

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

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

审计意见提示

未经审计。

公司负责人钟玉、主管会计工作负责人王瑜及会计机构负责人(会计主管人员)张昕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、康得新	指	北京康得新复合材料股份有限公司
康得集团	指	康得投资集团有限公司
张家港康得菲尔	指	张家港保税区康得菲尔实业有限公司
山东泗水	指	山东泗水康得新复合材料有限公司
张家港光电	指	张家港康得新光电材料有限公司
西南证券、保荐人	指	西南证券股份有限公司
杭州康得新	指	杭州康得新机械有限公司
元	指	人民币元
A 股、股	指	人民币普通股

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	002450	B 股代码	
A 股简称	康得新	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	北京康得新复合材料股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	康得新		
公司的法定英文名称	Beijing Kangde Xin Composite Material Co.,Ltd		
公司的法定英文名称缩写	KDX		
公司法定代表人	钟玉		
注册地址	北京市昌平区振兴路 26 号		
注册地址的邮政编码	102200		

办公地址	北京市昌平区振兴路 26 号
办公地址的邮政编码	102200
公司国际互联网网址	http://www.kangdexin.com
电子信箱	kdx @ kdxfilm.com

## (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钟凯	王山
联系地址	北京市昌平区振兴路 26 号	北京市昌平区振兴路 26 号
电话	010-89710777	010-89710777
传真	010-80107261-6218	010-80107261-6218
电子信箱	zhongkai @ kdxfilm.com	wangshan @ kdxfilm.com

## (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

# 三、主要会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	961,642,839.58	647,395,840.48	48.54%
营业利润 (元)	213,096,827.94	72,623,975.89	193.42%
利润总额 (元)	213,094,813.46	73,218,301.76	191.04%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	180,067,149.89	59,178,958.1	204.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	180,038,862.2	58,718,050.84	206.62%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	76,014,690.17	75,277,360.27	0.98%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	3,898,398,771.97	1,899,162,926.27	105.27%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,795,514,398.56	1,027,416,635.55	172.09%
股本 (股)	619,620,000	323,200,000	91.71%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.3371	0.1144	194.67%
稀释每股收益（元/股）	0.3337	0.1144	191.7%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.337	0.1135	196.92%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.44%	5.76%	11.81%
加权平均净资产收益率（%）	15.76%	6.44%	9.32%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	6.44%	5.71%	12.78%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	15.76%	6.39%	9.37%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1227	0.2329	-47.32%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.5117	3.1789	41.93%
资产负债率（%）	27.66%	44.59%	-37.96%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

- 1、上述数据是以公司合并报表数据填列。
- 2、上述净利润、基本每股收益、净资产收益率、股东权益、每股净资产等指标是以归属上市公司股东的数据填列，基本每股收益及加权平均净资产收益率按加权平均法计算。
- 3、公司上年同期每股收益为0.18元，因本年度内公司实施了公积金转增股本每10股转增6股的权益分派方案，现公司按照调整后的股本数列示上年同期每股收益为0.1144元。
- 4、上述基本每股收益、扣除非经常损益后的基本每股收益、稀释每股收益以四舍五入计。

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

**(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-300,000	
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）	327,985.52	
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		
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	-30,000	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-30,302.17	
合计	28,287.69	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	110,374,820	34.15%	102,500,000		66,224,892		168,724,892	279,099,712	45.04%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	109,199,180	33.79%			65,519,508		65,519,508	174,718,688	28.2%
其中：境内法人持股	107,373,100	33.22%			64,423,860		64,423,860	171,796,960	27.73%
境内自然人持股	1,826,080	0.57%			1,095,648		1,095,648	2,921,728	0.47%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	1,175,640	0.36%			705,384			1,881,024	0.3%
二、无限售条件股份	212,825,180	65.85%			127,695,108			340,520,288	54.96%
1、人民币普通股	212,825,180	65.85%			127,695,108			340,520,288	54.96%
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	323,200,000	100%	102,500,000		193,920,000			619,620,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

经2011年年度股东大会批准，公司以2011年12月31日的总股本32,320万股为基数，每10股转增6股，总股本增加为51,712万股；经2011年9月26日召开的公司2011年第三次临时股东大会批准，证监许可【2012】498号文件批复，于2012年6月非公开发行股票10,250万股，总股本增加为61,962万股。

股份变动的过户情况

2012年6月4日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了非公开发行相关股份的股权登记及股份限售手续。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

#### 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
<b>股票类</b>						
康得新	2010年07月05日	14.2	40,400,000	2010年07月16日	40,400,000	
康得新	2012年06月01日	15.85	102,500,000	2012年06月07日	0	
<b>可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类</b>						
<b>权证类</b>						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

- 1、公司2010年7月首次公开发行前股本为12,120万股，于2010年7月16日在深交所中小企业板上市，上市后股本总额为16,160万股；
- 2、2012年6月，公司非公开发行10,250万股股票上市后，股本总额增加至61,962万股。

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

√ 适用 □ 不适用

因本年度公积金转增股本，致使股票由323,200,000股增至619,620,000股；资产负债表所有者权益本年度由年初1,052,366,562.46元增至2,820,033,396.02元。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## （三）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 18,118 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
康得投资集团有限公司	社会法人股	28.72%	177,966,848	177,966,848	质押	173,900,000
通用技术集团香港国际资本有限公司	外资股	5.94%	36,800,000			
华宝信托有限责任公司	国有股	4.03%	25,000,000	25,000,000		
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资	社会法人股	3.6%	22,298,990			

基金						
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	社会法人股	2.5%	15,500,000			
吕志炎	其他	2.34%	14,500,000	14,500,000		
长安国际信托股份有限公司—稳健1号	社会法人股	2.19%	13,600,000			
浙商控股集团投资有限公司	国有股	2.02%	12,500,000	12,500,000		
浙达共享(天津)投资管理中心(有限合伙)	社会法人股	2.02%	12,500,000	12,500,000		
新疆华洋融信股权投资合伙企业(有限合伙)	社会法人股	2.02%	12,500,000	12,500,000		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
通用技术集团香港国际资本有限公司	36,800,000	A 股	36,800,000
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	22,298,990	A 股	22,298,990
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	15,500,000	A 股	15,500,000
长安国际信托股份有限公司—稳健1号	13,600,000	A 股	13,600,000
中国建设银行—兴全社会责任股票型证券投资基金	11,750,000	A 股	11,750,000
何俊涛	10,400,000	A 股	10,400,000
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	9,699,919	A 股	9,699,919
北京博大万邦国际中小企业投资顾问有限公司	8,486,951	A 股	8,486,951
康得投资集团有限公司	6,169,888	A 股	6,169,888
中国工商银行—安信证券投资基金	5,950,000	A 股	5,950,000

上述股东关联关系或(及)一致行动人的说明

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。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

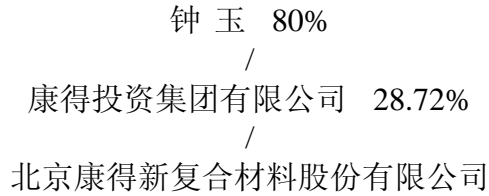
是  否

实际控制人名称	钟玉
实际控制人类别	个人

情况说明

报告期内，公司实际控制人为钟玉先生。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员



## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	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 19日	2014年12月 18日	0	0	0	0	0	0		是
徐曙	总经理;董事	女	50	2011年12月 19日	2014年12月 18日	771,640	0	0	1,234,624	0	1,920,000	公积金转股	否
金大鸣	董事;董事会 秘书	男	55	2011年12月 19日	2014年12月 18日	189,880	0	0	303,808	0	937,965	公积金转股	否
郭海滨	董事	男	43	2011年12月 19日	2014年12月 18日	0	0	0	0	0	0		否
吕晓金	独立董事	女	61	2011年12月 19日	2014年12月 18日	0	0	0	0	0	0		否
包冠乾	独立董事	男	75	2011年12月 19日	2014年12月 18日	0	0	0	0	0	0		否
王栋晗	独立董事	男	39	2011年12月 19日	2014年12月 18日	0	0	0	0	0	0		否
那宝立	监事	男	52	2011年12月 19日	2014年12月 18日	0	0	0	0	0	0		否
袁媛	监事	女	33	2011年12月 19日	2014年12月 18日	0	0	0	0	0	0		否
李元富	监事	男	37	2011年12月	2012年06月	0	0	0	0	0	0		否

				19 日	18 日								
吉万林	监事	男	33	2012 年 06 月 18 日	2014 年 12 月 18 日	0	0	0	0	0	0		否
曹建林	副总经理	男	59	2011 年 12 月 19 日	2014 年 12 月 18 日	214,120	0	0	342,592	0	625,309	公积金转股	否
王瑜	财务总监	女	38	2011 年 12 月 19 日	2014 年 12 月 18 日	0	0	0	0	0	1,016,128		否
合计	--	--	--	--	--	1,175,640			1,881,024		4,499,402	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
钟玉	康得投资集团有限公司	董事长			是
那宝立	康得投资集团有限公司	副总裁			是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭海滨	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			是
吕晓金	中弘控股股份有限公司	独立董事			是
	内蒙古三一信会计师事务所有限公司	主任会计师			是
王栋晗	中国传媒大学 MBA 学院	副院长			是
	北京运筹学会	常任理事			否
袁媛	通用技术集团投资管理有限公司股权投资部	总监			是
在其他单位任职情况的说明	郭海滨先生、袁媛女士，在公司 5% 以上股东通用香港资本集团的关联企业通用技术集团投资管理有限公司任职。				

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员报酬经公司 2012 年 2 月 10 日召开的第二届董事会第三次会议提请 2012 年 3 月 5 日的 2011 年年度股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事报酬是根据公司上市后的实际工作开展情况结合当前市场实际确定。高级管理人员的报酬是根据公司相关规定，在完成年度经营目标所承担的具体职责确定的。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事、高级管理人员报酬每月按标准支付到个人账户。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

## （五）公司员工情况

在职员工的人数	1,190
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	658
销售人员	73
技术人员	254
财务人员	29
行政人员	176
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	662
大专	318
本科	164
硕士	36

公司员工情况说明

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2012年上半年，公司经营机遇与挑战并存。一方面国际经济形势复杂多变、国内经济发展面临困难，另一方面作为募投产的预涂膜项目及新增光学膜项目，在2012年开始规模化生产，两项业务以其共有的行业替代性属性为公司带来了难得的发展机遇。经过管理层和全体干部员工奋力拼搏，取得了净利润同比增长204%的优异业绩。

目前，公司预涂膜业务已实现对印度COSMO公司全面超越，成为世界预涂膜行业领导者；光学膜业务已经发展成为中国兼具品种与规模优势的光学膜企业。

#### ※经营管理

##### （1）强化管理体系建设

公司为强化管理适应企业高速发展需要，进行了管理体系调整，建立了预涂膜、光学膜两大产业集群管理体系。报告期内不断完善公司制度建设及管理系统建设，通过引进优秀管理人才、提升计划运营效率、质量管理持续改进、强化现场管理等措施提升企业管理水平，为公司持续发展提供重要保证。

##### （2）推动二期期权激励计划

为进一步调动干部员工的积极性，激发创业热情，特别是加大对光学膜产业集群骨干团队激励力度，公司推出第二期期权激励计划，为实现公司稳定增长提供必要保证。

## ※预涂膜

### (1) 募投预涂膜项目全面投产

公司募投项目1季度开始相继建成达产，年产能由原有1.6万吨提升至 4.4万吨，为公司抓住国际国内发展机遇，实现企业高速增长提供了重要的产能保证。

### (2) 国际市场拓展

由于印度COSMO公司发展缓慢，国际预涂膜供应趋紧。公司借参加四年一届被称为“世界印刷行业奥林匹克”的德国德鲁巴印刷及纸业博览会，成功开发新代理商15家，推出了一系列预涂膜新产品，新增国际订单3000万欧元，产品销售区域扩展到全球71个国家和地区。

### (3) 国内市场开发

报告期内，公司携多年积累的占位式市场销售优势、合理整合渠道资源，充分应对预涂膜市场供应需求；同时借国家绿色印刷认证政策加大品牌推广，加速对即涂市场替代，公司的产能增加极大地缓解了存在多年供不应求的市场局面。公司通过商务模式创新来进一步促进大客户和经销商紧密合作，加大客户开发与新产品投放，扩大市场影响力保证产品销售高速增长。

### (4) 加大新产品投放

为适应预涂膜市场数码化、精美化及应用领域扩大化的发展趋势，公司加速新产品研发，成功开发产品品种34项，申请专利已达28项，上半年柔面膜、数码膜、防划膜等新产品的规模投放，为预涂膜毛利增长提供了有力保障。

### (5) 覆膜机业务

公司引进意大利先进技术，成功开发5种预涂膜机型，在德鲁巴展览会上引起巨大反响，为覆膜机在2013年的增长创造了有利条件；公司高速覆膜机的开发及市场投放成功，配合“买膜送机”、“以机促膜”等商业模式推进，为促进预涂膜产品销售产生推动作用；由于受到国内经济环境影响，国内印刷企业设备更新延缓，覆膜机业务增速放缓，由于加大研发投入，覆膜机业务毛利比去年同期有所下降。

### (6) 基材基地建设投产

公司自2010年开始洒水预涂膜BOPP基材基地建设，报告期内，山东洒水一期建设完成，建成厂房5万平米，第一条基材生产线2季度投产。自2011年底，公司终止与中达BOPP生产线租赁合作，购买大东南两条基材生产线进行搬迁安装建设，第一条已于二季度投产，此条生产线的投产对于公司原料稳定供应、新产品开发、质量保证及进一步降低成本提供重要支持和基本保证；在报告期内，由于BOPP基材业务受原有租赁生产停产、新线搬迁建设、BOPP业务主要进行库存销售等因素影响，因此导致销售大幅下降。

## ※光学膜

### (1) 4000万平米示范线达产

公司4000万平米示范线1季度达产，公司通过优秀人才引进、加大员工培训，强化质量管理等措施进一步提高产品良品率和产品质量。

### (2) 市场开发成果

为2亿平米光学膜产业集群的投产做好市场准备，公司光学膜市场开发实行占位式销售策略，公司光学膜产品继通过京东方、海信、创维、TCL、天马等企业认证后进一步加大市场开发力度，目前开发客户80余家，报告期内公司已经着手加强对三星、友达等国际大客户开发力度，目前产品已经通过三星公司认证，国际大客户的开发对2013年2亿平米光学膜产业集群投产提供有力保障。

### (3) 新产品开发

公司通过自主开发、技术引进、技术合作的方式加速显示领域及非显示领域的光学新产品开发，与日本、台湾、美国、以色列等国家开展了广泛的技术合作。在报告期内部分新产品投放，为光学膜均价和毛利的提高起到重要作用。

### (4) 克服困难，成功完成定向增发

公司在报告期内，克服资本市场持续低靡所带来的困难，维持原定发行价，与承销券商西南证券共同合作，在投资人的大力支持下，在3月7日通过证监会审核，5月10日定向增发成功完成，募集资金16.3亿。为建成世界最大的光学膜产业集群，

实现企业高速增长，提供最重要的资金保证。

#### (5) 周密策划、精心组织加速2亿平米光学膜产业集群建设

为确保2亿平米光学膜产业集群在2013年二季度投产，抢占光学膜市场进口替代先机，报告期内公司本着周密策划精心组织的原则采取一系列措施：①已完成主要设备订货（某些关键设备在2011年10月已经完成订货）；

②已完成项目核心团队组建；

③项目于2011年4月26日正式开工建设。

#### (6) 筹建台湾公司促进技术合作

为把握国际显示技术发展趋势，促进与台湾科研院所合作，开发国际显示领域大客户市场开发，促进海外光学膜优秀人才引进，报告期内公司已完成台湾公司筹建，为促进光学膜产业集群投产起到了积极的推动作用。

### ※研发投入技术创新

公司通过自主开发、技术引进、技术合作2012年上半年研发投入2,919.05万元，重点进行了预涂膜、光学膜、基材、覆膜机四个领域个项目的研发，其中部分项目研发成果已经转化为新产品并实现销售，增强了公司的核心竞争力和行业地位。

### ※节能减排情况

节能减排是公司降低成本提高企业竞争能力的重要举措之一。报告期内公司采取照明改造，制冷系统替代、变频节能改造等节能措施，预计年节约能源超过800万千瓦时；并在2亿平米光学膜产业集群设计中加入余热利用、LED节能灯、太阳能利用、地源热泵、空气冷却等先进技术，为节能减排降低成本提供重要基础。

※报告期内，公司未披露过盈利预测和经营计划。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

无

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

#### (1) 业务快速发展带来的管理风险

公司在山东、美国、浙江建立全资子公司、分公司，在全国范围内建设分切配送中心，已初步成为国际化集团企业。快速发展、规模扩张产生更大的管理跨度和难度，如果不能及时强化管理体系，提升管理水平，将会给企业增加管理风险；

#### (2) 项目组织风险

公司在北京、山东、张家港同时建设的募投、基材、增发项目建设，工程量大、项目分散，设备安装程序繁琐、技术复杂，如管理不到位，将造成项目建设延期，会对经营目标实现带来风险。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
化学原料及化学制品制造业	951,879,009.11	650,512,978.3	31.66%	48.17%	22.69%	14.19%

分产品						
预涂膜	523,688,411.24	373,473,835.48	28.68%	87.23%	83.73%	1.36%
BOPP 膜	64,477,193.06	56,276,021.01	12.72%	-80.83%	-81.97%	5.52%
覆膜机	27,853,635.3	17,210,959.18	38.21%	5.49%	15.94%	-5.57%
光学膜	335,859,769.51	203,552,162.63	39.39%			

主营业务分行业和分产品情况的说明

光学膜在2011年已全面推向市场。公司严格控制工艺流程、提高产品质量，并加大新产品的开发力度，提高光学膜产品的附加值。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

无

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华北	340,191,119.15	85.17%
华东	341,668,855.28	22.84%
华南	97,568,236.28	40.73%
华中	10,444,370.52	64.14%
西北	10,245,445.6	48.46%
西南	17,636,806.41	36.47%
国外	134,124,175.87	57.7%


主营业务分地区情况的说明

无

主营业务构成情况的说明

本公司生产销售预涂膜、BOPP、覆膜机、光学膜等产品，是公司主要收入来源。

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

本报告期光学膜项目量产，光学膜收入占主营业务收入35.28%。

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

单位：元

项目	期初	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
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计	2,004,539.59				1,652,462.6



入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.贷款和应收款	10,864,560.86				7,559,228.26
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	12,869,100.45				9,211,690.86
金融负债	47,303,759.25				65,445,845.46

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	219,830.5
报告期投入募集资金总额	27,287.93
已累计投入募集资金总额	78,262.79
报告期内变更用途的募集资金总额	0
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	7.2%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，上市募集资金建设项目较招股说明书的计划提前建成。	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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	16,075.8	11,946.21	2,996.95	12,119.62	101.45%	2012 年 03 月 31 日	3,005.89	是	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		4,219.59	1,109.59	4,222.18	102.24%	2012 年 03 月 31 日	1,614.02	是	否
向子公司张家港光电增资，建设 2 亿平米光学薄膜产业化集群项目	否	159,055.02		23,181.39	23,181.39	14.57%	2013 年 06 月 30 日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	175,130.82		27,287.93	39,523.19	-	-	-	-	-
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		18,000		18,095.09	100.53%	2012 年 12 月 31 日	0	否	否
归还银行贷款（如有）	-				14,700		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-				5,944.51		-	-	-	-
超募资金投向小计	-				38,739.6	-	-	-	-	-
合计	-			27,287.93	78,262.79	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况	不适用									

况和原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>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。2011 年第一届董事会第三十七次会议审议通过《关于使用部分超额募集资金补充流动资金的议案》，即以超额募集资金 944.5052 万元补充经营所需流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>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。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>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</p>

	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。③根据 2012 年 6 月公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的预案》，在非公开发行募集资金到位之前，公司根据项目进度的实际情况以自有资金先行投入项目金额 23181.39 万元，于募集资金到位后予以置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 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、建设 2 亿平米光学薄膜产业化集群项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

下半年工作重点：根据年度发展规划和战略目标，2012 年下半年将加强以下几项重点工作：

1、在预涂膜业务领域，继续加大预涂膜市场开发，加大新产品研发投放力度；按计划完成第二条基材生产线建设，开发中、高端产品，利用剩余产能及国际销售渠道，开发国际市场为公司创利；继续加强覆膜机新品开发，促进预涂膜销售。

2、在光学膜领域，重点强化质量管理，进一步提升产品质量及良品率；通过自主开发、技术引进、技术合作加大新产品开发投放力度，尤其是在非显示应用领域；继续加大国际大客户开发力度；本着周密策划精心组织的原则，确保 2 亿平米光学膜产业集群建设进度；加速国内国际优秀人才引进，加强团队建设。

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	170%	至	200%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	27,987.12	至	31,096.7
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	103,655,993.65		
业绩变动的原因说明	预涂膜产能释放，光学膜示范线达产		

#### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### (六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

## （七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第 33 号：利润分配和资本公积转增股本》以及《公司章程》等有关制度的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。报告期内，公司董事会积极听取各有关方面的意见，并结合公司 2011 年度盈利情况和 2012 年度投资、支出计划等制定了公司 2011 年度利润分配预案，并提交 2012 年 2 月召开的第二届董事会第三次会议审议通过，提交 2012 年 3 月召开的 2011 年度股东大会进行审议并通过。根据公司 2011 年度股东大会决议，公司以 A 股发行上市后总股本 32,320 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），共计应分配股利 12,928,000 元，占截至 2011 年 12 月 31 日公司累计可供投资者分配利润 247,561,475.52 的 5.22%。上述利润分配方案于 2012 年 3 月实施完毕。公司实施的 2011 年度利润分配方案符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责，中小股东具有充分表达意见和诉求的机会，并充分维护了中小股东的合法权益。截至本报告获批准报出之日，公司未对现金分红政策进行调整或变更。

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

报告期内，公司能够按照证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第 24 号：内幕信息知情人报备相关事项》以及公司《内幕信息知情人登记制度》和其他信息管理制度要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。

各定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息；重大资产重组期间，公司严格执行内幕信息相关管理制度，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是  否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是  否

## （十二）其他披露事项

报告期内，无其他重大需披露事项。

### （十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律、法规和公司《章程》及相关规章制度的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部管理，规范公司运作。公司按照《上市公司股东大会规范意见》及《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。公司按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会会议事规则》召开董事会、监事会，董事、监事依法行使职权，能够勤勉、尽责地履行权利、义务和责任，维护公司及股东的合法权益。公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。报告期内，公司不断完善公司治理，切实保护广大投资者的利益。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

经2011年年度股东大会批准，公司以2011年12月31日的总股本32,320万股为基数，每10股转增6股，总股本增加为51,712万股；经2011年9月26日召开的2011年第三次临时股东大会批准，证监许可【2012】498号文件许可，公司于2012年6月非公开发行股票10,250万股，总股本增加为61,962万股。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。



#### (四) 破产重整相关事项

适用  不适用

#### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

##### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

##### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

##### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

#### (六) 资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

报告期内，无重大关联交易及担保事项发生。

### （十）重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### （1）托管情况

适用  不适用

##### （2）承包情况

适用  不适用

##### （3）租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
张家港保税区康得 菲尔实业有限公司	2011 年 03 月 16 日	90,000	2011 年 06 月 21 日	84,240	保证	2 年	否	是

张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2011年09月08日	40,000	2011年12月15日	20,000	保证	1年	否	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2012年02月10日	100,000	2012年06月21日	33,000	保证	1年	否	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2012年02月10日	100,000	2012年05月02日	11,000	保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2012年02月10日	100,000	2012年03月31日	52,000	保证	3年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			230,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				200,240
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			230,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				200,240
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			230,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				200,240
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			230,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				200,240
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								87.5%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								147,622
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								200,240
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				保证担保				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

2012年6月21日，全资子公司张家港康得新光电材料有限公司向建设银行张家港港城支行项目借款10,000万元，其中：5,000万元，借款期限为24个月，年利率为6.40%；5,000万元，借款期限为29个月，年利率为6.40%；

2012年3月28日，公司与中国进出口银行北京分行签订了《借款合同》，向中国进出口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4.76%；

2012年3月31日，公司为全资子公司张家港康得新光电材料有限公司在建设银行张家港港城支行提供保证担保，金额为52,000万元，期限为36个月；

2012年5月2日，公司为全资子公司张家港康得菲尔在浦发银行张家港支行提供保证担保，金额为11,000万元，借款期限为12个月；

2012年6月21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33,000万元，期限为10个月。

截止报告期末，全资子公司实际贷款发生额合计为42,000万元。

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

##### （十一）发行公司债的说明

适用  不适用

##### （十二）承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产置换时所作承诺	不适用				
发行时所作承诺	康得投资集团有限公司	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	2010年07月06日	控股股东 36 个月；董监高按比例持有；控股股东 12 个月。	严格履行



		<p>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%。及避免同业竞争承诺。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</p>			
--	--	--	--	--	--

		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%。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。			
其他对公司中小股东所作承诺	徐曙、曹建林、金大鸣、袁伟、卢明、刘忠保、何文西、杨振兴	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。	2011 年 06 月 22 日	12 个月	严格履行
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## (十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
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额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-26,008.6	7,047.57
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-26,008.6	7,047.57
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	-26,008.6	7,047.57

## (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月04日	公司	实地调研	机构	深圳铭远投资、广州智弈投资	参观产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍产品的优、劣势，光学膜项目进展，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。

2012 年 01 月 11 日	公司	实地调研	机构	北京京富融源、海通证券、上海朗程资本、北京盛世景、安信证券	参观产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍产品的优、劣势，光学膜项目进展，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2012 年 04 月 25 日	公司	实地调研	机构	安信证券	参观产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍产品的优、劣势，光学膜项目进展，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2012 年 05 月 17 日	公司	实地调研	机构	招商证券、兴宇中科、中信建投	参观产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍产品的优、劣势，光学膜项目进展，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2012 年 05 月 23 日	公司	实地调研	机构	海通证券	参观产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍产品的优、劣势，光学膜项目进展，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。
2012 年 05 月 30 日	公司	实地调研	机构	齐鲁证券、湘财证券、上海混沌道然	参观产品陈列室，了解行业。董事会秘书介绍产品的优、劣势，光学膜项目进展，目前面临的风险和应对策略及国内外销售情况。

### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

### （十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

## （十七）其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

经2011年9月26日召开的公司2011年第三次临时股东大会批准，证监许可【2012】498号文件批复，于2012年6月非公开发行股票10,250万股，增发项目实施主体张家港康得新光电材料有限公司增加注册资本的工商变更手续已经办理完毕，注册资本由100000万元人民币变更为：194055.01875万元人民币。

## （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

□ 适用 √ 不适用

## （十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
签署光学膜合作协议	《证券时报》、《中国证券报》	2012年01月05日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
获得高新技术企业证书	《证券时报》、《中国证券报》	2012年02月07日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第三次会议	《证券时报》、《中国证券报》	2012年02月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011年监事会工作报告	《证券时报》、《中国证券报》	2012年02月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011年年度报告网上说明会	《证券时报》、《中国证券报》	2012年02月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011年度股东大会通知	《证券时报》、《中国证券报》	2012年02月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
为子公司担保10亿	《证券时报》、《中国证券报》	2012年02月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
分红情况的说明	《证券时报》、《中国证券报》	2012年02月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
设立台湾康得新光电	《证券时报》、《中国证券报》	2012年02月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
获得京东方工厂认证	《证券时报》、《中国证券报》	2012年02月17日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
与龙腾光电签署框架协议	《证券时报》、《中国证券报》	2012年02月23日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011年度股东大会决议	《证券时报》、《中国证券报》	2012年03月06日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
非公开发行证监会通过	《证券时报》、《中国证券报》	2012年03月08日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011年度权益分派	《证券时报》、《中国证券报》	2012年03月16日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
非公开发行股票价格调整	《证券时报》、《中国证券报》	2012年03月26日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
募投项目正式投产	《证券时报》、《中国证券报》	2012年03月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
光学膜生产示范基地量产	《证券时报》、《中国证券报》	2012年04月06日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
非公开发行股票申请获得中国证监会核准	《证券时报》、《中国证券报》	2012年04月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011年1季报全文	《证券时报》、《中国证券报》	2012年04月17日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第四次会议决议	《证券时报》、《中国证券报》	2012年04月17日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
调整股权激励计划期权数量	《证券时报》、《中国证券报》	2012年04月17日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

及行权价格			
与四川长虹合作开发裸眼 3D 显示技术并签署试制性供货合同	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
两亿平米光学膜产业集群项目进展	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
与京东方签署光学膜战略合作协议	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
对外电子邮箱变更	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德国德鲁巴博览会签署预涂膜销售合同	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
非公开发行情况报告、公告书	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 04 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
非公开发行权益变动提示公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 04 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
股东权益变动的提示	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 11 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会职工代表监事离职	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 19 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
选举产生第二届监事会职工代表监事	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 19 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第五次会议决议	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第四次会议决议	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
签订募集资金四方监管协议	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

**1、合并资产负债表**

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,244,750,389.13	683,957,407.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		11,601,836.12	25,842,313.3
应收账款		211,646,916.71	127,022,332.72
预付款项		276,465,031.03	171,642,649.42
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		6,026,189.94	7,288,648.6
买入返售金融资产			
存货		213,524,954.26	155,092,034.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,964,015,317.19	1,170,845,386.79
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		689,931,689.77	293,269,856.79

在建工程		39,367,515.33	228,988,175.35
工程物资			
固定资产清理		748,893.59	0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		198,793,436.97	202,181,097.04
开发支出			
商誉		1,705,272.48	1,705,272.48
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,836,646.64	2,173,137.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		934,383,454.78	728,317,539.48
资产总计		3,898,398,771.97	1,899,162,926.27
流动负债：			
短期借款		700,195,212.94	658,355,648.18
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		110,000,000	57,741,130.01
应付账款		112,608,251.9	60,869,945.6
预收款项		25,810,791.04	40,645,213.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,504,429.27	3,563,212.77
应交税费		8,621,752.8	13,652,463.71
应付利息		803,915.48	839,336.11
应付股利		4,449,171.2	0
其他应付款		4,565,357.03	3,893,623.59
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		971,558,881.66	839,560,573.72
非流动负债：			
长期借款		100,000,000	0
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		100,000	100,000
预计负债			
递延所得税负债			207,800.46
其他非流动负债		6,706,494.29	6,927,989.63
非流动负债合计		106,806,494.29	7,235,790.09
负债合计		1,078,365,375.95	846,796,363.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		619,620,000	323,200,000
资本公积		1,730,143,326.61	425,578,704.91
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		50,476,474.46	30,737,432.14
一般风险准备			
未分配利润		394,961,583.11	247,561,475.52
外币报表折算差额		313,014.38	339,022.98
归属于母公司所有者权益合计		2,795,514,398.56	1,027,416,635.55
少数股东权益		24,518,997.46	24,949,926.91
所有者权益（或股东权益）合计		2,820,033,396.02	1,052,366,562.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,898,398,771.97	1,899,162,926.27

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：张昕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		397,811,351.75	327,244,719.39
交易性金融资产			

应收票据		4,534,707.32	17,420,864.4
应收账款		166,858,730.98	123,345,575.59
预付款项		37,139,694.09	7,092,688.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款		139,027,049.27	141,169,797.61
存货		61,802,957.13	45,703,339.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		807,174,490.54	661,976,985.42
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		2,329,843,337.75	731,720,790.25
投资性房地产			
固定资产		137,391,102.6	113,107,106.21
在建工程		0	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		5,677,920.86	6,154,346.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,179,832.21	1,013,252.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,474,092,193.42	876,096,315.39
资产总计		3,281,266,683.96	1,538,073,300.81
流动负债：			
短期借款		380,195,212.94	385,295,870.44
交易性金融负债			
应付票据		110,000,000	110,618,565.46

应付账款		16,062,600.06	15,920,280.47
预收款项		2,255,244.19	2,389,650.88
应付职工薪酬		1,728,999.22	1,460,567.93
应交税费		5,178,070.47	8,643,148.71
应付利息		646,165.48	839,336.11
应付股利		4,449,171.2	0
其他应付款		94,864,355.75	227,444.88
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		615,379,819.31	525,394,864.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		100,000	100,000
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,706,494.29	6,927,989.63
非流动负债合计		6,806,494.29	7,027,989.63
负债合计		622,186,313.6	532,422,854.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		619,620,000	323,200,000
资本公积		1,729,102,380.31	424,537,758.61
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		33,065,742.62	26,528,412.39
未分配利润		277,292,247.43	231,384,275.3
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,659,080,370.36	1,005,650,446.3
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,281,266,683.96	1,538,073,300.81

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		961,642,839.58	647,395,840.48
其中：营业收入		961,642,839.58	647,395,840.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		748,546,011.64	574,771,864.59
其中：营业成本		653,401,720.63	530,225,147.6
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		6,410,557.42	1,193,724.88
销售费用		15,763,913.14	10,865,803.09
管理费用		43,108,593.02	21,493,699.54
财务费用		23,370,073.04	8,930,777.04
资产减值损失		6,491,154.39	2,062,712.44
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）		213,096,827.94	72,623,975.89
加：营业外收入		327,985.52	774,325.87
减：营业外支出		330,000	180,000
其中：非流动资产处置 损失		0	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		213,094,813.46	73,218,301.76

减：所得税费用		33,458,593.02	14,039,343.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		179,636,220.44	59,178,958.1
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		180,067,149.89	59,178,958.1
少数股东损益		-430,929.45	0
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.3371	0.1144
（二）稀释每股收益		0.3337	0.1144
七、其他综合收益		-26,008.6	7,047.57
八、综合收益总额		179,610,211.84	59,186,005.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		180,041,141.29	59,186,005.67
归属于少数股东的综合收益总额		-430,929.45	0

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

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：张昕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		389,571,961.95	358,256,656.85
减：营业成本		266,861,401.08	265,044,481.59
营业税金及附加		2,566,143.31	680,400.72
销售费用		4,790,333.17	7,603,665.86
管理费用		22,118,596.6	9,026,937.09
财务费用		15,465,655.68	10,031,837.26
资产减值损失		1,274,026.71	1,405,121.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0

二、营业利润(亏损以“—”号填列)		76,495,805.4	64,464,213.14
加：营业外收入		247,985.52	331,628.53
减：营业外支出		30,000	180,000
其中：非流动资产处置损失		0	0
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		76,713,790.92	64,615,841.67
减：所得税费用		11,340,488.58	9,692,376.26
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		65,373,302.34	54,923,465.41
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		65,373,302.34	54,923,465.41

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	1,030,061,435.03	880,167,787.29
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,771,125.4	7,197,823.95
经营活动现金流入小计	1,032,832,560.43	887,365,611.24

购买商品、接受劳务支付的现金	790,814,371.48	752,071,376.54
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	30,722,778.24	17,360,055.41
支付的各项税费	101,720,411.34	22,746,051.55
支付其他与经营活动有关的现金	33,560,309.2	19,910,767.47
经营活动现金流出小计	956,817,870.26	812,088,250.97
经营活动产生的现金流量净额	76,014,690.17	75,277,360.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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		
投资活动现金流入小计	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	207,442,239.81	99,012,902.34
投资支付的现金		
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		26,000,000
投资活动现金流出小计	207,442,239.81	125,012,902.34
投资活动产生的现金流量净额	-207,442,239.81	-125,012,902.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,591,625,000	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	619,698,701.77	283,000,000

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		19,346,185.98
筹资活动现金流入小计	2,211,323,701.77	302,346,185.98
偿还债务支付的现金	492,264,019.92	120,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,882,607.85	13,560,100.91
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	262,500	895,055.61
筹资活动现金流出小计	518,409,127.77	134,455,156.52
筹资活动产生的现金流量净额	1,692,914,574	167,891,029.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-694,043.01	-69,512.33
五、现金及现金等价物净增加额	1,560,792,981.35	118,085,975.06
加：期初现金及现金等价物余额	683,957,407.78	664,279,577.03
六、期末现金及现金等价物余额	2,244,750,389.13	782,365,552.09

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	398,376,097.9	475,429,638.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	612,852.74	5,797,892.27
经营活动现金流入小计	398,988,950.64	481,227,530.76
购买商品、接受劳务支付的现金	310,863,071.2	320,927,148.95
支付给职工以及为职工支付的现金	9,455,071.35	9,530,647.67
支付的各项税费	35,660,365.77	17,161,677.55
支付其他与经营活动有关的现金	18,065,692.87	12,052,446.02
经营活动现金流出小计	374,044,201.19	359,671,920.19
经营活动产生的现金流量净额	24,944,749.45	121,555,610.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		



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	550,562,526.96	62,761,420.91
投资活动现金流入小计	550,562,526.96	62,761,420.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,276,702.78	11,627,498.47
投资支付的现金	1,598,122,547.5	3,102,956.36
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	404,702,372.71	154,042,738.57
投资活动现金流出小计	2,005,101,622.99	168,773,193.4
投资活动产生的现金流量净额	-1,454,539,096.03	-106,011,772.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,591,625,000	
取得借款收到的现金	279,698,701.77	283,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		19,346,185.98
筹资活动现金流入小计	1,871,323,701.77	302,346,185.98
偿还债务支付的现金	347,762,503.94	120,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,856,193.4	13,560,100.91
支付其他与筹资活动有关的现金	262,500	895,055.61
筹资活动现金流出小计	370,881,197.34	134,455,156.52
筹资活动产生的现金流量净额	1,500,442,504.43	167,891,029.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-281,525.49	-1,399.08
五、现金及现金等价物净增加额	70,566,632.36	183,433,468.46
加：期初现金及现金等价物余额	327,244,719.39	402,159,775.92
六、期末现金及现金等价物余额	397,811,351.75	585,593,244.38

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	323,200,000	425,578,704.91			30,737,432.14		247,561,475.52	339,022.98	24,949,926.91	1,052,366,562.46
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	323,200,000	425,578,704.91			30,737,432.14		247,561,475.52	339,022.98	24,949,926.91	1,052,366,562.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	296,420,000	1,304,564,621.7			19,739,042.32		147,400,107.59	-26,008.6	-430,929.45	1,767,666,833.56
(一) 净利润							180,067,149.89		-430,929.45	179,636,220.44
(二) 其他综合收益								-26,008.6		-26,008.6
上述(一)和(二)小计							180,067,149.89	-26,008.6	-430,929.45	179,610,211.84
(三) 所有者投入和减少资本	102,500,000	1,498,484,621.7	0	0	0	0	0	0	0	1,600,984,621.7
1. 所有者投入资本	102,500,000	1,488,050,187.5								1,590,550,187.5
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,434,434.2								10,434,434.2
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	19,739,042.32	0	-32,667,042.3	0	0	-12,927,999.98
1. 提取盈余公积					19,739,042.32		-19,739,042.32			0
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,927,999.98			-12,927,999.98
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	193,920,000	-193,920,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	193,920,000	-193,920,000								

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										0
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	619,620,000	1,730,143,326.61			50,476,474.46		394,961,583.11	313,014.38	24,518,997.46	2,820,033,396.02

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	573,587,673.83			15,787,869.77		139,016,319.39	-11,134.1		889,980,728.89
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	161,600,000	573,587,673.83			15,787,869.77		139,016,319.39	-11,134.1		889,980,728.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	161,600,000	-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	0	13,591,031.08	0	0	0	0	0	0	25,137,847.02	38,728,878.1
1. 所有者投入资本									25,137,847.02	25,137,847.02

									7.02	.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	0	0	0	0	14,949,562.37	0	-22,221,562.35	0	0	-7,271,999.98
1. 提取盈余公积					14,949,562.37		-14,949,562.37			0
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	-161,600,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	161,600,000	-161,600,000								
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	323,200,000	425,578,704.91			30,737,432.14		247,561,475.52	339,022.98	24,949,926.91	1,052,366,562.46

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	323,200,000	424,537,758.61			26,528,412.39		231,384,275.3	1,005,650,446.3
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	323,200,000	424,537,758.61			26,528,412.39		231,384,275.3	1,005,650,446.3
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	296,420,000	1,304,564,621.7			6,537,330.23		45,907,972.13	1,653,429,924.06
（一）净利润							65,373,302.34	65,373,302.34
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							65,373,302.34	65,373,302.34
（三）所有者投入和减少资本	102,500,000	1,498,484,621.7	0	0	0	0	0	1,600,984,621.7
1. 所有者投入资本	102,500,000	1,488,050,187.5						1,590,550,187.5
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,434,434.2						10,434,434.2
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	6,537,330.23	0	-19,465,330.21	-12,927,999.98
1. 提取盈余公积					6,537,330.23		-6,537,330.23	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,927,999.98	-12,927,999.98
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	193,920,000	-193,920,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	193,920,000	-193,920,000						
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								
（七）其他								

四、本期期末余额	619,620,000	1,729,102,380.31			33,065,742.62		277,292,247.43	2,659,080,370.36
----------	-------------	------------------	--	--	---------------	--	----------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	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、本年年初余额	161,600,000	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	-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	0	13,591,031.08	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	10,740,542.62	0	-18,012,542.6	-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	-161,600,000	0	0	0	0	0	0

1. 资本公积转增资本(或股本)	161,600,000	-161,600,000						0
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	323,200,000	424,537,758.61			26,528,412.39		231,384,275.3	1,005,650,446.3

### (三) 公司基本情况

- 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61962万元
- 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

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 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2012年6月30日的财务状况，以及2012年上半年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。

境外子公司的记账本位币

境外子公司以美元为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

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。

##### (2) 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) 合并财务报表的编制方法

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

### (1) 外币业务

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。

### (2) 外币财务报表的折算

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

## (1) 金融工具的分类

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。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

## (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

(7) 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、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	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	账龄分析法	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	账龄分析法	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	账龄分析法	单笔金额不重大，账龄在 3 年以内，经单独测试未发生减值

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%

1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

无

坏账准备的计提方法：

无

## 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

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

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

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销；

包装物

摊销方法：一次摊销法

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) 初始投资成本确定

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

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

无

## 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,且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时,确认固定资产。

### (2) 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。

### (3) 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	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	10	3
机器设备	10—20	10	4.50—9.00
电子设备	5	10	18
运输设备	10	10	9
办公设备及其他	5	10	18
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

### (4) 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。

### (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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；

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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) 借款费用资本化的确认原则

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) 借款费用资本化期间

借款费用资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，但借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

### (3) 暂停资本化期间

在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。



实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产在取得时按照实际成本计价。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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) 无形资产减值准备的计提

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) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

#### 20、长期待摊费用摊销方法

(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。

#### 21、附回购条件的资产转让

#### 22、预计负债

##### (1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

#### 23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

## 26、政府补助

(1) 类型

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。

## (2) 会计处理方法

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

### (2) 融资租赁会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## (五) 税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
消费税		
营业税	应税劳务收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

(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根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、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依照法定程序到主管税务机关办理税收优惠政策的相关审批手续已经完成,2011年企业所得税按15%的所得税税率汇算清缴,2012年起按15%的所得税税率缴纳企业所得税。

(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2012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。

### 2、税收优惠及批文

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、其他说明

无

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

### 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：元

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	期末实际投资额	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年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	278,758,000	开发生产环保用预涂膜	277,717,053.7		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	220,000,000	双向拉伸聚丙烯薄膜	220,000,000		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	12,576,096.55		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	5,000,000	销售文化用品、塑料制品、化工产品(不含危险化学品)、	3,000,000		60%	60%	是	1,959,681.72	40,318.28	



					机械设备； 配送服务。								
北京康得新光电材料有限公司	有限责任公司	北京市	销售	50,000,000	生产光学膜等高分子膜材料销售化工产品（不含危险化学品）；投资；技术推广、技术服务。	50,000,000		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	1,940,550,187.5	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	1,740,550,187.5		100%	100%	是			

					营)								

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年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	41,000,000	制造；印刷包装机械（有效期至2013年7月6日）	26,000,000		51.22%	51.22%	是	22,559,315.74	578,584.26	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## 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

适用  不适用

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的其他说明：

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

合并报表范围发生变更说明：

本期无合并范围变更。

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期无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。

本期无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

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再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

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

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：	--	--	323,921.08	--	--	190,211.82
人民币	--	--	192,855.11	--	--	148,138.04
USD	7,135.97	6.3249	45,134.3	3,633.47	6.3009	22,894.14
EUR	386.61	7.871	3,043.01	981.15	8.1625	8,008.64
GBP	645.03	9.8169	6,332.2	645.03	9.7116	6,264.27
JPY	961,185	0.0796	76,556.46	604,999.82	0.01	4,906.73
银行存款：	--	--	1,916,496,076.94	--	--	638,635,364.05
人民币	--	--	1,913,765,368.7	--	--	629,129,157.97
USD	425,051.96	6.3249	2,688,411.14	1,211,031.63	6.3	7,630,589.19
EUR	5,373.79	7.871	42,297.1	229,784.61	8.16	1,875,616.89
其他货币资金：	--	--	327,930,391.11	--	--	45,131,831.91
人民币	--	--	327,930,391.11	--	--	45,131,831.91
合计	--	--	2,244,750,389.13	--	--	683,957,407.78

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

无

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0	0
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,601,836.12	25,842,313.3
合计	11,601,836.12	25,842,313.3

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明:

应收票据当期期末较上期期末余额下降55.11%，因银行承兑汇票支付材料款所致。

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明:

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明:

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中:				
账龄一年以上的应收股利				
其中:	--	--	--	--
合计				



说明:

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

## (2) 逾期利息

单位: 元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
合计	--	

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位: 元

种类	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(%)	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	0	0%	0	0%	0	0%	0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	225,434,348.79	100%	13,787,432.08	6.12%	134,485,313.14	100%	7,462,980.42	5.55%
组合小计	225,434,348.79	100%	13,787,432.08	6.12%	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	0		0		0		0	
合计	225,434,348.79	--	13,787,432.08	--	134,485,313.14	--	7,462,980.42	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1-12个月	206,389,074.31	91.55%	11,214,280.82	132,790,067.38	98.74%	6,639,503.37
1年以内小计	206,389,074.31	91.55%	11,214,280.82	132,790,067.38	98.74%	6,639,503.37
1至2年	17,976,428.23	7.97%	1,797,642.82	679,317.3	0.51%	67,931.73
2至3年	366,672.26	0.16%	73,334.45	325,478.93	0.24%	65,095.79
3年以上	702,173.99	0.31%	702,173.99	690,449.53	0.51%	690,449.53
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	225,434,348.79	--	13,787,432.08	134,485,313.14	--	7,462,980.42

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无	无	无	0	0
合计	--	--	0	--

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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无	0	0	0%	
合计	0	0	--	--

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的说明：

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。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无			0		
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

无

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

□ 适用 √ 不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	49,884,634.88	1 年以内	22.13%
山西新百佳电子科技有限公司	非关联方	46,524,571.07	1 年以内	20.64%
U CHEM	非关联方	23,204,503.57	1 年以内	10.29%
HIGHBROAD TECHNOLOGY (ASIA) LIMITED	非关联方	16,485,415.25	1 年以内	7.31%
黑龙江爱趣源包装印刷有限公司	非关联方	5,539,700	1 年以内	2.46%
合计	--	141,638,824.77	--	62.83%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
		0	0%

合计	--	0	0%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
	0	0
合计	0	0

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
	0
资产小计	0
负债：	
	0
负债小计	0

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%

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								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	6,579,294.19	100%	553,104.25	8.41%	7,675,050.12	100%	386,401.52	5.03%
组合小计	6,579,294.19	100%	553,104.25	8.41%	7,675,050.12	100%	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	0		0		0		0	
合计	6,579,294.19	--	553,104.25	--	7,675,050.12	--	386,401.52	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1-12 个月	2,107,501.52	32.03%	105,384.98	7,625,378.12	99.35%	380,734.32
1 年以内小计	2,107,501.52	32.03%	105,384.98	7,625,378.12	99.35%	380,734.32
1 至 2 年	4,471,192.67	67.96%	447,119.27	47,472	0.62%	4,747.2
2 至 3 年				1,600	0.02%	320
3 年以上	600	0.01%	600	600	0.01%	600
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						

合计	6,579,294.19	--	553,104.25	7,675,050.12	--	386,401.52
----	--------------	----	------------	--------------	----	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

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

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0	--	0%

说明:

#### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	4,199,742.85	1 至 2 年	63.83%
葛健	非关联方	296,179	1 年以内	4.5%
吴可佳	非关联方	201,501	1 年以内	3.06%
周桂芬	非关联方	192,087.91	1 年以内	2.92%
杨飞	非关联方	166,063.99	1 年以内	2.52%
合计	--	5,055,574.75	--	76.84%

#### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)



合计	--	0	0%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	263,626,250.63	95.36%	164,232,491.33	95.68%
1至2年	12,831,931.4	4.64%	7,386,309.09	4.3%
2至3年	3,000		23,849	0.02%
3年以上	3,849			
合计	276,465,031.03	--	171,642,649.42	--

预付款项账龄的说明：

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山东宁大钢构有限公司	非关联方	112,869,159.51	2012 年 06 月 25 日	未到结算期
Toray Engineering Co.,Ltd	非关联方	16,327,840	2011 年 12 月 27 日	未到结算期
Applied Materials Gmbh & Co,KG	非关联方	13,683,780	2012 年 05 月 31 日	未到结算期
Brwckner Maschinenbau GmbH & Co.KG	非关联方	12,039,828.4	2011 年 01 月 31 日	未到结算期
Softal Corona&Plasma GmbH	非关联方	8,325,097.2	2012 年 02 月 13 日	未到结算期
合计	--	163,245,705.11	--	--

预付款项主要单位的说明：

无关联方预付款。

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (4) 预付款项的说明

预付账款当期期末较上期期末增长了61.07%，主要是公司本期预付工程款及设备款增加。

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

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	82,298,425.53		82,298,425.53	48,772,385.8		48,772,385.8
在产品				3,527,661.5		3,527,661.5
库存商品	78,015,871.21	92,219.36	77,923,651.85	80,976,162.97	92,219.36	80,883,943.61
周转材料						
消耗性生物资产						
包装材料	2,700,849.78		2,700,849.78	2,026,406.32		2,026,406.32
自制半成品	40,864,252.66	90,537.01	40,773,715.65	11,293,751.95	90,537.01	11,203,214.94
产成品	78,015,871.21	92,219.36	77,923,651.85	80,976,162.97	92,219.36	80,883,943.61
发出商品	9,828,311.45		9,828,311.45	8,678,422.8		8,678,422.8
合计	213,707,710.63	182,756.37	213,524,954.26	155,274,791.34	182,756.37	155,092,034.97

## (2) 存货跌价准备

单位：元

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	
原材料					
在产品					
库存商品	92,219.36	0	0	0	92,219.36
周转材料					
消耗性生物资产					

自制半成品	90,537.01	0	0	0	90,537.01
产成品	92,219.36				92,219.36
合 计	182,756.37	0	0	0	182,756.37

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			
自制半成品	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。	无	
产成品	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。	无	

存货的说明：

期末存货余额较上年期末存货余额增长了37.68%，主要是因为生产与销售规模扩大储备库存所致。

### 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。  
可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

### 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

### 15、长期股权投资



合计	--	0	0	0	0	--	--	--	0	0	0



## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

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：	349,339,045.86	415,983,183.08		3,379,721.95	761,942,506.99
其中：房屋及建筑物	153,986,969.04	119,811,283.56		0	273,798,252.6
机器设备	180,591,025.96	291,303,998.47		2,670,850.03	469,224,174.4
运输工具	9,773,076.49	1,454,725.84		440,567.64	10,787,234.69
电子设备	2,881,712.78	2,773,231.21		261,965.82	5,392,978.17
其他	2,106,261.59	639,944		6,338.46	2,739,867.13
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额

二、累计折旧合计：	56,069,189.07	0	16,224,920.08	283,291.93	72,010,817.22
其中：房屋及建筑物	14,542,347.33		4,122,884.88		18,665,232.21
机器设备	38,739,064.43		11,090,346.92	191,838.13	49,637,573.22
运输工具	1,431,233.32		297,557.05	59,729.5	1,669,060.87
电子设备	759,109.18		572,643.68	30,869.6	1,300,883.26
其他	597,434.81		141,487.55	854.7	738,067.66
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	293,269,856.79		--		689,931,689.77
其中：房屋及建筑物	139,444,621.71		--		255,133,020.39
机器设备	141,851,961.53		--		419,586,601.18
运输工具	8,341,843.17		--		9,118,173.82
电子设备	2,122,603.6		--		4,092,094.91
其他	1,508,826.78		--		2,001,799.47
			--		
			--		
			--		
			--		
四、减值准备合计	0		--		0
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
电子设备			--		
其他			--		
			--		
			--		
			--		
			--		
五、固定资产账面价值合计	293,269,856.79		--		689,931,689.77
其中：房屋及建筑物	139,444,621.71		--		255,133,020.39
机器设备	141,851,961.53		--		419,586,601.18

运输工具	8,341,843.17	--	9,118,173.82
电子设备	2,122,603.6	--	4,092,094.91
其他	1,508,826.78	--	2,001,799.47
		--	
		--	
		--	
		--	

本期折旧额 16,224,920.08 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 278,338,879.06 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备				0	
运输工具				0	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

## 18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
张家港二期				70,257,597		70,257,597
张家港三期	169,867		169,867			
张家港光学膜项目	4,689,838.39		4,689,838.39			
泗水生产基地	34,507,809.94		34,507,809.94	133,133,395.28		133,133,395.28
需安装机器设备				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
北京新一线-生产线				24,100,819.82		24,100,819.82
合计	39,367,515.33	0	39,367,515.33	228,988,175.35	0	228,988,175.35

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
张家港二期	119,462,100	70,257,597	6,002,000	76,259,597		100%	100%	0	0	0%	募集资金	0
泗水生产基 地	233,533,300	133,133,395.2 8	77,562,012.53	176,187,597.8 7		19.17%	100%	0	0	0%	募集资金	34,507,809.94
北京新一线- 生产线	41,295,900	24,100,819.82	283,614.53	24,384,434.35		100%	100%	0	0	0%	募集资金	0
张家港光学 膜项目	2,980,269,800		4,689,838.39			0.16%	9.06%				募集资金	4,689,838.39
合计	3,260,651,061 .02	227,491,812.1	88,537,465.45	276,831,629.2 2	0	--	--	0	0	--	--	39,197,648.33

在建工程项目变动情况的说明:

本期期末在建工程较上期期末减少了189,620,660.02 元,主要是由于北京、张家港、泗水在建工程相继投产转固。

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0	0	0	0	--

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	0			
合计		0	0	

工程物资的说明：

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
处置固定资产	0	748,893.59	
合计	0	748,893.59	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

□ 适用 □ 不适用

**(2) 以公允价值计量**

□ 适用 □ 不适用

**22、油气资产**

单位：元

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				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

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	215,176,941.54	42,617.28	0	215,219,558.82
工业产权及专有技术	16,621,600			16,621,600
其他无形资产	1,004,759.56	42,617.28		1,047,376.84
土地使用权	193,682,087.89			193,682,087.89
专利权	3,868,494.09			3,868,494.09
二、累计摊销合计	12,995,844.5	3,430,277.35	0	16,426,121.85
工业产权及专有技术	8,121,600	1,000,000.02		9,121,600.02
其他无形资产	409,749.71	79,097.14		488,846.85
土地使用权	2,680,956.01	1,964,330.85		4,645,286.86
专利权	1,783,538.78	386,849.34		2,170,388.12
三、无形资产账面净值合计	202,181,097.04	-3,387,660.07	0	198,793,436.97
工业产权及专有技术	8,500,000	-1,000,000.02		7,499,999.98
其他无形资产	595,009.85	-36,479.86		558,529.99
土地使用权	191,001,131.88	-1,964,330.85		189,036,801.03
专利权	2,084,955.31	-386,849.34		1,698,105.97

四、减值准备合计	0	0	0	0
工业产权及专有技术				
其他无形资产				
土地使用权				
专利权				
无形资产账面价值合计	202,181,097.04	-3,387,660.07	0	198,793,436.97
工业产权及专有技术	8,500,000	-1,000,000.02		7,499,999.98
其他无形资产	595,009.85	-36,479.86		558,529.99
土地使用权	191,001,131.88	-1,964,330.85		189,036,801.03
专利权	2,084,955.31	-386,849.34		1,698,105.97

本期摊销额 3,430,277.35 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

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		29,190,541.19	29,190,541.19		
合计	0	29,190,541.19	29,190,541.19	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
杭州康得新机械有限公司	1,705,272.48			1,705,272.48	0
合计	1,705,272.48	0	0	1,705,272.48	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当就其差额确认减值、损失，减值损失金额应当首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计						--

长期待摊费用的说明：

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,041,323.63	1,343,727.86
开办费		
可抵扣亏损		
政府补助	204,674.49	229,198.44
未实现利润	590,648.52	600,211.52
小 计	3,836,646.64	2,173,137.82
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
合并调整		207,800.46
小计		207,800.46

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值损失	14,340,536.33	7,465,721.31
政府补贴	1,364,496.62	1,527,989.63
未实现利润	3,937,656.81	4,001,410.1
小计	19,642,689.76	12,995,121.04

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

递延所得税负债-合并调整：根据企业会计准则第33号-合并财务报表规定，控股子公司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，将固定资产折旧账面残值率5%调整为10%，因此形成

暂时性差异。本报告期，张家港保税区康得菲尔实业有限公司将固定资产折旧账面残值率调整为10%，与公司统一固定资产折旧政策一致，因此将原形成的暂时性差异在本报告期转回。

## 27、资产减值准备明细

单位：元

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	7,849,381.94	6,491,154.39			14,340,536.33
二、存货跌价准备	182,756.37	0	0	0	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		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
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					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	9,737,410.79	6,491,154.39	0	0	16,228,565.18

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	134,000,000	34,000,000
保证借款	420,349,327.25	386,000,000
信用借款	130,000,000	100,000,000
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	15,845,885.69	5,295,870.44
合计	700,195,212.94	658,355,648.18

短期借款分类的说明：

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	110,000,000	57,741,130.01
银行承兑汇票		
合计	110,000,000	57,741,130.01

下一会计期间将到期的金额 0 元。

应付票据的说明：

当期应付票据增加，系因本报告期采购材料办理银行承兑汇票增加。

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	109,224,223.69	58,525,806.37
1-2 年	3,354,028.21	1,820,870
2-3 年	30,000	468,500
3 年以上		54,769.23
合计	112,608,251.9	60,869,945.6



**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

**33、预收账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	22,441,398.12	40,601,572.94
1-2 年	3,369,392.92	43,640.81
合计	25,810,791.04	40,645,213.75

**(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,924,456.34	23,344,175.2	22,654,603.56	2,614,027.98
二、职工福利费		0		
三、社会保险费	591,387.54	4,034,692.26	3,959,271.23	666,808.57
医疗保险费	107,049.07	997,602.79	939,339.36	165,312.5
基本养老保险费	430,884.71	2,633,828.6	2,627,106.2	437,607.11
失业保险费	19,271.81	228,604.11	226,051.22	21,824.7
工伤保险费	7,833.82	96,928.1	94,158.06	10,603.86
生育保险费	26,348.13	77,728.66	72,616.39	31,460.4

四、住房公积金	191,875	1,195,120	1,175,244	211,751
五、辞退福利		0		
六、其他	855,493.89	250,570.77	94,222.94	1,011,841.72
教育及工会经费	855,493.89	250,570.77	94,222.94	1,011,841.72
合计	3,563,212.77	28,824,558.23	27,883,341.73	4,504,429.27

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 1,011,841.72，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

当期应付职工薪酬较上期末增长了 26.41%，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。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-5,168,173.34	-455,643.16
消费税		
营业税		
企业所得税	11,221,568.37	13,323,071.53
个人所得税	23,500.52	36,441.54
城市维护建设税	438,502.97	252,905.92
教育费附加	298,461.04	194,098.37
堤围防护费		12,755.71
土地使用税	173,333.76	173,333.8

其他	1,634,559.48	115,500
合计	8,621,752.8	13,652,463.71

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

本期期末应交税费比上年下降了36.85%，主要是由于本期购进备件进项税增加，以及支付2011年度汇算清缴所得税税款所致。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	157,750	
企业债券利息		
短期借款应付利息	646,165.48	839,336.11
长期借款应付利息	157,750	
合计	803,915.48	839,336.11

应付利息说明：

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
普通股股利	4,449,171.2	0	
合计	4,449,171.2	0	--

应付股利的说明：

期末应付股利为本报告期分配2011年普通股股利，期末部分股利尚未支付。

**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,517,549.03	3,819,554.68
1-2 年		6,269.14
2-3 年	963	20,954.77
3 年以上	46,845	46,845
合计	4,565,357.03	3,893,623.59

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				

重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	100,000,000	0
信用借款		
合计	100,000,000	0

长期借款分类的说明：

长期借款较上年期末增长10,000万元，系因报告期张家港光电公司增加光学膜项目借款。

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
政府拨款专项资金	100,000	0	0	100,000	
合计	100,000	0	0	100,000	--

专项应付款说明：

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元。

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	6,706,494.29	6,927,989.63
合计	6,706,494.29	6,927,989.63

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

财政补助内容	补助金额	转入营业外收入		2012-6-30
		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	149,823.25	25,825.50	100,176.75
北京工业促进局发放市级企业技术中心专	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00



项补助款				
北京高技术创业服务中心自主创新科技专项资金	800,000.00	481,182.46	83,169.84	318,817.54
数字预涂膜技术研发及产业化项目拨款	5,400,000.00	112,500.00	-	5,287,500.00
合计	7,450,000.00	743,505.71	108,995.34	6,706,494.29

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。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	323,200,000	102,500,000		193,920,000		296,420,000	619,620,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

2012年3月5日召开的2011年度股东大会决议和经该次股东大会通过的修改后的章程规定，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。以资本公积-股本溢价向全体股东转增股份总额193,920,000.00股，每股面值1元，合计股本517,120,000.00元。业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并于2012年5月30日出具“深鹏所验字【2012】0124”验资报告，截至2012年5月30日止，变更后的累计注册资本人民币517,120,000.00元，股本人民币517,120,000.00元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]498号文《关于核准北京康得新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》批准，核公司非公开发行不超过126,183,000股的普通股（A股）。本次实际发行102,500,000股，申请新增注册资本人民币102,500,000.00元，变更后的注册资本为人民币619,620,000.00元。业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并于2012年5月31日出具“深鹏所验字【2012】0125号”验资报告。截至2012年5月31日止，公司变更后的累计注册资本计人民币619,620,000.00元，实收股本计人民币619,620,000.00元。

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	411,987,673.83	1,488,050,187.5	193,920,000	1,706,117,861.33
其他资本公积	13,591,031.08	10,434,434.2		24,025,465.28
合计	425,578,704.91	1,498,484,621.7	193,920,000	1,730,143,326.61

资本公积说明：

(1) 2012年3月5日召开的2011年度股东大会决议和经该次股东大会通过的修改后的章程规定，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。以资本公积-股本溢价向全体股东转增股份总额193,920,000.00股，减少资本溢价193,920,000.00元。

(2) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]498号文《关于核准北京康得新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》批准，核公司非公开发行不超过126,183,000股的普通股（A股）。本次实际发行102,500,000股，申请新增注册资本人民币102,500,000.00元，变更后的注册资本为人民币619,620,000.00元。业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，实际募集资金净额1,590,550,187.50元，其中新增注册资本102,500,000.00元，增加资本公积1,488,050,187.50元。

(3) 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，本报告期摊销期权费用金额为10,434,434.20 元。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,737,432.14	19,739,042.32	0	50,476,474.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	30,737,432.14	19,739,042.32	0	50,476,474.46

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

公司按照可供分配的利润计提10%的盈余公积。

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	247,561,475.52	--	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	180,067,149.89	--	130,766,718.48	--
减：提取法定盈余公积	19,739,042.32	10%	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	12,927,999.98		7,271,999.98	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	394,961,583.11	--	247,561,475.52	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

## 54、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	951,879,009.11	642,429,242.63
其他业务收入	9,763,830.47	4,966,597.85

营业成本	653,401,720.63	530,225,147.6
------	----------------	---------------

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	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
化学原料及化学制品制造业	951,879,009.11	650,512,978.3	642,429,242.63	530,225,147.6
合计	951,879,009.11	650,512,978.3	642,429,242.63	530,225,147.6

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	249,812,110.05	184,798,347.18	160,056,573.99	120,048,914.58
亚光 BOPP 预涂膜	93,002,846.95	71,977,235.22	61,005,901.46	49,891,430.64
PET 预涂膜	180,873,454.24	116,698,253.08	58,637,895.20	33,334,800.61
BOPP 膜	64,477,193.06	56,276,021.01	336,323,932.37	312,105,134.73
覆膜机	27,853,635.30	17,210,959.18	26,404,939.61	14,844,867.04
合计	951,879,009.11	650,512,978.3	642,429,242.63	530,225,147.6

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用



HIGHBROAD TECHNOLOGY (ASIA) LIMITED	45,466,136.99	4.73%
合计	382,633,665.7	39.79%

营业收入的说明

当期营业收入较上年同期增长了 48.54%，主要是由于生产规模扩大，扩大销售所致。

## 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	16,640.34		5%
城市维护建设税	3,192,029.24	681,912.52	5%
教育费附加	3,180,357.63	511,812.36	2%，3%
资源税			
水利建设基金	21,530.21		
合计	6,410,557.42	1,193,724.88	--

营业税金及附加的说明：

当期营业税金及附加较上期增加了 5,216,832.54 元，主要原因是当期计提城建税和教育费附加增加所

致。

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,491,154.39	2,062,712.44
二、存货跌价损失		
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	6,491,154.39	2,062,712.44

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
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	327,985.52	774,325.87
合计	327,985.52	774,325.87

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益摊销	327,985.52	774,325.87	
合计	327,985.52	774,325.87	--

### 营业外收入说明

本年度营业外收入是递延收益摊销政府补助的收入。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0	0
其中：固定资产处置损失	300,000	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	30,000	180,000
合计	330,000	180,000

### 营业外支出说明：

营业外支出主要是处置部分固定资产损失。

## 62、所得税费用

单位：元

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	33,458,593.02	14,039,343.66
递延所得税调整		
所得税费用	33,458,593.02	14,039,343.66
合计	33,458,593.02	14,039,343.66

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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； $M0$ 为报告期月份数； $Mi$ 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= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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	$P0$	180,067,149.89	59,178,958.10
归属于公司普通股股东的非经常性损益	$F$	28,287.69	460,907.26
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	180,038,862.20	58,718,050.84
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。	$P1 = P0 + V$	180,067,149.89	59,178,958.10

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	$P1'=P0'+V'$	180,038,862.20	58,718,050.84
期初股份总数	$S0$	323,200,000.00	161,600,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	$S1$	193,920,000.00	355,520,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	$Si$	102,500,000.00	-
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	$M0$	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	$Mi$	1	-
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	$S=S0+S1+Si \times Mi$ $=M0-Sj \times Mj \mp M0-Sk$	534,203,333.33	517,120,000.00
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	$X1$	5,381,565.95	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	539,584,899.28	517,120,000.00
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		5,381,565.95	-
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	$EPS0=P0 \div S$	0.3371	0.1144
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	$EPS0'=P0' \div S$	0.3370	0.1135
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.3337	0.1144
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	$EPS1'=P1' \div X2$		

		0.3337	0.1135
--	--	--------	--------

## 64、其他综合收益

单位：元

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	0	0
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	0	0
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	0	0
4.外币财务报表折算差额	-26,008.6	7,047.57
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-26,008.6	7,047.57
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	0	0
合计	-26,008.6	7,047.57

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
补贴收入	106,490.18
利息收入	1,587,255.41
保证金收入	600,000
其他收入	477,379.81
合计	2,771,125.4

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
费用付现	31,596,117.1
捐赠支出	30,000
往来款	1,934,192.1
合计	33,560,309.2

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
增发登记费	262,500
合计	262,500

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	179,636,220.44	59,178,958.1
加：资产减值准备	6,491,154.39	2,062,712.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,224,920.08	9,417,740.02
无形资产摊销	3,410,654.98	1,388,319.22
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）	22,139,397.69	7,998,617.45
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）	-1,663,508.82	-343,619.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-207,800.46	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,432,919.29	-112,770,058.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-124,079,804.74	-39,411,213.7
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,735,843.93	149,176,008.15
其他	10,760,531.97	-108,995.32
经营活动产生的现金流量净额	76,014,690.17	75,277,360.27
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	2,244,750,389.13	782,365,552.09
减：现金的期初余额	683,957,407.78	664,279,577.03
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	1,560,792,981.35	118,085,975.06

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	2,244,750,389.13	683,957,407.78
其中：库存现金	323,921.08	190,211.82
可随时用于支付的银行存款	1,916,496,076.94	638,635,364.05
可随时用于支付的其他货币资金	327,930,391.11	45,131,831.91
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		
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	2,244,750,389.13	683,957,407.78

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

### （八）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	实际控制人	投资	北京	钟玉	工业	9,367	34.42%	34.42%	钟玉	10194999-5

本企业的母公司情况的说明




## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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(%)

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

								费	

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
康得投资集团	北京康得新复合材料股份有限公司	100,000,000	2012年05月24日	2013年05月23日	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	2012年03月19日	2012年07月19日	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	2012年03月09日	2012年07月09日	否
钟玉	北京康得新复合材料股份有限公司	100,000,000	2012年01月09日	2013年01月08日	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	2011年05月19日	2012年05月19日	是
康得投资集团	北京康得新复合材料股份有限公司	100,000,000	2011年06月07日	2012年05月24日	是



--	--	--	--	--	--

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	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 (%)

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额



## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
----------------	--

以股份支付换取的其他服务总额	
----------------	--

## 5、股份支付的修改、终止情况

### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### 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

其他或有负债及其财务影响：

### （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

#### 2、前期承诺履行情况

### （十三）资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## (十四) 其他重要事项说明

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、年金计划主要内容及重大变化

## 7、其他需要披露的重要事项

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	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	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	173,112,489.86	100%	6,253,758.88	3.61%	128,268,244.31	100%	4,922,668.72	3.84%
组合小计	173,112,489.86	100%	6,253,758.88	3.61%	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	0		0		0		0	
合计	173,112,489.86	--	6,253,758.88	--	128,268,244.31	--	4,922,668.72	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1-12 个月	170,996,572.67	98.78%	5,373,543.35	126,572,998.55	98.68%	4,099,191.67
1 年以内小计	170,996,572.67	98.78%	5,373,543.35	126,572,998.55	98.68%	4,099,191.67
1 至 2 年	1,047,070.94	0.6%	104,707.09	679,317.3	0.53%	67,931.73
2 至 3 年	366,672.26	0.21%	73,334.45	325,478.93	0.25%	65,095.79
3 年以上	702,173.99	0.41%	702,173.99	690,449.53	0.54%	690,449.53
3 至 4 年						
4 至 5 年						

5 年以上						
合计	173,112,489.86	--	6,253,758.88	128,268,244.31	--	4,922,668.72

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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的说明：

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。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

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

□ 适用 √ 不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
康得新（美国）有限公司	全资子公司	61,516,250.57	一年以内	35.54%
Kangde xin Europe BV	非关联方	44,801,744.36	一年以内	25.88%
U CHEM	非关联方	23,204,503.57	一年以内	13.4%
无锡市联华印刷包装材料有限公司	非关联方	4,477,747.15	一年以内	2.59%
辽宁天成缘物资有限公司	非关联方	2,937,855.93	一年以内	1.7%
合计	--	136,938,101.58	--	79.1%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

康得新（美国）有限公司	子公司		61,516,250.57	35.54%
康得新商贸（北京）有限公司	子公司		627,487.79	0.36%
山东泗水康得新复合材料有限公司	子公司		839,910.19	0.49%
杭州康得新机械有限公司	子公司		542,057.22	0.31%
合计	--		63,525,705.77	36.7%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	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 (%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	139,091,585.44	100%	64,536.17	0.05%	141,291,397.23	100%	121,599.62	

组合小计	139,091,585.44	100%	64,536.17	0.05%	141,291,397.23	100%	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	0		0		0		0	
合计	139,091,585.44	--	64,536.17	--	141,291,397.23	--	121,599.62	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1-12 个月	139,075,413.44	99.99%	62,378.97	141,245,325.23	99.97%	116,452.42
1 年以内小计	139,075,413.44	99.99%	62,378.97	141,245,325.23	99.97%	116,452.42
1 至 2 年	15,572	0.01%	1,557.2	45,472	0.03%	4,547.2
2 至 3 年						
3 年以上	600	0%	600	600	0%	600
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	139,091,585.44	--	64,536.17	141,291,397.23	--	121,599.62

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

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：

适用  不适用



## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	全资子公司	137,617,328.74	一年以内	98.94%
葛健	非关联方	296,179	一年以内	0.21%

吴可佳	非关联方	201,501	一年以内	0.14%
周桂芬	非关联方	192,087.91	一年以内	0.14%
夏铭	非关联方	158,626.22	一年以内	0.11%
合计	--	138,465,722.87	--	99.55%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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	全资子公司	137,617,328.74	98.94%
北京康得新光电材料有限公司	全资子公司	124,000	0.09%
张家港康得新光电材料有限公司	全资子公司	50,925.31	0.04%
合计	--	137,792,254.05	99.07%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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	本期现金红利
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	成本法	277,717,053.7	277,717,053.7		277,717,053.7	100%	100%				
山东泗水康得新复合材料有限公司	成本法	220,000,000	220,000,000		220,000,000	100%	100%				
康得新美国有限公司	成本法	5,003,736.55	5,003,736.55	7,572,360	12,576,096.55	100%	100%				
杭州康得新机械有限公司	成本法	26,000,000	26,000,000		26,000,000	51.22%	51.22%				
康得新商贸(北京)有限公司	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	60%	60%				
北京康得新光电材料有限公司	成本法	50,000,000	50,000,000		50,000,000	100%	100%				
张家港康得新光电材料有限公司	成本法	150,000,000	150,000,000	1,590,550,187.5	1,740,550,187.5	100%	100%				



**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	191,382,164.2	140,403,553.57	119,885,761.79	87,826,226.8
亚光 BOPP 预涂膜	57,473,151.45	44,243,292.27	52,962,781.9	41,924,270.85
PET 预涂膜	93,740,337.54	57,590,506.44	62,477,613.47	37,443,163.55
BOPP 膜	6,851,319.96	5,966,854.79	52,136,162.54	44,666,475.35
覆膜机	11,549,230.74	7,553,720.49	27,035,823.1	14,475,750.53
光学膜	23,222,113.58	8,772,243.23		
合计	384,218,317.47	264,530,170.79	314,498,142.8	226,335,887.08

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	87,790,787.96	56,065,475.76	52,326,986.92	35,267,636.66
华东	151,546,322.91	105,916,049.24	145,338,184.73	103,733,345.97
华南	8,570,193.97	5,644,173.85	6,548,539.2	4,338,767.75
华中	6,142,341.51	4,427,091.96	2,545,866.42	1,764,530.38
西北	3,708,002.33	2,450,711.9	1,716,847.3	1,189,940.37
西南	13,982,738.82	10,278,200.8	11,804,552.41	8,181,690.62
国外	112,477,929.97	79,748,467.28	94,217,165.82	71,859,975.33



## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	0

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	65,373,302.34	54,923,465.41
加：资产减值准备	1,274,026.71	1,405,121.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,156,159.7	5,570,931.18
无形资产摊销	500,226.1	816,931.42
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）	15,010,911.98	7,998,617.45
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）	-99,461.35	81,721.62
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）	-16,099,617.47	-3,969,883.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,860,077.36	-57,217,288.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,071,253.17	112,054,989.38
其他	10,760,531.97	-108,995.32
经营活动产生的现金流量净额	24,944,749.45	121,555,610.57
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	397,811,351.75	585,593,244.38
减：现金的期初余额	327,244,719.39	402,159,775.92
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	70,566,632.36	183,433,468.46

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		



负债		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	15.76%	0.3371	0.3337
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.76%	0.337	0.3337

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、货币资金较上年期末增长228.20%，系因报告期非公开增发普通股收到募集资金。
- 2、应收票据较上年期末下降55.11%，系因报告期银行承兑汇票支付材料款。
- 3、应收账款较上年期末增长66.62%，系因报告期销售规模扩大，应收货款增加。
- 4、预付款项较上年期末增长61.07%，系因报告期增加固定资产投资，预付工程款及设备款增加。
- 5、存货较上年期末增长37.68%，系因报告期公司生产销售规模扩大，增加储备库存。
- 6、固定资产较上年期末增长135.25%，系因报告期支付设备款增加，以及在建工程投产转入固定资产。
- 7、在建工程较上年期末下降82.81%，系因报告期北京、张家港、泗水在建工程相继投产转固。
- 8、固定资产清理较上年期末增加74.89万元，系因山东泗水江阴分公司租赁的BOPP生产线不再续租，处置有关固定资产，尚未清理完毕。
- 9、递延所得税资产较上年期末增长76.55%，系因报告期提取坏账准备增加。
- 10、应付票据较上年期末增长90.51%，系因本报告期采购材料办理银行承兑汇票增加。
- 11、应付账款较上年期末增长85.00%，系因报告期生产规模扩大，应付材料款增加。
- 12、预收款项较上年期末下降36.50%，系因预收款项实现销售。
- 13、应交税费较上年期末下降36.85%，系因本期购进备件进项税增加，以及支付2011年度汇算清缴所得税款。
- 14、应付股利较上年期末增长444.92万元，系因报告期分配2011年普通股股利，期末部分股利尚未支付。
- 15、长期借款较上年期末增长10000万元，系因报告期张家港光电公司增加光学膜项目借款。
- 16、递延所得税负债较上年期末减少20.78万元，系因报告期子公司调整折旧政策，与母公司保持一致，原确认的所得税负债予以转回。
- 17、股本较上年期末增长91.71%，一是因按公司2011年度股东大会的决议，以2011年12月31日的总股本32320万股为基数，以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增6股。二是公司非公开发行102,500,000股普通股，新增注册资本人民币102,500,000.00元，变更后的注册资本为人民币619,620,000.00元。
- 18、资本公积较上年期末增长306.54%，原因一是按公司2011年度股东大会的决议，以2011年12月31日的总股本32320万股为基数，以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增6股减少资本公积；二是因公

司非公开发行102,500,000股普通股，增加资本溢价14.88亿元；三是因计提期权费用增加资本公积1043.44万元。

19、盈余公积较上年期末增长64.22%，系因报告期净利润增长，计提的盈余公积加。

20、未分配利润较上年期末增长59.54%，系因报告期净利润增长所致。

21、营业收入、营业成本、营业税金及附加、销售费用、管理费用、营业利润、利润总额、所得税、净利润等利润表项目较上年同期大幅增长，均系因报告期销售量增加。

22、财务费用较上年同期增长161.68%，系因报告期借款利息增加。

23、资产减值损失较上年同期增长214.69%，系因报告期应收账款增加，计提坏账准备增加。

24、营业外收入较上年同期下降57.64%，系因报告期补贴收入减少。

25、营业外支出较上年同期增长83.33%，系因报告期固定资产处置损失增加。

26、收到其他与经营活动有关的现金较上年同期下降61.50%，系因报告期补贴收入减少。

27、支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增长76.97%，系因报告期工资薪金支出增加。

28、支付的各项税费较上年同期增长347.20%，系因报告期销售额增加、税款支付增加。

29、支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期增长68.55%，系因报告期公司销售额增长，运营费用增加，并增加了北京光电、康得新商贸、杭州康得新公司费用支出。

30、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上年同期增长109.51%，系因报告期在建工程支出增加。

31、支付的其他与投资活动有关的现金较上年同期减少2600万元，系因杭州康得新投资完成所致。

32、吸收投资所收到的现金较上年同期增加159162.50万元，系因公司非公开发行102,500,000股人民币普通股，收到增发募集资金。

33、借款所收到的现金较上年同期增长118.97%，系因报告期生产经营、项目用资金需求增加，增加银行借款所致。

34、收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少1934.62万元，系因报告期未发生信用证议付收款业务。

35、偿还债务所支付的现金较上年同期增长310.22%，系因本报告期归还银行流动资金借款所致。

36、分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增长90.87%，系因报告期支付银行借款利息增加，同时本报告期支付2011年度人民币普通股股利所致。

37、支付的其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少70.67%，系因未发生信用证议付手续费。

38、汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期下降898.45%，系因报告期汇率波动所致。

## 九、备查文件目录

备查文件目录

董事长：钟玉

董事会批准报送日期：2012年08月03日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容