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands. 注册登记三级子公司New Intelligence International Co. Ltd.（新智国际企业有限公司），认缴注册资本为5万美元，截至2019年4月29日，康得新新加坡尚未实际出资。2018年度未开展经营。

(16) 本公司之全资子公司深圳新网众联投资控股有限责任公司（下称“深圳新网众联”）于2018年05月08日在江苏环保新材料产业园晨港路北侧、港华路西侧注册登记三级全资子公司张家港新网合丰光电科技有限责任公司，认缴注册资本为人民币1,000万元，截至2019年4月29日，本公司尚未实际出资。

(17) 本公司之全资子公司深圳新网众联投资控股有限责任公司（下称“深圳新网众联”）于2018年05月10日在江苏环保新材料产业园晨港路北侧、港华路西侧注册登记三级全资子公司张家港新网育盛光电科技有限责任公司，认缴注册资本为人民币1,000万元，截至2019年4月29日，本公司尚未实际出资。

(18) 本公司之全资子公司深圳新网众联投资控股有限责任公司（下称“深圳新网众联”）于2018年06月04日在江苏环保新材料产业园晨港路北侧、港华路西侧注册登记三级全资子公司张家港新网盈丰投资控股有限责任公司，认缴注册资本为人民币1,000万元，截至2019年4月29日，本公司尚未实际出资。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司作为担保方对外担保情况

金额单位：万元

| 被担保方         | 担保金额    | 担保起始日     | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|---------|-----------|------------|------------|
| 山东顺凯复合材料有限公司 | 6211.68 | 2013-3-21 | 2019-12-31 | 否          |

## 3、或有事项

### （1）劳动人事争议案件

东方视界科技（北京）有限公司劳动人事争议案：京海劳人仲字（2019）第8366号，柳耀斌申请东方视界科技（北京）有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司支付工资人民币77050元，未休年休假工资2643.69元，加班工资1090元，补偿金34500元，北京市海淀区劳动人事争议仲裁委员会审理，在协商解决中。

### （2）荣成市国有资本运营有限公司股东出资纠纷

鲁10民初41号案：荣成市国有资本运营有限公司诉康得投资集团有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司，要求被告支付赔偿金人民币5,200万元，案件在威海市中级人民法院受理，两被告均已提起管辖权异议，异议受理中。

(3) TCL商业保理（深圳）有限公司分期还款协议争议案

案号为(2019)中国贸仲京字第DF20190040号，TCL商业保理（深圳）有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、康得投资集团有限公司，要求被告被申请人张家港康得新光电材料有限公司偿还申请人汇票本金及利息人民币7,639万元，2019年4月16日已开庭，双方补充证据，开庭时间在另行通知。纠纷的真实背景及证据还未充分掌握，未来的结果不能判断，但基于分期还款协议本身结果可能会对被告不利。

(4) 张家港市聚信企业管理服务有限公司企业借贷纠纷案

(2019)苏民初19号案：张家港市聚信企业管理服务有限公司诉康得投资集团有限公司、钟玉、康得复合材料有限责任公司、张家港康得新光电材料有限公司，要求被告康得投资、钟玉、康得复合材料有限责任、康得新光电归还原告借款、利息人民币36,540万元，案件在江苏省高级人民法院审理中，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

(5) 杨大超提供劳务者受害责任纠纷

杨大超诉上海宝冶集团有限公司、张家港光电材料有限公司提供劳务者受害责任纠纷人民币136,304.00元，案号(2019)苏0582民初542号，张家港市人民法院金港法庭，2019年2月13日经法庭审理，杨大超撤诉。

(6) (2019)苏0582民初3865号徐英泽案

徐英泽诉张家港康得新光电材料有限公司股权纠纷退还持股本金50万元、个人所得税退税部分51218.29元，张家港市人民法院，已委托外部律师代理，案件在审理中，未来结果无法判断。

(7) 王昶瑜股东知情权

(2019)苏0582民初4560号，王昶瑜诉康得新复合材料集团股份有限公司股东知情权，张家港市人民法院审理，要求披露原告所参加的员工持股计划的管理机构信息、所参加的员工持股计划所认购的管理机构设立的集合投资信托计划；根据现有的证据和事实，驳回对方的请求面较大。

(8) 郑艳请求公司收购股份纠纷案

郑艳诉康得新复合材料集团股份有限公司请求公司收购股份纠纷人民币101,365.00（本金10万元，利息1365元），张家港市人民法院受理，案号(2019)苏0582民初2570号，案件已委托外部律师代理，未来结果目前不能准确判断。

(9) 叶寒股权及收益纠纷案

(2018)苏0582民初12900号股权及收益纠纷，张家港市人民法院受理叶寒诉张家港康得新光电材料有限公司股权和收益纠纷，经法院调解，支付叶寒人民币166,667.00元，法院执行中。

## (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。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

1、2019年1月15日、2019年1月21日，本公司公告：因公司未能按照约定筹措足额兑付资金，“18 康得新 SCP001”、“18 康得新SCP002”未能按期偿付本金及利息，已构成实质违约

2、2019年1月22日，本公司收到中国证券监督管理委员会（下称：证监会）送达的《调查通知书》（编号：苏证调字 2019003 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，证监会决定对公司立案调查。

3、2019年1月28日，因借款合同纠纷，本公司部分债权方向江苏省苏州市中级人民法院提出申请，要求冻结账户存款或查封等价值的其他财产。

4、2019 年 1 月 29 日，本公司董事会收到徐曙女士的书面辞职报告。徐曙女士因个人原因辞去公司总 裁职务，徐曙女士辞去公司总裁职务后仍担任公司董事及总裁管理委员会顾问职务。为了进一步强化公司管理团队，公司于 2019 年 1 月 29 日第三届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于聘任肖鹏先生为公司总裁的议案》。

5、2019年2月11日，本公司董事会收到董事长钟玉先生的书面辞职报告，钟玉先生因个人原因，申请辞去公司董事长、董事、董事会下设各专业委员会委员等相关职务。

6、2019 年 2 月 27 日，本公司召开2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于选举公司第四届董事会非独立董事的议案》根据表决结果，公司第四届董事会当选的非独立董事为：肖鹏先生、余瑶女士、侯向京先生、纪福星先生。

7、2019年3月1日，本公司于召开第四届董事会第一次会议，审议并通过了《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》，选举肖鹏先生为公司第四届董事会董事长。根据《公司章程》第八条 的规定，董事长肖鹏先生为公司的法定代表人。公司已完成相关工商变更登记并取得了江苏省市场监督管理局换发的《营业执照》，公司法定代表人变更为肖鹏先生。除上述变更外，公司《营业执照》中其他内容不变。

8、2019年3月15日，本公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于预计为控股子公司提供新增担保额度的议案》，公司拟为下属子公司提供新增担保额度 126.7 亿 元。上述融资担保的有效期为相关股东大会审议通过本事项之日起 1 年内承担保证担保。

9、截至2019年4月29日，公司部分募集资金存在被监管银行转出募集资金监管账户、募集资金监管账户被冻结的异动情况，详见公告“2018年度募集资金存放与使用情况的专项报告”中的“五、募集资金使用及披露中存在的问题”。

10、本公司近日通过中国证券登记结算有限责任公司股份冻结明细查询发现，控股股东康得投资集团有限公司（下称：康得集团）所持有本公司的部分股份被冻结，截至2019年4月25日，康得集团持有本公司股份85,141.4682万股，占总股本的24.05%，其中被冻结股份为85,141.4682万股，占康得集团持有本公司股份的 100%，占公司总股本的24.05%。

#### 11、2019年1月1日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按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，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

## 十六、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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为两个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了两个报告分部，分别为印刷包装类用品业务分部和光学膜业务分部。这些报告分部是以业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品分别为印刷包装类用品和光学膜两大类。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

#### （2）报告分部的财务信息

单位：元

| 项目     | 印刷包装类用品业务分部      | 光学膜业务分部           | 分部间抵销          | 合计                |
|--------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 1,204,742,977.07 | 7,797,212,717.35  |                | 9,001,955,694.42  |
| 主营业务成本 | 851,572,225.96   | 4,526,577,181.54  |                | 5,378,149,407.50  |
| 资产总额   | 2,749,450,134.23 | 31,654,924,757.53 | 150,667,498.27 | 34,253,707,393.49 |
| 负债总额   | 937,407,706.96   | 15,311,700,987.30 | 150,667,498.27 | 16,098,441,195.99 |

#### （3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

#### （4）其他说明

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### （1）控股股东持有公司股票的质押情况

截至2018年12月31日，控股股东康得投资集团有限公司（以下简称“康得集团”）持有本公司股份85,141.47万股，占总股本的 24.05%，其中质押股份为84,953.00万股，占康得集团持有本公司股份的99.78%，占公司总股本的23.99%

#### （2）截止2018年12月31日本公司开立信用证余额清单如下：

| 公司名称             | 币别  | 年末余额          |
|------------------|-----|---------------|
| 张家港保税区康得菲尔实业有限公司 | 欧元  | 214,900.00    |
| 张家港康得新光电材料有限公司   | 美元  | 1,330,453.07  |
|                  | 日元  | 67,980,000.00 |
|                  | 人民币 | 51,824,789.62 |

(3) 2016年09月01日, 本公司之全资子公司江苏康得新智能显示科技有限公司(下称“智能显示公司”)与中国工商银行股份有限公司张家港分行签订了《质押合同》, 为智能显示公司在2016年9月1日至2023年9月1日期间的债务提供质押担保, 质物为智能显示公司所持有全资子公司上海玮舟微电子科技有限公司100%股权, 质物评估价值51,800.00万元。

(4) 本公司2018年8-9月收到部分客户开据的商业承兑汇票金额合计7.5亿元人民币, 随后本公司将该商业承兑汇票进行贴现, 贴现行为民生银行; 年末, 开具票据的客户明确对本公司表示由于资金紧张, 可能到期无力兑付。因此, 本公司提前将此情况与银行沟通, 银行同意以银行借款偿还已经贴现的票据, 同时我司将应收商业承兑汇票转入应收账款。

### 3、其他

#### 3、金融借款及公司债权纠纷案件

##### (1) 民生银行金融借款纠纷案件

(2019)苏05民初56号案: 中国民生银行股份有限公司苏州分行起诉张家港康得新光电、康得新复合材料集团股份有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉, 要求被告张家港光电及康得新复合归还原告贷款本金、利息人民币5068万元, 苏州市中级人民法院受理, 案件审理中, 还未开庭, 如判决, 可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

##### (2) 浦发银行金融借款纠纷案件

(2019)苏05民初65号案: 上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行起诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司, 要求被告张家港光电归还原告贷款本金及利息人民币13,368万元, 案件苏州市中级人民法院审理中, 还未开庭, 如判决, 可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

(2019)苏05民初124号案: 上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行起诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司, 要求被告张家港光电归还原告融资本金、利息人民币39,871元, 案件苏州市中级人民法院审理中, 还未开庭, 如判决, 可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

(2019)苏0582民初2069号案: 上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行诉张家港保税区康得菲尔实业有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司, 要求被告康得菲尔归还原告贷款本金及利息等人民币7,158万元, 案件张家港市人民法院审理中, 还未开庭, 如判决, 可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

##### (3) 广发银行金融借款纠纷案件

(2019)苏05民初60号案: 广发银行股份有限公司苏州分行起诉张家港康得新光电材料有限公司, 要求被告张家港光电归还原告借款本金、利息等人民币20,218万, 案件在苏州市中级人民法院审理中, 还未开庭, 如判决, 可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

##### (4) 南洋银行金融借款纠纷案件

(2019)苏05民初68号案: 南洋商业银行(中国)有限公司苏州分行诉康得新复合材料集团股份有限公司, 要求被告康得新复合归还原告保函垫款及利息等人民币6,254万元, 案件在苏州市中级人民法院审理中, 还未开庭, 如判决, 可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

(2019)苏05民初235号案: 南洋商业银行(中国)有限公司苏州分行诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司金融借款合同纠纷人民币28,958,845.82(智得、新加坡公司银行保函垫款28,448,989.85元、利息56,897.98元、律师费452,958.00元)。案件由苏州市中院审理, 已提管辖权异议, 还未开庭, 如判决, 可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

##### (5) 建设银行金融借款纠纷案件

(2019)苏0582民初1558号案: 中国建设银行股份有限公司张家港分行诉张家港保税区康得菲尔实业有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司, 要求被告康得菲尔归还原告借款及利息等人民币5,059万元, 案件在张家港市人民法院审理中, 还未开庭, 如判决, 可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

(2019)苏05民初132号案: 中国建设银行股份有限公司张家港分行诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司, 要求被告张家港光电、康得菲尔归还原告贷款本金及利息1,953万美元、233.00万人民币, 案件在苏州市中级人民法院审理中, 还未开庭, 如判决, 可能的结果被告需要承担相应的诉请金

额。

(2019)苏05民初132号：中国建设银行股份有限公司张家港分行诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司金融借款合同纠纷，本金19,476,607.88美元、利息54,736.86美元、律师费2328594，案件在苏州市中级人民法院审理中，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

(6) 中银国际证券股份有限公司债券纠纷案

(2019)沪74民初99号案：中银国际证券股份有限公司诉康得新复合材料集团股份有限公司，要求被告康得新复合偿付超短期融资券本金及利息人民币20,897万元，案件在上海金融法院审理中，已庭前证据交换，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

(2019)沪74民初107号案：中银国际证券股份有限公司诉康得新复合材料集团股份有限公司，要求被告康得新复合偿付超短期融资券本金及利息等人民币5,278万元，案件在上海金融法院审理中，已庭前证据交换，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

(7) 国泰基金管理有限公司债券纠纷案

(2019)沪74民初126号案：国泰基金管理有限公司诉康得新复合材料集团股份有限公司，要求被告康得新复合偿付超短期融资券本金及利息等人民币10,440万元，案件在上海金融法院审理中，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

(2019)沪0115民初25077号案：国泰基金管理有限公司诉康得新复合材料集团股份有限公司公司债券交易纠纷人民币10,450,975.35（康得新SCP002超短期融资券本金10000000元，利息431260.27元；违约金暂计算19715.08元。），上海市浦东新区人民法院 审理，2019.6.4开庭。

(8) 太平洋证券股份有限公司债券纠纷案件

(2019)云民初43号案：太平洋证券股份有限公司诉康得新复合材料集团股份有限公司，要求被告康得新复合偿付超短期融资券本金及利息人民币9,366万元，云南高级人民法院受理，康得新复合已提起管辖权异议，案件在受理中。

(9) 宁波银行金融借款纠纷案件

(2019)苏0508民初1176号案：宁波银行股份有限公司苏州分行诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司，要求被告张家港康得新光电归还原告贷款本金及利息人民币9,026万，案件在苏州姑苏区人民法院受理，已庭前证据交换，即将开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

(2019)苏0508民初1177号案：宁波银行股份有限公司苏州分行诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司，要求被告张家港康得新光电归还原告贷款本金及利息人民币9,026万元，案件在苏州姑苏区人民法院受理，已庭前证据交换，即将开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

(10) 张家港农商行金融借款纠纷案件

(2019)苏05民初270号案：张家港农村商业银行股份有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、钟玉，要求被告张家港康得新光电归还原告贷款本金及相应利息等人民币19,917万元，案件在苏州市中级人民法院受理，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

(11) 招商银行金融借款纠纷案件

(2019)苏05民初275号案：招商银行股份有限公司苏州分行诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司，要求被告张家港康得新光电归还原告贷款本金及利息人民币13,561万元，案件在苏州市中级人民法院受理，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

(12) 青岛农商行债券交易纠纷

(2019)鲁02民初134号案：青岛农村商业银行股份有限公司诉康得新复合材料集团股份有限公司，要求被告康得新复合偿付超短期融资券本金及利息等人民币5,231万元，案件在青岛市中级人民法院受理，被告已提起管辖权异议，异议受理中。

(2019)鲁02民初135号：青岛农村商业银行股份有限公司诉康得新复合材料集团股份有限公司，要求被告康得新复合偿付超短期融资券本金、利息及其他人民币5,242万，案件在青岛市中级人民法院受理，被告已提起管辖权异议，异议受理中。

(13) 工行金融借款纠纷案件

(2019)苏05民初271号案：中国工商银行股份有限公司张家港分行诉张家港康得新光电材料有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉，要求被告康得菲尔归还原告贷款本

金及利息等人民币16,649万元，案件在苏州市中级人民法院审理中，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

（2019）苏05民初272号案：中国工商银行股份有限公司张家港分行诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉，要求被告张家港光电归还原告贷款本金及相应利息等人民币22,428万元，案件在苏州市中级人民法院审理中，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

（2019）苏05民初273号案：中国工商银行股份有限公司张家港分行诉江苏康得新智能显示科技有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司、张家港康得新光电材料有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉，要求被告康得新智能显示归还原告贷款本金及相应利息等人民币21,172万元，案件在苏州市中级人民法院审理中，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

（2019）苏05民初274号案：中国工商银行股份有限公司张家港分行诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司张家港保税区康得菲尔实业有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉，要求被告康得新光电归还原告贷款本金及相应利息等人民币28,327万元，案件在苏州市中级人民法院审理中，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

#### （14）上海银行金融借款纠纷案件

（2019）苏05民初281号案：上海银行股份有限公司苏州分行诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、钟玉，要求被告张家港康得新光电归还原告贷款本金人民币16,800万元，案件在苏州市中级人民法院审理中，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

#### （15）邮储银行金融借款纠纷案件

（2019）苏05民初282号案：中国邮政储蓄银行股份有限公司苏州分行诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、钟玉，要求被告张家港康得新归还原告贷款本金及利息等人民币14,862万元，案件在苏州市中级人民法院审理中，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

#### （16）农行金融借款纠纷案件

（2019）苏05民初276号案：中国农业银行股份有限公司张家港分行诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司，要求被告张家港光电归还原告贷款本金、利息及律师费人民币27,751万元，案件在苏州市中级人民法院审理中，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

（2019）苏05民初277号案：中国农业银行股份有限公司张家港分行诉张家港保税区康得菲尔实业有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司，要求被告康得菲尔及康得新复合归还原告贷款本金、利息及律师费人民币10,076万元，案件在苏州市中级人民法院审理中，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

（2019）苏05民初278号案：中国农业银行股份有限公司张家港分行诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司，要求被告张家港光电及康得新复合归还原告贷款本金、利息及律师费人民币22,155万元，案件在苏州市中级人民法院审理中，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

#### （17）中山农商行金融借款纠纷案件

（2019）苏05民初269号案：中山农村商业银行股份有限公司诉康得新复合材料集团股份有限公司，要求被告康得新复合向原告清偿超短期融资券本金、利息、违约金及其他人民币6,259万元，案件在苏州市中级人民法院审理中，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

#### （18）华福证券有限责任公司债券交易纠纷案

2019闽01民初274号案：华福证券有限责任公司诉康得新复合材料集团股份有限公司，要求被告康得新复合兑付债券本息及利息人民币5,212万元，案件在福州市中级人民法院审理中，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

#### （19）出口银行金融借款纠纷案件

（2019）苏01民初197号案：中国进出口银行江苏省分行诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司，要求被告张家港光电、康得新复合归还原告贷款本金、利息及罚息人民币25,116万元，案件在南京市中级人民法院审理中，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

（2019）苏01民初196号案：中国进出口银行江苏省分行诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限

公司，要求被告康得新光电、康得新复合材料集团股份归还原告贷款本金、利息及罚息人民币25,112万元，案件在南京市中级人民法院审理中，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

#### （20）交通银行金融借款纠纷案件

（2019）苏05民初297号案：交通银行股份有限公司张家港分行诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司，要求被告张家港光电及康得新复合材料集团股份归还原告本金、律师费人民币15,194万元，案件在苏州市中级人民法院审理中，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

（2019）0582民初2145号：交通银行股份有限公司诉张家港分行诉张家港保税区康得菲尔实业有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司借款人民币30,104,375.00（本金3000万、利息暂计104375元、律师费468943元。），张家港市人民法院审理中，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

#### （21）中泰证券（上海）资产管理有限公司公司债券交易纠纷

中泰证券（上海）资产管理有限公司诉康得新复合材料集团股份有限公司退还17康得新MTN001债券本金人民币4000万元，承担利息人民币202万元，并承担违约金，案件在上海黄浦区人民法院审理中，案号(2019)沪0101民初2775号，还未开庭，如判决，可能的结果被告需要承担相应的诉请金额。

#### （12）新华基金管理股份有限公司公司债券交易纠纷

新华基金管理股份有限公司诉康得新复合材料集团股份有限公司人民币20,870,520.03元（支付2018年度第一期超短期融资券本金20000000元，利息813698.63元，至2019年1月28日的违约金56821.4元，），重庆市第一中级人民法院审理，案号（2019）渝01民初79号，2019.5.13开庭，未来支持对方的诉讼请求的可能性较大。

### 4、合同纠纷案件

（1）（2019）苏0582民初1747号买卖合同纠纷，张家港市人民法院受理张家港康得新光电材料有限公司诉东莞市颖锋光电材料有限公司归还货款人民币6,281,258.03元，经协商，被告2019.4.28已还款人民币3,000,000.00元，余款5月30日前支付。

（2）（2018）苏0582民初12112号买卖合同纠纷，张家港市人民法院受理张家港康得新光电材料有限公司诉安徽彩晶光电有限公司欠货款人民币126,738.95元，一审判决胜诉，公告送达判决书中。

（3）（2018）苏0582民初12119号买卖合同纠纷，张家港市人民法院受理张家港保税区康得菲尔实业有限公司诉安徽彩晶光电有限公司归还货款人民币188,975.85元，一审判决胜诉，公告送达判决书中。

（4）（2018）苏0582民初3856号买卖合同纠纷，张家港市人民法院受理张家港康得新光电材料有限公司诉深圳市松上光电科技有限公司欠货款人民币1,835,769.73，执行无结果，法院已出执行终结裁定书。

（5）（2018）苏0582民初8956号买卖合同纠纷，张家港市人民法院受理张家港康得新光电材料有限公司诉上海维现新材料科技有限公司欠货款人民币2,100,414.59元，，执行无结果，法院已出执行终结裁定书。

（6）（2018）苏0582民初8066号/(2018)苏05民终6813号买卖合同纠纷，张家港市人民法院、苏州市中级人民法院受理张家港康得新光电材料有限公司诉宁波汇洋行光电科技有限公司欠货款人民币3,329,986.21元，二审申诉，判决书公告送达中。

（7）（2018）苏0582民初12673号买卖合同纠纷，张家港市人民法院受理张家港康得新光电材料有限公司诉上海达优塑模有限公司欠货款人民币4,135,566.90元，执行无结果，法院已出执行终结裁定书。

（8）（2018）苏0582民初1731号买卖合同纠纷，张家港市人民法院受理张家港康得新光电材料有限公司诉厦门晟思科技有限公司欠货款人民币652,195.70元，执行无结果，法院已出执行终结裁定书。

#### （9）广发基金管理有限公司合同纠纷案

（2019）粤0105民初7971号：广发基金管理有限公司诉康得新复合材料集团股份有限公司债券应付利息8,865,021.62（含利息8800000元、违约金51744元、保全担保费13277.62元），广州市海珠区人民法院审理，2019年3月28日提起管辖权异议，案件在审理中，

#### （10）致德化学（上海）有限公司买卖合同纠纷

致德化学（上海）有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司买卖合同纠纷人民币160,280.00，张家港市人民法院开发区法庭受理，案号（2019）苏0582民初1313号款已付，该款项已支付，2019年2月28日对方撤诉。

#### （11）禾伸堂国际贸易（上海）有限公司买卖合同纠纷案

禾伸堂国际贸易（上海）有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司人民币1,796,370.60元，张家港市人民法院金港法庭审理，案号（2019）苏0582民初1915号，2019年4月10日已开庭，还未出判决，在协商和解方案。

## (12) 昆山市鸿施迪净化设备有限公司

昆山市鸿施迪净化设备有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司欠货款人民币122,291.31元，张家港市人民法院金港法庭审理，案号(2019)0582民初2190号，2019年4月10日开庭，2019.4.28和解对方已撤诉。

## (13) 昆山迈致冶具科技有限公司买卖合同纠纷

(2019)沪0104民初1069 买卖合同纠纷 2019/2/25 上海徐汇区人民法院，昆山迈致冶具科技有限公司诉上海雅市晶科技有限公司欠货款3,182,400.00元，张家港康得新光电材料有限公司被追加为第三人，已证据交换，张家港康得新光电材料有限公司无直接合同关系，可能的结果不会承担法律责任。

## (14) 江苏建威建设管理有限公司服务合同纠纷案

江苏建威建设管理有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司涉诉人民币527,668.00元，张家港市人民法院金港法庭审理，案号(2019)苏0582民初2033号，2019年3月28日对方撤诉。

## (15)、苏州市贝特利高分子材料股份有限公司买卖合同纠纷案

苏州市贝特利高分子材料股份有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司欠货款人民币352,177.00(本金350425元，利息1725元)，张家港市人民法院金港法庭审理，案号(2019)苏0582民初1874号，已开庭，在协商和解中。

## (16) 江苏英普科电子材料有限公司买卖合同纠纷案

江苏英普科电子材料有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司欠货款人民币2,050,595.31(货款2038323.557，利息12271.74元。)，张家港市人民法院审理，案号(2019)苏0582民初3260号，案件已开庭审理，在协商解决中。

## (17) 江苏金和电气有限公司买卖合同纠纷

江苏金和电气有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司欠货款人民币4,013,233.71元(货款3856426.77元，逾期付款损失156806.94元。)，张家港市人民法院已受理，案号(2019)苏0582民初3845号，2019年4月23日开庭，在洽谈和解方案中，如达不成和解，判决可能不利。

## (18) 禾铎实业有限公司买卖合同争议贸仲案

禾铎实业有限公司申请张家港康得新光电材料有限公司支付货款美元1,050,374.77元、赔偿金1042935.63美元、律师费7439.14美元，中国国际经济贸易仲裁委员会(北京)受理，案号(2019)中国贸仲京字第G20190397号，案件受理中，基于现有的证据和事实，未来结果不能准确判定。

## (19) 常州二维碳素科技股份有限公司承揽合同纠纷案

常州二维碳素科技股份有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司欠加工费人民币607,836.00元，张家港市人民法院金港法庭受理，案号(2019)苏0582民初4540号，2019年5月6日开庭，在协商解决。

## (20) 崇越贸易(上海浦东新区)有限公司买卖合同纠纷

崇越贸易(上海浦东新区)有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司欠货款人民币162,252.46元(货款155925元，逾期利息6327.46元)，张家港市人民法院金港法庭审理，案号(2019)苏0582民初4220号，2019.4.29开庭，在洽谈和解中。

## (21) 广东金龙机电有限公司承揽合同纠纷案

广东金龙机电有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司支付货款人民币634,567.50元，张家港市人民法院金港法庭审理，案号(2019)苏0582民初4588号，2019.5.6开庭，在洽谈和解中。

(22)(2019)苏0281民初5114号，无锡宏基纸业包装有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司支付货款人民币2,675,842.92元(货款2625842.92元，保证金50000元)，江苏省江阴市人民法院青阳人民法庭受理，已提管辖权异议。

(23) 昆山鑫宇达电子包装材料有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司支付人民币5,622,764.98(加工费5507801.75元，材料款4441元，滞纳金110522.23元)；张家港市人民法院审理中，案件还未送达传票(因此没有案号)。

## 5、建筑施工合同纠纷

## (1) 张家港保税区嘉盛建设工程有限公司建筑工程施工合同纠纷

张家港保税区嘉盛建设工程有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司建筑工程施工合同纠纷，诉请49,919,680.50 人民币，张家港市人民法院审理，案号(2019)苏0582民初1871号，经协商，张家港保税区嘉盛建设工程有限公司已撤销所有的财产保全，案件在审理中。

## (2) 江苏常明电力设备有限公司建设工程施工合同纠纷

江苏常明电力设备有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司施工欠款人民币

155,000.00元，张家港市人民法院受理，案号（2019）苏0582民初3048号，还未开庭审理，在协商解决中。

（3）南通四建集团有限公司工程合同纠纷案

南通四建集团有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司欠工程款人民币312,565.00元（工程款及质保金293765元，利息18800元。），一审中，案件还未送达传票（因此没有案号）。

（4）江苏天宸建设有限公司工程合同纠纷案

江苏天宸建设有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司付工程进买卖度款人民币2167500元，一审中，案件还未送达传票（因此没有案号）。

（5）（2019）苏0582民初3659号，泰兴市友信建筑劳务咨询服务中心诉四川省海天建设工程有限公司欠工程款人民币279,051.00元，康得新复合材料集团股份有限公司列为第三人，张家港市人民法院审理，已初步达成和解约定，被告还款，与康得新复合材料集团股份有限公司无直接关系。

（6）（2019）苏0582民初5498号，中建八局第三建设有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司人民币2,043,842.50元，张家港市人民法院受理，2019.5.21质证。

（7）（2019）苏0582民初5499号，张家港市人民法院 中建八局第三建设有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司人民币10,299,740.50，张家港市人民法院受理，2019.5.21质证。

（8）（2019）苏0582民初5592号张家港市人民法院 中国电子系统工程第四建有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司人民币12,294,432.50元，张家港市人民法院受理，庭审中。

## 6、劳动人事争议案件

（1）北京康得新功能材料有限公司劳动仲裁案件

北京康得新功能材料有限公司收到27人向北京市昌平区劳动人事争议仲裁委员会申请的劳动仲裁案件；案件在处理中；

（2）上海玮舟微电子科技有限公司劳动人事纠纷案

上海玮舟微电子科技有限公司43人向上海浦东劳动人事争议仲裁委员会申请的劳动仲裁案件，1人向深圳劳动人事仲裁委员会申请的劳动仲裁案件，案件正在处理中。

（3）深圳康得新智能显示科技有限公司劳动人事争议案件

深圳康得新智能显示科技有限公司46人向深圳市劳动人事争议仲裁委员会申请的劳动仲裁案件，1人向北京市朝阳区劳动人事仲裁委员会申请的劳动仲裁案件，案件正在处理中。

（4）张家港康得新光电材料有限公司劳动人事争议案

张家港康得新光电材料有限公司5人向张家港市劳动人事争议仲裁委员会申请的劳动仲裁案件，案件正在处理中。

（5）（2019）苏0582民初1757号，徐英泽诉张家港康得新光电材料有限公司合同纠纷，诉请人民币931,218.29元（经济补偿金380000元，员工持股500000元，个人所得税退税51218.29元），张家港市人民法院金港法庭审理后驳回起诉。

## 7、其他类型案件

（1）张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司诉请中国银行苏州分行、中国银行张家港分行侵权责任案

张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司诉中国银行苏州分行、中国银行张家港分行违法划扣募集资金案，苏州工业园区人民法院2019年3月20受理，案号（2019）苏0591民初2878号，已申请追加中国银行张家港保税区支行、中国银行张家港金港支行为被告，2019.5.20证据交换，2019.6.12开庭。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

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

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 27,173,875.46 | 22,689,490.71 |
| 合计   | 27,173,875.46 | 22,689,490.71 |

## (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  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 27,208,373.86 | 100.00% | 34,498.40 | 0.13% | 27,173,875.46 | 22,753,888.51 | 100.00% | 64,397.80 | 0.28% | 22,689,490.71 |
| 合计                   | 27,208,373.86 | 100.00% | 34,498.40 | 0.13% | 27,173,875.46 | 22,753,888.51 | 100.00% | 64,397.80 | 0.28% | 22,689,490.71 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额       |           |       |
|---------|------------|-----------|-------|
|         | 应收账款       | 坏账准备      | 计提比例  |
| 1 年以内分项 |            |           |       |
|         | 689,967.98 | 34,498.40 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 689,967.98 | 34,498.40 | 5.00% |
| 合计      | 689,967.98 | 34,498.40 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额-29,899.40 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## 3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

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

应收账款核销说明：

本年无实际核销应收账款的情况。

#### 4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额27,208,373.86元，占应收账款年末余额合计数的比例100%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额34,498.40元。

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 2,907,023,325.93 | 5,857,852,320.00 |
| 合计    | 2,907,023,325.93 | 5,857,852,320.00 |

### (1) 其他应收款

#### 1)其他应收款分类披露

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  |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,907,157,309.05 | 100.00% | 133,983.12 | 0.00% | 2,907,023,325.93 | 5,857,874,570.41 | 100.00% | 22,250.41 | 0.00% | 5,857,852,320.00 |
| 合计                    | 2,907,157,309.05 | 100.00% | 133,983.12 | 0.00% | 2,907,023,325.93 | 5,857,874,570.41 | 100.00% | 22,250.41 | 0.00% | 5,857,852,320.00 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |            |       |
|---------|--------------|------------|-------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例  |
| 1 年以内分项 |              |            |       |
|         | 2,679,662.37 | 133,983.12 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 2,679,662.37 | 133,983.12 | 5.00% |
| 合计      | 2,679,662.37 | 133,983.12 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 111,732.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## 3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

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

其他应收款核销说明：

## 4) 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           |
|--------|------------------|------------------|
| 关联方往来款 | 2,904,477,646.68 | 5,857,441,449.69 |
| 备用金    | 1,627,373.97     | 433,120.72       |
| 其他     | 1,052,288.40     |                  |
| 合计     | 2,907,157,309.05 | 5,857,874,570.41 |

## 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  | 往来款   | 2,904,477,646.68 | 1 年以内 | 99.90%           |          |

|     |     |                  |       |        |            |
|-----|-----|------------------|-------|--------|------------|
| 第二名 | 往来款 | 1,500,000.00     | 1 年以内 | 0.05%  | 75,000.00  |
| 第三名 | 往来款 | 1,052,288.40     | 1 年以内 | 0.04%  | 52,614.42  |
| 第四名 | 往来款 | 100,000.00       | 1 年以内 | 0.00%  | 5,000.00   |
| 第五名 | 往来款 | 23,668.22        | 1 年以内 | 0.00%  | 1,183.41   |
| 合计  | --  | 2,907,153,603.30 | --    | 99.99% | 133,797.83 |

### 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     | 8,534,383,898.11 |      | 8,534,383,898.11 | 8,534,383,898.11 |      | 8,534,383,898.11 |
| 对联营、合营企业投资 | 2,690,989.13     |      | 2,690,989.13     |                  |      |                  |
| 合计         | 8,537,074,887.24 |      | 8,537,074,887.24 | 8,534,383,898.11 |      | 8,534,383,898.11 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位                                                        | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 张家港保税区康得菲尔实业有限公司                                             | 506,413,742.20   |      |      | 506,413,742.20   |          |          |
| 张家港康得新光电材料有限公司                                               | 7,260,077,226.23 |      |      | 7,260,077,226.23 |          |          |
| 北京康得新功能材料有限公司                                                | 504,915,904.17   |      |      | 504,915,904.17   |          |          |
| KDX Europe Composites R&D Center GmbH (康得新欧洲复合材料研发中心有限责任公司)  | 91,181,239.76    |      |      | 91,181,239.76    |          |          |
| KDX Roding Europe Auto Mobile DesignCenter GmbH (康得新-雷丁欧洲汽车设 | 1,302,176.75     |      |      | 1,302,176.75     |          |          |

|                                           |                  |  |  |                  |  |  |
|-------------------------------------------|------------------|--|--|------------------|--|--|
| 计中心有限责任公司)                                |                  |  |  |                  |  |  |
| 江苏康得新智能显示科技有限公司                           | 100,000,000.00   |  |  | 100,000,000.00   |  |  |
| 苏州康得新研究中心有限公司                             | 40,000,000.00    |  |  | 40,000,000.00    |  |  |
| 深圳新网众联投资控股有限公司                            | 30,000,000.00    |  |  | 30,000,000.00    |  |  |
| KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE.LTD(康得新(新加坡)有限公司) | 493,609.00       |  |  | 493,609.00       |  |  |
| 合计                                        | 8,534,383,898.11 |  |  | 8,534,383,898.11 |  |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位              | 期初余额 | 本期增减变动       |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额         | 减值准备<br>期末余额 |
|-------------------|------|--------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|--------------|--------------|
|                   |      | 追加投资         | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |              |              |
| 一、合营企业            |      |              |      |                     |              |            |                     |            |    |              |              |
| 二、联营企业            |      |              |      |                     |              |            |                     |            |    |              |              |
| 东方视界科技（北京）有限公司    |      |              |      |                     |              |            |                     |            |    |              |              |
| 张家港康得新未来城投资管理有限公司 |      | 7,500,000.00 |      | -4,809,010.87       |              |            |                     |            |    | 2,690,989.13 |              |
| 小计                |      | 7,500,000.00 |      | -4,809,010.87       |              |            |                     |            |    | 2,690,989.13 |              |
| 合计                |      | 7,500,000.00 |      | -4,809,010.87       |              |            |                     |            |    | 2,690,989.13 |              |

### (3) 其他说明

注：由于东方视界科技（北京）有限公司经营亏损，截至2018年12月31日，本公司对联营企业东方视界科技（北京）有限公司的投资账面价值已减记至零，本年末累积未确认的损失为16,799,345.07元。

## 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 | 91,285,859.28  | 398,864.35   | 21,465,932.55 |              |
| 其他业务 | 12,581,690.00  | 1,765,505.28 | 6,378,051.84  | 1,765,283.06 |
| 合计   | 103,867,549.28 | 2,164,369.63 | 27,843,984.39 | 1,765,283.06 |

其他说明：

## 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  | 2,272,773,986.12 | 2,438,531,211.58 |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -4,809,010.87    | -5,944,394.06    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |                  | 11,610,007.14    |
| 合计              | 2,267,964,975.25 | 2,444,196,824.66 |

## 十八、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                                     | -11,788,460.37 |                   |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 17,412,608.11  |                   |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                         | -62,116,799.88 | 主要是对外担保形成的负债      |
| 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          | -20,720,943.96 | 主要是处置交易性金融资产和可供出售 |

|                                                     |               |                 |
|-----------------------------------------------------|---------------|-----------------|
| 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 |               | 金融资产取得的收益。      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                  | -578,829.14   |                 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                   | 68,724,676.74 | 主要是银行理财产品取得的收益。 |
| 减：所得税影响额                                            | 215,471.56    |                 |
| 少数股东权益影响额                                           | 110,783.26    |                 |
| 合计                                                  | -9,394,003.32 | --              |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.56%      | 0.08        | 0.08        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.61%      | 0.08        | 0.08        |

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
  - 二、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；
  - 四、备查文件备置地点：公司董事会办公室。
- 敬请投资者注意投资风险，特此公告。