

北京康得新复合材料股份有限公司

二〇一一年年度报告



北京市昌平区振兴路 26 号
二〇一二年二月

目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况简介.....	4
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	6
第四节	股本变动及股东情况.....	8
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	12
第六节	公司治理.....	16
第七节	内部控制.....	20
第八节	股东大会情况简介.....	23
第九节	董事会报告.....	24
第十节	监事会报告.....	40
第十一节	重要事项.....	42
第十二节	审计报告.....	49
第十三节	备查文件目录.....	91

第一节 重要提示

1、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、完整性承担个别及连带责任。

2、公司全体董事出席了董事会会议，没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、深圳鹏程会计师事务所有限公司为本公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

4、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）杨振兴声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称

北京康得新复合材料股份有限公司
法定中文名称缩写：康得新
法定英文名称：Beijing Kangde Xin Composite Material Co.,Ltd.
英文名称缩写：KDX

二、法定代表人

钟 玉

三、联系人及联系方式：

联系人：董事会秘书：金大鸣
地 址：北京市昌平区振兴路 26 号
电 话：010-89710777
传 真：010-80107261-6218
电子信箱：kdx @ kangdexin.com

证券事务代表：王 山

四、注册、办公地址

地址：北京市昌平区振兴路 26 号
网址：<http://www.kangdexin.com>
电子信箱：kdx @ kangdexin.com

邮政编码：102200

五、信息披露媒体名称

登载年度报告的中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>、《证券时报》、《中国证券报》，年度报告备置地点：董事会办公室

六、股票上市交易所

深圳证券交易所
股票简称：康得新
股票代码：002450

七、其他有关资料

注册登记日期：2001 年 8 月 21 日
最近一次变更登记日期：2011 年 8 月 11 日

注册登记地点：北京市工商行政管理局

营业执照注册号：110000410161601

税务登记号码：京税证字 110114600091495

组织机构代码：60009149-5

公司聘请的会计师事务所：深圳市鹏城会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
营业总收入（元）	1,526,021,238.48	524,201,146.48	191.11%	364,399,272.84
营业利润（元）	164,222,212.74	78,457,463.40	109.31%	51,631,079.15
利润总额（元）	167,301,605.11	82,766,460.29	102.14%	54,441,608.62
归属于上市公司股东的净利润（元）	130,766,718.48	70,092,451.55	86.56%	46,262,551.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	128,199,314.59	66,413,477.05	93.03%	43,863,540.31
经营活动产生的现金流量净额（元）	160,817,596.76	109,095,509.63	47.41%	46,079,900.42
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
资产总额（元）	1,899,162,926.27	1,145,134,177.58	65.85%	558,324,557.37
负债总额（元）	846,796,363.81	255,153,448.69	231.88%	285,598,677.74
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,027,416,635.55	889,980,728.89	15.44%	272,725,879.63
总股本（股）	323,200,000.00	161,600,000.00	100.00%	121,200,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.4046	0.2539	59.35%	0.1994
稀释每股收益（元/股）	0.4035	0.2539	58.92%	0.1994
用最新股本计算的每股收益（元/股）	0.00	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.3967	0.2406	64.88%	0.1891
加权平均净资产收益率（%）	13.74%	13.08%	0.66%	19.51%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.49%	12.40%	1.09%	18.50%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.4976	0.6751	-26.29%	0.3802
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末

归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.1789	5.5073	-42.28%	2.2502
资产负债率（%）	44.59%	22.28%	22.31%	51.15%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-104,725.50		0.00	0.00
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	3,346,884.67		4,283,768.37	2,829,083.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-162,766.80		25,228.52	-18,553.86
所得税影响额	-511,988.48		-630,022.39	-411,518.75
合 计	2,567,403.89	-	3,678,974.50	2,399,010.72

第四节 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

(一) 股份变动情况表

	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	121,200,000	75.00%			121,200,000	-132,025,180	-10,825,180	110,374,820	34.15%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	93,255,320	57.71%			93,255,320	-77,311,460	15,943,860	109,199,180	33.79%
其中：境内非国有法人持股	87,537,710	54.17%			87,537,710	-67,702,320	19,835,390	107,373,100	33.22%
境内自然人持股	5,717,610	3.54%			5,717,610	-9,609,140	-3,891,530	1,826,080	0.57%
4、外资持股	27,356,860	16.93%			27,356,860	-54,713,720	-27,356,860	0	
其中：境外法人持股	27,226,570	16.85%			27,226,570	-54,453,140	-27,226,570	0	
境外自然人持股	130,290	0.08%			130,290	-260,580	-130,290	0	
5、高管股份	587,820	0.36%			587,820	0	587,820	1,175,640	0.36%
二、无限售条件股份	40,400,000	25.00%			40,400,000	132,025,180	172,425,180	212,825,180	65.85%
1、人民币普通股	40,400,000	25.00%			40,400,000	132,025,180	172,425,180	212,825,180	65.85%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	161,600,000	100.00%			161,600,000		161,600,000	323,200,000	100.00%

变动的情况说明：

1、经中国证监会核准（证监许可字【2010】753号文），公司首次向社会公开发行股票4,040万股，发行后股本总额由12,120万股增加到16,160万股；

2、经第一届董事会第二十七次会议决议并经2011年度股东大会审议通过，公司以2011年末总股本16,160万股为基数，向全体股东每10股派送现金股利0.45元（含税），同时以资本公积金每10股转增10股，共派发现金股利727.20万元，转增股本16,160万股，转增后公司股本总额增加至32,320万元。

3、根据IPO前公司股东作出公开承诺和8位管理层员工在2011年6月22日做出的承诺，锁定期届

满时，上述持有的有限售条件股份将按规定解除限售。

4、截止报告期末，高管股份未解除限售的数量为 1,175,640 股（未包含在“境内自然人持股”数量中）。

5、截止报告期末，解除限售股份总量为 212,825,180 股。

（二）限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
康得集团	53,686,550	0	53,686,550	107,373,100	发行时承诺	2013-7-16
康得集团	0	0	3,856,180	3,856,180	大股东锁定	2012-7-24
通用技术集团	18,150,710	18,150,710	0	0	发行时承诺	2011-7-16
太平洋电缆	14,140,000	14,140,000	0	0	发行时承诺	2011-7-16
慧潮共进	8,304,220	8,304,220	0	0	发行时承诺	2011-7-16
科联创业	6,060,000	6,060,000	0	0	发行时承诺	2011-7-16
恒丰医药	4,537,930	4,537,930	0	0	发行时承诺	2011-7-16
中国机电集团	4,537,930	4,537,930	0	0	发行时承诺	2011-7-16
博大万邦	2,974,450	2,974,450	0	0	发行时承诺	2011-7-16
朱永亮	2,876,480	2,876,480	0	0	发行时承诺	2011-7-16
商悦投资	2,372,490	2,372,490	0	0	发行时承诺	2011-7-16
王凤华	1,928,090	1,928,090	0	0	发行时承诺	2011-7-16
徐曙	385,820	0	385,820	771,640	追加承诺	2012-7-16
袁伟	237,350	0	237,350	474,700	追加承诺	2012-7-16
卢明	213,110	0	213,110	426,220	追加承诺	2012-7-16
刘忠保	177,760	0	177,760	355,520	追加承诺	2012-7-16
何文西	148,470	0	148,470	296,940	追加承诺	2012-7-16
杨振兴	136,350	0	136,350	272,700	追加承诺	2012-7-16
路易斯	130,290	130,290	0	0	发行时承诺	2011-7-16
曹建林	107,060	0	107,060	214,120	追加承诺	2012-7-16
金大鸣	94,940	0	94,940	189,880	追加承诺	2012-7-16
合计	121,200,000	66,012,590	59,043,590	114,231,000	—	—

二、股票发行与上市情况

（一）2010年6月2日经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】753号文核准，本公司公开发行不超过4,040万股人民币普通股。根据初步询价结果，确定本次发行数量为4,040万股。本次发行采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售808万股，网上定价发行3,232万股，发行价格为14.20元/股。

（二）经深圳证券交易所《关于北京康得新复合材料股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2010】230号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“康得新”，股票代码“002450”；其中本次公开发行中网上定价发行的3,232万股股票于2010年7月16日起上市流通，网下配售808万股于2010年10月18日起上市流通。

（三）本公司无内部职工股。

三、公司股东情况

(一) 股东数量和持股情况

2011 年末股东总数	10,504	本年度报告公布日前一个月末股东总数	10,365		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
康得投资集团有限公司	境内非国有法人	34.42%	111,229,280	111,229,280	104,000,000
通用技术集团香港国际资本有限公司	境外法人	7.12%	23,000,000	0	0
中国建设银行—兴全社会责任股票型证券投资基金	国有法人	4.19%	13,531,931	0	0
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	国有法人	3.95%	12,766,967	0	0
长安国际信托股份有限公司—稳健 1 号	国有法人	2.63%	8,500,000	0	0
恒丰医药器材（集团）有限公司	境外法人	2.48%	8,016,538	0	5,815,172
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	国有法人	2.48%	8,000,000	0	0
何俊涛	境内自然人	2.32%	7,500,000	0	6,500,000
华润深国投信托有限公司-龙信基金通 1 号集合资金信托	国有法人	1.82%	5,895,749	0	0
北京科联创业科技有限责任公司	境内非国有法人	1.62%	5,221,723	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
通用技术集团香港国际资本有限公司	23,000,000		人民币普通股		
中国建设银行—兴全社会责任股票型证券投资基金	13,531,931		人民币普通股		
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	12,766,967		人民币普通股		
长安国际信托股份有限公司—稳健 1 号	8,500,000		人民币普通股		
恒丰医药器材（集团）有限公司	8,016,538		人民币普通股		
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	8,000,000		人民币普通股		
何俊涛	7,500,000		人民币普通股		
华润深国投信托有限公司-龙信基金通 1 号集合资金信托	5,895,749		人民币普通股		
北京科联创业科技有限责任公司	5,221,723		人民币普通股		
北京博大万邦国际中小企业投资顾问有限公司	4,709,024		人民币普通股		
上述股东关联关系或一	1、公司有限售条件的前十大流通股股东之间不存在关联关系，也不属				

致行动的说明	于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人； 2、公司未知前十名无限售条件的股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。
--------	---

（二）公司控股股东及实际控制人情况

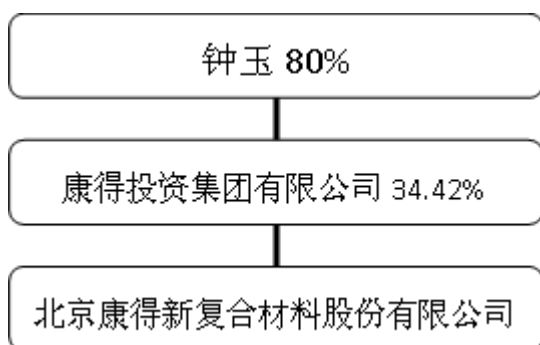
1、控股股东

报告期内，公司控股股东未发生变化，仍为康得投资集团有限公司（下称：康得集团），1998年12月20日成立，注册资本：9,367万元；法定代表人：钟玉；住所：北京市海淀区上地六街17号。经营范围：法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

2、公司实际控制人

报告期内，公司实际控制人未发生变化，仍为钟玉先生，其身份及职务未变化。

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系图



（三）其他持股在10%以上（含10%）的法人股东：

截至报告期末，无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
钟玉	董事长	男	62	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0.00	是
徐曙	总经理	女	50	2011年12月12日	2014年12月11日	385,820	771,640	公积金转股	52.30	否
金大鸣	董事会秘书	男	55	2011年12月12日	2014年12月11日	94,940	189,880	公积金转股	32.35	否
郭海滨	董事	男	43	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0.00	否
吕晓金	独立董事	女	61	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	4.80	否
包冠乾	独立董事	男	75	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	4.80	否
王栋晗	独立董事	男	39	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0.00	否
那宝立	监事	男	52	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0.00	是
袁媛	监事	女	33	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0.00	否
李元富	监事	男	37	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	14.13	否
曹建林	副总经理	男	59	2011年12月12日	2014年12月11日	107,060	214,120	公积金转股	26.06	否
王瑜	财务总监	女	38	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	44.03	否
高永清	独立董事	男	75	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	4.80	否
于明	董事	男	40	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0.00	否
赵晓岩	董事	男	45	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0.00	否
合计	-	-	-	-	-	587,820	1,175,640	-	183.27	-

报告期内公司董事、监事和高级管理人员薪酬的决策程序和报酬确定依据：按照其行政职务根据公司现行的工资制度领取薪酬，根据经营业绩，按照考核评定程序，确定其奖金。

董事、监事和高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况表

姓名	职务	期初持有股票期权	报告期新授予股票	报告期股票期权	股票期权行权	期末持有股票	期初持有限制性股票	报告期新授予限制	限制性股票的	期末持有限制
----	----	----------	----------	---------	--------	--------	-----------	----------	--------	--------

		数量	期权数量	权行权数量	价格	期权数量	性股票数量	性股票数量	授予价格	性股票数量
徐曙	总经理	0	600,000	0	31.33	0	0	0	0.00	0
金大鸣	董事会秘书	0	293,114	0	31.33	0	0	0	0.00	0
曹建林	副总经理	0	195,409	0	31.33	0	0	0	0.00	0
王瑜	财务总监	0	317,540	0	31.33	0	0	0	0.00	0
合计	-	0	1,406,063	0	-	0	0	0	-	0

（二）现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历和在股东单位任职的情况

1、现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

（1）董事

钟玉先生，中国国籍，1950年出生，高级工程师，北京航空航天大学系统管理工程硕士。曾任航空部曙光电机厂研究所副所长，现任公司法定代表人、董事长，康得集团董事长、中华全国工商业联合会执委、中华全国工商业联合会直属商会副会长、北京企业联合会副会长等职。

徐曙女士，中国国籍，1962年出生，武汉工业大学机械学硕士。现任公司董事、总裁。

金大鸣先生，中国国籍，1957年出生，首都经贸大学学士。历任康得集团副总裁，现任公司董事、董事会秘书。

郭海滨先生，中国国籍，1969年出生，清华大学博士。历任通用技术集团投资管理有限公司（金融事业本部）投资银行部项目经理、股权投资部项目经理。现任公司董事、通用技术集团投资管理有限公司（金融事业本部）股权投资部副总经理。

包冠乾先生，中国国籍，1937年出生，毕业于北京清华大学机械系，律师、专利代理人。现任公司独立董事。

吕晓金女士，中国国籍，1951年出生，毕业于中央财政金融学院会计专业，中国注册会计师。现任中弘控股股份有限公司独立董事、内蒙古三一信会计师事务所有限公司主任会计师、公司独立董事。

王栋晗先生，中国籍，1973年出生，管理科学与工程博士、工商管理博士后，副教授，研究生导师，曾任中信国安信息产业股份有限公司（代码：000839）山东国安副总经理，2008年被选派为中组部博士服务团成员到地方挂职锻炼一年。现任中国传媒大学 MBA 学院副院长、北京运筹学会常任理事、公司独立董事。

（2）监事

那宝立先生，中国国籍，1950年出生，北京航空航天大学本科毕业。曾在航空部曙光电机厂研究所工艺室主任。现任公司监事会主席、康得集团副总裁。

袁媛女士，中国国籍，1979年出生，中央财经大学投资专业硕士。现任公司监事、通用技术集团投资管理有限公司股权投资部总监。

李元富先生，中国国籍，1975年出生，首都经济贸易大学人力资源管理本科毕业。曾先后任职联想集团、台湾圣德制药有限公司、DMAX 投资集团有限公司。现任公司监事、人事行政中心副总经理。

（3）高级管理人员

曹建林先生，中国国籍，1953年出生，中国人民大学学士。现任公司副总裁。

王瑜女士，中国国籍，1974年出生，美国百林顿大学工商管理硕士。历任北京明天控股有限公司会计部总裁、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。现任公司财务负责人。

2、董事、监事在股东单位任职情况

（1）钟玉先生，在控股股东康得集团担任董事长及法定代表人。

（2）那宝立先生，在控股股东康得集团担任副总裁。

（3）郭海滨先生，在股东通用技术集团的关联企业通用技术集团投资管理有限公司股权投资部担任

副总经理。

(4) 袁媛女士，在股东通用技术集团的关联企业通用技术集团投资管理有限公司股权投资部担任投资总监。

(三) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬管理制度执行。

2、年度报酬情况见本节“（一）”

(四) 报告期内董事、监事、高级管理人员新聘和解聘情况

2011年3月16日第一届董事会第二十六次会议通过聘任孙赫民先生为副总裁的议案；

2011年12月19日第二届董事会第一次会议不再聘任孙赫民先生担任该职务；

2011年12月19日第四次临时股东大会选举王栋晗先生为公司独立董事。

无其他新聘和解聘高级管理人员情况。

二、公司员工情况

报告期末，上市公司、张家港康得菲尔、张家港光电、山东洒水四公司在职员工总数共797人。

(一) 员工结构：

项 目	人 数	占比%
技术人员	213	27%
销售人员	73	9%
管理及财务人员	93	12%
生产工人	418	52%
合 计	797	100%

(二) 员工的受教育程度：

项 目	人 数	占比%
硕士研究生及以上学历	18	2%
大学本科学历	111	14%
大专学历	234	29%
大专以下学历	434	54%
合 计	797	100%

(三) 员工的年龄构成：

项 目	人 数	占比%
30岁以下	426	53%
31-40岁	268	34%
41-50岁	87	11%
51岁以上	16	2%
合 计	797	100%

公司按规定参加社会统筹养老保险，退休人员养老金由公司所在地社会保险机构承担。目前公司没有需要承担费用的离退休员工。

第六节 公司治理

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深交所股票上市规则》、《深交所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律法规的有关规定，不断改进和完善法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，持续深入开展治理活动，以进一步规范运作，提高治理水平。

截止到报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

（一）股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

（二）公司与控股股东的关系

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在人员、资产、财务、机构和业务方面独立于控股股东。董事会、监事会和内部机构独立运作，控股股东行为规范，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司与控股股东无关联交易，不存在控股股东占用资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保。

（三）董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，选举董事实行累积投票制度。截止到报告期末，公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名（会计专业、外部、法律专业各1名），董事会下设审计与风险控制、薪酬与考核、提名等3个委员会，成员全部由独立董事和董事组成，且独立董事占多数并担任召集人。公司全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《深交所中小企业板上市公司规范运作指引》等制度开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，勤勉、尽责地履行权利、义务和责任。

（四）监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选举监事。目前，公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表，符合法律、法规的要求。全体监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的要求，勤勉、尽责地履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况，以及董事、总裁和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，发表独立意见。

（五）绩效评价与激励约束机制

公司有较完善的员工绩效评价和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

（六）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息保密制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行

信息披露义务。董事会指定董事会秘书负责日常信息披露工作，接待股东来访及咨询。指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时，公司建立了畅通的沟通渠道，建立投资者专线，开设投资者关系互动平台进行沟通交流。报告期内未发生信息披露不规范而受到监管部门批评。

（七）相关利益者

公司以“激情、创新、和谐、共赢”为企业文化，重视社会责任，关注福利、环保等社会公益事业，充分尊重和维持相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，以实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展和社会的繁荣。

二、董事履行职责情况

（一）报告期内，全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他有关法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定和要求，履行董事职责，恪守董事行为规范。积极参加深圳证券交易所、北京证监局组织的上市公司董事、监事和高级管理人员的培训学习，积极参与公司管理，诚实守信地履行职责，审慎决策公司所有重大事项，充分发挥各自的专业特长、技能和经验，切实保护公司及股东特别是社会公众股东的权益。报告期内，公司以及董事个人未发生被中国证监会行政处罚和深圳证券交易所公开谴责的情况。

（二）公司董事长严格按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司规范运作指引》等法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求履行职责，积极推动公司各项内控制度的建立健全，全力加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，积极督促股东大会及董事会决议的执行，确保董事会依法正常运作。报告期内，公司董事长充分保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。

（三）截止到报告期末，公司有独立董事 3 人，超过公司全体董事人数的三分之一。报告期内，独立董事严格按照相关制度的规定，恪尽职守、勤勉尽责履行职责，积极出席相关会议，深入了解生产经营状况和重大事项进展情况，充分维护公司和股东特别是中小股东的利益。

同时，独立董事积极关注外部环境变化对公司造成的影响，利用其自身丰富的专业知识，从各自专业角度为经营发展提出合理的意见和建议，增强了董事会决策的科学性，对持续稳定、健康发展起到积极的作用。

（四）报告期内，董事出席董事会会议情况：

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	12

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
钟玉	董事长	16	13	3	0	0	否
徐曙	董事/总裁	16	12	4	0	0	否
金大鸣	董事/董秘	16	16	0	0	0	否
郭海滨	董事	16	7	9	0	0	否
吕晓金	独立董事	16	8	8	0	0	否
包冠乾	独立董事	16	9	7	0	0	否
王栋晗	独立董事	1	1	0	0	0	否
于明	董事	15	3	11	1	0	否
赵晓岩	董事	15	5	10	0	0	否
高永清	独立董事	15	5	10	0	0	否

注：

- 1、王栋晗先生 2011 年 12 月入选第二届董事会；
- 2、于明先生、赵晓岩先生、高永清先生于第二届董事会成立后届满离任。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在人员、资产、财务等方面与控股股东完全分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，具有自主经营能力，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

（一）业务

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司目前主要从事中成药的研发、生产和销售业务，而公司控股股东及其子公司没有开展中成药的研发、生产和销售方面的业务。公司控股股东及其一致行动人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。公司能够自主制定产品营销策略，具有面向市场独立开展业务的能力，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

（二）人员

公司人员、劳动、人事及工资管理完全独立，公司除董事长在控股股东领取报酬外，总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任任何职务和领取报酬。公司的财务人员也无在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业中兼职的情况。公司建立独立的人事管理系统，与员工签订了劳动合同，建立独立的工资管理、福利与社会保障体系。

（三）资产

公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构、经营系统和配套设施以及商标、非专利技术等等无形资产。公司不存在以资产、权益或信誉为股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构

公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。公司生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。公司的机构设置均独立于控股股东，未发生控股股东及其关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

（五）财务

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，并配备专职财务管理人员及内部审计人员。公司制定了独立于控股股东的财务管理制度和内部审计管理制度，并建立了独立的会计核算体系。公司具有独立的银行账户并依法独立纳税。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制并不断完善，公司高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会负责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，制定薪酬方案并报董事会审批。报告

期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家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调整经营思路，优化产品结构，不断加强内部管理，较好地完成了本年度的各项任务。

第七节 内部控制

一、公司内部控制体系的建立和健全情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》及《深交易上市公司内部控制指引》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，制订或修订了《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金专项存储及使用管理制度》、《重大经营与投资决策管理制度》、《董监高管持股变动制度》、《控股子公司管理制度》、《内部控制制度》、《定期报告编制管理制度》、《内部审计制度》、《信息披露管理制度》、《内幕信息保密制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《突发事件处理制度》、《独立董事年报工作制度》及《财务制度》等制度，对经营管理各层面、各环节的内部控制体系的执行效果和效率进行了认真的评估并不断完善，促进企业的规范运作，有效防范经营决策及管理风险。报告期内，公司内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

（一）董事会对内部控制的自我评价

公司董事会对公司内部控制进行了认真自查和分析，认为：公司现有的内部控制制度及执行情况符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件的要求，并且符合公司的实际情况。公司内部控制能够有效保障公司规范运作、有效防范和控制公司经营风险、有效保证公司生产经营的有序开展，公司内控制度能够得到有效执行。截至 2011 年 12 月 31 日，不存在公司治理、经营管理及发展有重大影响的控制缺陷、问题和异常事项。

公司将继续严格执行内部控制制度，控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展。

（二）独立董事对公司内部控制的自我评价意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《企业内部控制基本规范》、《深交所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司独立董事制度》等有关规定，公司的独立董事，发表如下意见：

经了解，公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

（三）监事会对内部控制的评价意见

按照《企业内部控制基本规范》、《深交所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定的要求，公司审计委员会向董事会提交了《2011 年度内部控制自我评价报告》，经过监事会认真阅读报告内容，并与公司管理层和相关管理部门交流，查阅公司各项管理制度，监事会认为：董事会发布的内部控制自我评价报告全面、真实、准确、客观反映了公司内部控制的实际情况。

（四）保荐机构对公司内部控制的评价意见

保荐机构经核查认为，截止 2011 年 12 月 31 日，康得新已建立了较完善的法人治理结构，指定了较完备的有关公司治理及内部控制的各项规章制度，西南证券将持续跟踪关注公司内部控制各项工作的开展。本保荐机构自 2011 年 8 月开始承担康得新持续督导责任以来，其内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监督管理部门对上市公司内部控制制度的规范要求。深圳市鹏城会计师事务所有限公司对康得新 2011 年内部控制情况出具了深鹏所股专字【2011】0540 号《内部控制制度鉴证报告》。《北京康得新复合材料股份有限公司内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设和运行情况。

（五）会计师事务所对公司内部控制自我评价报告的鉴证意见

会计师事务所认为，公司管理层按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合颁布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）于2011年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

二、内部审计制度的建立和执行情况

公司设有独立的内部审计机构——审计部，配备了专职的内部审计人员，接受公司董事会审计与风险控制委员会（下称：审计委员会）的工作指导。2011年度，审计部按照《深交所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司内部审计制度》等相关规定和2011年度审计工作计划，对公司及下属各子公司、部门的经营情况，成本费用以及规章制度、财经纪律的执行情况，进行内部审计及监督检查，忠实履行审计监督程序，并定期向审计委员会汇报工作。

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1、公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2、公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3、（1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1、公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2、内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3、本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4、会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5、独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6、保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、报告期内，董事会审计委员会每季度召开例行会议，审议有关内审报告、募集资金使用情况报告等，对内审工作提出指导意见，了解公司经营情况及内控情况。按照相关工作制度做好年报审计工作的沟通、审查等相关工作，对审计机构的审计工作进行客观评价，并建议续聘，提交董事会审议。 2、报告期内，审计部制订年度审计计划并及时向审计委员会进行报告，每季度向审计委员会提交内审工作报告，并汇报内审工作的进展与存在的问题。审计部每季度均会对公司募集资金使用情况、关联交易、对外担保、关联方资金占用等事项进行审计，重点对实施过程进行检查监督，同时对各职能部门进行关键控制点循环审计，对公司的财务及经营活动进行内部审计，年度出具内部控制自我评价报告提交审计委员会审核。 3、报告期内，审计委员会及审计部完成了各项工作，切实履行了各项职责，对企业控制风险、完善内部监管机制起着有效的监督作用。		
四、公司认为需要说明的其他工作		
无		

三、年报信息披露重大差错的责任追究制度的情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，未出现年报信息披露重大差错。

四、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制

公司根据生产经营指标、管理目标的完成情况，对高管人员进行全面绩效考核，将经营业绩与个人收入挂钩，由人力资源部制定绩效考核办法，经董事会薪酬委员会审批执行。

五、关联交易及同业竞争

公司不存在与控股股东同业竞争和未披露的其他关联交易。

六、公司其他内部问责机制的建立和执行情况

公司在生产、销售、质量等环节都建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好。不存在重大生产、销售、质量等环节的责任事故。

第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了四次股东大会，会议召集和召开程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的有关规定，股东大会通过的决议合法有效。具体如下：

一、2010年年度股东大会

2011年4月15日在公司会议室召开2010年年度股东大会，本次股东大会决议公告刊登于2011年4月16日的巨潮资讯网上，审议通过如下议案：

《2010年年度报告及摘要》、《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为2011年度财务报表审计机构的议案》、《2010年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关联方资金往来管理制度》、《2011年度向全资子公司提供不超过40,000万元信用担保额度的议案》、《成立董事会提名委员会的议案》、《成立董事会审计与风险控制委员会的议案》、《修改〈公司章程〉的议案》。

二、2011年第一次临时股东大会

2011年5月4日在会议室召开2011年第一次临时股东大会，本次股东大会决议公告刊登于2011年5月5日的巨潮资讯网上，审议通过如下议案：

《关于修改〈公司章程〉的议案》。

三、2011年第二次临时股东大会

2011年5月26日在会议室召开2011年第二次临时股东大会，本次股东大会决议公告刊登于2011年5月27日的巨潮资讯网上，审议通过如下议案：

《股票期权激励计划（草案）修订稿》及其摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》、《股票期权激励计划实施考核管理办法》。

四、2011年第三次临时股东大会

2011年9月26日在会议室召开2011年第三次临时股东大会，本次股东大会决议公告刊登于2011年9月27日公司的巨潮资讯网上，审议通过如下议案：

《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况的报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《公司与北京康得新光电材料有限公司共同出资设立张家港康得新光电材料有限公司的议案》、《向全资子公司提供5亿元担保额度的议案》、《向全资子公司提供4亿元新增担保额度的议案》。

五、2011年第四次临时股东大会

2011年12月19日在会议室召开2011年第四次临时股东大会，本次股东大会决议公告刊登于2011年12月20日公司的巨潮资讯网上，审议通过如下议案：

《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于修改公司章程的议案》。

第九节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内经营情况回顾

2011 年是公司跨越式发展的一年, 自从企业经营与资本市场成功接轨后, 管理层认真分析了国际国内的市场形势和今后的发展方向, 制定了公司发展的战略目标: “成为国际预涂膜行业领导企业和国际高分子复合膜材料领军企业”。从此, 公司不但在预涂膜行业继续领军前行, 而且阔步迈入了光学膜行业, 开启了公司在高分子功能膜材料领域里发展的新篇章。

2011 年, 在公司管理层和全体干部员工的奋力拼搏下, 取得了净利润同比增长 86.3% 的良好业绩。公司已经发展成为拥有二大业务板块, 四大生产基地、境外设立子公司的国际集团性企业, 为 2012 年及今后三年公司业绩的高速增长奠定了坚实的基础。

※预涂膜

抓住机遇, 借助资本优势, 打造预涂膜世界领导企业, 这是公司近期重要的战略目标, 为此, 公司采取了一系列举措。

1、参与绿色印刷推广 加大国内市场开发

2011 年 3 月, 公司董事长和总裁先后带队, 全程参加了新闻出版总署牵头举办的全国范围内绿色印刷标准的宣贯活动。2011 年 10 月 8 日, 新闻出版总署与环境保护部共同发布了《关于实施绿色印刷的公告》, 对我国实施绿色印刷作出了较为全面的部署和安排, 报告期内, 公司加大国内市场开发力度, 成立康得新(北京)商贸有限公司, 增设国内南、北两个分切配送中心, 扩大服务范围, 使销售的及时性和准确性得到提高, 进一步扩展市场份额。

2、拓展国际市场

2011 年公司加速推进国际战略布局和研发举措, 公司在海外申请预涂膜方面的注册商标: 加拿大 1 件、台湾、墨西哥、尼日利亚各 3 件已获证书; 马德里国际商标注册 1 件, 并在 2011 年通过欧盟、澳大利亚及新加坡审核确认; 南非申请 3 件。同时, 公司加大了全球国际市场的开发, 特别是在北美地区, 成立了美国子公司, 增设了分切线, 增派人力, 加强售后服务。通过一年的努力, 国际客户从 33 家增加到 55 家, 取得了可喜的成绩。

3、加强新产品研发和市场投放

根据不断发展的市场需求, 公司加强了新产品的研发和投放力度, 截止 2011 年 12 月 31 日, 公司申请预涂膜方面的专利 34 项, 获 28 项专利证书。报告期内, 公司相继推出防划膜、数码膜、增粘膜、尼龙膜、柔面膜等新品种, 新产品的销售份额不断扩大。同时, 研发出化学处理 PET 膜、反光膜等新产品, 陆续投放市场。新产品的推出, 扩大了预涂膜的应用领域, 提升了企业盈利能力。

4、山东泗水基材生产基地建设

报告期内, 由于订购的 BOPP 生产新线到货周期长, 公司一方面加快泗水基地的土建施工, 完成厂房及附属设施建设 8.1 万平方米, 基地已具备了生产条件; 另一方面, 2010 年底采用租赁江阴美达公司生产线的方式解决基材供应问题, 2011 年底经双方协商终止租赁。同时, 公司决定购买大东南公司两条德国布鲁克纳公司 2004 年出产的二手设备, 性能及状态均优于原租赁设备。此举为 2012 年业绩增长创造条件。目前, 两条线的拆装工作正在按计划进行中, 预计 2012 年 4 月投产。

5、覆膜机业务

2011 年 7 月公司控股的“杭州康得新机械有限公司”挂牌成立, 标志着公司产业链的完善。杭州康得新与意大利塞纳吉公司签署技术合作协议, 引进世界先进覆膜机型, 加速新品开发和技术提升, 为公司在国内外市场的快速发展和促进预涂膜市场扩展, 建立了坚实的基础。2012 年将推出 5 款新机型, 参加德国德鲁巴印刷展览会。杭州康得新的发展目标: 打造成为国际最大印后装备设备公司。

6、募投项目进展

张家港募投项目土建和北京厂房改造均如期竣工, 张家港新建厂房 1.5 万平方米, 北京厂房改造 1100

平方米。整个募投项目预计将在 2012 年 1 季度相继投产，比 IPO 招股书中计划提前约 4 个月安装投产，年预涂膜产能将达到 4.4 万吨。

公司已从原材料采购、产品投放、生产经营、国际国内的市场订单等方面，为新增产能的消化做好了充分的准备。

7、实施期权激励 提升企业凝聚力

2011 年，公司已发展成为有 700 多人团队的国际型企业。加强体系建设、团队建设、制度建设至关重要。报告期内，公司加强企业文化建设，提倡康得新拼搏和创新精神，鼓励团结、和谐的生产氛围。同时，于 2011 年 5 月为 63 名中高层骨干员工授予了三年期期权。增强了企业的凝聚力。

8、提升管理水平 高效运营

公司已发展成集团性企业，不断通过创新管理模式和完善管理体系，提升现代化企业管理水平，是公司稳定持续发展的重要保证。为此，公司完善了各项制度的建设，通过引进高端管理人才，利用网路视频和新的财务软件等现代化技术，大大提高了工作效率，管理更加快捷、有效。

※光学膜

公司在预涂膜领域积累起来的产业优势，为公司在高分子复合膜材料的整体范围内横向发展，实现打造国际高分子的复合膜材料领军企业战略目标奠定了坚实的基础，利用自身在膜材料复合改性领域的先天优势，发展光学膜，打造世界级光学膜产业集群，是公司实现产业升级和长期战略的重大战略步骤，报告期内公司采取主要举措如下：

1、组建光学膜研发及产业团队

公司为进入光学膜领域已经进行了多年的准备，在公司成功上市，完成预涂膜产业布局后，即着手建立了由大陆、台湾、日本专家、博士组成三十人的研发团队和具有多年功能膜材料精细化生产经验的七十人产业化团队。

2、与京东方结为战略合作伙伴

在北京市政府主管领导和市经信委领导的支持下，确定以康得新为龙头打造光学膜产业集群，为京东方配套，纳入以京东方为龙头的北京平板显示产业链，通过上下游配套，形成战略合作伙伴关系，共同打造具有国际竞争力的北京液晶显示产品基地。

3、通过收购台湾大显光电资产、技术和团队，加速产业化进程。

为加速公司光学膜产业化进程，公司完成对台湾大显光电全部光学膜生产设备的收购，并附带 8 项专利，其研发、技术、生产、管理人员将为公司提供三年技术服务。台湾大显光电是由台湾大和资本投资、工研院提供技术支持的一家中等规模光学膜企业，具有较高的技术水平和产品质量。产品为台湾奇美电子、中华映管、科桥等配套生产。公司技术生产骨干于 2011 年 6 月完成在台湾大显光电的培训，于 2011 年 9 月完成设备搬迁至张家港生产基地。此举极大加速了公司进入光学膜行业的产业化进程。

4、投资建设年产 4000 万平方光学膜生产基地

公司通过对张家港生产基地原有 1 万平米厂房进行净化改造，收购大显光电设备搬迁和从日本、台湾增订关键设备，建设年产 4000 万平米光学膜生产基地，于 2011 年 9 月 2 日试生产，于 2011 年 10 月 18 日完成试生产，具备批量投产条件。2012 年 1 月份进入量产，预计 3 月份达产。该生产基地投产成功标志着我国首家全系列、规模化光学膜企业的诞生。

该基地目前能批量生产的光学膜产品：

用于 LCD 背光模组：	导光板、反射膜、扩散膜、增亮膜、复合增亮膜
用于平板显示和手机：	单面硬化膜、双面硬化膜、防眩膜
用于等离子电视：	防红外线膜
用于笔记本电脑和高档电器外壳：	IMD 膜
用于高速公路高铁：	反光膜

5、加大新产品新技术的研发力度，拓展公司发展空间

光学膜属于高分子复合功能膜材料，具有高技术含量、广阔应用领域、日新月异的发展速度。因此，加大新产品新技术的研发力度，迅速从替代走向超越对于拓展公司发展空间，保持公司核心竞争力是至关重要的，为此公司通过技术合作、技术引进和人才引进及加大研发投入等方式，加速推进以下项目的研发，并已取得初步成果：

用于 LCD 背光模组的高性能新产品、用于 LED 照明市场匀光板、用于建筑、汽车玻璃的隔热变色保护膜、用于太阳能电池提高光效的聚光膜、用于 OLED 增亮膜、用于液晶电视裸视 3D 膜等。申请光学膜

方面的专利 24 项，授予 5 项专利。

6、积极开拓市场，推进产品认证

公司已经与国内京东方、创维、TCL、天马、长虹等 37 家厂商开展试验认证，目前这 37 家光学膜主要依靠进口，需求总量达 4.8 亿平米。

公司目前已经与 4 家企业签订战略合作协议（创维、深圳惠科、佳的美、天乐），年供应总量预计 1500 万平米，其他客户预计将在 2012 年 1 季度陆续签订合作协议。

7、加强人员培训，加强质量管理体系建设，加速提升产品品质

公司一方面依靠台湾大显光电产业团队，一方面引进优秀人才，加强培训，加强质量管理体系建设和 6S 管理，已经取得 ISO9000 和 ISO14000 认证，产品质量水平已达到批量生产条件，并得到客户验厂一致肯定。

8、积极推进定向增发，打造世界级光学膜产业集群

2011 年 7 月，以中科院院士欧阳钟灿领衔的国内显示光学膜行业专家就公司 2 亿平米光学膜产业集群项目进行论证，一致认为该项目对于打破国外垄断，加速进口替代，助力民族平板显示行业发展是必要和可行的。

公司于 2011 年 8 月 22 日与张家港保税区管委会签署关于 570 亩光学膜项目用地投资协议书，并于 2011 年 11 月完成土地招标，现已取得土地证；2011 年 8 月 5 日设立北京康得新光电材料有限公司；2011 年 10 月 9 日设立张家港康得新光电材料有限公司；2011 年 9 月 9 日发布定向增发预案，募集资金总额不超过 20 亿元人民币，投资总计 29.8 亿人民币，打造 2 亿平米光学膜产业集群；2011 年 10 月 20 日增发申请正式呈报中国证监会，公司为此已经完成有关项目立项、环评、关键设备选购、项目规划初步设计、关键人才引进等有关方面准备工作。

（二）经营业绩分析

1、报告期主营业务及其经营状况

公司主营业务是预涂膜和预涂膜覆膜机的研发、生产和销售。

（1）主营业务分行业、分产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
化学原料及化学制品制造业	151,214.20	122,911.60	18.72%	192.39%	217.82%	-6.50%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
预涂膜	65,868.70	45,551.70	30.84%	55.87%	46.76%	4.29%
覆膜机	7,655.70	4,483.99	41.43%	169.77%	189.97%	-4.08%
BOPP 原材料	77,687.49	72,873.37	6.20%	1,073.56%	1,096.70%	-1.81%
光学膜	2.31	2.53	-9.52%	0.00%	0.00%	-9.52%
合计	151,214.20	122,911.60	18.72%	192.39%	217.82%	-6.50%

（2）主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华北	47,726.84	229.30%
华东	58,951.17	259.63%
华南	17,799.94	354.93%
华中	3,878.86	286.41%
西北	1,202.54	147.65%
西南	2,957.25	16.23%
国外	18,697.60	45.12%
合计	151,214.20	192.39%

(3) 主要供应商、客户情况

单位：万元

前五名供应商合计采购金额	34,021.16	占采购金额比重	26.55%
前五名客户合计销售金额	53,943.46	占销售金额比重	35.67%

2、主营业务盈利能力、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内，营业收入、营业利润、归属于母公司的净利润较上年分别增长了 191%、109%、87%。营业收入的增长主要来源于公司主营业务的增长：

(1) 2011 年江阴 BOPP 膜生产线投产，BOPP 产销量大幅增加。

(2) 预涂膜生产线提速，产销量有较大幅度增长；

(3) 加大高附加值的新产品的投放力度。2011 年，新产品占比较 2010 年有较大提升，从而提高产品毛利率和公司净利润。

3、主要会计数据同比变动情况及变动原因

合并资产负债表项目大幅变动原因分析：

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	本年较上年增减	增减变动主要原因
应收票据	2,584.23	487.00	431%	销量增加，收取银行承兑汇票增加
应收账款	12,702.23	4,951.80	157%	销量增加，应收款增加
预付款项	17,164.26	5,173.84	232%	预付设备、工程、材料款增加
存货	15,509.20	3,772.14	311%	产销规模增加，存货相应增加
投资性房地产		1,704.96	-100%	原出租房产转为自用
在建工程	22,898.82	32.96	69380%	新建项目投入增加
无形资产	20,218.11	6,161.91	228%	新购土地导致增加
商誉	170.53		100%	并购杭州康得新形成
递延所得税资产	217.31	100.39	116%	应收账款增加，提取坏账准备增加
短期借款	65,835.56	8,000.00	723%	融资满足扩大规模经营和项目需要
应付票据	5,774.11	187.76	2975%	经营规模扩大，应付票据增加
应付账款	6,086.99	4,443.11	37%	经营规模扩大，应付账款增加
预收款项	4,064.52	1,973.10	106%	预收客户货款增加
应付职工薪酬	356.32	135.76	162%	企业规模扩大，薪资总额增加
应交税费	1,365.25	426.69	220%	利润增加，企业所得税增加
应付利息	83.93	37.69	123%	贷款增加导致利息增加
其他应付款	389.36	116.40	235%	应付运费等增加
长期借款		10,000.00	-100%	归还银行借款
递延所得税负债	20.78	10.24	103%	子公司固定资产增加。因其政策与母公司不同，合并时调整折旧计提金额产生
其他非流动负债	692.80	174.60	297%	项目补贴形成的专项应付款增加
实收资本（或股本）	32,320.00	16,160.00	100%	增资扩股
资本公积	42,557.87	57,358.77	-26%	资本公积转增股本
盈余公积	3,073.74	1,578.79	95%	净利润增长，计提的盈余公积增加
未分配利润	24,756.15	13,901.63	78%	净利润增长
外币报表折算差额	33.90	-1.11	3145%	外币折算
少数股东权益	2,494.99		100%	并购和成立非全资子公司

合并利润表项目大幅变动原因分析：

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	本年较上年增减	增减变动主要原因
营业收入	152,602.12	52,420.11	191%	营业收入、营业成本、营业税金及附

营业成本	122,996.73	38,693.43	218%	加、销售费用、管理费用、财务费用 营业利润等利润表项目较上年同期大 幅增长，系 BOPP 线投产、预涂膜产 销量增长等原因
营业税金及附加	335.39	38.32	775%	
销售费用	2,486.87	1,610.53	54%	
管理费用	6,480.04	2,884.26	125%	
财务费用	3,459.58	1,276.26	171%	
资产减值损失	421.29	71.58	489%	应收增加，从而计提的坏账准备增加
营业利润	16,422.22	7,845.75	109%	营业收入增加
利润总额	16,730.16	8,276.65	102%	营业收入增长
所得税费用	3,672.28	1,267.40	190%	利润总额增加，所得税相应增加
净利润	13,057.88	7,009.25	86%	营业收入增长
归属于母公司所有者的净利润	13,076.67	7,009.25	87%	营业收入增长

合并现金流量表项目大幅变动原因分析：

单位：万元

项 目	2011 年度	2010 年度	本年较上 年增减	增减变动主要原因
销售商品、提供劳务收到的现金	172,481.70	56,314.91	206%	由于经营规模扩大，经营活 动项下的各项现金收支都 大幅增加
收到其他与经营活动有关的现金	1,489.08	721.75	106%	
购买商品、接受劳务支付的现金	141,598.80	37,506.07	278%	
支付给职工以及为职工支付的现金	4,545.56	1,776.61	156%	
支付的各项税费	6,848.28	3,070.48	123%	
经营活动产生的现金流量净额	16,081.76	10,909.55	47%	
购建固定资产、无形资产和其他长期资 产支付的现金	52,034.88	6,982.32	645%	新项目基建和设备投资额 大幅增加
投资活动产生的现金流量净额	-52,488.89	-6,982.32	-652%	
吸收投资收到的现金	200.00	55,446.96	-100%	2010 年上市融资
取得借款收到的现金	66,585.45	28,200.00	136%	借款增加
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,858.75	1,097.63	160%	借款利息增加、现金分红
支付其他与筹资活动有关的现金	105.40	1,242.91	-92%	2010 年上市筹资费用较大
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-137.39	-15.59	-781%	汇率变动

4、对2012年1-3月经营业绩的预计

2012 年 1-3 月预计的经营 业绩	归属于上市公司股东的净利润 净利润同比上升 50% 以上			
2012 年 1-3 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：	150.00%	~~	180.00%
2011 年 1-3 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元） 15,942,774.98			
业绩变动的原因说明	1、募投建设项目的 4 条年产 2.4 万吨（合计）预涂膜生产线在 1 季度相继投产， 将使产能和销售收入有较大幅度增长。 2、新建 4000 万平方米光学膜生产线在 1 月份量产，预计 1 季度末达产，将使销 售收入有较大幅度的增长。			

5、子公司经营情况

(1) 张家港保税区康得菲尔实业有限公司
公司全资子公司，注册资本 27,875.80 万元。经营范围：自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国

家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外), 开发、生产环保用预涂膜, 印刷器材及材料的技术开发, 技术转让, 技术咨询, 技术服务, 销售自行开发的产品(涉及专项审批的, 凭许可证经营)。截至 2011 年 12 月 31 日, 营业收入: 25,059.30 万元, 总资产为 56,850.70 万元, 净资产为 31,972.32 万元, 本期净利润为 4,141.09 万元。

(2) 山东泗水康得新复合材料有限公司

公司全资子公司, 注册资本 22,000 万元。经营范围: 聚丙烯高分子材料生产、销售; 货物和技术的进出口、国家限定公司经营或禁止公司经营的货物或技术除外(涉及许可经营的须凭许可证或批准文件经营)。截至 2011 年 12 月 31 日, 营业收入: 75,135.03 万元, 总资产为 51,869.61 万元, 净资产为 21,688.44 万元, 本期净利润为-263.43 万元。

(3) 康得新美国公司

公司全资子公司, 2011 年 7 月 20 日中华人民共和国商务部企业境外投资证书(商境外投资证第 11002010001 号)批准, 在美国设立康得新美国有限公司。截至 2011 年 12 月 31 日, 营业收入: 3,936.66 万元, 总资产为 3,898.76 万元, 净资产为-847.05 万元, 本期净利润为-1,261.27 万元。

(4) 北京康得新光电材料有限公司

公司全资子公司, 注册资本 5,000 万元。经营范围: 销售化工产品(不含危险化学品); 投资; 技术推广、技术服务。截至 2011 年 12 月 31 日, 营业收入: 0 万元, 总资产为 5,009 万元, 净资产为 4,996.60 万元, 本期净利润为-3.39 万元。

(5) 康得新(北京)商贸有限公司

公司控股子公司, 注册资本 500 万元。经营范围: 许可经营项目: 无。一般经营项目: 销售文化用品、塑料制品、化工产品(不含危险化学品)、机械设备; 配送服务。截至 2011 年 12 月 31 日, 营业收入: 323.48 万元, 总资产为 607.28 万元, 净资产为 490.53 万元, 本期净利润为-9.47 万元。

(6) 张家港康得新光电材料有限公司

公司控股子公司, 注册资本 100,000 万元。经营范围: 光学膜的研发、生产、销售; 光电新材料的研发、光电新材料的销售; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务。截至 2011 年 12 月 31 日, 营业收入: 0 万元, 总资产为 19,948.40 万元, 净资产为 19,937.60 万元, 本期净利润为-62.40 万元。

(7) 杭州康得新机械有限公司

公司控股子公司, 注册资本 4,100 万元。经营范围: 制造: 印刷包装机械(有效期至 2013 年 7 月 6 日)。截至 2011 年 12 月 31 日, 营业收入: 2,787.92 万元, 总资产为 6,023.72 万元, 净资产为 4,712.50 万元, 本期净利润为-30.76 万元。

(三) 公司未来发展的展望

1、行业发展趋势和市场竞争格局

※ 预涂膜领域发展趋势

(1) 绿色印刷将加速预涂技术的替代

2011 年政府和有关部门出台了一系列鼓励和实施绿色印刷的政策和标准, 新政策的陆续出台标志着国家对环境保护的重视, 这些新政必将推动我国绿色印刷产业的高速发展, 促使我国预涂膜行业在未来五年加速对尚余 60%--70%空间实施全面替代。

(2) 世界预涂膜总量供应趋紧

2009 年, 印度 COSMO 公司收购美国 GBC 公司的预涂膜业务, 进行淘汰整合之后, 关闭了 7 条老旧生产线, 保留了 10 条生产线, 产能减少导致全球预涂膜的供给量不足, 而欧洲及第三世界预涂膜处在进一步替代过程中。由于预涂膜主要应用于消费领域, 受欧债危机影响较小, 因此, 全球预涂膜供应总量趋紧。

(3) 高端市场对精美化的要求, 预涂膜产品呈现多样化的趋势

伴随印刷包装行业高端精美化产品需求, 尤其是数字印刷带动个性化高端需求, 使得预涂膜技术向高端、精美化发展已经成为主要趋势, 防划膜、数码膜、柔面膜、压纹膜、金属膜、增粘膜等一系列高端产品应运而生, 预涂膜产品呈现多样化。

(4) 预涂技术进一步拓展到更多的应用领域

预涂膜技术起始主要应用于印刷包装行业中纸塑复合领域, 伴随着技术的提升和市场需求, 已经向塑塑复合、食品包装、建筑保温材料、电子产品等领域扩展。

※ 预涂膜市场竞争格局

1、国内市场

伴随国家绿色印刷等鼓励政策的发布，我国预涂膜走向全面替代加速，国内预涂膜行业正在呈现蓬勃发展的局面，预涂膜生产厂已有二十余家，个别企业随着技术进步、质量提升，产品已经开始对第三世界国家出口，但受规模、设备性能和技术力量的限制，产品主要面向中低端市场。公司是唯一拥有基材、设备和预涂膜一体化的拥有进口先进设备的生产企业。公司挟品牌、技术、质量、规模、成本、渠道的优势，牢牢占据国内中高端市场，保持行业龙头地位。

国际市场

鉴于印度 COSMO、中国康得新以及韩国、泰国、印尼企业的发展，以及欧美企业相继退出，亚洲已经成为世界预涂膜行业主导。印度 COSMO 公司在收购全球第一的美国 GBC 后，因整合等诸多问题，发展缓慢。

公司借成功上市东风，以技术、品牌、服务、质量、成本优势，在全球加大市场开发力度，产品出口销售的国家从 33 个发展到 55 个。2012 年，伴随募投四条生产线在一季度的相继投产，公司将全面超越印度 COSMO 公司，成为全球预涂膜的领导者。

※ 公司在预涂膜领域里的竞争优势

2011 年公司一系列战略举措的成功实施，使公司在基材生产、新产品研发、覆膜设备、品牌、销售渠道、服务、产品质量、生产规模等方面，得到了快速发展和大幅提升，具备了强大的市场竞争优势。

※ 光学膜领域发展趋势

一、广阔的应用领域和巨大的发展空间

光学膜属于高分子复合膜材料，是一种高技术新材料和基础材料，随着下游需求的不断增加和材料技术本身的不断创新，应用领域不断扩展，呈现出巨大的发展空间。

光学膜的主要应用领域：

- (1)、平板显示领域：包括手机、笔记本电脑、电视机等产品的背光模组用膜，以及智能手机、平板电脑、导航仪、电子书等产品的触摸屏用膜；
- (2)、各类消费类电子产品外壳、家电薄膜开关用膜；
- (3)、新型显示产品用膜：3D, OLED 等所有光学膜；
- (4)、机场、高铁、公路等用的反光膜；
- (5)、LED 显示牌、广告灯箱、工业及民用照明所需匀光膜；
- (6)、太阳能聚光膜；
- (7)、建筑和汽车用玻璃隔热变色膜。

发展空间：

在液晶电视机、智能手机、平板电脑等消费类电子产品的持续热销拉动下，平板显示领域存量和增量市场巨大，据 Display Bank 预计，2010 年背光模组市场需求达到 21.47 亿平方米，年均增速达 33.3%，而触摸屏年增长高达 152%。

新兴市场领域需求迅速增加，更为光学膜带来更大市场空间：

- (1)、新型显示产品用膜：3D, OLED 等所有光学膜，3D 电视机在中国、欧洲销量不断增长，OLED 继在智能手机上的应用后，三星等多家企业已推出大尺寸 OLED 电视机；
- (2)、LED 显示牌、广告灯箱、工业及民用照明所需匀光膜：年增长率 79%；
- (3)、太阳能聚光膜：中国为全球最大光伏组件生产地，随着“十二五”期间国家太阳能电站建设力度的加大，太阳能聚光膜市场需求将大量增加；
- (4)、建筑和汽车用玻璃隔热变色膜：建筑节能包括建筑物窗户和玻璃幕墙的节能是国家为实现“十二五”节能目标，重点推动的领域之一，中国城镇化进程依然在加速，而随着消费升级，汽车车窗（包括天窗）和挡风玻璃所用隔热变色膜需求量也在不断上升。

而光纤、纳米、量子等新兴材料技术在光学膜新产品开发上的应用，将使光学膜产品性能更加提高，而且也更加节能，如应用光纤技术的导光膜，应用纳米技术的匀光膜，应用量子技术的具有更好色域的 QDEF 膜，从而创造新的使用需求，推动下游企业的更多应用。保守估计，2014 年，国内光学膜需求总量将超过 20 亿平方米。

2、新兴市场领域需求迅速增加，更为光学膜带来更大市场空间：

光学膜产品过去利润空间较大，3M 公司专利到期后，日韩台大量企业进入该行业，但多数从事光学

膜产业链（树脂、基材、保护膜、光学膜、裁切）中的某一到二个环节的专业化生产，光学膜生产主体由大量中小企业组成。但是随着面板行业竞争加剧，面板降价压力向上游原组件供应商传递，全球光学膜产业开始了洗牌和重组进程，中小企业正更多被迫退出该市场。从三星整合新和，以及台湾友辉的行业整合案例看，实现规模化、集群化经营，获得成本、技术、服务优势，已成为光学膜产业发展的必然趋势。

3、光学膜国产化替代进口势在必行

（1）、中国已成为全球最大 LCD 产品生产和消费国：2010 年，全球销售 LCD TV 187.9 百万台，其中中国占比 21%；生产 LCD TV 100 百万台，占 53%；

（2）、国内 LCD 面板配套原材料的国产化率只有 10%，产业链条不完整严重影响了民族面板企业竞争力，产业布局缺陷亟待弥补；

（3）、国家及地方政府出台了一系列政策引导、支持 LCD 面板原材料产业（光学膜、玻璃基板、液晶等）发展，实现国内配套；

（4）、随着全球面板市场竞争的加剧，面板厂商利润呈下滑态势，贴近市场生产以降低成本的要求十分迫切，加上中国政府提高大尺寸液晶面板关税，韩、日等国外和台湾地区面板企业纷纷向中国转移产能。因此，光学膜国产化替代进口势在必行。

※公司在光学膜领域中的竞争优势

伴随 4000 万平米光学膜示范基地的建成投产，产品认证工作有序开展并取得进展，光学膜新技术、新产品不断研发成功，公司将作为国内规模最大、品种最全、技术最先进的光学膜龙头企业，竞争优势明显；而且作为唯一的光学膜规模生产的上市公司，公司还具有资本优势，通过融资建设 2 亿平方米光学膜产业集群，将成为全球唯一的全产业链、高集中度且生产规模最大的光学膜企业，在成本、技术、渠道、品种、规模、售后服务等企业核心竞争要素上，拥有绝对竞争优势。

2、公司未来发展战略和经营举措

（1）发展战略目标：

公司愿景：打造国际高分子复合膜材料领军企业

2012 年发展目标：全面超越 COSMO 公司，成为世界预涂膜产业领导企业；

成为中国光学膜产业的龙头企业。

中期发展目标：用 3 年时间，打造 2 亿平米光学薄膜产业集群，成为世界光学薄膜产业领军企业；

总体指导方针：速度、创新、团队、品质；

速度是关键、创新是灵魂、团队是基础、品质是保障。

（2）2012 年重要经营举措

强化体系建设和内控管理：目前公司已发展成拥有预涂膜、光学膜两大业务板块，国内四大生产基地、国外设有分销公司，人员近千人的国际化、集团化企业，随着 2012 年新项目的陆续投产和生产、销售规模的持续扩大，加强体系建设和内控管理对企业发展至关重要。公司将通过引进高层次管理人才，建立完善各项制度、流程，应用现代网络技术和管理软件，有效提升管理水平；

加强企业战略管理：持续进行企业发展战略研究，把握公司产业发展方向，推进全球化的专业信息和研发体系建设；

持续推进企业人才发展战略：加大人才引进和培养力度，打造专业素养好、职业素质高的技术和市场营销核心团队；

加强文化建设：在强化体系建设和内控管理的同时，树立典型，予以表彰和激励，设立干部学校，使“激情、创新、和谐、共赢”的公司企业文化，成为左右广大干部员工日常行为的巨大内在力量。

预涂膜：

基材：加强项目管理，保证泗水基材项目将于 4 月 1 日建成投产，完成基材新产品开发工作，发挥公司预涂膜全产业链经营的综合优势，提升公司预涂膜产品的市场竞争力和盈利能力；

预涂膜新产品开发与投放：通过尼龙膜、数码膜、防划膜、柔面膜、增粘膜等一系列功能型预涂膜产品的开发与投放，提高产品附加值，获得更多利润；

国内市场开发：积极推动包装绿色认证工作开展，为公司产品经营创造更有利的政策环境；

国际市场开拓：参加被称为全球印刷业奥运会的德国 DRUPA 印刷展览会，将以 200 平方米展区展现预涂膜全球领导者地位，除预涂膜外，还将展出 5 款新型覆膜机；

覆膜机：继续进行覆膜机产品的技术升级，加速新产品投放，进入新兴市场和国际市场；同时，通过“机一膜”互动商业模式，推动“机一膜”销售。

光学膜：

保证质量：引进台湾专业人才，加大员工培训力度，强化管理体系和内控工作，确保光学膜的高质量批量生产；

市场开拓：在积极推动 37 家国内企业进行光学膜产品认证，并已取得一系列进展的同时，争取在年

底前完成国际一类大型 LCD 产品厂商的产品认证，为 2 亿平方米光学膜产业集群项目做好市场准备；

技术开发：重点开发显示技术领域的光纤导光膜、量子 QDEF 膜、具有复合和高增益特点的 BDEF 膜，纳米 LED 匀光膜，太阳能聚光膜，建筑和汽车用玻璃隔热变色膜，争取 2012 年下半年实现小批量生产，为 2 亿平方米光学膜产业集群项目扩产建立良好的技术、生产、市场基础；

规划、研究、布局高分子复合膜材料和显示技术相关领域的前沿性技术和项目，为公司未来更大发展储备能量；

继续推动增发工作：积极推动定向增发工作，并做好土地、设备订货、工程设计等各方面准备，一旦获批将加速推进，力争 2013 年二季度投产，抢占市场进口替代先机。

设立台湾子公司：为开发台湾市场，促进与台湾科研院所的技术合作，吸引优秀人才，始终站在世界光学膜技术开发前沿，公司将。在台湾设立全资子公司。

公司管理层有信心带领全体干部职工发扬企业精神，把握机遇，敢为人先，不懈进取，推动企业的跨越式发展，实现企业效益最大化、股东权益最大化、员工收益最大化。

（四）公司投资情况

1、募集资金基本情况

北京康得新复合材料股份有限公司（以下简称“本公司”）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，由主承销商申银万国证券股份有限公司承销，向社会公开发行人民币普通股 4,040 万股（每股面值 1 元），发行价为每股人民币 14.20 元，募集资金总额 57,368 万元，各项发行费用 3,584.36 万元，扣除承销费用和保荐费用后实际募集资金为人民币 53,783.64 万元，于 2010 年 7 月 8 日存入本公司募集资金专用账户中。以上已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于 2010 年 7 月 8 日出具的深鹏所验字【2010】257 号验资报告验证。

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报的通知》（财会【2010】25 号）的精神，本公司于本期末对发行费用进行了重新确认，将本公司 2010 年 7 月首次公开发行股票发生的 933.71 万元的路演费等费用，调整计入了当期损益，最终确认的发行费用为人民币 2,650.65 万元，最终确认的募集资金净额为人民币 54,717.35 万元。

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司的募集资金结余金额为 4,094.73 万元，具体如下：

项目	金额（人民币万元）
募集资金净额	54,717.35
置换预先投入的专项借款（-）	181.28
直接投入募集资金项目的金额（-）	31,093.58
超募资金偿还银行借款（-）	14,700.00
超募资金补充流动资金（-）	5,000.00
手续费支出（-）	3.55
募集资金专项账户银行利息（+）	355.79
募集资金专户余额	4,094.73

注：由于在财政部（财会【2010】25 号）文件出台之前，各方确认的公司募集资金净额为人民币 53,783.64 万元，并已与相关方签署《募集资金三方监管协议》；财政部（财会【2010】25 号）文件出台之后，公司重新确认的募集资金净额为人民币 54,717.35 万元，导致募集资金账户实际余额比应有余额少人民币 933.71 万元。对此事项，公司已进行相关调整。

2、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为加强和规范募集资金管理，提高资金使用效率，维护股东的合法利益，本公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》等法律法规和规范性文件的规定，制定了《北京康得新复合材料股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》，并于 2010 年 10 月 29 日第一届十九次董事会审议通过，本公司根据管理制度的要求并结合经营需要，对募集资金实行专户存储与专项使用管理。

募集资金到账后，本公司与保荐人申银万国证券股份有限公司和上海浦东发展银行股份有限公司北京

分行（以下简称“浦发银行北京分行”）签订了《募集资金三方监管协议》（账号为 91180154800001836#）、保荐人申银万国证券股份有限公司和兴业银行股份有限公司北京亚运村支行（以下简称“兴业银行亚运村支行”）签订了《募集资金三方监管协议（二）》（账号为 321050100100085193#）；本公司、本公司全资子公司张家港保税区康得菲尔实业有限公司与保荐人申银万国证券股份有限公司和南京银行股份有限公司北京分行（以下简称“南京银行北京分行”）《募集资金四方监管协议》及《募集资金四方监管补充协议》（账号为 05010120030000514#）；本公司、本公司全资子公司山东泗水康得新复合材料有限公司与保荐人申银万国证券股份有限公司和南京银行北京分行签署《募集资金四方监管协议（二）》（账号为 05010120210003443#）。

2011年9月26日，公司与西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”）签订了《北京康得新复合材料有限公司与西南证券股份有限公司关于首次公开发行人民币普通股(A股)并上市之持续督导协议》，聘请西南证券担任公司2011年度非公开发行股票保荐机构，西南证券具体负责本次非公开发行股票上市后的持续督导工作，持续督导的期间为公司本次非公开发行股票上市当年剩余时间及其后至少一个完整会计年度。

本公司、保荐人西南证券股份有限公司和兴业银行股份有限公司北京亚运村支行（以下简称“兴业银行亚运村支行”）签订了《募集资金三方监管协议》（账号为 321050100100085193#）；本公司、本公司全资子公司张家港保税区康得菲尔实业有限公司与保荐人西南证券股份有限公司和南京银行股份有限公司北京分行（以下简称“南京银行北京分行”）签订了《募集资金四方监管协议》（账号为 05010120030000514#）。

3、募集资金在各银行账户的存储情况

截至2011年12月31日，本公司董事会为本次募集资金批准开设的四个募集资金专项账户及其存储余额情况如下：

序	银行名称	账号	存储余额（元）	备注
1	浦发银行北京分行	91180154800001836	-	注1
2	兴业银行亚运村支行	321050100100085193	11,167,194.71	
3	南京银行北京分行	05010120030000514	29,780,088.51	注2
4	南京银行北京分行	05010120210003443	63.35	注3
	合计		40,947,346.57	

注1：2011年3月9日本公司将在浦发银行北京分行开立的募集资金专户，账号为91180154800001836#予以销户，账户余额841,381.12元（其中：利息：764,007.52元）全部转入本公司在兴业银行亚运村支行开立的募集资金账号321050100100085193中。

注2：为了提高资金存款收益，子公司张家港康得菲尔在南京银行北京分行另外开设了从属于募集资金账户的定期存款账户，该等账户纳入募集资金账户统一管理，不得用于结算或提取现金，到期后该账户内的资金只能转入募集资金账户。上表中南京银行北京分行的存储余额已包括定期存款账户余额25,000,000.00元。

注3：为了提高资金存款收益，子公司山东泗水在南京银行北京分行另外开设了从属于募集资金账户的定期存款账户，该等账户纳入募集资金账户统一管理，不得用于结算或提取现金，到期后该账户内的资金只能转入募集资金账户。

(1) 截至2011年12月31日，超募资金账户资金已全部投入使用。

(2) 截至2011年12月31日，存放在北京康得新兴业银行募集资金账户余额为11,167,194.71元。

(3) 截至2011年12月31日，张家港康得菲尔剩余的募集资金本息合计为29,780,088.51元，其中存放在该募集资金专户的资金余额为4,780,088.51元；另外，张家港康得菲尔以定期存款或通知存款方式存放于南京银行北京分行的金额为25,000,000.00元，具体存放情况如下：

序	存入方式	账号	金额（元）	开户日
1	7天通知存款	05060121140000490	15,000,000.00	2011年10月19日
2	7天通知存款	05060121140000504	10,000,000.00	2011年10月19日
	合计		25,000,000.00	

(4) 截至2011年12月31日，山东泗水剩余超额募集资金账户资金已全部投入使用，募集资金账

户余额为利息收入 63.35 元。

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		57,368.00		本年度投入募集资金总额		26,880.17				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		50,974.86				
累计变更用途的募集资金总额		4,129.59								
累计变更用途的募集资金总额比例		7.20%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
向全资子公司张家港康得菲尔增资,建设可容纳 2 条线的厂房和 4 条生产线	是	16,075.80	11,946.21	8,671.93	9,122.67	76.36%	2012 年 03 月 31 日	0.00	不适用	否
使用募集资金 4129.59 万元用于北京建设美国生产线的规划	否	0.00	4,129.59	3,875.82	4,057.10	98.24%	2012 年 03 月 31 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	16,075.80	16,075.80	12,547.75	13,179.77	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
使用超募资金 18,000 万元增资山东泗水用于预涂膜基材建设项目	否	0.00	18,000.00	14,332.42	18,095.09	100.53%	2012 年 03 月 01 日	0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-				14,700.00		-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-				5,000.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	18,000.00	14,332.42	37,795.09	-	-	0.00	-	-
合计	-	16,075.80	34,075.80	26,880.17	50,974.86	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
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	适用 2010 年第一届董事会第十六次会议审议通过《使用部分超募资金偿还银行贷款》的议案,即以超额募集资金 7,200 万元提前偿还银行贷款;审议通过《使用部分超募资金增资张家港保税区康得菲尔实业有限公司,用于偿还其银行贷款》的议案,即以部分超募资金 7,500 万元增资张家港保税区康得菲尔实业有限公司偿还其银行贷款;审议通过《使用部分超募资金补充流动资金》的议案,以 5,000 万元超募资金补充经营所需流动资金。									

	2010年第二次临时股东大会审议通过《关于使用超募资金增资山东泗水康得新复合材料有限公司的议案》，使用超募资金18,000万元增资山东泗水用于预涂膜基材建设项目。根据第一届董事第十五次会议和2010年第三次临时股东大会的决议，全资子公司张家港康得菲尔公司从在南京银行募集专户划转4,129.59万元，至北京康得新复合材料股份有限公司在兴业银行的监管账户，用于北京建设美国生产线的规划。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 2010年第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于变更部分募投项目实施主体和实施地点的议案》和2010年第三次临时股东大会审议通过《关于变更部分募投项目实施主体和实施地点的议案》，同意部分调整张家港保税区康得菲尔实业有限公司“年产1.8万吨环保型印刷用预涂膜项目”的实施主体及实施地点及募集资金安排：张家港康得菲尔募投项目原购置美国产和台湾产生产线各两条，变更为购置四条美国生产线，同时将其中一条生产线的实施主体由张家港康得菲尔变更为北京康得新，实施地点由张家港变更为北京。
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 1、由于前期设备监管手续未办妥，先由兴业银行结算账户支付设备总价款的8%首付款27.16万美元。根据申银万国证券股份有限公司关于对我公司变更部分募投项目实施主体和实施地点的核查意见，将前期由结算账户垫付的款项由兴业银行的监管账户划回，金额为181.28万元。2、由于兴业银行无法开具供应商要求的信用证，为了不耽误供应商设备的发货时间及不违反合同条款，由南京银行北京分行代开信用证：即公司先使用自有资金2,092.678万元作为开设信用证的保证金存入南京银行北京分行，南京银行北京分行再委托符合合同规定的银行为公司开具符合供应商要求的信用证。上述2,092.678万元人民币即为339.5万美元的92%，再按1:6.7的汇率折算为人民币的金额。根据申银万国证券股份有限公司关于对我公司募集资金置换事项的核查意见，将前期由结算账户垫付的款项由兴业银行的监管账户划回，金额为2,092.678万元。
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	募投项目后续资金支付用于北京建设美国生产线、张家港康得菲尔建设可容纳2条线的厂房和3条生产线、山东泗水用于预涂膜基材建设项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：使用超募资金18,000万元增资山东泗水用于预涂膜基材建设项目的项目投资比例为100.53%，其中95.09万元为募集资金存放利息收入一并投入项目所致。

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

根据第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于变更部分募投项目实施主体和实施地点的议案》和2010年第三次临时股东大会审议通过《关于变更部分募投项目实施主体和实施地点的议案》，全资子公司张家港康得菲尔公司从南京银行募集专户划转4,129.59万元，至北京康得新复合材料股份有限公司在兴业银行的监管账户，用于北京建设美国生产线的规划。截止2011年12月31日，已使用资金4,057.10万元，占项目总投资的98.24%。

5、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，本公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司《募集资金专

项存储及使用管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

6、会计师事务所意见

公司聘请的年度审计机构即深圳市鹏城会计师事务所有限公司对本年度募集资金存放与使用出具了专项鉴证报告，其结论为：

经审核，我们认为，北京康得新管理层编制的《2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》有关规定及相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了北京康得新 2011 年度募集资金的存放与使用情况。

二、董事会日常工作情况

（一）董事会会议召开情况

报告期内，公司董事会共召开了十六次会议，会议的通知、召开、表决程序、以及会议的提案和议案等均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的规定和监管部门的规范要求。

会议召开和决议情况具体如下：

会议届次	召开日期	审议通过的议案
第一届董事会第二十三次	二〇一一年一月二十一日	使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案
第一届董事会第二十四次	二〇一一年一月二十六日	《股票期权激励计划（草案）》及其摘要的议案、《股票期权激励计划考核办法》的议案、提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案
第一届董事会第二十五次	二〇一一年一月三十日	《治理专项活动的自查报告和整改计划》的议案、全资子公司签署重大设备采购合同的议案
第一届董事会第二十六次	二〇一一年三月十六日	聘任孙赫民先生为公司副总经理、公司 2011 年度向银行申请综合授信额度不超过 20,000 万元的议案、公司 2011 年度对子公司提供总额度不超过 40,000 万元信用担保额度的议案、关联方资金往来管理制度、公司“审计委员会”变更为“审计与风险控制委员会”并制定《审计与风险控制委员会工作制度》的议案、董事会“提名与发展战略委员会”变更为“提名委员会”并制定《提名委员会工作制度》的议案、修改《公司章程》的议案
第一届董事会第二十七次	二〇一一年三月二十一日	2010 年度董事会工作报告、2010 年度总经理工作报告、《2010 年年度报告》及摘要、2010 年财务决算报告、2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案、2010 年度内部控制自我评价报告、募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项报告、续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构、将募集资金余额和利息调整到其他募投项目监管户、独立董事述职报告、修改《公司章程》的议案、召开 2010 年年度股东大会的议案
第一届董事会第二十八次	二〇一一年四月十八日	修改《公司章程》的议案
第一届董事会第二十九次	二〇一一年四月二十八日	二〇一一年第一季度财务报表的议案
第一届董事会第三十次	二〇一一年五月十日	《股票期权激励计划（草案）修订稿》及其摘要的议案、召开 2011 年第二次临时股东大会的议案
第一届董事会第三十一次	二〇一一年五月二十六日	股票期权激励计划授予相关事项的议案、确定股票期权激励计划（修订稿）授权日为：2011 年 5 月 27 日的议案
第一届董事会第三十二次	二〇一一年七月十二日	投资设立全资子公司的议案、公司向包商银行股份有限公司北京分行办理授信业务的议案
第一届董事会第三十三次	二〇一一年八月二十六日	二〇一一年半年度财务报告、《2011 年半年度报告》及摘要、向张家港保税区康得菲尔实业有限公司提供 5 亿元担保额度的议案
第一届董事会第三十四次	二〇一一年九月八日	公司符合向特定对象非公开发行 A 股股票条件的议案、向特定对象非公开发行 A 股股票方案的议案、公司 2011 年度非公开发行股票预案、公司 2011 年度非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案、提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案、前次募集资金使用情况报告的议案、北京康得新复合材料股份有限公司内部控制的认定报告、公司与北京康得新光电材料有限公司共同出资设立张家港康得新光

		电材料有限公司的议案、向全资子公司提供 4 亿元新增担保额度、召开 2011 年第三次临时股东大会的议案
第一届董事会第三十五次	二〇一一年九月二十九日	公司内部控制规则落实情况自查表和整改计划的议案
第一届董事会第三十六次	二〇一一年十月二十六日	二〇一一年第三季度财务报表的议案
第一届董事会第三十七次	二〇一一年十二月一日	董事会换届选举的议案、修改公司章程的议案、公司向银行办理抵押贷款的议案、重新签订募集资金监管协议的议案、使用部分超额募集资金补充流动资金的议案、聘任公司内部审计负责人的议案、召开 2011 年第四次临时股东大会的议案
第二届董事会第一次	二〇一一年十二月十九日	选举第二届董事会董事长的议案、选举第二届董事会专门委员会成员的议案、聘任董事会秘书的议案、聘任高级管理人员的议案、聘任证券事务代表的议案、修订公司《内幕信息知情人登记管理制度》的议案

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《公司章程》及其他有关法律法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行并完成了股东大会的决议。

1、根据 2011 年度股东大会审议通过的议案及授权

对 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案予以执行、续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构、修改了《公司章程》。

2、根据公司 2011 年度第一次临时股东大会审议通过的议案及授权

公司为张家港保税区康得菲尔实业有限公司向建设银行申请的信用证业务提供了 5,000 万元担保。

3、根据 2011 年度第二次临时股东大会审议通过的议案及授权

按照《股票期权激励计划（草案）修订稿》完成期权授予相关事项、确定股票期权的授权日为：2011 年 5 月 27 日。

4、根据 2011 年度第三次临时股东大会审议通过的议案及授权

董事会根据股东大会的授权，就公司符合向特定对象非公开发行 A 股股票条件的议案、向特定对象非公开发行 A 股股票方案的议案、公司 2011 年度非公开发行股票预案、公司 2011 年度非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案、提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案、前次募集资金使用情况报告的议案、公司内部控制的认定，制作了上报证监会相应材料；公司与北京康得新光电材料有限公司共同出资设立张家港康得新光电材料有限公司、向全资子公司提供了 4 亿元新增担保额度。

5、根据 2011 年度第四次临时股东大会审议通过的议案及授权

董事会完成换届选举、修改公司章程、向银行办理抵押贷款、重新与西南证券及银行签订募集资金监管协议，并使用部分超额募集资金补充流动资金、完成了聘任公司内部审计负责人的工作。

（三）董事会专门委员会的履职情况

公司董事会下设审计与风险控制委员会（下称：审计委员会）、薪酬与考核委员会（下称：薪酬委员会）、提名委员会三个专门委员会，各专门委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和相关议事规则履行职责。

1、审计委员会的履职情况

报告期内，董事会审计委员会每季度召开例行会议，审议有关内审报告、募集资金使用情况报告等，对内审工作提出指导意见，了解公司经营情况及内控情况。按照相关工作制度做好年报审计工作的沟通、审查等相关工作，对审计机构的审计工作进行客观评价，并建议续聘，提交董事会审议。

在本次年度报告编制过程中，审计委员会成员根据中国证监会的有关规定认真履行相关职责。除听取公司高级管理人员对公司经营成果的汇报外，还与注册会计师进行了多次沟通，具体如下：

（1）审计委员会成员与公司高级管理人员和会计师沟通，对公司编制的 2011 年度财务会计报表和公司 2011 年审计计划进行了审阅；

（2）在 2011 年度报告审计过程中，审计委员会成员根据公司情况对会计师提出相关要求，以电话、邮件的形式加强沟通与交流；及时向会计师了解审计工作进程，对审计完成情况进行督促；

（3）在年审注册会计师出具了 2011 年度审计报告后，对该事务所从事年度审计工作情况进行了总结，

与公司审计部就募集资金存放与使用、公司内部控制制度的完善与执行交流意见；

(4) 对会计师事务所的工作进行客观的评价并向董事会提出续聘议案。

报告期内，审计委员会完成了各项工作，切实履行了各项职责，对企业控制风险、完善内部监管机制起着有效的监督作用。

2、薪酬委员会的履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》等相关规定行使职能，对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，确认公司已建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

3、提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会按照《公司章程》等相关规定，对公司董事、高管的聘任提名事项进行讨论沟通，做到客观、公正，有效规范公司高级管理人员的产生，提高公司经营效率。

(四) 董事会对内部控制执行情况的评价

公司现有的内部控制制度及执行情况符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件的要求，并且符合公司的实际情况。公司内部控制能够有效保障公司规范运作、有效防范和控制公司经营风险、有效保证公司生产经营的有序开展，公司内控制度能够得到有效执行。截至 2011 年 12 月 31 日，不存在公司治理、经营管理及发展有重大影响的控制缺陷、问题和异常事项。

(五) 内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，经公司第二届董事会第一次会议审议修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步健全公司信息披露与内幕信息规范管理，同时通过开展内幕信息管理方面的培训加强公司各部门内幕信息保密意识。报告期内，公司涉及的敏感信息披露包括定期报告等重大内幕信息进行严格管理，接触内幕信息的相关人员填报《内幕信息知情人员登记表》，及时按要求向监管部门报备，妥善保管相关资料。

报告期内，公司对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况进行严格自查，没有发现任何违法违规现象。公司及相关人员没有因内幕交易而被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，董事、监事和高级管理人员没有违规买卖公司股票的情况。

三、2011 年度利润分配预案

经深圳鹏城会计师事务所有限公司审计，2011 年度公司实现净利润 130,766,718.48 元，截止 2011 年 12 月 31 日公司未分配利润为 247,561,475.52 元，公司资本公积金余额为 425,578,704.91 元。

根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，2011 年度公司实现净利润 130,766,718.48 元，扣减按实现净利润的 10%提取法定盈余公积 14,949,562.37 元，加计上年未分配利润 139,016,319.39 元，扣减分配普通股股利 7,271,999.98 元，截止 2011 年 12 月 31 日止，公司可供分配利润为 247,561,475.52 元。

拟以 2011 年 12 月 31 日的总股本 32,320 万股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.40 元（含税），共计人民币 12,928,000 元。

拟以 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，此方案实施后公司总股本由 32,320 万股增加为 51,712 万股，资本公积由 425,578,704.91 元减少为 231,658,704.91 元。

最近三年现金分红情况：

项 目	2011 年	2010 年	2009 年	三年累计
归属于上市公司股东净利润	13,076.67	7,009.25	4,626.26	24,712.18
提取公积金	1,494.96	717.78	459.72	2,672.46
可分配利润	11,581.71	6,291.47	4,166.54	22,039.72
年度现金分红金额	1,292.80	727.2	-	2,020.00
年度现金分红占当期可分配利润的比例	11.16%	11.56%	-	9.17%

注：2011 年度现金分红待年度股东大会通过后生效。

四、其他需要披露的事项

（一）投资者关系管理工作

公司严格执行《投资者关系管理制度》和《董事会秘书工作细则》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，对投资者关系管理事务的各方面做出了明确规定。指定董事会秘书为投资者关系管理事务的负责人，证券事务代表协助董事会秘书开展投资者关系管理工作。指定公司证券部负责投资者关系管理的日常事务，负责投资者关系活动档案的建立和保管。安排专人做好投资者来访接待工作，认真做好每次接待的记录，在不违反中国证监会、深圳证券交易所和公司信息披露制度的前提下，客观、真实、准确、完整的介绍公司情况。开通了投资者电话专线、专用电子信箱、投资者关系网络互动平台等多种交流的渠道，认真接受投资者的各种咨询，听取投资者的建议和意见。

公司一直非常重视投资者关系管理工作，开辟了投资者关系渠道，加强与投资者的沟通和联系，听取广大投资者的意见和建议，使广大投资者能够更多地接触和了解生产经营、未来发展，参与经营管理，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。

2011 年 3 月 30 日，通过上市公司互动平台举行了 2010 年度网上业绩说明会，公司董事长、独立董事、财务总监、董秘及保荐代表人等与投资者进行了在线互动和深入、坦诚的交流，促进投资者对公司的经营管理情况有了更深、更全面的了解。

报告期内，公司持续做好信息披露工作，认真做好投资者的电话、邮件等的回复工作，详细回答投资者的问询，及时将投资者提出问题和建议整理、汇总报管理层，妥善安排投资者与管理人员的会面和交流，方便广大投资者与管理人员进行直接对话和交流。

（二）公司信息披露媒体

公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，报告期内未发生变更。

第十节 监事会报告

报告期内，全体监事严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的规定，认真履行监督职责，积极开展工作。通过依法列席公司股东大会及董事会会议，了解和掌握公司的经营决策、生产经营情况、财务状况，对公司董事、总裁和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司和全体股东的合法权益。现将具体工作报告如下：

一、监事会会议情况

报告期内，监事会召开了十一次会议审议各项重要提案和决议，通过会议了解公司各项重要决策的形成过程，掌握公司经营业绩成果信息，同时履行监事会的知情监督检查职能。

会议届次	召开日期	审议通过的议案
第一届监事会第十次	二〇一一年一月二十一日	使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案
第一届监事会第十一次	二〇一一年一月二十六日	股票期权激励计划（草案）及摘要、核实公司股票期权激励计划中的激励对象名单的议案、《股票期权激励计划考核办法》的议案
第一届监事会第十二次	二〇一一年三月二十一日	2010年年度监事会工作报告、《2010年年度报告》及摘要、2010年度内部控制自我评价报告、2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案、公司日常关联交易、聘任公司高级管理人员、续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案
第一届监事会第十三次	二〇一一年四月二十八日	二〇一一年一季度财务报告
第一届监事会第十四次	二〇一一年五月十日	股票期权激励计划（草案）修订稿、核实《股票期权激励计划（草案）修订稿》激励对象名单的议案
第一届监事会第十五次	二〇一一年五月二十六日	公司股票期权激励计划授予相关事项的议案
第一届监事会第十六次	二〇一一年八月二十八日	二〇一一年半年度财务报告、《2011年年度半年度报告》及摘要
第一届监事会第十七次	二〇一一年九月八日	前次募集资金使用情况报告的议案、内部控制的认定报告的议案
第一届监事会第十八次	二〇一一年十月二十六日	二〇一一年三季度财务报告
第一届监事会第十九次	二〇一一年十二月一日	监事会换届选举的议案、使用部分超额募集资金补充流动资金的议案
第二届监事会第一次	二〇一一年十二月十九日	选举第二届监事会主席的议案

上述决议公告均已刊登于召开日后次个交易日的巨潮资讯网。

二、监事会对2011年度有关事项发表的意见

报告期内，监事会根据国家有关法律、法规及中国证监会发布的有关上市公司依法治理规范性文件的规定，对公司2011年度有关事项发表意见：

（一）公司依法运作情况

董事会和管理层能够按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，决策科学、合法，逐步完善了法人治理结构，建立了比较良好的内控机制，形成了规范的管理体系。董事及高级管理人员为实现公司的持续健康发展和股东利益最大化，诚信勤勉、尽职尽责，在执行职务时以公司利益为重，严格执行股东大会的各项决议和授权，没有发现损害公司利益或广大投资者利益的行为。

（二）检查公司财务情况

公司财务管理规范，各项内部控制制度得到了严格执行并在不断完善，能够执行国家的有关财税政策，有效地保证了公司生产经营工作的顺利进行。各定期财务报告全面、客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）关联交易情况

报告期内，公司未发生关联交易。

（四）对内部控制自我评价报告的意见

按照《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定的要求，公司董事会审计委员会提交了《2011年度内部控制自我评价报告》，经过认真阅读报告内容，并与公司管理层和相关管理部门交流，查阅公司各项管理制度，我们认为：

公司内部控制自我评价报告全面、真实、准确、客观反映了公司内部控制的实际情况，监事会对于董事会出具的内部控制自我评价报告无异议。

（五）监事会对公司收购、出售资产情况的核查意见

报告期内，公司收购、对外投资等交易价格合理，无损害股东权益、造成公司资产流失的情况。无出售资产情况。

（六）监事会对公司募集资金使用情况的核查意见

1、公司第一届董事会第二十三次会议审议批准《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，监事会认为：鉴于本次用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的行为履行了必要的决策程序，符合有关规定要求，不损害股东利益，同意公司使用募集资金中的 2,092.678 万元置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金；

2、公司第一届董事会第三十四次会议审议的《前次募集资金使用情况报告的议案》，经监事会第十七次会议审议予以通过；

3、公司第一届董事会第三十七次审议通过《使用部分超额募集资金补充流动资金的议案》，监事会认为：公司使用部分超募资金补充流动资金的行为有利于提高募集资金使用效率，同意以超募资金 944.5052 万元（主要为首次公开发行股票发生的路演费等费用及利息）补充经营所需流动资金。

（七）监事会对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的意见

公司已经建立了《内幕信息知情人登记管理制度》、《内幕信息管理制度》等关于内幕信息的管理制度，并适时根据相关规定对制度进行修订。公司及子公司均认真执行《内幕信息知情人登记管理制度》，公司能按要求及时向监管部门提交内幕信息知情人名单，建立并保存了较为完整的内幕信息知情人档案。

三、监事会工作展望

公司监事会将继续严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等相关制度，切实履行职责，以切实维护和保障公司及股东利益，忠实、勤勉地履行监督职责，推动公司规范运作。

第十一节 重要事项

一、报告期内重大诉讼、仲裁事项

无

二、报告期内持有其他上市公司股权以及拟上市公司股权的事项

无

三、股权激励计划事项

报告期内，2011年1月26日，公司推出首期股票期权激励计划，详见2011年1月28日巨潮资讯网刊登的公告。

经2011年5月26日召开的第一届董事会第三十一次批准，公司确定了股票期权激励计划授予相关事项，确定股票期权激励计划（修订稿）授权日为：2011年5月27日。

四、重大关联交易事项

报告期内，无重大及日常关联交易发生。

五、资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项

报告期内，公司发生下述重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项：

2011年6月，根据张银光、王学锡、白金虎、王学锡分别与公司签订的《股权转让协议》并经杭州海光机械有限公司（下称：海光机械）股东会批准，公司分别受让张银光持有的海光机械9%（合225万元）的出资、王学锡持有的海光机械5%（合125万元）的出资、白金虎持有的海光机械3%（合75万元）的出资、周浙永持有的海光机械3%（合75万元）的出资。受让该等出资后，公司持有海光机械20%的出资。

同时，公司与张银光、王学锡、白金虎、周浙永、海光机械签署《增资协议书》，公司向海光机械增资2,100万元，其中，1,600万元计入注册资本，500万元计入资本公积。该次增资完成后，海光机械的注册资本为4,100万元，与前述受让出资合计，公司持有海光机械2,100万元的出资，出资比例为51.22%。此次增资经杭州德诚会计师事务所有限公司于2011年6月17日出具的《验资报告》（杭德验字【2011】第104号）审验确认。2011年7月7日完成工商变更登记，海光机械更名为杭州康得新机械有限公司。

六、重大合同及其履行情况

（一）报告期内未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包资产的事项。

（二）报告期内公司未发生委托现金资产管理事项，也无以前委托现金资产管理事项。

（三）报告期内，公司签订了以下重大合作协议：

（1）2011年2月全资子公司山东泗水与德国布鲁克纳签署设备《采购合同》；
详见编号为2011-006刊登在巨潮资讯网2011年2月1日的公告。

- (2) 2011年3月签署自动覆膜机项目《合作框架协议》；
详见编号为2011-008刊登在巨潮资讯网2011年3月4日的公告。
- (3) 2011年8月与张家港保税区管委会签署《投资协议书》；
详见编号为2011-046刊登在巨潮资讯网2011年8月25日的公告。
- (4) 2011年9月与张志清签署《投资协议书》设立康得新（北京）商贸有限公司；
详见编号为2011-055刊登在巨潮资讯网2011年9月9日的公告。
- (5) 2011年11月与清远市佳的美电子科技有限公司签署光学膜订货《合作协议》；
详见编号为2011-067刊登在巨潮资讯网2011年11月22日的公告。
- (6) 2011年12月与西南证券、相关银行签订募集资金三方（四方）监管协议；
详见编号为2011-073、074刊登在巨潮资讯网2011年12月2日的公告。
- (7) 2011年12月与浙江天乐微电子科技股份有限公司签署光学膜《合作协议》；
详见编号为2011-077刊登在巨潮资讯网2011年12月12日的公告。
- (8) 2011年12月张家港光电与土地局签订光学膜产业集群项目《建设用地合同》；
详见编号为2011-078刊登在巨潮资讯网2011年12月13日的公告。
- (9) 2011年12月与惠科电子（深圳）有限公司签署光学膜《合作协议》；
详见编号为2011-082刊登在巨潮资讯网2011年12月26日的公告。
- (10) 2011年12月全资子公司山东泗水与大东南股份有限公司签署设备购买协议。
详见编号为2011-086刊登在巨潮资讯网2011年12月28日的公告。

2、报告期内，公司或控股子公司与银行签订了以下重大融资协议。

2011年12月19日，全资子公司张家港康得菲尔向建设银行张家港港城支行借款4,000万元，借款期限为12个月，年利率为6.56%；

2011年12月28日，全资子公司张家港康得菲尔向招商银行张家港支行借款5,000万元，借款期限为12个月，年利率为9.02%；

2011年10月27日，公司与兴业银行北京亚运村支行签订了《流动资金借款合同》，向兴业银行借款人民币10,000万元，借款期限为12个月，年利率为8.528%；

2011年5月19日，公司与北京银行中关村海淀园支行签订了《借款合同》，向北京银行中关村海淀园支行借款人民币8,000万元，借款期限为12个月，年利率为7.872%；

2011年6月7日，公司与上海浦东发展银行北京分行签订了《流动资金借款合同》，向上海浦东发展银行北京分行借款人民币10,000万元，借款期限为12个月，年利率为8.203%；

2011年7月15日，全资子公司山东泗水向包商银行北京分行办理银行承兑汇票未到期贴现业务6,287.74万元；

2011年11月18日，全资子公司山东泗水向建设银行张家港港城支行办理信用证议付业务7,018.23万元；

(四) 本年度公司除全资子公司外未发生对外担保情况，也不存在以前发生并延续到本报告期的其他对外担保的事项，也不存在与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金的事项。

2011年6月21日，公司为全资子公司张家港康得菲尔在建设银行张家港港城支行提供保证担保，金额为10,400万元，期限为24个月；

2011年11月11日，公司为全资子公司张家港康得菲尔在建设银行张家港港城支行提供保证担保，金额为73,840万元，期限为12个月；

2011年12月15日，公司为全资子公司张家港康得菲尔在招商银行张家港支行提供保证担保，金额为20,000万元，借款期限为12个月；

2011年12月22日，公司为全资子公司张家港康得菲尔在交通银行张家港分行提供保证担保，金额为2,200万元，期限为12个月。

截止报告期末，全资子公司实际贷款发生额合计为24,018.23万元。

七、公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司财务审计机构，无新聘任、解聘会计师事务所情况。

八、公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人受处罚及整改情况

报告期内公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查和行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

九、承诺事项履行情况

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	控股股东、实际控制人及直系亲属	实际控制人钟玉、控股股东康得集团、钟凯在《招股说明书》中分别承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。钟玉同时承诺：前述限售期满后，在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的25%；离职后六个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占其直接或间接持有公司股份总数的比例不超过50%。 担任董事、监事以及高级管理人员的股东承诺：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直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的25%；离职后六个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占其直接或间接持有公司股份总数的比例不超过50%。	严格履行
其他承诺(含追加承诺)	控股股东、实际控制人及直系亲属、董事、监事、高级管理人员	控股股东2011年7月25日增持公司的股票，承诺在法定期限内不减持其所持有的公司股份。避免同业竞争承诺、公司的高级管理人员徐曙、曹建林、金大鸣于2011年6月22日做出承诺：出于对公司长期发展的信心，一致承诺将所持股票限售期延长一年，延长至2012年7月16日。	严格履行

十、报告期内会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更

无

十一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员行政处罚情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十二、其它重大事项

(一) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011-1-4	公司	实地调研	东兴证券公司	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-1-12	公司	实地调研	交银施罗德基金公司	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-1-19	公司	实地调研	京福资产管理公司、海通证券公司	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-2-21	公司	实地调研	北京诚盛资产管理公司	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-3-24	公司	实地调研	建信基金公司、长江证券公司、交银施罗德基金公司	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-3-29	公司	实地调研	航天科工资产管理公司、湘财证券公司	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-3-30	公司	实地调研	中投证券公司	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-4-13	公司	实地调研	凯基证券公司	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-5-13	公司	实地调研	航天科工资产管理公司、浦银安盛基金管理公司	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-5-25	公司	实地调研	东北证券公司、长城人寿保险股份有限公司、中投证券公司、每日经济新闻、尚城资产管理公司	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-6-8	公司	实地调研	上海新泉投资公司	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-6-15	公司	实地调研	兴业证券股份有限公司、方正证券股份有限公司	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-7-6	公司	实地调研	中航证券、大成基金、长江证券	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-7-13	公司	实地调研	广发证券	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-7-21	公司	实地调研	喜马拉雅资产、广发证券	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-7-28	公司	实地调研	东方证券、安信证券等	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-9-14	上海	投资者见面会	友邦华泰、上海从容投资、金元比联基金、中原证券、华宝兴业等	董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-9-16	上海	投资者见面会	国泰君安、太和投资、中银国际、日信证券、东海证券等	董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-9-22	公司	实地调研	浙商证券、齐鲁证券、安信证券、斯达克投资、上海钧霆投资、中山证券等	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-9-28	公司	实地调研	中金公司、天相投资、东海证券	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-10-18	公司	实地调研	纽银梅隆、平安证券、广发基金、上海万融、江苏瑞华、中投证券、浙江天乐、日信证券	参观张家港光学膜项目示范基地，了解光学膜项目建设情况。
2011-1	公司	实地	国海证券、第一创业、	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外

1-3		调研	中英人寿	外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-1 1-18	公司	实地 调研	国投瑞银、中银基金、 重阳投资	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-1 1-23	公司	实地 调研	方正证券	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-1 2-08	公司	实地 调研	理财周报	参观公司的产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍公司产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2011-1 2-28	公司	实地 调研	中山证券、东兴证券、 申万菱信、恒泰证券、 中英人寿、国泰基金、 国投信托	参观公司的产品陈列室、生产线。董事会秘书介绍公司文化、新产品开发、生产线建设周期、设备生产流程等，产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2012-1 -4	公司	实地 调研	深圳铭远投资、广州智 栾投资	参观公司的产品陈列室、生产线。董事会秘书介绍公司文化、新产品开发、生产线建设周期、设备生产流程等，产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2012-1 -11	公司	实地 调研	北京京富融源、海通证 券、上海朗程资本、北 京盛世景、国泰投信	参观公司的产品陈列室、生产线。董事会秘书介绍公司文化、新产品开发、生产线建设周期、设备生产流程等，产品在国内外竞争中的优、劣势，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。

(二) 报告期内已披露的重要信息索引 (以下信息均在巨潮资讯网上公告):

公告编号	刊登日期	公告名称
2010-035	2011-01-24	使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金
2010-036	2011-01-24	第一届董事会第二十三次会议决议
2010-037	2011-01-24	第一届监事会第十次会议决议
2011-001	2011-01-27	停牌公告
2011-002	2011-01-28	第一届董事会第二十四次会议决议
2011-003	2011-01-28	第一届监事会第十一次会议决议公告
2011-004	2011-01-28	2010 年年度业绩预告修正公告
2011-005	2011-02-01	第一届董事会第二十五次会议决议公告
2011-006	2011-02-01	全资子公司签署重大设备采购合同的公告
2011-007	2011-02-28	2010 年度业绩快报
2011-008	2011-03-04	签署自动覆膜机项目合作框架协议提示性公告
2011-009	2011-03-18	2011 年度对子公司提供担保额度的公告
2011-010	2011-03-18	第一届董事会第二十六次会议决议公告
2011-011	2011-03-23	第一届董事会第二十七次会议决议公告
2011-012	2011-03-23	第一届监事会第十二次会议决议公告
2011-013	2011-03-23	召开 2010 年年度股东大会的通知
2011-014	2011-03-23	举行 2010 年年度报告网上说明会的公告
2011-015	2011-03-23	2010 年年度报告摘要
2011-016	2011-04-16	2010 年年度股东大会决议公告
2011-017	2011-04-19	第一届董事会第二十八次会议公告
2011-018	2011-04-19	召开 2011 年第一次临时股东大会的通知
2011-019	2011-04-29	2011 年第一季度季度报告正文
2011-020	2011-05-05	2011 年第一次临时股东大会决议公告
2011-021	2011-05-11	第一届监事会第十四次会议决议公告
2011-022	2011-05-11	第一届董事会第三十次会议公告
2011-023	2011-05-11	独立董事征集投票权授权报告书
2011-024	2011-05-11	召开 2011 年第二次临时股东大会通知
2011-025	2011-05-11	对《股票期权激励计划(草案)修订稿》的修订说明
2011-026	2011-05-27	2011 年第二次临时股东大会公告
2011-027	2011-05-27	董事会关于股票期权授予相关事项的公告

2011-028	2011-05-27	第一届董事会第三十一次会议公告
2011-029	2011-05-27	第一届监事会第十五次会议公告
2011-030	2011-05-27	关于对股权激励计划进行调整的公告
2011-031	2011-06-02	分红派息、转增股本实施公告
2011-032	2011-06-09	股票期权激励计划授予的期权登记完成公告
2011-033	2011-06-24	管理层股东追加承诺的公告
2011-034	2011-07-13	限售股份上市流通提示性公告
2011-035	2011-07-13	第一届董事会第三十二次会议公告
2011-036	2011-07-13	设立子公司的公告
2011-037	2011-07-14	控股股东部分股权解除质押的公告
2011-038	2011-07-18	股东部分股权解除质押的公告
2011-039	2011-07-20	股东权益变动的提示性公告
2011-040	2011-07-21	股东权益变动的提示性公告
2011-041	2011-07-22	简式权益变动报告书
2011-042	2011-07-25	控股股东股权质押的公告
2011-043	2011-07-26	控股股东增持公司股份的公告
2011-044	2011-07-28	控股股东部分股权解除质押的补充公告
2011-045	2011-07-28	控股股东完成增持公司股份的公告
2011-046	2011-08-25	签订对外投资协议书的公告
2011-047	2011-08-29	2011 年半年度报告
2011-048	2011-08-29	第一届董事会第三十三次会议公告
2011-049	2011-08-29	为张家港全资子公司提供担保额度的公告
2011-050	2011-09-05	停牌公告
2011-051	2011-09-09	第一届董事会第三十四次会议决议公告
2011-052	2011-09-09	召开 2011 年第三次临时股东大会的通知
2011-053	2011-09-09	光学膜示范线试生产及产品通过认证的公告
2011-054	2011-09-09	第一届监事会第十七次会议决议公告
2011-055	2011-09-09	投资设立康得新（北京）商贸有限公司的公告
2011-056	2011-09-09	为全资子公司提供新增担保额度的公告
2011-057	2011-09-09	拟设立张家港康得新光电材料有限公司的公告
2011-058	2011-09-16	2011 年半年度报告部分数据修正的公告
2011-059	2011-09-23	召开 2011 年第三次临时股东大会的提示性公告
2011-060	2011-09-27	2011 年第三次临时股东大会公告
2011-061	2011-09-30	变更保荐机构和保荐代表人公告
2011-062	2011-09-30	第一届董事会第三十五次会议决议公告
2011-063	2011-10-13	张家港康得新光电材料有限公司完成工商登记的公告
2011-064	2011-10-14	举行“张家港光学膜示范线投产典礼”的公告
2011-065	2011-10-17	控股股东部分股权解除质押并再质押的公告
2011-066	2011-10-27	2011 年第三季度季度报告正文
2011-067	2011-11-22	与清远市佳的美电子科技有限公司签署光学膜订货合作协议的公告
2011-068	2011-12-02	第一届董事会第三十七次会议公告
2011-069	2011-12-02	召开 2011 年第四次临时股东大会的通知
2011-070	2011-12-02	职工代表大会决议公告
2011-071	2011-12-02	聘任内部审计部门负责人的公告
2011-072	2011-12-02	第一届监事会第十九次会议决议公告
2011-073	2011-12-02	重新签订募集资金三方监管协议的公告
2011-074	2011-12-02	重新签订募集资金四方监管协议的公告

2011-075	2011-12-02	使用部分超募资金补充流动资金的公告
2011-076	2011-12-07	控股子公司张家港康得新光电竞得光学膜产业集群项目建设用地的公告
2011-077	2011-12-12	与浙江天乐微电子科技股份有限公司签署光学膜合作协议的公告
2011-078	2011-12-13	控股子公司签订光学膜产业集群项目建设用地合同的公告
2011-079	2011-12-20	2011年第四次临时股东大会决议公告
2011-080	2011-12-20	第二届董事会第一次会议决议公告
2011-081	2011-12-20	第二届监事会第一次会议决议公告
2011-082	2011-12-26	与惠科电子（深圳）有限公司签署光学膜合作协议的公告
2011-083	2011-12-27	全资子公司获得高新技术企业证书的公告
2011-084	2011-12-28	第二届董事会第二次会议决议公告
2011-085	2011-12-28	全资子公司签署解除租赁合同协议的公告
2011-086	2011-12-28	全资子公司签署设备购买协议的公告

第十二节 审计报告

北京康得新复合材料股份有限公司 2011 年度财务报表审计报告

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

目 录

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
合并及母公司资产负债表	3-6
合并及母公司利润表	7-8
合并及母公司现金流量表	9-10
合并及母公司所有者权益变动表	11-14
三、财务报表附注	15-90



审计报告

深鹏所股审字[2012]0010 号

北京康得新复合材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附北京康得新复合材料股份有限公司（以下简称北京康得新公司）合并财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2011 年度的合并利润表、合并现金流量表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京康得新公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 · 深圳

2012 年 2 月 10 日

中国注册会计师

李 洪

中国注册会计师

刘 涛

北京康得新复合材料股份有限公司 财务报表

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(五)1	683,957,407.78	664,279,577.03
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	(五)2	25,842,313.30	4,870,000.00
应收账款	(五)3	127,022,332.72	49,517,963.13
预付款项	(五)4	171,642,649.42	51,738,442.47
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	(五)5	7,288,648.60	5,743,026.02
买入返售金融资产		-	-
存货	(五)6	155,092,034.97	37,721,411.02
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,170,845,386.79	813,870,419.67
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
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		-	-
投资性房地产	(五)7	-	17,049,575.97
固定资产	(五)8	293,269,856.79	251,261,659.76
在建工程	(五)9	228,988,175.35	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	(五)10	202,181,097.04	61,619,072.55
开发支出	(五)10	-	-
商誉	(五)11	1,705,272.48	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	(五)12	2,173,137.82	1,003,877.23
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		728,317,539.48	331,263,757.91
资产总计		1,899,162,926.27	1,145,134,177.58

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并资产负债表(续)

2011年12月31日

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	(五)14	658,355,648.18	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	(五)15	57,741,130.01	1,877,600.00
应付账款	(五)16	60,869,945.60	44,431,070.49
预收款项	(五)17	40,645,213.75	19,730,976.67
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(五)18	3,563,212.77	1,357,622.86
应交税费	(五)19	13,652,463.71	4,266,943.48
应付利息	(五)20	839,336.11	376,929.32
应付股利		-	-
其他应付款	(五)21	3,893,623.59	1,163,959.08
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		839,560,573.72	153,205,101.90
非流动负债：			
长期借款	(五)22	-	100,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款	(五)23	100,000.00	100,000.00
预计负债		-	-
递延所得税负债	(五)12	207,800.46	102,366.49
其他非流动负债	(五)24	6,927,989.63	1,745,980.30
非流动负债合计		7,235,790.09	101,948,346.79
负债合计		846,796,363.81	255,153,448.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(五)25	323,200,000.00	161,600,000.00
资本公积	(五)26	425,578,704.91	573,587,673.83
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(五)27	30,737,432.14	15,787,869.77
一般风险准备		-	-
未分配利润	(五)28	247,561,475.52	139,016,319.39
外币报表折算差额		339,022.98	-11,134.10
归属于母公司所有者权益合计		1,027,416,635.55	889,980,728.89
少数股东权益		24,949,926.91	-
所有者权益合计		1,052,366,562.46	889,980,728.89
负债和所有者权益总计		1,899,162,926.27	1,145,134,177.58

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		327,244,719.39	402,159,775.92
交易性金融资产		-	-
应收票据		17,420,864.40	4,870,000.00
应收账款	十一、1	123,345,575.59	54,960,449.71
预付款项		7,092,688.77	10,446,632.20
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十一、2	141,169,797.61	9,040,247.38
存货		45,703,339.66	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		661,976,985.42	506,237,804.94
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十一、3	731,720,790.25	499,617,833.89
投资性房地产		-	17,049,575.97
固定资产		113,107,106.21	99,011,776.65
在建工程		24,100,819.82	-
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		6,154,346.96	6,058,789.44
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,013,252.15	724,772.89
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		876,096,315.39	622,462,748.84
资产总计		1,538,073,300.81	1,128,700,553.78

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司资产负债表(续)

2011年12月31日

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		385,295,870.44	80,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		110,618,565.46	2,877,600.00
应付账款		15,920,280.47	37,835,415.25
预收款项		2,389,650.88	8,532,049.07
应付职工薪酬		1,460,567.93	904,385.57
应交税费		8,643,148.71	3,309,117.53
应付利息		839,336.11	376,929.32
应付股利		-	-
其他应付款		227,444.88	1,093,087.77
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		525,394,864.88	134,928,584.51
非流动负债：			
长期借款		-	100,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		100,000.00	100,000.00
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		6,927,989.63	1,745,980.30
非流动负债合计		7,027,989.63	101,845,980.30
负债合计		532,422,854.51	236,774,564.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		323,200,000.00	161,600,000.00
资本公积		424,537,758.61	572,546,727.53
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		26,528,412.39	15,787,869.77
一般风险准备		-	-
未分配利润		231,384,275.30	141,991,391.67
所有者权益（或股东权益）合计		1,005,650,446.30	891,925,988.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,538,073,300.81	1,128,700,553.78

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并利润表

2011 年度

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,526,021,238.48	524,201,146.48
其中：营业收入	(五)29	1,526,021,238.48	524,201,146.48
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		1,361,799,025.74	445,743,683.08
其中：营业成本	(五)29	1,229,967,250.82	386,934,282.25
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	(五)30	3,353,912.79	383,156.72
销售费用	(五)31	24,868,725.66	16,105,280.19
管理费用	(五)32	64,800,429.97	28,842,589.41
财务费用	(五)33	34,595,787.93	12,762,602.11
资产减值损失	(五)34	4,212,918.57	715,772.40
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）		164,222,212.74	78,457,463.40
加：营业外收入	(五)35	3,364,117.87	4,308,996.89
减：营业外支出	(五)36	284,725.50	-
其中：非流动资产处置损失		104,725.50	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		167,301,605.11	82,766,460.29
减：所得税费用	(五)37	36,722,806.74	12,674,008.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		130,578,798.37	70,092,451.55
归属于母公司所有者的净利润		130,766,718.48	70,092,451.55
少数股东损益		-187,920.11	-
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(五)38	0.4046	0.2539
（二）稀释每股收益	(五)38	0.4035	0.2539
七、其他综合收益	(五)39	350,157.08	-11,134.10
八、综合收益总额		130,928,955.45	70,081,317.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		131,116,875.56	70,081,317.45
归属于少数股东的综合收益总额		-187,920.11	-

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司利润表

2011 年度

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	754,009,941.64	573,837,407.13
减：营业成本	十一、4	549,167,419.21	445,298,728.09
营业税金及附加		1,380,328.08	111,217.60
销售费用		13,137,177.17	13,560,277.88
管理费用		33,975,778.93	24,348,672.15
财务费用		28,316,072.89	9,686,564.29
资产减值损失		1,924,374.32	476,476.67
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		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		126,108,791.04	80,355,470.45
加：营业外收入		2,939,517.87	4,276,768.37
减：营业外支出		233,927.98	-
其中：非流动资产处置损失		53,927.98	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		128,814,380.93	84,632,238.82
减：所得税费用		21,408,954.70	12,853,992.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		107,405,426.23	71,778,246.59
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		107,405,426.23	71,778,246.59

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并现金流量表

2011 年度

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,724,816,960.48	563,149,145.16
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		-	759,253.41
收到其他与经营活动有关的现金	(五) 40 (1)	14,890,835.00	7,217,499.38
经营活动现金流入小计		1,739,707,795.48	571,125,897.95
购买商品、接受劳务支付的现金		1,415,988,027.04	375,060,723.76
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		45,455,592.53	17,766,108.32
支付的各项税费		68,482,801.15	30,704,847.04
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 40 (2)	48,963,778.00	38,498,709.20
经营活动现金流出小计		1,578,890,198.72	462,030,388.32
经营活动产生的现金流量净额		160,817,596.76	109,095,509.63
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	(五) 40 (3)	459,901.61	-
投资活动现金流入小计		459,901.61	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		520,348,782.18	69,823,201.88
投资支付的现金		5,000,000.00	-
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		-	-
投资活动现金流出小计		525,348,782.18	69,823,201.88
投资活动产生的现金流量净额		-524,888,880.57	-69,823,201.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	554,469,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	-
取得借款收到的现金		665,854,495.50	282,000,000.00
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		667,854,495.50	836,469,600.00
偿还债务支付的现金		253,090,000.00	349,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,587,473.63	10,976,295.67
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	(五) 40 (4)	1,053,968.15	12,429,082.15
筹资活动现金流出小计		282,731,441.78	372,405,377.82
筹资活动产生的现金流量净额		385,123,053.72	464,064,222.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,373,939.16	-155,937.61
五、现金及现金等价物净增加额		19,677,830.75	503,180,592.32
加：期初现金及现金等价物余额		664,279,577.03	161,098,984.71
六、期末现金及现金等价物余额	(五) 41 (2)	683,957,407.78	664,279,577.03

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司现金流量表

2011 年度

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		733,951,537.55	594,255,222.55
收到的税费返还		-	759,253.41
收到其他与经营活动有关的现金		9,266,462.44	6,589,390.54
经营活动现金流入小计		743,217,999.99	601,603,866.50
购买商品、接受劳务支付的现金		544,852,781.70	404,185,013.41
支付给职工以及为职工支付的现金		20,240,636.03	13,424,977.83
支付的各项税费		37,334,977.01	27,932,524.49
支付其他与经营活动有关的现金		29,859,214.65	27,531,295.01
经营活动现金流出小计		632,287,609.39	473,073,810.74
经营活动产生的现金流量净额		110,930,390.60	128,530,055.76
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		377,761,892.29	53,725,165.55
投资活动现金流入小计		377,761,892.29	53,725,165.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,788,061.12	10,563,164.60
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		232,102,956.36	457,658,780.19
支付其他与投资活动有关的现金		481,490,354.00	14,962,598.69
投资活动现金流出小计		739,381,371.48	483,184,543.48
投资活动产生的现金流量净额		-361,619,479.19	-429,459,377.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	554,469,600.00
取得借款收到的现金		458,295,870.44	282,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		458,295,870.44	836,469,600.00
偿还债务支付的现金		253,000,000.00	274,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,347,252.77	7,829,116.67
支付其他与筹资活动有关的现金		-	12,429,082.15
筹资活动现金流出小计		281,347,252.77	294,258,198.82
筹资活动产生的现金流量净额		176,948,617.67	542,211,401.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,174,585.61	-144,803.51
五、现金及现金等价物净增加额	(十一) 5	-74,915,056.53	241,137,275.50
加：期初现金及现金等价物余额		402,159,775.92	161,022,500.42
六、期末现金及现金等价物余额		327,244,719.39	402,159,775.92

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并所有者权益变动表

编制年度：2011 年度

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	161,600,000.00	573,587,673.83	-	-	15,787,869.77	-	139,016,319.39	-11,134.10	-	889,980,728.89
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	161,600,000.00	573,587,673.83	-	-	15,787,869.77	-	139,016,319.39	-11,134.10	-	889,980,728.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	161,600,000.00	-148,008,968.92	-	-	14,949,562.37	-	108,545,156.13	350,157.08	24,949,926.91	162,385,833.57
(一) 净利润		-	-	-	-	-	130,766,718.48	-	-187,920.11	130,578,798.37
(二) 其他综合收益		-	-	-	-	-	-	350,157.08	-	350,157.08
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	130,766,718.48	350,157.08	-187,920.11	130,928,955.45
(三) 所有者投入和减少资本	-	13,591,031.08	-	-	-	-	-	-	25,137,847.02	38,728,878.10
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	25,137,847.02	25,137,847.02
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	13,591,031.08	-	-	-	-	-	-	-	13,591,031.08
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	14,949,562.37	-	-22,221,562.35	-	-	-7,271,999.98
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	14,949,562.37	-	-14,949,562.37	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-7,271,999.98	-	-	-7,271,999.98
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	161,600,000.00	-161,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	161,600,000.00	-161,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	323,200,000.00	425,578,704.91	-	-	30,737,432.14	-	247,561,475.52	339,022.98	24,949,926.91	1,052,366,562.46

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

合并所有者权益变动表

编制年度：2010 度

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	121,200,000.00	66,814,142.02	-	-	8,610,045.11	-	76,101,692.50	-	-	272,725,879.63
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	121,200,000.00	66,814,142.02	-	-	8,610,045.11	-	76,101,692.50	-	-	272,725,879.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,400,000.00	506,773,531.81	-	-	7,177,824.66	-	62,914,626.89	-11,134.10	-	617,254,849.26
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	70,092,451.55	-	-	70,092,451.55
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-11,134.10	-	-11,134.10
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	70,092,451.55	-11,134.10	-	70,081,317.45
（三）所有者投入和减少资本	40,400,000.00	506,773,531.81	-	-	-	-	-	-	-	547,173,531.81
1. 所有者投入资本	40,400,000.00	506,773,531.81	-	-	-	-	-	-	-	547,173,531.81
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	7,177,824.66	-	-7,177,824.66	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	7,177,824.66	-	-7,177,824.66	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	161,600,000.00	573,587,673.83	-	-	15,787,869.77	-	139,016,319.39	-11,134.10	-	889,980,728.89

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

母公司所有者权益变动表

编制年度：2011 度

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	161,600,000.00	572,546,727.53	-	-	15,787,869.77	-	141,991,391.67	891,925,988.97
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	161,600,000.00	572,546,727.53	-	-	15,787,869.77	-	141,991,391.67	891,925,988.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	161,600,000.00	-148,008,968.92	-	-	10,740,542.62	-	89,392,883.63	113,724,457.33
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	107,405,426.23	107,405,426.23
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	107,405,426.23	107,405,426.23
（三）所有者投入和减少资本	-	13,591,031.08	-	-	-	-	-	13,591,031.08
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	13,591,031.08	-	-	-	-	-	13,591,031.08
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	10,740,542.62	-	-18,012,542.60	-7,271,999.98
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	10,740,542.62	-	-10,740,542.62	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-7,271,999.98	-7,271,999.98
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	161,600,000.00	-161,600,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	161,600,000.00	-161,600,000.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	323,200,000.00	424,537,758.61	-	-	26,528,412.39	-	231,384,275.30	1,005,650,446.30

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

母公司所有者权益变动表

编制年度：2010 度

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	121,200,000.00	65,773,195.72	-	-	8,610,045.11	-	77,390,969.74	272,974,210.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	121,200,000.00	65,773,195.72	-	-	8,610,045.11	-	77,390,969.74	272,974,210.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,400,000.00	506,773,531.81	-	-	7,177,824.66	-	64,600,421.93	618,951,778.40
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	71,778,246.59	71,778,246.59
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	71,778,246.59	71,778,246.59
（三）所有者投入和减少资本	40,400,000.00	506,773,531.81	-	-	-	-	-	547,173,531.81
1. 所有者投入资本	40,400,000.00	506,773,531.81	-	-	-	-	-	547,173,531.81
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	7,177,824.66	-	-7,177,824.66	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	7,177,824.66	-	-7,177,824.66	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	161,600,000.00	572,546,727.53	-	-	15,787,869.77	-	141,991,391.67	891,925,988.97

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

北京康得新复合材料股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

附注一、公司基本情况

（一）公司的基本情况

- 1、中文名称：北京康得新复合材料股份有限公司
- 2、英文名称：Beijing Kangde Xin Composite Material Co., Ltd.
- 3、注册资本：人民币 32320 万元
- 4、注册地址：北京市昌平区昌平科技园区振兴路 26 号
- 5、公司住所：北京市昌平区昌平科技园区振兴路 26 号
- 6、法定代表人：钟玉
- 7、成立日期：2001 年 8 月 21 日
- 8、互联网网址：www.kangdexin.com
- 9、电子信箱：kdx@kangdexin.com

（二）历史沿革

1、本公司前身为北京康得新印刷器材有限公司，是经北京市人民政府外经贸京字（2001）0655 号文件批准，由北京市康得机电发展总公司、澳中技术发展有限责任公司共同出资组建；2001 年 8 月 21 日取得北京市工商行政管理局核发的企合京总字第 016160 号企业法人营业执照，注册资本为 4,000,000.00 美元。上述出资为分期出资，第一期出资为 1,310,000.00 美元，业经北京全企会计师事务所有限责任公司于 2001 年 9 月 14 日出具《验资报告》（京全企验字 [2001] 第 264 号）验证；第二期出资为 2,690,000.00 美元，业经北京燕平会计师事务所有限责任公司于 2002 年 7 月 18 日出具的燕会涉验字（2002）第 015 号验资报告验证。各股东的出资比例分别为：

序号	股东名称	认缴注册资本额 (美元)	认缴比例 (%)	实缴出资额 (美元)
1	北京市康得机电发展总公司	3,000,000.00	75.00	3,000,000.00
2	澳中技术发展有限责任公司	1,000,000.00	25.00	1,000,000.00
	合计	4,000,000.00	100.00	4,000,000.00

2、根据本公司董事会决议和修改后章程的规定及北京市昌平区对外经济贸易委员会昌经贸企发(2003)99号文件《关于北京康得新印刷器材有限公司增资、变更注册地址及中方投资者名称的批复》，原股东北京市康得机电发展总公司名称变更为北京康得投资有限公司，本公司注册地址变更为北京市昌平区科技园区振兴路26号。增加注册资本4,000,000.00美元，变更后的注册资本为8,000,000.00美元，上述出资为分期出资，第一期出资3,150,000.00美元，业经岳华会计师事务所有限责任公司于2004年4月15日出具的岳总验字(2004)第B048号验资报告验证；第二期出资850,000.00美元，于2004年6月29日出具的岳总验字(2004)第B050号验资报告验证。各股东认缴注册资本额和出资比例分别为：

序号	股东名称	认缴注册资本额 (美元)	认缴比例(%)	实缴出资额 (美元)
1	北京康得投资有限公司	6,000,000.00	75.00	6,000,000.00
2	澳中技术发展有限责任公司	2,000,000.00	25.00	2,000,000.00
	合计	8,000,000.00	100.00	8,000,000.00

3、根据董事会决议和修改后章程的规定及北京市昌平区商务局文件昌商发[2007]075号《关于北京康得新印刷器材有限公司增资扩股、股权转让、变更投资方名称及董事会组成人员的批复》，本公司增加注册资本4,700,000.00美元，变更后注册资本为12,700,000.00美元，增资金额由通用技术集团香港国际资本有限公司、恒丰医药器材集团有限公司、中国机电集团(香港)有限公司、上海商悦投资咨询有限公司、北京博大万邦国际中小企业投资顾问有限公司、王凤华、朱永亮等股东分别认购，上述出资业经利安达信隆会计师事务所有限责任公司于2007年9月6日出具的利安达验字[2007]第1056号验资报告验证。增资扩股后，原股东澳中技术发展有限责任公司将其所持本公司全部15.748%股权分别转让给康得投资集团有限公司(占比5.911%)、云南国际信托投资有限公司(占比8.222%)、徐曙等八位中国自然人(占比1.486%)及美国自然人Luis K.Joson(占比0.129%)。根据本公司董事会决议、公司章程规定及北京市昌平区商务局文件昌商发[2007]137号《关于北京康得新印刷器材有限公司增加投资总额及股权转让的批复》，2007年9月26日云南国际信托投资有限公司将持有8.222%的股权转让给上海涌金慧泉投资中心(有限合伙)。变更后股权结构如下：

序号	股东名称	认缴注册资本额 (美元)	认缴比例 (%)	实缴出资额 (美元)
1	康得投资集团有限公司	6,750,685.00	53.155	6,750,701.00
2	通用技术集团香港国际资本有限公司	2,282,317.00	17.971	2,282,317.00
3	上海涌金慧泉投资中心(有限合伙)	1,044,194.00	8.222	1,044,194.00
4	恒丰医药器材集团有限公司	570,611.00	4.493	570,611.00
5	中国机电集团(香港)有限公司	570,611.00	4.493	570,611.00
6	北京博大万邦国际中小投资顾问有限公司	374,015.00	2.945	373,999.00
7	朱永亮	361,696.00	2.848	361,696.00
8	上海商悦投资咨询有限公司	298,323.00	2.349	298,323.00
9	王凤华	242,443.00	1.909	242,443.00
10	徐曙	48,514	0.382	48,514
11	袁伟	29,845	0.235	29,845
12	卢明	26,797	0.211	26,797
13	刘忠保	22,352	0.176	22,352
14	何文西	18,669	0.147	18,669
15	杨振兴	17,145	0.135	17,145
16	路易斯(Luis K.Joson)	16,383.00	0.129	16,383.00
17	曹建林	13,462	0.106	13,462
18	金大鸣	11,938	0.094	11,938
	合计	12,700,000.00	100.0000	12,700,000.00

4、根据本公司发起人于2007年11月30日签署的发起人协议书及章程、2008年1月3日通过的董事会决议，经中华人民共和国商务部2008年1月29日商资批[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》批准，本公司转制为股份有限公司，并更名为北京康得新复合材料股份有限公司。依据利安达信隆会计师事务所有限责任公司于2007年9月13日出具的利安达审字[2007]第A1428号审计报告，全体股东以本公司截至2007年8月31日止经审计的帐面净资产中的人民币101,000,000.00元折股出资共同发起设立北京康得新复合材料股份有限公司，折股后确定股份

公司的股本总额为人民币 101,000,000.00 元，改制后的公司名称由“北京康得新印刷器材有限公司”变更为“北京康得新复合材料股份有限公司”。上述出资业经利安达信隆会计师事务所有限责任公司于 2008 年 2 月 5 日出具的利安达验字（2008）第 A 1016 号验资报告验证。北京市天银律师事务所于 2007 年 12 月 4 日出具了《关于北京康得新印刷器材有限公司依法变更为北京康得新复合材料股份有限公司的法律意见书》，认为本公司整体变更为股份有限公司符合我国法律、法规的规定。2008 年 2 月 22 日，本公司经北京市工商行政管理局核准，领取了注册号为 110000410161601 的企业法人营业执照，注册资本为 101,000,000.00 元。股份公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	康得投资集团有限公司	53,686,550.00	53.155
2	通用技术集团香港国际资本有限公司	18,150,710.00	17.971
3	上海涌金慧泉投资中心（有限合伙）	8,304,220.00	8.222
4	恒丰医药器材（集团）有限公司	4,537,930.00	4.493
5	中国机电集团（香港）有限公司	4,537,930.00	4.493
6	北京博大万邦国际中小企业投资顾问有限公司	2,974,450.00	2.945
7	上海商悦投资咨询有限公司	2,372,490.00	2.349
8	朱永亮	2,876,480.00	2.848
9	王凤华	1,928,090.00	1.909
10	徐曙	385,820.00	0.382
11	袁伟	237,350.00	0.235
12	卢明	213,110.00	0.211
13	刘忠保	177,760.00	0.176
14	何文西	148,470.00	0.147
15	杨振兴	136,350.00	0.135
16	路易斯（LUIS K.JOSON）	130,290.00	0.129
17	曹建林	107,060.00	0.106
18	金大鸣	94,940.00	0.094
	合计	101,000,000.00	100.00

5、根据本公司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》的批准，本公司增加注册资本人民币20,200,000.00元，变更后的注册资本为人民币121,200,000.00元，增资金额由安徽太平洋电缆集团有限公司、北京科联创业科技有限责任公司分别认购，上述出资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于2009年3月31日出具的深鹏所验字[2009]29号验资报告验证。增资扩股后，原股东上海涌金慧泉投资中心（有限合伙）将其所持公司的全部股权转让给上海慧潮共进投资有限公司。变更后股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	康得投资集团有限公司	53,686,550.00	44.296
2	通用技术集团香港国际资本有限公司	18,150,710.00	14.976
3	安徽太平洋电缆集团有限公司	14,140,000.00	11.666
4	上海慧潮共进投资有限公司	8,304,220.00	6.851
5	北京科联创业科技有限责任公司	6,060,000.00	5.000
6	恒丰医药器材（集团）有限公司	4,537,930.00	3.744
7	中国机电集团（香港）有限公司	4,537,930.00	3.744
8	北京博大万邦国际中小企业投资顾问有限公司	2,974,450.00	2.454
9	上海商悦投资咨询有限公司	2,372,490.00	1.958
10	朱永亮	2,876,480.00	2.373
11	王凤华	1,928,090.00	1.591
12	徐曙	385,820.00	0.318
13	袁伟	237,350.00	0.196
14	卢明	213,110.00	0.176
15	刘忠保	177,760.00	0.147
16	何文西	148,470.00	0.123
17	杨振兴	136,350.00	0.113
18	路易斯（LUIS K.JOSON）	130,290.00	0.108
19	曹建林	107,060.00	0.088
20	金大鸣	94,940.00	0.078
	合计	121,200,000.00	100.00

2010年6月1日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批复》的核准，向社会公开公司人民币普通股4040万股(每股面值1元)，增加注册资本人民币40,400,000.00元，变更后的注册资本为人民币161,600,000.00元。2010年7月16日公司向社公公开发行的股票在深圳证券交易所上市交易。

2011年04月15日召开的2010年年度股东大会审议通过2010年度权益分派方案，以公司现有总股本161,600,000股为基数，向全体股东每10股派0.45元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增后总股本为323,200,000股。

6、公司的行业性质和经营范围

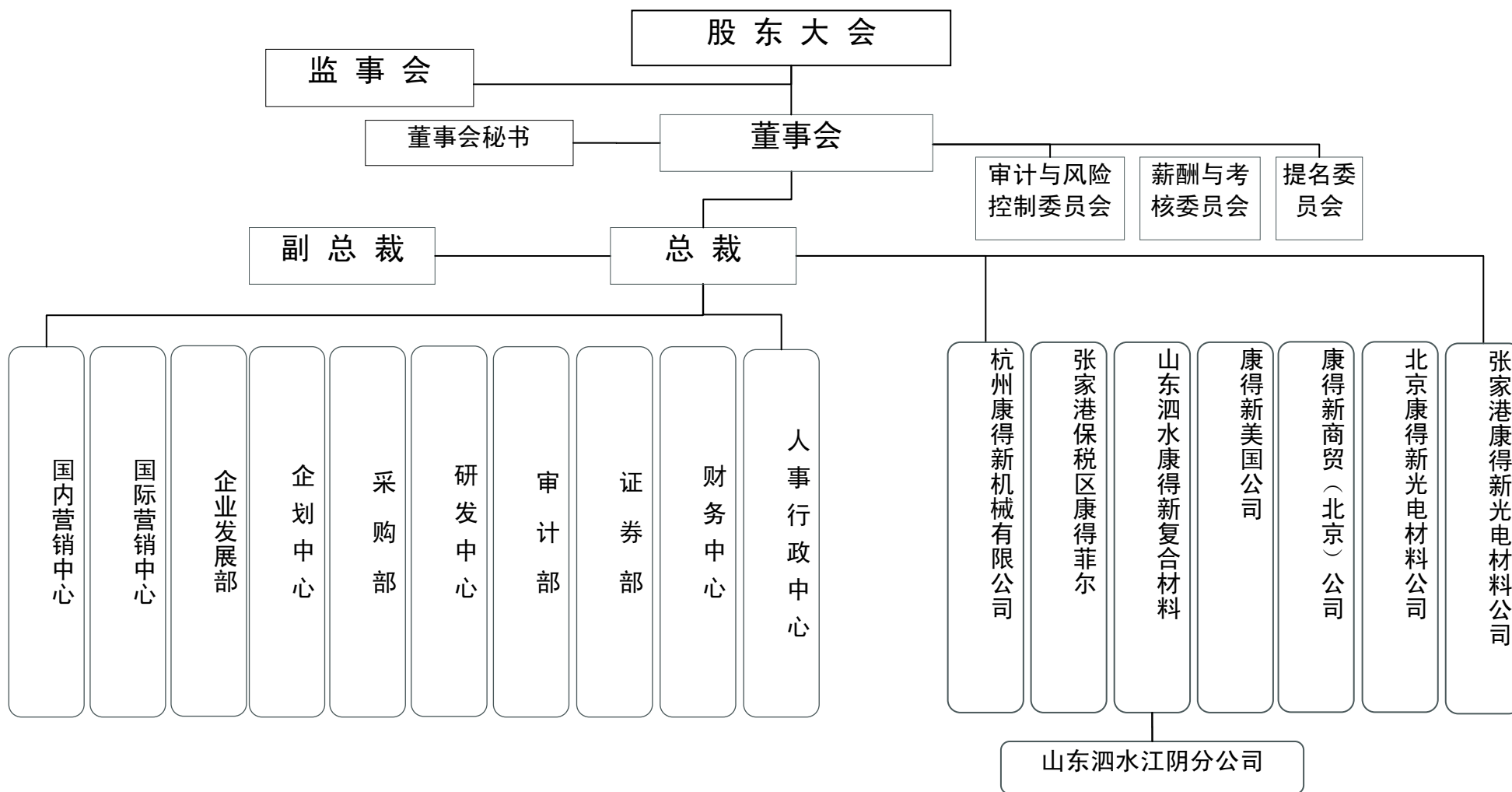
行业性质：高分子复合材料制造业。

经营范围：开发、生产环保用有机膜、印刷器材；提供自产产品的技术咨询和技术服务；销售自产产品。

7、本公司提供的主要产品或劳务

本公司提供的主要产品：亮光预涂膜、亚光预涂膜、PET预涂膜、BOPP原材料、覆膜机等。

8、本公司的基本架构



9、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司2012年2月10日第二届第三次董事会会议批准财务报表报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础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 2011 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2011 年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、同一控制下的企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：购买方在购买日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合并成本；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，应当于发生时计入当期损益；购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。购买方对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时，应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；经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，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1)

A、合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前公司相应项目 20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法。

无

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指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且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、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，不改变其记账本位币金额。

c、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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

B、外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，采用现行汇率法，即所有资产、负债及损益类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

9、金融工具

A、金融资产的分类：

金融资产分为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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

B、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 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，按照成本计量。

C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

D、金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

E、金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

h、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，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；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

G、将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

无

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项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	指单笔金额为 150 万元以上的应收账款或单笔金额为 50 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如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；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
单项金额重大不单项计提坏账准备的应收账款	单项金额重大，经测试不存在减值
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	单笔金额不重大，账龄在 3 年以上，经单独测试未发生减值
其他不重大应收账款	单笔金额不重大，账龄在 3 年以内，经单独测试未发生减值
按组合计提坏账准备的计提方法	
单项金额重大不单项计提坏账准备的应收账款	账龄分析法
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	账龄分析法
其他不重大应收账款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
一年以内（含1年）	5.00%	5.00%
一至二年	10.00%	10.00%
二至三年	20.00%	20.00%
三年以上	100.00%	100.00%
计提坏账准备的说明	<p>本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如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。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备。</p>	
	<p>合并范围内企业之间往来款项不计提坏账准备</p>	

11、存货

（1）存货的分类

存货分为原材料、自制半成品、产成品、在产品、包装物、低值易耗品、发出商品、库存商品、等大类。

（2）发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

（4）存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销；包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。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。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 购买方为进行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应当于发生时计入当期损益。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股

股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、对被投资单位具有控制权的子公司的长期股权投资在母公司采用成本法核算,编制合并报表时按权益法进行调整。母公司采用成本法核算的,在子公司宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

B、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

C、对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；中期期末或年度终了按应分享或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认为当期投资收益（在确认被投资单位发生的净亏损时，以该投资的账面价值以及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）；

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、共同控制，按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

B、重大影响，对一个企业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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

本公司的投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

本公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限 20-30 年计算折旧，计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法计算，按各类固定资产估计的使用年限扣除残值（原值的 10%）后，确定折旧率如下：

类别	使用年限	残值率	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	10%	3
机械设备	10—20	10%	4.50—9.00
运输设备	10	10%	9
电子设备	5	10%	18
办公设备及其他	5	10%	18

每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按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的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用；

(2) 在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

（1）企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、商标、专利权、土地使用权等；

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价；

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法；

(4) 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 内部研究开发

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段的支出与开发阶段的支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

本公司内部研究开发项目研究阶段的有关支出在发生时计入当期损益；开发阶段的支出，仅在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

- A、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。
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C、该无形资产能够带来经济利益。

D、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。

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不能同时满足上述条件的，于发生时计入当期损益。

18、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用；

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

20、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现；

(2) 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入；

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

利息收入金额，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；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）递延所得税资产的确认

1/ 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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

2/ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3/ 本公司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。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 1/ 商誉的初始确认；
- 2/ 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a. 该项交易不是企业合并；
 - b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3/ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异,同时满足下列条件的:

a.投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间;

b.暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

32、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司本报告期末发生主要会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司本报告期末发生会计估计变更。

33、前期会计差错更正

本公司本报告期末发生前期会计差错更正。

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

三、税项

1、增值税

(1) 本公司、本公司控股子公司张家港保税区康得菲尔实业有限公司、山东泗水康得新复合材料有限公司、杭州康得新机械有限公司、康得新(北京)商贸有限公司按商品销售收入的 17% 计算销项税,按销项税抵扣进项税后缴纳增值税。

(2) 本公司出口商品预涂膜适用“免抵退”政策,出口退税率自 2006 年 9 月 15 日前为 13%,2006 年 9 月 15 日至 2007 年 7 月 1 日出口退税率为 11%,自 2007 年 7 月 1 日起出口退税率调整为 5%。

根据财政部、发改委、商务部、海关总署、国家税务总局 2006 年 9 月 14 日发布的《关于调整部分商品出口退税率和增补加工贸易禁止类商品目录的通知》(财税[2006]139 号)、2007 年 1 月 16 日发布的《关于调整部分商品出口退税率有关问题的补充通知》(财税[2006]145 号),本公司出口产品预涂膜(海关商品码 3920109090、3920209090)自 2006 年 9 月 15 日起出口退税率调整为 11%;根据财政部、国家

税务总局 2007 年 6 月 19 日发布的《财政部国家税务总局关于调低部分商品出口退税率的通知》（财税[2007]90 号）、2007 年 7 月 10 日发布的《财政部国家税务总局关于调低部分商品出口退税率的补充通知》（财税[2007]97 号）等文件，本公司出口产品预涂膜（海关商品码 3920109090、3920209090）自 2007 年 7 月 1 日起出口退税率调整为 5%。

根据财政部、国家税务总局 2009 年 3 月 27 日《关于提高轻纺、电子信息等商品出口退税率的通知》（财税【2009】43 号）、财政部、国家税务总局 2009 年 6 月 3 日《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税【2009】88 号），2009 年 4 月 1 日及 2009 年 6 月 1 日，海关商品号 3920109090（非泡沫乙烯聚合物板、片、膜、箔及扁条）出口退税率分别上调为 11% 及 13%，海关商品号 3920209090（非泡沫聚丙烯板、片、膜、箔及扁条）出口退税率仍为 5%。

（3）本公司控股子公司北京康得新光电材料有限公司、张家港康得新光电材料有限公司为小规模纳税人，增值税税率为 3%；

2、营业税

本公司报告期各项营业税应税收入的营业税率为：5%。

3、企业所得税

（1）本公司于 2011 年 9 月 14 日获北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号 GF201111000210，有效期 3 年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司 2011 年度按 15% 缴纳企业所得税

（3）本公司控股子公司张家港保税区康得菲尔实业有限公司现暂按 25% 的所得税税率预缴。

（4）山东泗水康得新复合材料有限公司、杭州康得新机械有限公司、北京康得新光电材料有限公司、张家港康得新光电材料有限公司、康得商贸（北京）有限公司 2011 年执行 25% 的企业所得税税率。

（5）美国康得新公司企业所提税率为分级税率。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	有限责任公司	张家港市	生产制造	27,875.80	开发生产环保用预涂膜	27,875.80	-	100	100	是	-	-	-
山东泗水康得新复合材料有限公司	有限责任公司	泗水县	生产制造	22,000.00	双向拉伸聚丙烯薄膜	22,000.00	-	100	100	是	-	-	-
康得新美国有限公司	有限责任公司	美国	销售	-	环保预涂膜产品进出口, 销售环保预涂膜产品	75.3943 万美元	-	100	100	是	-	-	-
康得新(北京)商贸有限公司	有限责任公司	北京市	销售	500.00	销售文化用品、塑料制品、化工产品(不含危险化学品)、机械设备; 配送服务。	300.00	-	60	60	是	196.21	3.79	-
北京康得新光光电材料有限公司	有限责任公司	北京市	销售	5,000.00	销售化工产品(不含危险化学品); 投资; 技术推广、技术服务。	5,000.00	-	100	100	是	-	-	-
张家港康得新光电材料有限公司	有限责任公司	张家港市	生产制造	100,000.00	许可经营项目: 无; 一般经营项目: 光学膜的研发、生产、销售; 光电新材料的研发、光电新材料的销售; 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)。(涉及专项审批的, 凭许可证经营)	20,000.00	-	100	100	是	-	-	-

(2) 本公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 本公司非同一控制下企业合并取得的子公司。

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州康得新机械有限公司	有限责任公司	杭州市	生产制造	4,100.00	制造；印刷包装机械（有效期至2013年7月6日）	2,600.00	-	51.22	51.22	是	2,298.78	15.01	-

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

(1) 2011年6月12日,根据张银光、王学锡、白金虎、周浙永分别与公司签订的《股权转让协议》并经杭州海光机械股东会批准,公司分别受让张银光持有的海光机械9%(合225万元)的出资、王学锡持有的海光机械5%(合125万元)的出资、白金虎持有的海光机械3%(合75万元)的出资、周浙永持有的海光机械3%(合75万元)的出资。受让该等出资后,公司持有海光机械20%的出资。

同时,公司与张银光、王学锡、白金虎、周浙永、海光机械签署《增资协议书》,公司向海光机械增资2,100万元,其中,1,600万元计入注册资本,500万元计入资本公积。该次增资完成后,海光机械的注册资本为4,100万元,与前述受让出资合计,公司持有海光机械2,100万元的出资,出资比例为51.22%。2011年7月7日,完成工商变更登记,海光机械更名为杭州康得新,本年度纳入合并范围。

(2) 2011年7月21日,公司与张志清签订《股东出资协议书》,约定公司出资300万元,公司持股比例为60%,张志清出资200万元,持股比例40%,设立康得新(北京)商贸有限公司,本年度纳入合并范围。

(3) 2011年8月5日,公司独资设立了北京康得新光电材料有限公司,注册资本为5000万元,实收资本为5000万元,公司持股比例为100%,本年度纳入合并范围。

(4) 2011年9月8日,公司董事会审议并批准了《公司与北京康得新光电材料有限公司共同出资设立张家港康得新光电材料有限公司的议案》;注册资本为10亿元,实缴注册资本为2亿元,公司持股比例为20%,北京康得新光电材料有限公司持投比例为80%,本公司对张家港康得新光电材料有限公司的表决权比例为100%,本年度纳入合并范围。

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
杭州康得新机械有限公司	47,124,964.30	1,124,964.30
康得新(北京)商贸有限公司	4,905,334.25	-94,665.75
北京康得新光电材料有限公司	49,966,058.59	-33,941.41
张家港康得新光电材料有限公司	199,375,955.36	-624,044.64

本期无不再纳入合并范围的主体。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	-		190,211.82	-		282,797.42
人民币	-		148,138.04	-		258,759.37
美元	3,633.47	6.30	22,894.14	-		-
欧元	981.15	8.16	8,008.64	1,981.15	8.81	17,447.00
英镑	645.03	9.71	6,264.27	645.03	10.22	6,591.05
日元	604,999.82	0.01	4,906.73	-	-	-
银行存款：	-		638,635,364.05	-		660,136,908.53
人民币	-		629,129,157.97	-		658,703,634.67
美元	1,211,031.63	6.30	7,630,589.19	207,667.63	6.62	1,375,320.40
欧元	229,784.61	8.16	1,875,616.89	6,580.76	8.81	57,953.46
英镑	-		-	-		-
其他货币资金：	-		45,131,831.91	-		3,859,871.08
人民币	-		45,131,831.91	-		3,859,871.08
合计	-	-	683,957,407.78	-	-	664,279,577.03

其他货币资金为信用证及银行承兑汇票保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,842,313.30	4,870,000.00
合计	25,842,313.30	4,870,000.00

(2) 期末本公司无已质押的应收票据。

(3) 本期无出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日期	金额	备注
常州市恒鑫包装彩印有限公司	2011.09.14	2012.03.14	2,300,000.00	
保定百年酒业有限公司	2011.09.16	2012.03.16	2,000,000.00	
泸州老窖酿酒有限责任公司	2011.09.23	2012.03.23	1,000,000.00	
无锡市倪华振包装有限公司	2011.08.24	2012.02.24	800,000.00	
郑州泰阳纺织有限公司	2011.08.31	2012.02.29	800,000.00	
合计			6,900,000.00	

(5) 应收票据当期期末较上期期末余额增长了 430.64%，是由于当期本公司扩大销售进一步增加了银行承兑汇票收款所致。

3、应收款项

(1) 应收账款按组合披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合小计	134,485,313.14	100	7,462,980.42	5.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	134,485,313.14	100	7,462,980.42	5.55

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合小计	52,745,723.63	100.00	3,227,760.50	6.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	52,745,723.63	100.00	3,227,760.50	6.12

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款，指单笔金额为150万元以上的应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	132,790,067.38	98.74	6,639,503.37	50,977,117.34	96.65	2,548,855.87
1至2年	679,317.30	0.51	67,931.73	854,063.65	1.62	85,406.37
2至3年	325,478.93	0.24	65,095.79	401,305.47	0.76	80,261.09
3年以上	690,449.53	0.51	690,449.53	513,237.17	0.97	513,237.17
合计	134,485,313.14	100.00	7,462,980.42	52,745,723.63	100.00	3,227,760.50

(2) 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的应收账款。

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，指单笔金额为 150 万元以下、账龄 3 年以上的客户应收款项，经单独测试未发生减值，本公司按照账龄分析法计提坏账准备。

(4) 本报告期内无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

(5) 本报告期内无实际核销应收账款情况。

(6) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
KangDe Xin Eouope b.v.	非关联方	61,165,283.66	1 年以内	45.48
黑龙江爱趣源包装印刷有限公司	非关联方	2,874,000.00	1 年以内	2.14
黑龙江省万事达塑料制品有限公司	非关联方	2,821,967.89	1 年以内	2.10
泸州市双鑫印务有限公司	非关联方	2,052,773.49	1 年以内	1.53
GBC AUSTRALIA PTY LTD	非关联方	1,923,183.38	1 年以内	1.43
合计		70,837,208.42		52.68

(8) 本公司期末无应收关联方账款情况。

(9) 本公司本报告期无终止确认的应收账款情况。

(10) 本公司本报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

(11) 应收账款当期期末较上期期末增长了 154.97%，主要是销售增长相应的应收账款增长所致。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	164,232,491.33	95.68	51,642,834.53	99.82
1至2年	7,386,309.09	4.30	78,469.06	0.15
2至3年	23,849.00	0.02	16,906.98	0.03
3年以上	-	-	231.90	-
合计	171,642,649.42	100.00	51,738,442.47	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
DAVIS-STANDARD,LTC	非关联方	29,329,429.32	1年以内	未到结算期
WESTERN JAPAN TRADING CO.,LTD	非关联方	21,654,501.00	1年以内	未到结算期
TOSHIBA MACHINE CO., LTD	非关联方	14,160,583.80	1年以内	未到结算期
Brwckner Maschinenbau GmbH & Co.KG	非关联方	12,039,828.40	1年以内	未到结算期
泗水昌隆建筑工程有限公司	非关联方	12,000,000.00	1年以内	未到结算期
合计		89,184,342.52		

(3) 本公司本报告期预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 预付账款当期期末较上期期末增长了231.75%，主要是公司本期预付的生产线设备及募投基建项目款项所致。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按组合披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合小计	7,675,050.12	100.00	386,401.52	5.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	7,675,050.12	100.00	386,401.52	5.03

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合小计	6,047,766.55	100.00	304,740.53	5.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	6,047,766.55	100.00	304,740.53	5.04

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	7,625,378.12	99.35	380,734.32	6,029,994.55	99.71	301,499.73

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1至2年	47,472.00	0.62	4,747.20	7,936.00	0.13	793.60
2至3年	1,600.00	0.02	320.00	9,236.00	0.15	1,847.20
3年以上	600.00	0.01	600	600.00	0.01	600.00
合计	7,675,050.12	100.00	386,401.52	6,047,766.55	100.00	304,740.53

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

指单笔金额为 50 万元以下，账龄 3 年以上的客户应收款项，经单独测试未发生减值，本公司按照账龄分析法计提坏账准备。

(3) 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的其他应收款。

(4) 本报告期内无通过重组等其他方式收回的其他应收款金额。

(5) 本报告期内无核销其他应收款情况。

(6) 截止 2011 年 12 月 31 日，其他应收款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 其他应收款金额较大单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江阴美达新材料有限公司	非关联方	4,510,334.07	1 年以内	58.77
应收出口退税款	非关联方	1,629,528.02	1 年以内	21.23
合计		6,139,862.09		80.00

(8) 本公司期末无应收关联方款项。

(9) 本公司本报告期无终止确认的其他应收款项情况。

(10) 本公司本报告期无以其他应收款项为标的进行证券化的情况

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	48,772,385.80	-	48,772,385.80	7,815,315.31	-	7,815,315.31
包装材料	2,026,406.32	-	2,026,406.32	1,383,540.84	-	1,383,540.84
自制半成品	11,293,751.95	90,537.01	11,203,214.94	12,589,499.36	14,559.86	11,216,536.80
产成品	80,976,162.97	92,219.36	80,883,943.61	15,912,976.28	56,965.23	17,214,413.75
在产品	3,527,661.50	-	3,527,661.50	91,604.32	-	91,604.32
发出商品	8,678,422.80	-	8,678,422.80	-	-	-
合计	155,274,791.34	182,756.37	155,092,034.97	37,792,936.11	71,525.09	37,721,411.02

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
自制半成品	14,559.86	90,537.01	-	14,559.86	90,537.01
产成品	56,965.23	92,219.36	-	56,965.23	92,219.36
合计	71,525.09	182,756.37	-	71,525.09	182,756.37

(3) 存货跌价准备情况

期末对存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。

(4) 存货的说明:

期末存货余额较上年期末存货余额增长了310.86%，主要是因为生产与销售规模扩大备库存所致。

7、投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、投资性房地产原价合计	19,325,890.25		19,325,890.25	-
1、房屋、建筑物原价	17,989,824.48		17,989,824.48	-
2、土地使用权原价	1,336,065.77		1,336,065.77	-
二、投资性房地产累计折旧(摊销)	2,276,314.28		2,276,314.28	-
1、投资性房地产累计折旧	2,158,778.91		2,158,778.91	-
2、投资性房地产累计摊销	117,535.37		117,535.37	-
三、减值准备累计金额	-			-
1、房屋、建筑物减值准备	-			-
2、土地使用权减值准备	-			-
四、投资性房地产账面价值	17,049,575.97		17,049,575.97	-
1、房屋、建筑物账面价值	15,831,045.57		15,831,045.57	-
2、土地使用权账面价值	1,218,530.40		1,218,530.40	-

投资性房地产的说明:

本公司投资性房地产为康得工业园厂房对外出租的部分，出租面积为6000平方米，2010年12月31日，租赁期限届满，未续租。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	290,051,649.04	64,951,924.30	5,664,527.48	349,339,045.86

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
其中：房屋及建筑物	135,279,264.14	18,707,704.90		-	153,986,969.04
机械设备	146,431,639.62	34,159,386.34		-	180,591,025.96
电子设备	6,265,619.49	1,598,517.02		4,982,423.73	2,881,712.78
运输工具	1,280,615.76	9,174,564.48		682,103.75	9,773,076.49
其他	794,510.03	1,311,751.56		-	2,106,261.59
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	38,789,989.28	2,821,745.04	15,248,679.26	791,224.51	56,069,189.07
其中：房屋及建筑物	7,812,710.16	2,158,778.91	4,570,858.26	-	14,542,347.33
机械设备	28,754,584.39	-	9,984,480.04	-	38,739,064.43
电子设备	1,307,942.78	-	114,132.53	662,966.13	759,109.18
运输工具	644,976.65	662,966.13	251,548.92	128,258.38	1,431,233.32
其他	269,775.30	-	327,659.51	-	597,434.81
三、固定资产账面净值合计	251,261,659.76	46,881,500.00		4,873,302.97	293,269,856.79
其中：房屋及建筑物	127,466,553.98	11,978,067.73		-	139,444,621.71
机械设备	117,677,055.23	24,174,906.30		-	141,851,961.53
电子设备	4,957,676.71	1,484,384.49		4,319,457.60	2,122,603.60
运输工具	635,639.11	8,260,049.43		553,845.37	8,341,843.17
其他	524,734.73	984,092.05		-	1,508,826.78
四、减值准备合计	-	-		-	-
其中：房屋及建筑物	-	-		-	-
机械设备	-	-		-	-
电子设备	-	-		-	-
运输工具	-	-		-	-
其他	-	-		-	-
五、固定资产账面价值合计	251,261,659.76	46,881,500.00		4,873,302.97	293,269,856.79
其中：房屋及建筑物	127,466,553.98	11,978,067.73		-	139,444,621.71
机械设备	117,677,055.23	24,174,906.30		-	141,851,961.53

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
电子设备	4,957,676.71	1,484,384.49	4,319,457.60	2,122,603.60
运输工具	635,639.11	8,260,049.43	553,845.37	8,341,843.17
其他	524,734.73	984,092.05	-	1,508,826.78

本期折旧额 15,248,679.26 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本公司期末无持有待售的固定资产情况。

(6) 本公司期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(7) 本公司使用权受到限制的固定资产具体情况详见附注十.9 资产抵押情况。

9、在建工程

(1) 单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加额	本期转出	期末数	减值准备	账面净值
张家港二期房屋建筑物	72,161.00	70,185,436.00	-	70,257,597.00	-	70,257,597.00
泗水生产基地	257,411.40	132,875,983.88	-	133,133,395.28	-	133,133,395.28
需安装机器设备	-	357,111.73	-	357,111.73	-	357,111.73
光学膜事业部试生产成本	-	1,139,251.52	-	1,139,251.52	-	1,139,251.52
北京新一线-生产线	-	24,100,819.82	-	24,100,819.82	-	24,100,819.82
合计	329,572.40	228,658,602.95	-	228,988,175.35	-	228,988,175.35

(2) 在建工程的说明:

本期期末在建工程较上期期末增长了 228,658,602.95 元, 主要是由购入未安装的生产线及增加张家港和泗水生产基地的基建工程所致。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	70,433,076.32	144,743,865.22	-	215,176,941.54
工业产权及专有技术	6,621,600.00	10,000,000.00	-	16,621,600.00
其他无形资产	633,128.00	371,631.56	-	1,004,759.56
土地使用权	59,309,854.23	134,372,233.66	-	193,682,087.89
专利权	3,868,494.09	-	-	3,868,494.09
二、累计摊销合计	8,814,003.77	4,181,840.73	-	12,995,844.50
工业产权及专有技术	6,179,514.00	1,942,086.00	-	8,121,600.00
其他无形资产	285,089.00	124,660.71	-	409,749.71
土地使用权	1,339,560.67	1,341,395.34	-	2,680,956.01
专利权	1,009,840.10	773,698.68	-	1,783,538.78
三、无形资产账面净值合计	61,619,072.55	140,562,024.49	-	202,181,097.04
工业产权及专有技术	442,086.00	8,057,914.00	-	8,500,000.00
其他无形资产	348,039.00	246,970.85	-	595,009.85
土地使用权	57,970,293.56	133,030,838.32	-	191,001,131.88
专利权	2,858,653.99	-773,698.68	-	2,084,955.31
四、减值准备合计	-	-	-	-
工业产权及专有技术	-	-	-	-
其他无形资产	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
五、无形资产账面价值合计	61,619,072.55	140,562,024.49	-	202,181,097.04
工业产权及专有技术	442,086.00	8,057,914.00	-	8,500,000.00
其他无形资产	348,039.00	246,970.85	-	595,009.85
土地使用权	57,970,293.56	133,030,838.32	-	191,001,131.88
专利权	2,858,653.99	-773,698.68	-	2,084,955.31

本期摊销额 4,181,840.73 元。

无形资产的说明：

①本公司土地使用权为本公司康得工业园土地使用权（座落于北京市中关村科技园区昌平园第 [54—10] 号），土地使用证号为京昌国用2009出变第（013）号；全资子公司张家港保税区康得菲尔实业有限公司的生产基地土地使用权（座落于张家港保税区台湾路西），土地使用证号为张国用（2010）第0350026号；全资子公司山东泗水康得新复合材料有限公司的土地使用权，土地使用证号为泗国用（2011）第083100000399号。

②截至 2011 年 12 月 31 日，本公司使用权受限制无形资产具体情况见附注十.9 资产抵押情况。

③当期无形资产账面原值较上期增长了 144,743,865.22 元，主要是当期本公司的子公司张家港康得新光电材料有限公司建造光学膜生产基地取得土地使用权所致。

（2）公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发项目费用化支出	-	39,085,168.32	39,085,168.32	-	-
合计	-	39,085,168.32	39,085,168.32	-	-

11、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	形成来源	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
杭州康得新机械有限公司	非同一控制合并	-	1,705,272.48	-	1,705,272.48
合		-	1,705,272.48	-	1,705,272.48

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,343,727.86	570,741.48
政府补助	229,198.44	229,375.34
未实现利润	600,211.52	203,760.41
小 计	2,173,137.82	1,003,877.23
递延所得税负债：		
合并调整*	207,800.46	102,366.49
小计	207,800.46	102,366.49

*根据企业会计准则第 33 号-合并财务报表规定，张家港保税区康得菲尔实业有限公司按照本公司固定资产折旧政策，将固定资产折旧残值率 5%调整为 10%，因此形成暂时性差异。

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	-17,989,134.21	-
合计	-17,989,134.21	-

(3) 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 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2015 年	-1,681,838.23	-1,681,838.23	-
2016 年	-16,307,295.98	-	-
合计	-17,989,134.21	-1,681,838.23	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目	-
资产减值损失	7,465,721.31
政府补贴	1,527,989.63
未实现利润	4,001,410.10
合计	12,995,121.04
应纳税差异	-
合并调整	831,201.80
合计	831,201.80

13、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,532,501.03	4,316,880.91	-	-	7,849,381.94
二、存货跌价准备	71,525.09	182,756.37	-	71,525.09	182,756.37
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	3,604,026.12	4,499,637.28	-	71,525.09	8,032,138.31

14、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	34,000,000.00	-
保证借款	386,000,000.00	-
信用借款	100,000,000.00	80,000,000.00
议付信用证借款	70,182,342.29	-
票据未到期贴现	62,877,435.45	-
出口押汇	5,295,870.44	-
合计	658,355,648.18	80,000,000.00

(2) 本公司期末无已到期未偿还的短期借款。

15、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	57,741,130.01	1,877,600.00
合计	57,741,130.01	1,877,600.00

当期期末增加的应付票据是尚未到期的应付票据，期末应付票据比上年期末应付票据增加了55,863,530.01元，主要是生产规模扩大采购商品采用票据方式付款增加所致。

16、应付账款

(1)

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
1年以内	58,525,806.37	42,584,232.85
1-2年	1,820,870.00	1,777,147.61
2-3年	468,500.00	28,890.03
3年以上	54,769.23	40,800.00
合计	60,869,945.60	44,431,070.49

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 当期应付账款较上期末增长了 37.00%，主要是由于销售增长相应的增加了原材料采购所致。

17、预收款项

(1)

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
1年以内	40,601,572.94	19,730,976.67
1-2年	43,640.81	-
合计	40,645,213.75	19,730,976.67

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 预收账款当期期末比上期期末增长 106.00%，主要是当期预收预涂膜和 BOPP 膜的货款增加所致。

18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	310,363.00	40,798,089.25	39,183,995.91	1,924,456.34

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
职工福利费	-	534,753.49	534,753.49	-
社会保险费	351,946.74	6,871,239.43	6,631,798.63	591,387.54
其中：医疗保险费	55,089.20	1,489,360.68	1,437,400.81	107,049.07
基本养老保险费	283,152.66	4,723,018.81	4,575,286.76	430,884.71
失业保险费	5,169.00	398,589.58	384,486.77	19,271.81
工伤保险费	4,666.07	132,719.13	129,551.38	7,833.82
生育保险费	3,869.81	127,551.23	105,072.91	26,348.13
住房公积金	-	2,489,997.20	2,298,122.20	191,875.00
教育及工会经费	695,313.12	529,621.20	369,440.43	855,493.89
其他	-	-	-	-
合计	1,357,622.86	51,223,700.57	49,018,110.66	3,563,212.77

(1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

(2) 工会经费和职工教育经费金额 529,621.20 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

(3) 当期应付职工薪酬较上期末增长了 162.46%，主要是当期生产规模扩大，公司人员有所增加使应付工资、职工教育经费和工会经费增加所致。

19、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-455,643.16	1,272,744.55
营业税	-	5,833.33
企业所得税	13,323,071.53	2,837,597.61
个人所得税	36,441.54	33,924.68
城市维护建设税	252,905.92	67,558.27
教育费附加	194,098.37	40,534.96

项目	期末数	期初数
堤围防护费	12,755.71	8,750.08
土地使用税	173,333.80	
其他	115,500.00	
合计	13,652,463.71	4,266,943.48

本期期末应交税费比上年增长了 9,385,520.23 元，主要是由于本期净利润增长计提应交所得税增长所致。

20、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	839,336.11	114,888.89
长期借款应付利息	-	262,040.43
合计	839,336.11	376,929.32

21、其他应付款

(1)

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
1 年以内	3,819,554.68	1,093,499.31
1-2 年	6,269.14	23,614.77
2-3 年	20,954.77	-
3 年以上	46,845.00	46,845.00
合计	3,893,623.59	1,163,959.08

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 其他应付款的说明：

期末数比上期期末数增长了 234.52%，主要是本期收到保证金增长所致。

22、长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	-	65,000,000.00
保证借款	-	35,000,000.00
合计	-	100,000,000.00

23、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
政府拨款专项资金	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司专项应付款明细如下：

单位：元 币种：人民币

年度	项目名称	金额
2008 年度	北京市昌平区科学技术委员会科技经费拨款	100,000.00

24、其他非流动负债

(1)

单位：元 币种：人民币

其他非流动负债类别	期末数	期初数
递延收益	6,927,989.63	1,745,980.30

(2) 本公司收到属于递延收益的财政补助明细如下：

单位：元 币种：人民币

财政补助内容	补助金额	转入营业外收入		2011-12-31
		总额	其中：当期转入	
北京技术交易促进中心知识产权专项支持经费	250,000.00	123,997.75	51,651.00	126,002.25

财政补助内容	补助金额	转入营业外收入		2011-12-31
		总额	其中：当期转入	
北京工业促进局发放市级企业技术中心专项补助款	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
北京高技术创业服务中心自主创新科技专项资金	800,000.00	398,012.62	166,339.67	401,987.38
数字预涂膜技术研发及产业化项目拨款	5,400,000.00	-	-	5,400,000.00
合计	7,450,000.00	522,010.37	217,990.67	6,927,989.63

其他非流动负债说明：

(1) 根据 2009 年 6 月 29 日董事会决议预定本公司自行研发的专利权产生效益时间为五年，对应的专利权于 2009 年 6 月从研发支出--资本化支出转入无形资产—专利权,相应的政府补助按五年分期转入营业外收入。

(2) 本期期末其他流动负债比上年期末数增加了 5,182,009.33 元，主要是本期新增了数字预涂膜技术研发及产业化项目政府补贴收入 540 万元所致。

25、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	161,600,000.00	-	-	161,600,000.00	-	161,600,000.00	323,200,000.00

2011 年 04 月 15 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过 2010 年度权益分派方案，以公司现有总股本 161,600,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。转增后总股本增至 323,200,000 股。

26、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	573,587,673.83	-	161,600,000.00	411,987,673.83
其他资本公积	-	13,591,031.08	-	13,591,031.08
合计	573,587,673.83	-	161,600,000.00	425,578,704.91

(1) 2011年04月15日召开的2010年年度股东大会审议通过2010年度权益分派方案，以公司现有总股本161,600,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。减少资本溢价161,600,000.00元。

(2) 根据公司2011年5月26日召开的2011年第二次临时股东大会授权，董事会认为公司已符合《股票期权激励计划（修订稿）》规定的各项授权条件，确定本次股票期权授予的授权日为：2011年5月27日，本年度摊销期权费用金额为13,591,031.08元。

27、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,787,869.77	14,949,562.37	-	30,737,432.14
合计	15,787,869.77	14,949,562.37	-	30,737,432.14

公司按照可供分配的利润计提10%的盈余公积。

28、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	139,016,319.39	-
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后 年初未分配利润		-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	130,766,718.48	-
减：提取法定盈余公积	14,949,562.37	10%
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	7,271,999.98	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	247,561,475.52	-

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入\营业成本分类

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,512,141,975.64	517,159,245.41
其他业务收入	13,879,262.84	7,041,901.07
营业成本	1,229,967,250.82	386,934,282.25

(2) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
亮光 BOPP 预涂膜	334,804,411.90	237,235,101.66	208,712,066.67	151,251,059.81
亚光 BOPP 预涂膜	176,909,629.76	138,524,352.82	173,228,226.20	137,062,237.88
PET 预涂膜	146,972,916.64	79,757,647.90	40,642,176.89	22,063,048.77
BOPP 膜	776,874,936.84	728,733,726.57	66,197,868.17	60,895,224.90
覆膜机	76,557,003.58	44,839,870.57	28,378,907.48	15,463,873.58
光学膜	23,076.92	25,309.55	-	-
合计	1,512,141,975.64	1,229,116,009.07	517,159,245.41	386,735,444.94

(3) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	477,268,398.12	378,612,080.22	144,934,754.64	110,614,131.19
华东	589,511,662.45	505,461,241.37	163,919,915.73	135,383,544.41
华南	177,999,436.30	136,731,524.23	39,126,516.27	28,907,552.25
华中	38,788,576.06	31,065,770.57	10,038,298.19	7,851,107.13

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北	12,025,421.71	9,579,318.60	4,855,807.61	3,713,771.30
西南	29,572,461.68	26,748,842.30	25,443,770.02	22,810,874.77
国外	186,976,019.32	140,917,231.78	128,840,182.95	77,454,463.89
合计	1,512,141,975.64	1,229,116,009.07	517,159,245.41	386,735,444.94

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
无锡市联华印刷包装材料有限公司	180,764,953.63	11.85
张家港保税区强峰国际贸易有限公司	127,111,274.79	8.33
KangDe Xin Eouroe b.v.	90,071,057.29	5.90
北京盛世中光科技发展有限公司	85,845,323.44	5.63
北京普通宇恒贸易有限公司	55,642,003.85	3.65
前五名客户合计	539,434,613.00	35.36

当期收入较上期增长了 191.11%，主要是由于生产规模扩大，加大市场开拓，扩大销售所致。

30、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	-	73,124.98	5%
城市维护建设税	1,828,956.39	174,885.17	5%
教育费附加	1,483,861.09	135,146.57	3%
水利建设基金	41,095.31	-	
合计	3,353,912.79	383,156.72	

当期营业税金及附加较上期增加了 2,970,756.07 元，主要原因是当期缴纳城建税和教育费附加所致。

31、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	11,690,875.59	9,291,012.42
工资	4,080,731.81	1,907,745.00
差旅费	1,465,090.48	684,903.01
办公费	1,017,662.59	773,737.70
社保费	937,605.49	484,217.79
五项费用小计	19,191,965.96	13,141,615.92
其他费用小计	5,676,759.70	2,963,664.27
销售费用合计	24,868,725.66	16,105,280.19

当期销售费用较上期增长了 54.41%，主要是销售收入的增长，运输费、工资等费用随着销售收入的增长而增长所致。

32、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	13,876,065.56	3,616,608.00
期权费用	13,591,031.08	-
研发支出	7,257,847.28	6,495,335.44
地方规费	3,182,971.72	
社保费用	2,982,038.81	775,706.21
五项费用小计	40,889,954.45	10,887,649.65
其他费用	23,910,475.52	17,954,939.76
合计	64,800,429.97	28,842,589.41

公司本年度管理费用较上年增长了 124.67%，主要原因当期销售增长导致的人员工资的增长以及本期公司摊销期权费用所致。

33、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,914,561.81	10,976,370.67
减：利息收入	3,389,431.99	1,245,896.90
银行手续费	1,350,683.36	662,486.15
汇兑损益	7,638,935.17	1,986,642.19
票据贴现及信用证议付费用	7,081,039.58	383,000.00
合计	34,595,787.93	12,762,602.11

公司本年度财务费用较上年增长了 171.07%，主要原因是当期扩大生产规模而向银行借款增加导致利息支出增加以及销售增长引起的汇兑损益的增加、银行费用增加所致。

34、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,101,687.29	644,247.31
二、存货跌价损失	111,231.28	71,525.09
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	4,212,918.57	715,772.40

35、营业外收入

(1)

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得	-	-	
其中：固定资产处置利得	-	-	
无形资产处置利得	-	-	
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	3,346,884.67	4,283,768.37	3,346,884.67
其他	17,233.20	25228.52	17,233.20
合计	3,364,117.87	4,308,996.89	3,364,117.87

(2) 政府主要补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
北京市财政局关于包装协会高新技术防滑膜项目拨款	800,000.00
昌平区发改委支持项目资金补助	500,000.00
昌平经信委拨款	500,000.00
北京昌平科学技术委员会支持拨款	500,000.00
开发奖励	301,000.00
递延收益转入	217,990.67
昌平财政局扶持资金拨款	159,794.00
昌平区发改委支持项目资金补助	150,000.00
合计	3,128,784.67

36、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置	104,725.50	-	104,725.50
其中：固定资产处置损失	104,725.50	-	104,725.50
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非常损失	-	-	-
捐赠支出	180,000.00		180,000.00
其他	-	-	-
合计	284,725.50	-	284,725.50

营业外支出主要是本公司向昌平区慈善协会捐赠支出。

37、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	37,732,834.96	12,905,795.31
递延所得税调整	-1,010,028.22	-231,786.57
合计	36,722,806.74	12,674,008.74

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=PO ÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	130,766,718.48	70,092,451.55
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,567,403.89	3,678,974.50
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	128,199,314.59	66,413,477.05
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1=P0+V$	130,766,718.48	70,092,451.55
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	128,199,314.59	66,413,477.05
期初股份总数	S0	161,600,000.00	121,200,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	161,600,000.00	138,033,333.33
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	40,400,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	12	5
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	323,200,000.00	276,066,666.67

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	873,103.81	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	324,073,103.81	276,066,666.67
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		873,103.81	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0=P_0 \div S$	0.4046	0.2539
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0'=P_0' \div S$	0.3967	0.2406
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1=P_1 \div X_2$	0.4035	0.2539
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1'=P_1' \div X_2$	0.3956	0.2406

39、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	350,157.08	-11,134.10
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	350,157.08	-11,134.10
5.其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	350,157.08	-11,134.10

40、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
补贴收入	8,528,894.00
利息收入	3,389,424.99
保证金收入	1,070,000.00
其他收入	1,902,516.01
合计	14,890,835.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
费用付现	30,015,810.00
保证金\押金	1,299,328.17
捐赠支出	180,000.00
往来款	17,468,639.83
合计	48,963,778.00

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非同一控制下合并控股子公司	459,901.61
合计	459,901.61

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
国内信用证议付手续费	1,053,968.15

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	130,578,798.37	70,092,451.55
加：资产减值准备	4,212,918.57	715,772.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,220,897.67	13,779,522.53
无形资产摊销	4,153,937.85	1,918,598.32
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	28,069,059.75	10,976,370.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,115,462.19	-315,387.42

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	105,433.97	83,600.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-102,470,426.26	-2,251,888.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-250,416,750.28	-36,766,545.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	332,479,189.31	50,863,014.94
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	160,817,596.76	109,095,509.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	683,957,407.78	664,279,577.03
减：现金的期初余额	664,279,577.03	161,098,984.71
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	19,677,830.75	503,180,592.32

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	683,957,407.78	664,279,577.03
其中：库存现金	190,211.82	282,797.42
可随时用于支付的银行存款	638,635,364.05	660,136,908.53
已指定用途的其他货币资金	45,131,831.91	3,859,871.08
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-

项目	期末数	期初数
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	683,957,407.78	664,279,577.03

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
康得投资集团有限公司	母公司	投资	北京	钟玉	工业	9367	34.42%	34.42%	钟玉	10194999-5

本企业的母公司情况的说明

康得投资集团有限公司前身是北京海淀区康得机电工程公司，成立于1988年12月20日，经营范围：投资及投资管理；环保用有机膜、印刷材料的技术开发；技术服务；技术咨询；销售机械电器设备等。

2、本公司控制的子公司：

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	有限公司	生产	张家港	钟玉	工业	27,875.80	100	100	78127750-3
山东泗水康得新复合材料有限公司	有限公司	生产	泗水县	钟玉	工业	22,000.00	100	100	55994858-0
康得新美国有限公司	有限公司	贸易	美国		贸易		100	100	
杭州康得新机械有限公司	有限公司	生产	杭州市	钟玉	工业	4,100.00	51.22	51.22	56876966-4
康得新（北京）商贸有限公司	有限公司	贸易	北京市	袁伟	贸易	500.00	60	60	58084843-7
北京康得新光光电材料有限公司	有限公司	贸易	北京市	钟玉	贸易	5,000.00	100	100	58083959-X
张家港康得新光光电材料有限公司	有限公司	生产	张家港市	钟玉	工业	100,000.00	100	100	58373050-6

3、关联交易情况

(1) 提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
北京康得通用设备有限公司	垫付水电费	市价	-		-707,552.14	100.00

(2) 关联租赁情况

无

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

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
康得投资集团、钟玉	北京康得新复合材料股份有限公司	35,000,000.00	2010.11.10	2011.5.31	是
康得投资集团	北京康得新复合材料股份有限公司	10,000,000.00	2011.11.18	2012.3.16	否
康得投资集团	北京康得新复合材料股份有限公司	10,000,000.00	2011.11.11	2012.3.9	否
钟玉	北京康得新复合材料股份有限公司	30,000,000.00	2011.1.7	2012.1.3	否
康得投资集团、钟玉	北京康得新复合材料股份有限公司	200,000,000.00	2011.5.19	2012.5.19	否
康得投资集团	北京康得新复合材料股份有限公司	100,000,000.00	2011.6.7	2012.5.24	否
康得投资集团、钟玉	北京康得新复合材料股份有限公司	40,000,000.00	2011.6.20	2012.6.20	否
康得投资集团	北京康得新复合材料股份有限公司	30,000,000.00	2011.12.2	2012.12.1	否
康得投资集团	北京康得新复合材料股份有限公司	215,000,000.00	2011.6.13	2012.6.13	否
康得投资集团	北京康得新复合材料股份有限公司	200,000,000.00	2011.9.15	2012.9.14	否
康得投资集团	北京康得新复合材料股份有限公司	\$4,930,000.00	2011.10.11	一年期	否

(4) 上市公司应付关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
其他应付款	北京康得通用设备有限公司	-	457,172.87

(5) 关联交易代收代付

无

(6) 本报告期其他关联交易。

无

(7) 本公司报告期无关联托管情况。

(8) 本公司报告期无关联承包情况。

4、关键管理人员报酬

2011 年度和 2010 年度本公司关键管理人员分别为 228.71 万元和 241.42 万元。

七、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 2009 年 7 月 10 日北京市第一中级人民法院开庭审理并于 2009 年 11 月 3 日作出 (2008) - 民初字第 15766 号民事判决书，判决英发纸品制造厂有限公司在判决生效后十日内给付本公司货款人民币 417,105.80 元并赔偿相应的利息损失。本公司于 2009 年 12 月 18 日收到对方的上诉状，因被告英发纸品制造厂有限公司未签收判决书及上诉状，法院于 2010 年 2 月 3 日进行了公告送达，公告期为 6 个月。二审审理期间，上诉人英发纸品制造（东莞）有限公司经法院传唤无正当理由拒不到庭故裁定其自动撤回上诉处理，原判决发生法律效力，二审案件受理费由其负担。

(2) 2010年3月1日,北京市昌平区人民法院作出判决,要求深圳市华风彩印刷有限公司给付欠款人民币169,461.91元及其利息,本公司于2010年6月12日向北京市昌平区人民法院申请强制执行,北京市昌平区人民法院将该案移送至深圳市宝安区人民法院执行。2011年,公司在法院的协调下已同对方签署了《执行和解协议》。

(3) 南京市栖霞区人民法院于2009年10月15日作出(2009)栖民一初字第2886号民事判决书,判决张今杰偿还本公司欠款人民币29,268.08元及利息,南京市栖霞区人民法院于2010年6月11日做出终结执行的裁定。2010年10月18日本公司向法院提交《恢复执行申请书》,该案未执行完毕。经查,由于被执行人张今杰名下无任何财产,截止2011年9月5日该案中止执行。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2011年12月31日,本公司无为其他单位提供债务担保事项。

八、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2011年12月31日,本公司无重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

截至财务报表批准报出日,本公司无重要的资产负债表日后事项。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

北京康得新公司第二届董事会第三次会议决议:

(1) 拟以2011年12月31日的总股本32,320万股为基数,拟按每10股派发现金股利人民币0.4元(含税),共计人民币1,292.80万元。

(2) 拟以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。

该议案需提交2011年度股东大会审议。

3、其他资产负债表日后事项说明

2012年1月18日，张家港康得新光电材料有限公司取得土地使用权证，证件号为张国用（2012）第0740005号。

十、其他重要事项

1、非货币性资产交换

本公司本报告期无非货币性资产交换。

2、债务重组

本公司本报告期无债务重组事项。

3、企业合并

本公司本报告期无企业合并事项。

4、租赁

本公司本报告期无租赁事项。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本公司期末无发行在外的、可转换为股份的金融工具。

6、以公允价值计量的资产和负债

本公司本报告期无以公允价值计量的资产和负债。

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	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	期末金额
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（不含衍生金融资产）	578,452.84	-	-	-	2,004,539.59
2.衍生金融资产	-	-	-	-	-
3.贷款和应收款	-	-	-	566,415.16	10,864,560.86
4.可供出售金融资产	-	-	-	-	-
5.持有至到期投资	-	-	-	-	-
金融资产小计	578,452.84	-	-	566,415.16	12,869,100.45
金融负债	5,683,356.62	-	-	-	47,303,759.25

8、年金计划主要内容及重大变化

本公司本报告期无年金计划。

9、资产抵押情况

本公司全资子公司张家港保税区康得菲尔实业有限公司以坐落于张家港市金港镇保税区上海路南侧、台湾路西侧 01 号康得菲尔厂房（房屋所有权证为张房权证金字第 0000210952 号及土地使用权（座落于张家港保税区台湾路，土地使用证号为张国用（2010）第 0350026 号）为在中国建设银行股份有限公司张家港港城支行将要与其在 2011 年 11 月 24 日至 2013 年 11 月 21 日期间签订的所有借款合同提供抵押担保，抵押授信金额为 4400 万元，公司实际收到抵押贷款为 3400 万元。截止 2011 年 12 月 31 日，张家港保税区康得菲尔公司已向建行张家港港城支行借款共计 9000 万元。

10、其他

（1）兴业银行北京亚运村支行于 2011 年 10 月 28 日向北京康得新公司发放信用免担保贷款人民币 10000 万元，期限为一年。

（2）根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务总局、江苏省地方税务局联合颁发的

《高新技术企业证书》（证书编号 GR201132000430），发证时间为 2011 年 8 月 2 日，有效期为三年。本公司全资子公司张家港保税区康得菲尔实业有限公司正在依照法定程序到主管税务机关办理税收优惠政策的相关事宜。

(3) 2011年9月26日本公司第三次临时股东大会通过向全资子公司张家港保税区康得菲尔实业有限公司、山东泗水康得新复合材料有限公司提供新增贷款额度90,000万元。

截止2011年12月31日本公司为子公司担保如下：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保期限	担保是否已经履行完毕
北京康得新复合材料股份有限公司	张家港保税区康得菲尔实业有限公司	104,000,000.00	2011.6.21	24 个月	否
北京康得新复合材料股份有限公司	张家港保税区康得菲尔实业有限公司	738,400,000.00	2011.11.11	12 个月	否
北京康得新复合材料股份有限公司	张家港保税区康得菲尔实业有限公司	200,000,000.00	2011.12.15	12 个月	否
北京康得新复合材料股份有限公司	张家港保税区康得菲尔实业有限公司	22,000,000.00	2011.12.22	12 个月	否

(4) 截止2011年12月31日控股股东康得集团投资有限公司持有本公司股份总额的93.50%处于质押状态。

(5) 2011年12月27日本公司的子公司山东泗水康得新复合材料有限公司与江阴美达新材料有限公司签订《解除租赁合同协议》，山东泗水自2011年12月16日始，不再租赁江阴美达新材料有限公司设备进行经营。协议中规定：截止2011年12月15日24时止，即合同期满一年，双方解除原签订的租赁合同。

(6) 2011年9月26日本公司第三次临时股东大会通过《关于公司向特定对象非公开发行A股股票方案的议案》，本次非公开向特定对象发行股票不超过20亿元人民币，该事项正在进行中。

(7) 截止2011年12月31日本公司开立信用证余额为人民币280,355,973.55元，其中外币折合美元25,166,822.40。

(8) 截止2011年12月31日本公司开立保函余额为美元328,199.45。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合小计	128,268,244.31	100	4,922,668.72	3.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	128,268,244.31	100	4,922,668.72	3.84

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合小计	58,188,210.21	100.00	3,227,760.50	5.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	58,188,210.21	100.00	3,227,760.50	5.55

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款，指单笔金额为150万元以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	126,572,998.55	98.68	4,099,191.67	56,419,603.92	96.96	2,548,855.87
1至2年	679,317.30	0.53	67,931.73	854,063.65	1.47	85,406.37

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2至3年	325,478.93	0.25	65,095.79	401,305.47	0.69	80,261.09
3年以上	690,449.53	0.54	690,449.53	513,237.17	0.88	513,237.17
合计	128,268,244.31	100.00	4,922,668.72	58,188,210.21	100.00	3,227,760.50

(2) 本报告期内无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，指单笔金额为 150 万元以下、账龄 3 年以上的客户应收账款，经单独测试未发生减值，本公司按照账龄分析法计提坏账准备。

(4) 本报告期内无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

(5) 本报告期内无实际核销应收账款情况。

(6) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
Kangde xin Europe BV	非关联方	56,033,252.66	1 年以内	43.68
kangde xin america llc	全资子公司	42,541,830.64	1 年以内	33.17
泸州市双鑫印务有限公司	非关联方	2,052,773.49	1 年以内	1.60
GBC AUSTRALIA PTY LTD	非关联方	1,923,183.38	1 年以内	1.50
上海当纳利印刷有限公司	非关联方	1,838,772.10	1 年以内	1.43
合计		104,389,812.27		81.38

(8) 本公司期末应收关联方账款情况。

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
kangde xin america llc	子公司	42,541,830.64	33.17
康得新（北京）商贸有限公司	子公司	1,313,130.10	1.02
杭州康得新机械有限公司	子公司	542,057.22	0.42
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	子公司	192,147.06	0.15
合计		44,589,165.02	34.76

(9) 本公司本报告期无终止确认的应收款项情况。

(10) 本公司本报告期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合小计	141,291,397.23	100.00	121,599.62	0.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	141,291,397.23	100.00	121,599.62	0.09

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合小计	9,043,612.18	100.00	3,364.80	0.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	9,043,612.18	100.00	3,364.80	0.04

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	141,245,325.23	99.97	116,452.42	9,027,440.18	99.82	284.00
1 至 2 年	45,472.00	0.03	4,547.20	6,336.00	0.07	633.60
2 至 3 年	-	-	-	9,236.00	0.10	1,847.20
3 年以上	600.00	0.00	600.00	600.00	0.01	600.00
合计	141,291,397.23	100.00	121,599.62	9,043,612.18	100.00	3,364.80

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

指单笔金额为 50 万元以下，账龄 3 年以上的客户应收款项，经单独测试未发生减值，本公司按照账龄分析法计提坏账准备。

(3) 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的其他应收款。

(4) 本报告期内无通过重组等其他方式收回的其他应收款金额。

(5) 本报告期内无核销其他应收款情况。

(6) 截止 2011 年 12 月 31 日，其他应收款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 其他应收款金额较大单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山东泗水康得新复合材料有限公司	关联方	113,596,088.06	1 年以内	80.40
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	关联方	25,196,188.85	1 年以内	17.83
出口退税款	非关联方	1,629,528.02	1 年以内	1.15
合计		140,421,804.93		99.38

(8) 本公司期末应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
山东泗水康得新复合材料有限公司	控股子公司	113,596,088.06	80.40
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	控股子公司	25,196,188.85	17.83
北京康得新光电材料有限公司	控股子公司	124,000.00	0.09
合计		138,916,276.91	98.32

(9) 本公司本报告期无终止确认的其他应收款项情况。

(10) 本公司本报告期无以其他应收款项为标的进行证券化的情况。

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	成本法	277,717,053.70	277,717,053.70	-	277,717,053.70	100	100	-	-	-	-
山东泗水康得新复合材料有限公司	成本法	220,000,000.00	220,000,000.00	-	220,000,000.00	100	100	-	-	-	-
康得新美国有限公司	成本法	5,003,736.55	1,900,780.19	3,102,956.36	5,003,736.55	100	100	-	-	-	-
杭州康得新机械有限公司	成本法	26,000,000.00	-	26,000,000.00	26,000,000.00	51.22	51.22	-	-	-	-
康得新商贸（北京）有限公司	成本法	3,000,000.00	-	3,000,000.00	3,000,000.00	60	60	-	-	-	-
北京康得新光电材料有限公司	成本法	50,000,000.00	-	50,000,000.00	50,000,000.00	100	100	-	-	-	-
张家港康得新光电材料有限公司	成本法	150,000,000.00	-	150,000,000.00	150,000,000.00	100	100	-	-	-	-
合计		731,720,790.25	499,617,833.89	232,102,956.36	731,720,790.25						

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	694,590,240.70	481,150,409.67
其他业务收入	59,419,700.94	92,686,997.46
营业成本	549,167,419.21	445,298,728.09

(2) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
亮光 BOPP 预涂膜	256,146,651.64	186,739,652.99	209,133,986.35	154,318,080.65
亚光 BOPP 预涂膜	145,808,520.77	110,900,776.51	139,459,197.65	107,163,754.60
PET 预涂膜	121,168,593.46	63,620,967.39	40,812,770.05	22,473,458.87
BOPP 膜	121,343,754.00	112,724,720.44	63,365,548.14	59,135,971.49
覆膜机	50,122,720.83	24,270,214.94	28,378,907.48	15,463,873.58
合计	694,590,240.70	498,256,332.27	481,150,409.67	358,555,139.20

(3) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	235,940,825.72	164,726,704.35	144,934,754.64	110,614,131.19
华东	148,425,457.36	100,292,730.17	122,409,246.44	91,897,263.13
华南	74,036,502.95	48,879,584.27	39,126,516.27	28,907,552.25
华中	13,799,147.24	9,887,544.53	10,038,298.19	7,851,107.13
西北	6,614,547.94	4,590,622.69	4,855,807.61	3,713,771.30
西南	25,532,565.65	22,695,179.09	25,443,770.02	22,810,838.77
国外	190,241,193.84	147,183,967.17	134,342,016.50	92,760,475.43
合计	694,590,240.70	498,256,332.27	481,150,409.67	358,555,139.20

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
张家港保税区强峰国际贸易有限	100,783,469.37	13.37
北京盛世中光科技发展有限公司	85,845,323.44	11.39
Kangde xin Europe BV	83,523,480.77	11.08
北京普通宇恒贸易有限公司	55,642,003.85	7.38
kangde xin america llc	46,820,172.65	6.21
合计	372,614,450.08	49.43

5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	107,405,426.23	71,778,246.59

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	1,924,374.32	476,476.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,979,070.86	6,500,910.34
无形资产摊销	1,530,067.53	1,583,072.31
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	21,674,340.95	7,829,116.67
投资损失（收益以“－”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-288,479.26	-51,803.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-21,053,871.21	2,419,589.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-95,717,008.20	8,523,352.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	88,476,469.38	29,471,093.76
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	110,930,390.60	128,530,055.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	327,244,719.39	402,159,775.92
减：现金的期初余额	402,159,775.92	161,022,500.42
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	-74,915,056.53	241,137,275.50

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-104,725.50	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,346,884.67	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-

项目	金额	说明
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-162,766.80	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	511,988.48	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	2,567,403.89	

2、境内外会计准则下会计数据差异

本公司无需按境外会计准备披露会计数据。

3、净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.74%	0.4046	0.4042
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.49%	0.3967	0.3963

法定代表人：钟 玉

主管会计工作负责人：王 瑜

会计机构负责人：杨振兴

日 期：2012.02.10

日 期：2012.02.10

日 期：2012.02.10

第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人钟玉先生、主管会计工作负责人王瑜女士及会计机构负责人（会计主管人员）杨振兴先生签名并盖章的会计报表。
- 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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件备置于公司董事会办公室备查。

法定代表人：钟 玉
北京康得新复合材料股份有限公司
2012年2月10日