

北京康得新复合材料股份有限公司 2011 年第一季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人钟玉、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)张昕声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动(%)
总资产(元)	1,283,616,081.51	1,145,134,177.58	12.09%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	905,903,318.69	889,980,728.89	1.79%
股本(股)	161,600,000.00	161,600,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.6058	5.5073	1.79%
	本报告期	上年同期	增减变动(%)
营业总收入(元)	237,639,702.31	89,061,445.69	166.83%
归属于上市公司股东的净利润(元)	15,942,774.98	9,430,853.36	69.05%
经营活动产生的现金流量净额(元)	11,934,666.84	10,930,452.95	9.19%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.07	0.09	-22.22%
基本每股收益(元/股)	0.10	0.08	25.00%
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.08	25.00%
加权平均净资产收益率(%)	1.78%	3.40%	-1.62%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.73%	3.36%	-1.63%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	486,158.66	
所得税影响额	-116,089.90	
合计	370,068.76	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	4,862	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	4,110,800	人民币普通股
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金	3,121,037	人民币普通股
山东省国际信托有限公司—泽熙瑞金 1 号	2,004,435	人民币普通股
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	1,525,109	人民币普通股
中国民生银行—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	1,507,355	人民币普通股
山东省国际信托有限公司-联合证券梦想六号证券投资信托	1,484,594	人民币普通股
毛大可	1,403,800	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	1,203,611	人民币普通股
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	999,897	人民币普通股
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	799,689	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、应收票据较上年期末增长 214.54%，系因报告期销量增加，收取银行承兑汇票增加。
- 2、应收账款较上年期末增长 31.19%，系因报告期产能扩大，销量增加。
- 3、预付款项较上年期末增长 41.18%，系因报告期增加固定资产投资。
- 4、其他应收款较上年期末增加 38.63%，系因报告期泗水设备租金所致。
- 5、存货上年期末增长 128.43%，系因报告期公司产量增加，增加库存。
- 6、投资性房地产较上年期末减少 1704.96 万元，系因报告期厂房不再出租，投资性房地产转入固定资产所致。
- 7、在建工程较上年期末增长 468.33%，系因报告期张家港、泗水工程建设增加所致。
- 8、短期借款较上年期末增加 78.75%，系因报告期经营用流动资金需求增加而银行借款所致。
- 9、应付票据较上年期末减少 187.76 万元，系因报告期银行承兑汇票转出所致。
- 10、应付账款较上年期末增长 42.24%，系因报告期销售增加，材料采购相应增加所致。
- 11、预收账款较上年期末增长 236.18%，系因报告期客户预付货款增加。
- 12、应付职工薪酬较上年期末增长 43.68%，系因报告期工资提高。
- 13、应交税费较上年期末减少 102.5%，系因缴纳上年度税款所致。
- 14、外币报表折算差额较上年末减少 181.29%，系因报告期汇率变动所致。
- 15、营业收入、营业成本、营业税金及附加、销售费用、管理费用、营业利润、利润总额、所得税、净利润等利润表项目较上年同期大幅增长，均系因报告期销售量增加。
- 16、财务费用较上年同期减少 22.34%，系报告期银行存款利息收入增加所致。
- 17、营业外收入较上年同期增长 303.97%，系因报告期收到政府补贴增加。
- 18、销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增长 254.19%，系因报告期销售大幅增长。
- 19、收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增长 124.98%，系因报告期存款利息收入增加。

- 20、购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增长 309.46%，系因报告期产量增长，采购量增加。
- 21、支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增长 51.21%，系因报告期工资薪金支出增加。
- 22、支付的各项税费较上年同期增长 66.01%，系因报告期销售额增加、税款支付增加。
- 23、支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增长 265.80%，系因报告期公司销售额增长，运营费用增加，并增加了泗水、美国分公司费用支出。
- 24、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上年同期增长 393.41%，系因报告期募投项目建设支出增加。
- 25、偿还债务所支付的现金较上年同期减少 52.38%，系因报告期银行借款到期减少。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

2011 年 2 月 28 日，公司与张银光、王学锡、白金虎、周浙永四位自然人（以下简称“张银光等四人”）签署《自动覆膜机、上光机项目的战略合作框架协议》（已公告）；

2011 年 4 月 18 日，公司与杭州海光包装机械有限公司（以下简称“海光机械”）的股东张银光等四人签署了《股权转让协议》、《增资协议书》。根据协议，公司的增资款和股权转让款均已拨付到位，两协议履行完成后，海光机械名称将变更为“杭州康得新机械有限公司（以工商注册登记为准）”，注册资本将增加到 4100 万元，公司股权占比 51.22%，张银光等四人合计股权占比 48.78%，目前正在办理工商注册变更手续。

2011 年 4 月 26 日，杭州康得新机械有限公司召开股东会议，就双方如何在原有的国内国际渠道优势、产品优势、品牌优势、成本优势的基础上，抓住国内绿色印刷带来的预涂膜加速替代商机，加快吸收先进技术，提高管理水平，加大国内国际市场开拓，全面提升企业核心竞争力的问题进行了充分讨论，制订了未来 3 年将企业发展成为国际印后产业领军企业的战略目标，并制订了 2011 年的发展计划。

2011 年 4 月 28 日，与欧洲顶尖的覆膜设备制造商正式签署了合作协议，引进目前国际上最先进的覆膜机技术与最好的品牌，在国内自动印后设备加速发展的大背景下，作为目前国内覆膜机行业的龙头企业，杭州康得新机械有限公司强势启动了国际化发展的战略，并拓展了与母公司联动的“机膜一体化发展”的经营模式，有望迎来新一轮跨越式的发展。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	康得投资集团有限公司、钟玉、	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让	严格履行

	钟凯	或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。其他在公司上市前持有公司股份的股东承诺自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	
其他承诺（含追加承诺）	康得投资集团有限公司	关于避免同业竞争的承诺	严格履行

3.4 对 2011 年 1-6 月经营业绩的预计

2011 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50% 以上			
2011 年 1-6 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	60.00%	~~	90.00%
	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度在 60% 至 90% 之间。			
2010 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	31,151,760.72		
业绩变动的原因说明	1、预计公司新产品投放和出口量增加带来收益；2、全面使用无底涂技术，产能提升；3、预计覆膜机销量增加；4、预涂膜基材生产及销售的增加。			

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司
元

2011 年 03 月 31 日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	704,850,866.17	478,044,190.12	664,279,577.03	402,159,775.92
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	15,318,276.81	8,438,276.81	4,870,000.00	4,870,000.00
应收账款	64,960,325.53	64,836,947.61	49,517,963.13	54,960,449.71
预付款项	73,044,254.89	2,305,045.75	51,738,442.47	10,446,632.20
应收保费				
应收分保账款				

应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	7,961,527.21	11,977,059.33	5,743,026.02	9,040,247.38
买入返售金融资产				
存货	86,165,944.50	43,361,707.71	37,721,411.02	24,760,699.73
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	952,301,195.11	608,963,227.33	813,870,419.67	506,237,804.94
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		502,720,790.25		499,617,833.89
投资性房地产			17,049,575.97	17,049,575.97
固定资产	266,032,995.32	114,875,573.89	251,261,659.76	99,011,776.65
在建工程	1,873,053.40		329,572.40	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	62,170,375.66	6,895,786.43	61,619,072.55	6,058,789.44
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,238,462.02	802,350.88	1,003,877.23	724,772.89
其他非流动资产				
非流动资产合计	331,314,886.40	625,294,501.45	331,263,757.91	622,462,748.84
资产总计	1,283,616,081.51	1,234,257,728.78	1,145,134,177.58	1,128,700,553.78
流动负债：				
短期借款	143,000,000.00	143,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据			1,877,600.00	2,877,600.00
应付账款	63,198,547.78	50,540,871.44	44,431,070.49	37,835,415.25
预收款项	66,332,286.61	26,535,460.46	19,730,976.67	8,532,049.07
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,950,604.42	901,727.73	1,357,622.86	904,385.57
应交税费	-106,572.71	247,346.37	4,266,943.48	3,309,117.53

应付利息	463,861.98	445,485.70	376,929.32	376,929.32
应付股利				
其他应付款	954,322.24	568,566.11	1,163,959.08	1,093,087.77
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	275,793,050.32	222,239,457.81	153,205,101.90	134,928,584.51
非流动负债：				
长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
预计负债				
递延所得税负债	128,229.86		102,366.49	
其他非流动负债	1,691,482.64	1,691,482.64	1,745,980.30	1,745,980.30
非流动负债合计	101,919,712.50	101,791,482.64	101,948,346.79	101,845,980.30
负债合计	377,712,762.82	324,030,940.45	255,153,448.69	236,774,564.81
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	161,600,000.00	161,600,000.00	161,600,000.00	161,600,000.00
资本公积	573,587,673.83	572,546,727.53	573,587,673.83	572,546,727.53
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	17,617,949.71	17,617,949.71	15,787,869.77	15,787,869.77
一般风险准备				
未分配利润	153,129,014.43	158,462,111.09	139,016,319.39	141,991,391.67
外币报表折算差额	-31,319.28		-11,134.10	
归属于母公司所有者权益合计	905,903,318.69	910,226,788.33	889,980,728.89	891,925,988.97
少数股东权益				
所有者权益合计	905,903,318.69	910,226,788.33	889,980,728.89	891,925,988.97
负债和所有者权益总计	1,283,616,081.51	1,234,257,728.78	1,145,134,177.58	1,128,700,553.78

4.2 利润表

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

2011 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	237,639,702.31	129,884,593.95	89,061,445.69	104,983,875.69
其中：营业收入	237,639,702.31	129,884,593.95	89,061,445.69	104,983,875.69
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	218,310,813.00	108,408,739.42	78,040,362.81	93,700,380.99
其中：营业成本	200,625,460.35	96,369,594.07	66,705,448.38	84,178,097.31
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				
营业税金及附加	126,479.66		20,624.99	20,624.99
销售费用	4,694,530.93	3,660,529.18	2,867,851.13	2,553,873.29
管理费用	9,027,430.60	4,541,936.42	4,419,985.05	3,993,176.01
财务费用	2,850,644.46	3,427,309.17	3,670,717.24	2,598,873.37
资产减值损失	986,267.00	409,370.58	355,736.02	355,736.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,328,889.31	21,475,854.53	11,021,082.88	11,283,494.70
加：营业外收入	486,158.66	54,497.66	120,346.69	120,346.69
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,815,047.97	21,530,352.19	11,141,429.57	11,403,841.39
减：所得税费用	3,872,272.99	3,229,552.83	1,710,576.21	1,710,576.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,942,774.98	18,300,799.36	9,430,853.36	9,693,265.18
归属于母公司所有者的净利润	15,942,774.98	18,300,799.36	9,430,853.36	9,693,265.18
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.10	0.11	0.08	0.08
（二）稀释每股收益	0.10	0.11	0.08	0.08
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	15,942,774.98	18,300,799.36	9,430,853.36	9,693,265.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,942,774.98	18,300,799.36	9,430,853.36	9,693,265.18
归属于少数股东的综合收益总额				

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：18,300,799.36 元。

4.3 现金流量表

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

2011 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	369,440,482.77	147,417,268.24	104,305,858.99	102,721,014.69
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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				
收到其他与经营活动有关的现金	1,240,772.98	67,374.44	551,498.94	551,498.94
经营活动现金流入小计	370,681,255.75	147,484,642.68	104,857,357.93	103,272,513.63
购买商品、接受劳务支付的现金	328,957,032.05	43,236,109.53	80,338,668.00	85,649,198.03
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	6,956,946.38	4,168,115.05	4,600,934.42	3,735,623.08
支付的各项税费	8,344,778.69	6,703,307.67	5,026,706.46	5,008,629.52
支付其他与经营活动有关的现金	14,487,831.79	9,656,747.28	3,960,596.10	3,690,670.46
经营活动现金流出小计	358,746,588.91	63,764,279.53	93,926,904.98	98,084,121.09
经营活动产生的现金流量净额	11,934,666.84	83,720,363.15	10,930,452.95	5,188,392.54

二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他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		20,514,483.28		
投资活动现金流入小计		20,514,483.28		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,454,681.09	4,959,124.02	6,374,936.87	1,737,483.34
投资支付的现金		3,102,956.36		
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		80,396,649.23		43,257.07
投资活动现金流出小计	31,454,681.09	88,458,729.61	6,374,936.87	1,780,740.41
投资活动产生的现金流量净额	-31,454,681.09	-67,944,246.33	-6,374,936.87	-1,780,740.41
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
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	83,000,000.00	83,000,000.00	82,000,000.00	82,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	83,000,000.00	83,000,000.00	82,000,000.00	82,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00	42,000,000.00	42,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,883,216.95	2,883,216.95	3,223,174.01	2,158,685.00
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			3,495.81	
筹资活动现金流出小计	22,883,216.95	22,883,216.95	45,226,669.82	44,158,685.00
筹资活动产生的现金流量净额	60,116,783.05	60,116,783.05	36,773,330.18	37,841,315.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-25,479.66	-8,485.67	-4,073.74	-4,073.74
五、现金及现金等价物净增加额	40,571,289.14	75,884,414.20	41,324,772.52	41,244,893.39
加：期初现金及现金等价物余额	664,279,577.03	402,159,775.92	161,098,984.71	161,022,500.42
六、期末现金及现金等价物余额	704,850,866.17	478,044,190.12	202,423,757.23	202,267,393.81

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计