

证券代码：002450

证券简称：\*ST 康得

公告编号：2021-034

## 康得新复合材料集团股份有限公司

## 2020 年年度报告摘要

## 一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

非标准审计意见提示

√ 适用 □ 不适用

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了带与持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见审计报告，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。

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司基本情况

## 1、公司简介

股票简称	*ST 康得	股票代码	002450
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更前的股票简称（如有）	--		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	韩静	朱烨	
办公地址	江苏省张家港市环保新材料产业园晨港路85号	江苏省张家港市环保新材料产业园晨港路85号	
电话	0512-80151177	0512-80151177	
电子信箱	kdx@kdxfilm.com	kdx@kdxfilm.com	

## 2、报告期主要业务或产品简介

## （一）主要业务、主要产品及其应用

公司主要从事先进高分子膜材料的研发、生产和销售。

主要产品及其应用：

1. 预涂材料：康得新是国家绿色印刷标准制定单位。公司拥有多条现代化预涂膜生产线，为全球多个下游行业的领先

客户提供全套绿色覆膜、印刷包装解决方案。产品广泛用于书刊的印刷、包装，以及烟酒、化妆品、电子产品、奢侈品等各类产品的包装、制袋等领域。“康得·菲尔”、“KDX”已成为预涂膜国内外知名品牌。

2. 光电材料：康得新在显示材料、电子材料、挤出材料、隔热和防护材料等多个领域建立了全产业链技术平台。公司目前的产品主要包括扩散膜、增亮膜、复合膜、光学基膜、保护膜、硬化膜、特种胶带、导电薄膜、隔热膜、安全膜等。被广泛用于电视机、显示器、笔记本电脑、平板电脑、智能手机等消费电子，以及乘用车、建筑等领域。

## （二）经营模式

公司拥有独立完整的原材料采购、研究开发、生产、检测和销售网络体系。公司根据市场需求及自身情况、市场规则和运作机制，独立进行生产经营活动。

### 1. 采购模式

公司所需的大宗原材料和其它辅助材料均由公司供应链中心负责采购。供应链中心依据公司经营目标，根据订单及各部门物料需求，形成中短期采购计划。公司已建立了涵盖采购从立项到验收付款全过程的采购管理制度并严格实施，旨在确保生产所需物料成本可控、供应及时的同时，通过对各关键节点必要的分权管理，杜绝舞弊等不良行为的发生，保证公司供应链的整体安全与可控。

### 2. 生产模式

公司主要面对计划性较强的B2B市场，采取按需生产模式，根据客户订单的需求量和交货期进行生产安排。同时，不断开发符合行业发展趋势、能满足市场和客户换代升级需求的差异化、高附加值产品。公司持续保持高产品品质，为客户提供可靠的产品和服务。

### 3. 销售模式

除了汽车窗膜等个别产品外，公司主要产品均为工业品或消费品的中间产品。所属B2B市场的特性要求公司主要采取面向客户直接销售的模式。公司根据产品生产技术和所面临的客户不同，设立不同的营销部门，负责相应产品的销售、推广及客户服务等工作。汽车窗膜等面向消费者的终端产品，公司目前主要采取与汽车厂商、4S集团等汽车生产与销售平台合作销售模式，并同时通过经销商向消费者直接销售。

## （三）所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

### 1. 所属行业发展阶段

公司主要业务属于先进高分子材料行业。国家新材料产业“十三五”规划明确提出，将先进高分子材料列入重点发展六大材料之一，未来拥有数万亿的市场规模，前景广阔。现阶段，在国家战略及产业政策的引导和支持下，我国关键基础工业材料取得了长足的进步，核心技术水平显著提高，产业规模日益扩大，但仍有部分关键基础工业材料竞争力尚待提高，仍然严重依赖进口。

### 2. 公司所属行业的周期性特点

公司预涂膜材料产品广泛用于书刊的印刷、包装，以及烟酒、化妆品、电子产品、奢侈品等各类产品的包装、制袋等领域。下游行业较为成熟，如无突破性的技术变革，市场规模受经济周期波动影响不大。另下游行业基于自身发展竞争需要，对预涂膜材料产品性能的需求在不断提升。

公司光电材料产品主要应用于电视机、显示器、笔记本电脑、平板电脑、智能手机等消费电子，以及乘用车等领域。最终市场是直接面向消费者。下游行业随着消费者需求的波动而变化，下游行业的市场变化也会影响到对公司相应产品的需求。

公司面临的汽车市场主要为乘用车市场。受到新冠疫情影响，2020年汽车产量明显下滑，但2021年将有所回升。其中新能源汽车销量未来的继续攀升，有望成为新一轮成长周期起点。

公司面临的建筑市场主要为国内市场，公司主要是隔热膜、安全膜等产品在建筑的窗户、玻璃幕墙、以及内部隔断等领域有良好的应用前景。该市场在国内目前仍属于发展初期，受经济和下游行业发展周期影响小。

### 3. 公司所处的行业地位

作为国内较早从事先进高分子材料研发、生产、销售的企业，在预涂材料和光电材料领域产品受到业内和客户的广泛认可。公司是国家绿色印刷标准制定单位，并主导和参与制定光学膜行业技术标准30余项，掌握从产业链最前端材料制备到末端生产的覆盖产业链各个环节最前沿的多项核心技术。公司构建了行业最高水平的产业平台，在为客户提供系列化产品的同时，更具备与客户联合开展前沿产品研发、为客户提供全面的产品应用解决方案的能力。

## 3、主要会计数据和财务指标

### （1）近三年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

单位：元

	2020 年	2019 年		本年比上年增 减	2018 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后

营业收入（元）	1,107,250,765.89	1,479,473,748.12	1,479,473,748.12	-25.16%	9,150,288,411.38	2,725,316,727.53
归属于上市公司股东的净利润（元）	-3,205,168,752.25	-6,835,380,452.43	-7,171,903,219.68	55.31%	457,581,825.52	-2,357,458,734.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,467,446,460.26	-1,752,821,670.57	-2,089,344,437.82	29.77%	412,150,488.46	-2,157,132,869.44
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,248,828.85	-780,924,950.78	-868,565,511.91	101.30%	1,310,362,817.25	-3,409,483,384.18
基本每股收益（元/股）	-0.91	-1.93	-2.03	55.42%	0.13	-0.67
稀释每股收益（元/股）	-0.91	-1.93	-2.03	55.42%	0.13	-0.67
加权平均净资产收益率	不适用	-45.37%	不适用	不适用	2.53%	-107.28%
	2020 年末	2019 年末		本年末比上年末增减	2018 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	8,101,087,033.11	26,611,089,343.22	9,028,882,893.04	-10.28%	34,400,470,934.30	16,479,520,148.32
归属于上市公司股东的净资产（元）	-9,363,253,142.82	11,464,950,566.45	-6,183,006,853.05	-51.44%	18,311,560,678.37	1,000,126,026.12

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2015-2019 年重述报表影响。

## （2）分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	223,702,880.60	231,703,902.93	332,442,468.04	319,401,514.32
归属于上市公司股东的净利润	-213,930,967.34	-348,921,752.93	-337,811,122.75	-2,304,504,909.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-211,417,587.65	-282,206,247.21	-298,039,264.19	-675,783,361.21
经营活动产生的现金流量净额	-71,137,179.81	21,960,684.68	15,795,276.17	44,630,047.81

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

## 4、股本及股东情况

### （1）普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	133,143	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	133,143	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
康得投资集团有限公司	境内非国有法人	10.93%	387,091,795	0	冻结	387,091,795	
					质押	381,457,204	
上海兴瀚资产管	境内非国有	8.31%	294,117,647	294,117,647			

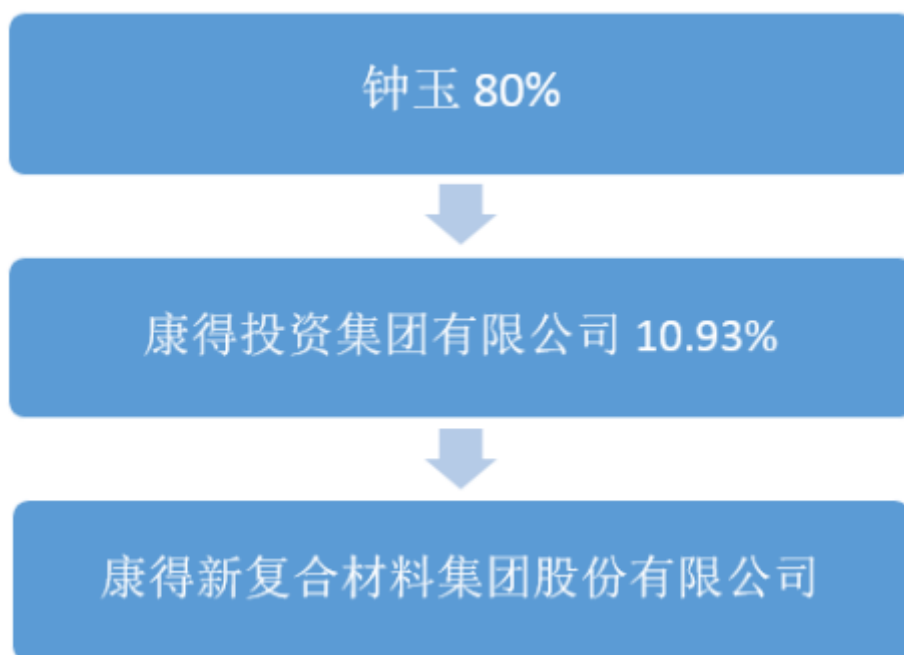
理有限公司	法人					
浙江中泰创赢资产管理有限公司	境内非国有法人	7.75%	274,365,399	0		
嘉兴金生未来七号股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.57%	91,050,571	0		
中国证券金融股份有限公司	国有法人	2.48%	87,921,212	0		
中信证券股份有限公司	国有法人	1.61%	56,876,714	0		
深圳前海安鹏资本管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.61%	56,874,883	0	冻结	56,874,883
				0	质押	56,874,882
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 鑫鑫向荣 90 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.52%	53,834,792	0		
华富基金—宁波银行—华能贵诚信托有限公司	其他	1.12%	39,812,418	0		
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	0		
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于 2018 年 10 月 28 日收到中国证监会《调查通知书》、2018 年 10 月 29 日公司持股 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。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用					

## （2）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

## (3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



## 5、公司债券情况

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

## 三、经营情况讨论与分析

## 1、报告期经营情况简介

2020年，由于疫情持续蔓延，世界经济受到严重影响，公司整体外部宏观经济环境较不乐观。同时，公司受债务危机、证监会处罚等重大负面事件影响仍未消除，经营的稳定性和持续性始终面临严峻考验。公司深耕高分子材料领域，持续开展预涂材料业务及光学材料业务，但受债务危机持续影响，公司面临资金紧张、客户流失的困境，盈利水平显著下滑。

报告期内，公司实现营业收入11.07亿元，与去年同比降低25.16%；利润总额亏损32.07亿元，归属于母公司净利润亏损32.05亿元，本报告期末，公司总资产81.01亿元，归属于上市公司股东权益-93.63亿元。

本公司董事会及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，积极与潜在投资者及合作伙伴展开商讨，聘请了咨询机构、财务顾问、注册会计师、执业律师等专业人士，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、积极配合相关的监管调查等。同时，在前述专业人士的配合下，董事会和管理层依法依规地开展纾困自救、债务重组准备、起诉应诉等大量工作。

## 2、报告期内主营业务是否存在重大变化

☐ 是 ☒ 否

## 3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年	营业利润比上年	毛利率比上年同
------	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
印刷包装类	202,936,099.77	36,165,085.89	17.82%	-33.67%	6.30%	13.21%
光学膜	874,698,956.62	91,697,208.38	10.48%	-21.77%	-39.56%	-3.09%

#### 4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

☐ 是 ☒ 否

#### 5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告期营业收入、营业成本较上期降低，归属于上市公司普通股股东的净利润较上期亏损收窄，主要原因系报告期公司持续优化管理、降本增效及非经常性损益减少所致。

#### 6、面临退市情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司2018年、2019年连续两个会计年度财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告，根据深圳证券交易所《股票上市规则（2018年11月修订）》14.1.1条、14.1.3条的规定以及深圳证券交易所上市委员会的审核意见，深圳证券交易所决定公司股票自2020年7月10日起暂停上市；参考公司2020年年度审计报告的相关指标，根据深圳证券交易所《股票上市规则（2018年11月修订）》14.4.1条等的规定，公司股票股票可能被终止上市。

公司于2020年9月27日收到中国证券监督管理委员会下发的《行政处罚决定书》，公司对此进行了自查以及必要的核查，并于2021年2月28日披露了2015-2019年度合并及母公司财务报表追溯重述的审计报告，追溯重述后2015-2018年归属于母公司所有者的净利润分别为-14.81亿元，-17.55亿元，-24.60亿元，-23.57亿元，公司股票可能面临重大违法强制退市情形。

#### 7、涉及财务报告的相关事项

##### （1）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

详见第十二节“财务报告”、五”重要会计政策及会计估计“、44”重要会计政策和会计估计“

##### （2）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

##### 一、前期会计差错更正的原因及内容

公司于2020年9月27日收到中国证券监督管理委员会下发的《行政处罚决定书》，认定公司存在如下违法事实：2015年1月至2018年12月，康得新通过虚构销售业务方式虚增营业收入，并通过虚构采购、生产、研发费用、产品运输费用方式虚增营业成本、研发费用和销售费用，导致虚增利润总额；康得投资集团有限公司通过与北京银行股份有限公司西单支行签订的《现金管理业务合作协议》，对公司北京银行股份有限公司西单支行的银行存款进行归集，归集的大部分资金作为康得新虚假收入的回款，导致公司银行存款余额存在虚假记载；康得新利用签订《采购委托协议》的方式，以支付设备采购款的名义将募集资金从专户转出，转出的募集资金经过多道流转后，主要资金最终回流至康得新，用于归还银行贷款、配合虚增利润等方面。公司对此进行了自查以及必要的核查，根据自查的结果，对2015-2019年度合并及母公司财务报表进行了追溯重述，结果

如下：

1、康得投资集团有限公司通过与北京银行股份有限公司西单支行签订的《现金管理业务合作协议》，对公司北京银行股份有限公司西单支行的银行存款进行归集，导致 2015 年末、2016 年末、2017 年末、2018 年末、2019 年末多列银行存款余额分别为 4,599,634,797.29 元、6,160,090,359.52 元、10,288,447,275.09 元、12,209,443,476.52 元、12,209,443,676.52 元。

2、康得新利用签订《采购委托协议》的方式，以支付设备采购款的名义将募集资金从专户转出，转出的募集资金经过多道流转后，主要资金最终回流至康得新，用于归还银行贷款、配合虚增利润等方面，导致 2018 年末、2019 年末多列其他非流动资产余额分别为 2,798,850,000.00 元、2,907,000,000.00 元。

3、因虚构销售、虚增营业成本、研发费用和销售费用等多确认营业收入 27,099,204,901.09 元，多确认营业成本 13,537,375,075.15 元，多确认销售费用 77,505,457.01 元，多确认管理费用及研发费用 272,939,550.44 元，多确认资产减值损失及信用减值损失 217,800,037.53 元，多确认递延所得税费用 100,973,966.10 元；少确认投资收益 467,004,266.50 元，少确认营业外支出 1,332,171,330.18 元。

4、因对其他应收款、其他非流动资产计提减值准备不充分，少计提资产减值损失及信用减值损失 368,261,649.06 元。

5、因虚增货币资金多确认财务费用利息收入 365,701,799.29 元。

6、因对外财务担保合同损失列报错误，少计信用减值损失 2,045,741,771.80 元，多计营业外支出 2,045,741,771.80 元。

7、因在核算政府补助过程中，区分是否与企业日常活动有关存在错误，少确认其他收益 20,724,647.59 元，多确认营业外收入 20,724,647.59 元。

## 二、前期会计差错更正事项对财务状况、经营成果、财务指标的影响

公司对上述前期会计差错采用追溯重述法进行更正，对 2015-2019 年度财务报表相关项目进行了追溯调整，财务报表影响项目及金额如下：

### 1、对财务报表的影响

#### (1) 合并财务报表项目

受影响的报表项目	2019 年 12 月 31 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
货币资金	13,951,842,635.63	-12,209,443,676.52	1,742,398,959.11
应收账款	2,717,693,142.68	-2,156,876,456.19	560,816,686.49
预付款项	543,526,433.54	-510,074,769.20	33,451,664.34
其他应收款	622,581,797.66	-42,465,000.00	580,116,797.66
其他流动资产	112,460,375.23	656,493,013.70	768,953,388.93
递延所得税资产	107,552,351.78	-107,552,351.78	--

其他非流动资产	3,226,861,720.96	-3,212,287,210.19	14,574,510.77
应付账款	1,156,069,060.38	-401,253,297.18	754,815,763.20
预计负债	2,175,974,992.29	467,004,266.50	2,642,979,258.79
盈余公积	836,896,788.30	-785,566,874.75	51,329,913.55
未分配利润	274,154,506.81	-16,862,390,544.75	-16,588,236,037.94
销售费用	220,786,822.35	541,211.82	221,328,034.17
财务费用	745,034,508.14	31,786,450.02	776,820,958.16
投资收益	134,975,897.53	467,004,266.50	601,980,164.03
信用减值损失	-2,874,246,075.10	-2,544,183,427.82	-5,418,429,502.92
资产减值损失	-297,300,615.59	-325,796,649.06	-623,097,264.65
营业外支出	2,303,427,116.06	-2,045,741,771.80	257,685,344.26
利润总额	-6,805,325,168.48	-389,561,700.42	-7,194,886,868.90
所得税费用	30,583,847.26	-53,038,933.17	-22,455,085.91
净利润	-6,835,909,015.74	-336,522,767.25	-7,172,431,782.99
归属于母公司所有者的净利润	-6,835,380,452.43	-336,522,767.25	-7,171,903,219.68
销售商品、提供劳务收到的现金	1,502,820,182.64	-393,323,315.73	1,109,496,866.91
收到其他与经营活动有关的现金	169,053,184.63	134,240,187.88	303,293,372.51
购买商品、接受劳务支付的现金	1,475,399,435.81	-171,983,578.54	1,303,415,857.27
支付其他与经营活动有关的现金	421,906,751.15	541,211.82	422,447,962.97
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	160,485,515.61	-87,640,561.13	72,844,954.48
支付其他与筹资活动有关的现金	12,385,909,852.96	-12,209,807,859.85	176,101,993.11

(续)



受影响的报表项目	2018 年 12 月 31 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
货币资金	15,315,737,345.62	-12,209,443,476.52	3,106,293,869.10
应收票据及应收账款	4,996,504,302.39	-2,905,036,251.41	2,091,468,050.98
预付款项	561,500,167.44	-501,812,613.74	59,687,553.70
其他应收款	114,076,728.54	-40,406,986.30	73,669,742.24
其他流动资产	365,782,087.19	695,189,826.94	1,060,971,914.13
递延所得税资产	161,377,672.17	-160,591,284.95	786,387.22
其他非流动资产	3,214,356,658.77	-2,798,850,000.00	415,506,658.77
应付票据及应付账款	3,018,349,531.22	-609,516,133.73	2,408,833,397.49
盈余公积	836,370,996.36	-785,566,874.75	50,804,121.61
未分配利润	6,994,582,496.86	-16,525,867,777.50	-9,531,285,280.64
营业收入	9,150,288,411.38	-6,424,971,683.85	2,725,316,727.53
营业成本	5,488,020,355.82	-3,544,097,185.30	1,943,923,170.52
销售费用	419,335,907.22	-24,641,246.54	394,694,660.68
研发费用	365,784,603.41	-41,423,245.72	324,361,357.69
财务费用	447,063,149.94	173,338,528.91	620,401,678.85
资产减值损失	1,428,839,111.80	-519,241,535.27	909,597,576.53
营业外支出	7,576,355.69	245,757,202.38	253,333,558.07
利润总额	427,519,705.75	-2,714,664,202.31	-2,287,144,496.56
所得税费用	-33,073,234.64	100,376,357.97	67,303,123.33
净利润	460,592,940.39	-2,815,040,560.28	-2,354,447,619.89
归属于母公司所有者的净利润	457,581,825.52	-2,815,040,560.28	-2,357,458,734.76

销售商品、提供劳务收到的现金	8,066,221,282.12	-7,145,418,577.94	920,802,704.18
收到其他与经营活动有关的现金	248,446,938.82	-142,159,369.71	106,287,569.11
购买商品、接受劳务支付的现金	5,044,873,757.18	-4,821,215,648.17	223,658,109.01
支付其他与经营活动有关的现金	519,163,125.16	2,253,483,901.95	2,772,647,027.11
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	-2,798,850,000.00	700,161,048.81
投资支付的现金	4,606,143,320.00	-1,500,000,000.00	3,106,143,320.00
支付其他与筹资活动有关的现金	131,335,079.21	364,383.33	131,699,462.54

(续)

受影响的报表项目	2017 年 12 月 31 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
货币资金	18,504,142,834.01	-10,288,447,275.09	8,215,695,558.92
应收票据	432,048,433.19	-300,461,194.72	131,587,238.47
应收账款	4,408,748,773.77	-3,667,294,485.27	741,454,288.50
预付款项	247,775,099.28	-123,910,648.28	123,864,451.00
应收利息	45,181,595.50	-16,056,986.30	29,124,609.20
递延所得税资产	60,682,725.96	-60,214,926.98	467,798.98
应付账款	944,499,623.33	-431,064,525.34	513,435,097.99
预收款项	116,677,612.90	-83,898,773.39	32,778,839.51
其他流动负债	2,496,219,258.86	554,971,874.06	3,051,191,132.92
盈余公积	603,742,466.57	-552,938,344.96	50,804,121.61
未分配利润	7,017,314,917.78	-13,943,455,747.01	-6,926,140,829.23
营业收入	11,789,073,516.69	-9,229,271,497.36	2,559,802,019.33

营业成本	7,082,433,228.97	-4,769,044,891.77	2,313,388,337.20
销售费用	336,178,911.96	-18,243,781.21	317,935,130.75
管理费用	864,322,891.36	-53,753,383.40	810,569,507.96
财务费用	553,270,984.18	66,500,352.31	619,771,336.49
资产减值损失	29,956,438.44	-11,463,298.15	18,493,140.29
其他收益	17,756,789.69	20,724,647.59	38,481,437.28
营业外收入	21,510,185.38	-20,724,647.59	785,537.79
营业外支出	2,063,740.74	472,390,613.85	474,454,354.59
利润总额	2,912,397,452.52	-4,915,657,108.99	-2,003,259,656.47
所得税费用	436,557,804.52	18,324,470.48	454,882,275.00
净利润	2,475,839,648.00	-4,933,981,579.47	-2,458,141,931.47
归属于母公司所有者的净利润	2,474,381,792.14	-4,933,981,579.47	-2,459,599,787.33
销售商品、提供劳务收到的现金	12,670,013,192.51	-10,618,465,866.55	2,051,547,325.96
收到其他与经营活动有关的现金	218,760,373.82	1,138,816,875.93	1,357,577,249.75
购买商品、接受劳务支付的现金	6,988,532,240.53	-5,283,172,910.44	1,705,359,330.09
支付其他与经营活动有关的现金	539,659,457.22	-71,997,164.61	467,662,292.61
收到其他与筹资活动有关的现金	5,977,840.00	-3,878,000.00	2,099,840.00

(续)

受影响的报表项目	2016 年 12 月 31 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
货币资金	15,388,938,487.47	-6,160,090,359.52	9,228,848,127.95
应收票据	195,613,019.54	-105,937,044.27	89,675,975.27
应收账款	4,799,989,215.05	-3,348,177,018.01	1,451,812,197.04

预付款项	740,614,826.56	-509,525,841.01	231,088,985.55
其他流动资产	26,547,468.27	437,086,363.01	463,633,831.28
递延所得税资产	42,904,820.69	-41,890,456.50	1,014,364.19
应付账款	625,241,036.93	-148,221,331.52	477,019,705.41
预收款项	64,597,715.49	-17,900,512.28	46,697,203.21
盈余公积	366,191,812.43	-315,387,690.82	50,804,121.61
未分配利润	4,981,672,758.82	-9,247,024,821.68	-4,265,352,062.86
营业收入	9,232,749,388.88	-6,363,392,203.26	2,869,357,185.62
营业成本	5,498,091,650.56	-2,888,479,629.74	2,609,612,020.82
销售费用	240,027,139.17	-17,900,596.76	222,126,542.41
管理费用	775,920,767.92	-83,708,202.94	692,212,564.98
财务费用	229,813,596.06	57,403,987.19	287,217,583.25
资产减值损失	164,488,091.91	-92,503,915.93	71,984,175.98
营业外支出	2,272,851.84	360,982,467.09	363,255,318.93
利润总额	2,302,302,157.51	-3,699,186,312.17	-1,396,884,154.66
所得税费用	337,258,654.34	18,702,117.32	355,960,771.66
净利润	1,965,043,503.17	-3,717,888,429.49	-1,752,844,926.32
归属于母公司所有者的净利润	1,962,907,989.09	-3,717,888,429.49	-1,754,980,440.40
销售商品、提供劳务收到的现金	7,852,290,622.65	-5,555,267,817.48	2,297,022,805.17
收到其他与经营活动有关的现金	121,211,047.76	255,164,028.82	376,375,076.58
购买商品、接受劳务支付的现金	6,466,444,729.74	-3,647,039,426.73	2,819,405,303.01
支付其他与经营活动有关的现金	350,268,860.12	1,398,391,200.30	1,748,660,060.42
收到其他与筹资活动有关的现金	9,000,000.00	-9,000,000.00	--

(续)

受影响的报表项目	2015 年 12 月 31 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
货币资金	10,086,511,907.00	-4,599,634,797.29	5,486,877,109.71
应收账款	2,793,848,738.86	-1,806,273,836.98	987,574,901.88
预付款项	589,928,931.62	-300,795,481.83	289,133,449.79
其他流动资产	23,166,720.20	589,644,940.84	612,811,661.04
递延所得税资产	24,356,429.26	-23,188,339.18	1,168,090.08
应付账款	789,115,568.27	-295,723,431.43	493,392,136.84
盈余公积	325,289,622.80	-274,485,501.19	50,804,121.61
未分配利润	3,189,623,945.02	-5,570,038,581.82	-2,380,414,636.80
营业收入	7,459,376,626.12	-5,081,569,516.62	2,377,807,109.50
营业成本	4,674,042,318.31	-2,335,753,368.34	2,338,288,949.97
销售费用	163,772,435.83	-17,261,044.32	146,511,391.51
管理费用	570,279,932.18	-94,054,718.38	476,225,213.80
财务费用	305,289,776.88	36,672,480.86	341,962,257.74
资产减值损失	71,429,859.04	-50,567,944.20	20,861,914.84
营业外支出	1,963,680.85	253,041,046.86	255,004,727.71
利润总额	1,646,394,204.42	-2,873,645,969.10	-1,227,251,764.68
所得税费用	241,469,848.91	16,609,953.50	258,079,802.41
净利润	1,404,924,355.51	-2,890,255,922.60	-1,485,331,567.09
归属于母公司所有者的净利润	1,409,457,254.60	-2,890,255,922.60	-1,480,798,668.00
销售商品、提供劳务收到的现金	6,915,654,874.92	-3,548,780,463.40	3,366,874,411.52

收到其他与经营活动有关的现金	53,696,344.18	25,951,579.98	79,647,924.16
购买商品、接受劳务支付的现金	5,041,361,317.00	-1,686,630,503.71	3,354,730,813.29
支付其他与经营活动有关的现金	261,639,628.16	478,329,178.14	739,968,806.30
收到其他与筹资活动有关的现金	141,914,158.57	-37,906,000.00	104,008,158.57

## (2) 母公司财务报表项目

受影响的报表项目	2019 年 12 月 31 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
货币资金	8,172,440,659.53	-8,138,803,920.19	33,636,739.34
应收账款	7,667,849.89	-6,300,000.00	1,367,849.89
其他应收款	3,203,601,074.32	-470,567,009.22	2,733,034,065.10
其他流动资产	425,539.50	340,589,886.76	341,015,426.26
长期股权投资	8,446,857,318.16	-8,401,900,481.60	44,956,836.56
其他应付款	1,012,759,372.33	2,426,909,873.37	3,439,669,245.70
预计负债	497,443,983.04	467,004,266.50	964,448,249.54
盈余公积	832,687,768.55	-785,566,874.75	47,120,893.80
未分配利润	3,618,622,179.23	-18,785,328,789.37	-15,166,706,610.14
信用减值损失	-1,974,492,323.18	-1,226,070,315.72	-3,200,562,638.90
营业外支出	508,870,782.75	-497,443,983.04	11,426,799.71
利润总额	-2,926,857,456.82	-728,626,332.68	-3,655,483,789.50
净利润	-2,926,857,456.82	-728,626,332.68	-3,655,483,789.50
支付其他与筹资活动有关的现金	8,140,467,286.75	-8,138,803,920.19	1,663,366.56

(续)

受影响的报表项目	2018 年 12 月 31 日		
----------	------------------	--	--

	更正前金额	更正金额	更正后金额
货币资金	8,252,676,666.90	-8,138,803,920.19	113,872,746.71
应收票据及应收账款	27,173,875.46	-6,300,000.00	20,873,875.46
其他应收款	2,907,023,325.93	-249,291,504.79	2,657,731,821.14
其他流动资产	--	473,130,858.14	473,130,858.14
长期股权投资	8,537,074,887.24	-8,401,900,481.60	135,174,405.64
其他应付款	711,087,952.99	2,519,104,283.00	3,230,192,235.99
盈余公积	832,161,976.61	-785,566,874.75	46,595,101.86
未分配利润	6,540,747,508.63	-18,056,702,456.69	-11,515,954,948.06
财务费用	2,319,656.27	63,773,633.52	66,093,289.79
资产减值损失	81,833.31	9,617,165,146.81	9,617,246,980.12
投资收益	2,267,964,975.25	-2,272,773,986.12	-4,809,010.87
利润总额	2,326,285,297.91	-11,953,712,766.45	-9,627,427,468.54
净利润	2,326,285,297.91	-11,953,712,766.45	-9,627,427,468.54
收到其他与经营活动有关的现金	70,436,720.39	-63,773,633.52	6,663,086.87
支付其他与经营活动有关的现金	39,180,266.56	4,729,383,328.99	4,768,563,595.55
取得投资收益所收到的现金	2,822,773,986.12	-2,822,773,986.12	--
收到的其他与投资活动有关的现金	3,214,452,112.78	2,822,773,986.12	6,037,226,098.90

(续)

受影响的报表项目	2017 年 12 月 31 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
货币资金	4,226,548,687.69	-3,345,646,957.68	880,901,730.01

其他应收款	5,857,852,320.00	-1,099,129,176.54	4,758,723,143.46
其他应付款	796,474.62	1,200,306,149.19	1,201,102,623.81
其他流动负债	2,496,219,258.86	1,243,474,281.58	3,739,693,540.44
盈余公积	599,533,446.82	-552,938,344.96	46,595,101.86
未分配利润	4,694,776,457.16	-6,335,618,220.03	-1,640,841,762.87
财务费用	75,985,187.15	30,467,312.79	106,452,499.94
其他收益	--	3,010,000.00	3,010,000.00
投资收益	2,444,196,824.66	-2,438,531,211.58	5,665,613.08
营业外收入	3,010,004.26	-3,010,000.00	4.26
利润总额	2,375,506,541.44	-2,468,998,524.37	-93,491,982.93
净利润	2,375,506,541.44	-2,468,998,524.37	-93,491,982.93
收到其他与经营活动有关的现金	56,584,619.15	297,636,859.00	354,221,478.15
取得投资收益所收到的现金	2,547,411,827.43	-2,528,819,397.31	18,592,430.12
收到的其他与投资活动有关的现金	1,315,808,066.71	2,528,819,397.31	3,844,627,464.02

(续)

受影响的报表项目	2016 年 12 月 31 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
货币资金	4,943,837,492.93	-3,643,283,816.68	1,300,553,676.25
应收股利	90,288,185.73	-90,288,185.73	--
其他应收款	4,587,384,684.70	-224,642,435.83	4,362,742,248.87
其他应付款	245,000.00	324,952,716.69	325,197,716.69
其他流动负债	2,496,697,426.81	136,390,885.69	2,633,088,312.50



盈余公积	361,982,792.68	-315,387,690.82	46,595,101.86
未分配利润	2,758,009,548.90	-4,104,170,349.80	-1,346,160,800.90
财务费用	72,178,847.61	8,697,652.31	80,876,499.92
投资收益	486,771,153.21	-557,579,469.02	-70,808,315.81
利润总额	409,026,596.87	-566,277,121.33	-157,250,524.46
净利润	409,021,896.32	-566,277,121.33	-157,255,225.01
收到其他与经营活动有关的现金	22,956,900.95	-8,697,652.31	14,259,248.64
支付其他与经营活动有关的现金	25,623,745.65	127,970,605.77	153,594,351.42
取得投资收益所收到的现金	656,291,283.29	-656,291,283.29	--
收到的其他与投资活动有关的现金	1,984,704,373.97	656,291,283.29	2,640,995,657.26

(续)

受影响的报表项目	2015 年 12 月 31 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
货币资金	3,979,874,687.73	-3,506,615,558.60	473,259,129.13
应收股利	189,000,000.00	-189,000,000.00	--
其他应收款	1,764,037,174.90	-323,519,473.09	1,440,517,701.81
其他流动资产	--	382,102,914.40	382,102,914.40
其他应付款	19,141,270.55	216,248,802.00	235,390,072.55
盈余公积	321,080,603.05	-274,485,501.19	46,595,101.86
未分配利润	2,534,676,015.70	-3,578,795,418.10	-1,044,119,402.40
财务费用	84,347,964.64	7,237,244.76	91,585,209.40
投资收益	2,832,991,249.80	-2,834,863,072.36	-1,871,822.56

利润总额	2,744,874,472.50	-2,842,100,317.12	-97,225,844.62
净利润	2,744,855,011.93	-2,842,100,317.12	-97,245,305.19
收到其他与经营活动有关的现金	13,660,626.93	-7,237,244.76	6,423,382.17
支付其他与经营活动有关的现金	7,638,819.04	2,488,197,711.67	2,495,836,530.71
取得投资收益所收到的现金	2,645,863,072.36	-2,645,863,072.36	--
收到的其他与投资活动有关的现金	103,739,558.08	2,645,863,072.36	2,749,602,630.44

## 2、前期会计差错更正对财务指标的影响

### (1) 加权平均净资产收益率

期间	报告期净利润	加权平均净资产收益率(%)		
		更正前	更正数	更正后
2019 年度	扣非前	-45.37	不适用	不适用
	扣非后	-11.64	不适用	不适用
2018 年度	扣非前	2.53	-109.81	-107.28
	扣非后	2.28	-100.43	-98.15
2017 年度	扣非前	14.77	-66.81	-52.04
	扣非后	14.35	-57.88	-43.53
2016 年度	扣非前	17.32	-35.74	-18.42
	扣非后	16.82	-32.54	-15.72
2015 年度	扣非前	25.70	-162.25	-136.55
	扣非后	25.52	-139.65	-114.13

### (2) 每股收益

期间	报告期净利润	基本每股收益			稀释每股收益		
		更正前	更正额	更正后	更正前	更正额	更正后

期间	报告期净利润	基本每股收益			稀释每股收益		
		更正前	更正额	更正后	更正前	更正额	更正后
2019 年度	扣非前	-1.93	-0.10	-2.03	-1.93	-0.10	-2.03
	扣非后	-0.50	-0.09	-0.59	-0.50	-0.09	-0.59
2018 年度	扣非前	0.13	-0.80	-0.67	0.13	-0.80	-0.67
	扣非后	0.12	-0.73	-0.61	0.12	-0.73	-0.61
2017 年度	扣非前	0.70	-1.40	-0.70	0.70	-1.40	-0.70
	扣非后	0.68	-1.26	-0.58	0.68	-1.26	-0.58
2016 年度	扣非前	0.60	-1.13	-0.53	0.59	-1.12	-0.53
	扣非后	0.57	-2.15	-1.58	0.57	-2.14	-1.57
2015 年度	扣非前	0.98	-2.01	-1.03	0.98	-2.01	-1.03
	扣非后	0.98	-1.84	-0.86	0.97	-1.83	-0.86

### （3）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

详见第十二节“财务报告”、八“合并范围的变更”