



北京康得新复合材料股份有限公司

**2013 半年度报告**

**2013 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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)王瑜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

<b>2013 半年度报告</b> .....	<b>1</b>
第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第八节 财务报告.....	28
第九节 备查文件目录.....	56

## 释义

释义项	指	释义内容
康得新、本公司、公司	指	北京康得新复合材料股份有限公司
康得集团、控股股东	指	康得投资集团有限公司
董事或董事会	指	本公司董事或董事会
监事或监事会	指	本公司监事或监事会
实际控制人	指	钟玉
康得菲尔	指	张家港保税区康得菲尔实业有限公司
泗水康得新	指	山东泗水康得新复合材料有限公司
康得新美国	指	康得新美国有限公司
杭州康得新	指	杭州康得新机械有限公司
北京光电	指	北京康得新光电材料有限公司
康得新商贸	指	康得新（北京）商贸有限公司
张家港光电	指	张家港康得新光电材料有限公司
南通康得新	指	南通康得新精密模具有限公司
台湾康得新	指	台湾康得新复合材料股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
瑞华、审计机构、会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《北京康得新复合材料股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元
预涂膜	指	将薄膜基材与热熔胶层复合在一起形成的能够与所需贴合物质（如印刷品）进行热复合的产品
薄膜、基材	指	原材料经双向拉伸后形成的薄膜，对外销售。作为预涂膜的原材料时称为基材
挤出	指	将一层或以上的物质经过挤出成薄膜状的过程
拉伸	指	使高聚物中的高分子链沿外作用力方向进行取向排列，从而达到改善高聚物结构和力学性能的一种过程
复合	指	指将一种薄膜与另一种薄膜复合在一起制造多层薄膜的过程
涂覆	指	在基片表面盖上一层材料，如用浸渍、喷涂或旋涂等方法在基片表面覆盖一层光致

		抗蚀剂
光学膜	指	为改变光学零件表面光学特性而镀在光学零件表面上的一层或多层膜

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	康得新	股票代码	002450
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京康得新复合材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	康得新		
公司的外文名称（如有）	Beijing Kangde Xin Composite Material Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KDX		
公司的法定代表人	钟玉		

### 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	kdx@kdxfilm.com	kdx@kdxfilm.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入 (元)	1,509,892,379.64	961,642,839.58	961,642,839.58	57.01%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	288,586,088.29	180,067,149.89	180,067,149.89	60.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	287,629,411.55	180,038,862.20	180,038,862.20	59.76%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	201,487,576.17	76,014,690.17	76,014,690.17	165.06%
基本每股收益 (元/股)	0.31	0.34	0.22	40.91%
稀释每股收益 (元/股)	0.3	0.33	0.22	36.36%
加权平均净资产收益率 (%)	8.94%	15.76%	15.76%	-6.82%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	6,221,724,128.16	3,898,398,771.97	5,790,941,905.32	7.44%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	3,355,054,490.53	2,795,514,398.56	3,044,271,192.77	10.21%

注：基本每股收益、稀释每股收益的调整是由于公司 2012 年度利润分配公积金转股、股权激励行权使公司总股本发生变化。

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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)	1,108,200.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-129,630.00	
减：所得税影响额	21,893.80	
合计	956,676.74	--

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

说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，公司管理层在社会各界的支持下，带领全体员工遵循“速度、创新、质量、团队”的发展理念，紧紧抓住预涂膜环保替代和光学膜进口替代的两大发展机遇，发扬企业精神，迎难而上、奋力拼搏，公司在项目建设和经营两个方面取得可喜的成果。

报告期内，公司实现营业收入150,989万元，同比增长57.01%；实现归属于上市公司股东的净利润28,858.93万元，同比增长60.29%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现营业收入150,989万元，同比增长57.01%，营业成本、销售费用、管理费用、财务费用、所得税费用、经营性现金流较上年同期均有较大幅度增长，主要原因是公司2亿平米光学膜产业集群项目新增生产线同比逐步增长；报告期内实现归属于上市公司股东的净利润28,858.93万元，同比增长60.29%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	1,509,892,379.64	961,642,839.58	57.01%	
营业成本	986,327,119.16	653,401,720.63	50.95%	
销售费用	20,653,168.32	15,763,913.14	31.02%	
管理费用	88,810,181.09	43,108,593.02	106.02%	
财务费用	63,140,882.79	23,370,073.04	170.18%	
所得税费用	53,912,872.80	33,458,593.02	61.13%	
研发投入	37,931,331.43	29,190,541.19	29.94%	
经营活动产生的现金流量净额	201,487,576.17	76,014,690.17	165.06%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,049,592,024.14	-207,442,239.81	405.97%	
筹资活动产生的现金流量净额	47,512,766.49	1,692,914,574.00	-97.19%	
现金及现金等价物净增加额	-801,052,008.31	1,560,792,981.35	-151.32%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

### 一、预涂膜

报告期内，公司预涂膜产业在规模、技术、市场、服务、成本方面继续保持国际领先地位。

报告期内，国内市场，国家绿色印刷指导方针加速推动预涂膜走向全面替代。国际市场，印度Cosmo公司持续衰退，为公司带来良好的发展机遇。

公司通过引进高端人才，加强技术开发和设备改造，加速基材全面自供，进一步发展基材后处理技术及新产品开发和投放。加强具有国际先进水平的覆膜机市场推广，积极推进以机促膜的销售方针，形成全产业链、全系列产品的竞争优势。通过一系列举措，强化国内外市场开发，保障预涂膜产品满产满销的运营态势。

### 二、光学膜

报告期内，公司在规模、品种、技术、成本、市场、服务继续保持国内光学膜行业的领先地位。

报告期内，国内在显示和非显示领域光学膜巨大的替代市场和全球智能显示产业的高速增长，为公司光学膜产业发展带来难得的发展机遇。公司2亿平米光学膜产业群的相继投产为公司赢得先发优势。

1、通过一系列举措，打造全产业链、全系列产品的竞争优势。通过自主创新、技术合作和引进、面向显示和非显示领域，加强技术开发赶超国际先进水平。

2、市场开发方面（显示领域），在量产供货国内一线、二线客户基础上，持续开展对国际一线客户三星、LG、友达、群创、冠捷、索尼等的量产认证。目前已向群创光电供货，实现重要的突破，预计三、四季度其他国际一线客户有望实现突破。在非显示领域，积极进行产品开发、国内外市场开拓和渠道整合，已取得成效。

3、在项目建设方面，22万平米、45栋单体厂房已经基本建成，170余台套设备已相继到货安装、调试；溅镀事业部、成型事业部、模具事业部、树脂事业部已相继建成和投产，已经组建1500余人的产业团队，预计2013年四季度将实现全面投产；

截至2013年6月底，公司共申请专利105项。预涂膜专利获证书43项；光学膜（含子公司）共获专利证书56项；注册商标10个，境外注册商标8个。截止目前，公司在境外申请5项专利。

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	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	1,476,426,662.46	969,512,777.61	34.33%	55.11%	49.04%	2.67%
分产品						
预涂膜	632,278,357.07	411,376,135.05	34.94%	20.74%	10.15%	6.25%
覆膜机	19,117,777.74	14,193,182.98	25.76%	-31.36%	-17.53%	-12.45%
BOPP膜	77,553,252.42	74,005,809.45	4.57%	20.28%	31.51%	-8.15%
光学膜	747,477,275.23	469,937,650.13	37.13%	122.56%	130.87%	-2.26%
分地区						
国外	402,675,904.54	291,924,400.35	27.5%	200.23%	192.68%	1.87%
国内	1,073,750,757.92	677,588,377.26	36.9%	31.3%	23.03%	4.25%

## 四、核心竞争力分析

公司在产业链规模、技术团队、客户渠道、管理等方面占据较大优势。

### 1、全产业链规模优势

随着二亿平方米光学膜生产线的全面达产，公司将建成全产业链、高分子复合膜材料产业集群，使公司形成产业链垂直整合带来的强大的技术和成本优势。

### 2、技术团队优势

公司在高分子复合膜材料技术领域拥有挤出拉伸、挤出成型、挤出复合、涂覆、超精密涂布、真空溅镀、树脂合成，涂料制成、精密模具光学设计等全方位的专家团队，来自日、韩、台、欧美、国内等具有国际一流水平的博士、专家组成近三百人的研发团队和经十几年打造一支具有丰富经验的近两千五百人的产业团队。

### 3、客户、渠道优势

公司拥有遍布世界和国内大部分地区的营销网络和客户渠道优势：预涂膜产品出口销售的国家和地区已达80余个，光学膜国内外市场开拓也迅速开展，国内客户开发已达100余个。

### 4、管理及其他优势

公司主要管理层均具备多年的国有大型企业或外资工业企业的管理经验和专业背景，持续引入QS、6S、TPM、ERP、6SIGMA等先进管理工具，经过多年的培育及引进国内外高端管理人才，同时注重培养技术团队、技工团队，不断提升企业管理层次；已在成本、品种、售后服务、现代企业管理等企业核心要素上，形成较强竞争优势。

## 五、投资状况分析

### 1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
招商银行股份有限公司张家港支行		否	招商银行结构性存款	10,000	2013年01月22日	2013年04月22日	保本	10,000		80	80.14
招商银行股份有限公司张家港支行		否	招商银行结构性存款	10,000	2013年01月25日	2013年04月25日	保本	10,000		80	80.14
合计				20,000	--	--	--	20,000		160	160.28
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	219,830.5
报告期投入募集资金总额	98,230.38
已累计投入募集资金总额	214,935.78
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 (%)	1.88%
募集资金总体使用情况说明	
公司于 2010 年 7 月 16 日在深交所发行 4,040 万股新股, 募集 57,368 万元, 2012 年 4 月 10 日以证监许可[2012]498 号文《关于核准北京康得新复合材料股份有限公司非公开发行股票的批复》核准非公开发行股票, 实际募集资金为人民币 162,462.5 万元。已累计投入募集资金总额 214,935.78 万元。2012 年 11 月 30 日, 根据“证监许可【2012】1618 号”文, 本公司向社会公开公司债券 9 亿元 (“12 康得债”), 利率 5.90%, 期限 5 年, 附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。	

### (2) 募集资金承诺项目情况

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		12,113.44	101.4%	2012 年 03 月 31 日	6,677.96	是	否
使用募集资金 4,129.59 万元用于北京建设美国生产线的规划			4,129.59		4,222.18	102.24%	2012 年 03 月 31 日	2,487.3	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		98,230.38	159,860.56	100.51%	2013 年 10 月 31 日		是	否
承诺投资项目小计	--	175,130.82	16,075.8	98,230.38	176,196.18	--	--	9,165.26	--	--
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%	2013 年 10 月 31 日		是	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	--		18,000		38,739.6	--	--		--	--
合计	--	175,130.82	34,075.8	98,230.38	214,935.78	--	--	9,165.26	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2010 年第一届董事会第十六次会议审议通过《使用部分超募资金偿还银行贷款》的议案，即以超额募集资金 7,200 万元提前偿还银行贷款；审议通过《使用部分超募资金增资张家港保税区康得菲尔实业有限公司，用于偿还其银行贷款》的议案，即以部分超募资金 7,500 万元增资张家港保税区康得菲尔实业有限公司偿还其银行贷款；审议通过《使用部分超募资金补充流动资金》的议案，以 5,000 万元超募资金补充经营所需流动资金。2010 年第二次临时股东大会审议通过《关于使用超募资金增资山东泗水康得新复合材料有限公司的议案》，使用超募资金 18,000 万元增资山东泗水康得新用于预涂膜基材建设项目，目前，此项目还在建设中。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。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2010 年第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于变更部分募投项目实施主体和实施地点的议案》和 2010 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更部分募投项目实施主体和实施地点的议案》，同意部分调整张家港保税区康得菲尔实业有限公司“年产 1.8 万吨环保型印刷用预涂膜项目”的实施主体及实施地点及募集资金安排：张家港康得菲尔募投项目原购置美国产和台湾产生产线各两条，变更为购置四条美国生产线，同时将其中一条生产线的实施主体由张家港康得菲尔变更为北京康得新，实施地点由张家港变更为北京。									
募集资金投资项目实	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 ①由于前期设备监管手续未办妥，先由兴业银行结算账户支付设备总价款的 8% 首付款 27.16 万美元。根据申银万国证券股份有限公司关于对我公司变更部分募投项目实施主体和实施地点的核查意见，将前期由结算账户垫付的款项由兴业银行的监管账户划回，金额为 181.28 万元。②由于兴业银行无法开具供应商要求的信用证，为了不耽误供应商设备的发货时间及不违反合同条款，由南京银行北京分行代开信用证：即公司先使用自有资金 2,092.678 万元作为开设信用证的保证金存入南京银行北京分行，南京银行北京分行再委托符合合同规定的银行为公司开具符合供应商要求的信用证。上述									

	2,092.678 万元人民币即为 339.5 万美元的 92%，再按 1：6.7 的汇率折算为人民币的金额。根据申银万国证券股份有限公司关于对我公司募集资金置换事项的核查意见，将前期由结算账户垫付的款项由兴业银行的监管账户划回，金额为 2,092.678 万元。③经公司第一届董事会第三十四次会议和 2011 年第三次临时股东大会批准，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 23,181.39 万元，并在募集资金到位之后予以置换。④深圳市鹏城会计师事务所有限公司对康得新前期以自筹资金投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并于 2012 年 6 月 19 日出具了深鹏所股专字【2012】第 0476 号《关于北京康得新复合材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明的鉴证报告》。⑤公司 2012 年 6 月 25 日召开的第二届董事会第五次会议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金专户的 23,181.39 万元用于置换上述已投入募集资金投资项目自筹资金 23,181.39 元。⑥西南证券有限公司于 2012 年 6 月 25 日对本公司以募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目自筹资金的事项发表了核查意见，对此置换事项无异议。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金尚未使用金额为 436.57 万元，为募集资金利息收入，存放于募集资金账户。
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
使用募集资金 4,129.59 万元用于本公司建设美国生产线的规划	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	4,129.59		4,222.18	102.24%	2012 年 03 月 31 日	2,487.3	是	否
合计	--	4,129.59	0	4,222.18	--	--	2,487.3	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			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。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2013 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	子公司	生产制造	开发生产环保用预涂膜	27,875.80 万元	1,627,154,989.24	906,713,059.73	1,000,742,802.48	307,363,684.98	261,437,632.23

### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	40%	至	70%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	42,012	至	51,015
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	30,009		
业绩变动的原因说明	2 亿平米光学膜产业集群项目部分生产线投产。		

### 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，决策程序和机制完备。相关议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

2013年4月12日，公司2012年年度股东大会审议通过《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，同意以2013年03月21日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.75元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全

体股东每10股转增5股。2013年4月17日，公司披露《2012年年度权益分派实施公告》。本次权益分派的除权除息日为：2013年4月23日。

## 八、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
2013年02月28日	公司	电话沟通	个人	刘先生	光学膜相关进展情况
2013年03月05日	公司	电话沟通	个人	江先生	光学膜相关进展情况
2013年03月05日	公司	电话沟通	个人	袁先生	光学膜相关进展情况
2013年03月07日	公司	电话沟通	个人	虞先生	光学膜相关进展情况
2013年03月11日	公司	电话沟通	个人	赵先生	光学膜相关进展情况
2013年03月14日	公司	电话沟通	机构	辽宁华邦投资有限公司	光学膜相关进展情况
2013年03月14日	公司	电话沟通	个人	尚先生	光学膜相关进展情况
2013年03月22日	公司	电话沟通	个人	张先生	光学膜相关进展情况
2013年03月25日	公司	电话沟通	个人	刘先生	光学膜相关进展情况
2013年03月25日	公司	电话沟通	机构	金陵华软证券投资基金	光学膜相关进展情况
2013年03月27日	公司	实地调研	机构	国信证券	光学膜相关进展情况
2013年03月27日	公司	电话沟通	个人	刘先生	光学膜相关进展情况
2013年03月28日	公司	电话沟通	个人	杨先生	光学膜相关进展情况
2013年03月29日	公司	电话沟通	机构	广发证券	光学膜相关进展情况
2013年04月03日	公司	电话沟通	个人	赵先生	光学膜相关进展情况
2013年04月08日	公司	电话沟通	个人	张先生	光学膜相关进展情况
2013年04月08日	公司	电话沟通	个人	谭先生	光学膜相关进展情况
2013年04月12日	公司	实地调研	机构	日信证券研究所	光学膜相关进展情况
2013年04月12日	公司	实地调研	机构	上海永旺资产管理有限公司	光学膜相关进展情况
2013年04月12日	公司	实地调研	机构	永安保险	光学膜相关进展情况
2013年04月17日	公司	实地调研	机构	中国中投证券	光学膜相关进展情况
2013年04月29日	公司	电话沟通	个人	吴先生	光学膜相关进展情况
2013年04月29日	公司	电话沟通	个人	周先生	光学膜相关进展情况
2013年05月02日	公司	电话沟通	个人	陈先生	光学膜相关进展情况
2013年05月14日	公司	电话沟通	个人	刘先生	光学膜相关进展情况
2013年06月07日	公司	电话沟通	个人	孙先生	光学膜相关进展情况
2013年06月19日	公司	电话沟通	个人	杨先生	光学膜相关进展情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司根据《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》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》和中国证监会有关法律法规等的要求，结合公司的具体情况进一步健全完善了《公司章程》和各内部控制制度，进一步发挥了董事会各专门委员会的职能和作用，完善了董事会职能和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和程序性。不断地完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

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

### 二、公司股权激励的实施情况及其影响

截止第一个行权有效期到期日2013年5月24日，首期计划第一个行权期58名激励对象已全部行权；

2013年7月3日，第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划授予对象和股票期权数量的议案》、《关于公司首期股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》（详见次日刊登在证券时报、证券日报和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的信息），调整后的首期股权激励计划授予的激励对象人数为56人，授予的股票期权总数量调整为11,074,511份。截止报告期末，首期计划的第二个行权期尚未行权。

首期计划第二个行权期对公司当年财务状况的影响：根据首期计划，假设本次可行权的553.7255万股若全部行权，对公司当期和未来各期损益没有影响，公司净资产将因此增加3,571.5295万元，其中：总股本增加553.7255万股，计553.7255万元，资本公积增加3,017.8040万元。具体影响数据以经会计师审计的数据为准。

### 三、重大合同及其履行情况

#### 1、担保情况

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）
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	一般保证	3年	否	否
山东泗水康得新复合材料有限	2011年09	40,000	2012年08	10,000	一般保证	1年	否	否

公司	月 08 日		月 23 日					
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2011 年 03 月 16 日	90,000	2012 年 11 月 12 日	54,520	一般保证	1 年	否	否
张家港康得新光电材料有限公司	2011 年 09 月 08 日	40,000	2012 年 02 月 05 日	15,000	一般保证	2 年	否	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	2013 年 01 月 15 日	30,000	一般保证	1 年	否	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2011 年 09 月 08 日	40,000	2013 年 01 月 30 日	4,634.03	一般保证	1 年	否	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2012 年 02 月 10 日	90,000	2013 年 02 月 05 日	30,000	一般保证	1 年	否	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2012 年 08 月 24 日	60,000	2013 年 06 月 14 日	50,000	一般保证	1 年	否	
张家港康得新光电材料有限公司	2012 年 02 月 10 日	100,000	2013 年 06 月 25 日	5,500	一般保证	1 年	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			290,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				251,654.03
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			290,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				251,654.03
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)			290,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				251,654.03
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			290,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				251,654.03
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				75.01%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				251,654.03				
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)				82,641.74				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				82,641.74				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				保证担保				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

#### 四、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------

股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	康得投资集团有限公司	在 2012 年 7 月 25 日日至 2013 年 7 月 25 日将不以任何方式转让或出售所增持股份。自承诺日起及以后派生出的权益性股票不通过证券交易系统（含大宗交易系统）挂牌交易的方式减持。若违反承诺减持股份的收入将全部上缴公司。将在公司对外公告两个工作日内委托公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理股份锁定事宜。	2012 年 07 月 25 日	一年	严格履行
	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。	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
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 六、其他重大事项的说明

本公司全资子公司张家港保税区康得菲尔实业有限公司以坐落于张家港市金港镇保税区上海路南侧、台湾路西侧01号康得菲尔厂房（房屋所有权证为张房权证金字第0000210952号及土地使用权（座落于张家港保税区台湾路，土地使用证号为张国用（2010）第0350026号）为在中国建设银行股份有限公司张家港港城支行将要与其在2011年11月24日至2013年11月21日期间签订的所有借款合同提供抵押担保，抵押授信金额为5720万元，公司实际收到抵押贷款为5000万元。截止2013年6月30日，该抵押合同项下的借款已全部归还。

本公司以坐落于昌平区振兴路26号2栋等厂房（房屋所有权证为京房权证第385692号及土地使用权（坐落于中关村科技园区昌平园第【54-10】号，土地使用权号为京昌国用（2009出变）第013号）为中国进出口银行于2012年5月24日向本公司提供的10000万元期限为一年的借款提供抵押担保，抵押合同编号为2120001022012110432DY02。公司实际收到抵押贷款为10000万元。截止2013年6月30日，该抵押合同项下的借款已全部归还，抵押目前已全部解除。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	275,783,680	44.37%	1,321,258	0	137,891,840	-153,949,909	-14,736,811	261,046,869	27.85%
1、国家持股	0	0%			0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	50,000,000	8.04%			25,000,000	-75,000,000	-50,000,000	0	0%
3、其他内资持股	224,296,960	36.09%			112,148,480	-78,750,000	33,398,480	257,695,440	27.48%
其中：境内法人持股	209,796,960	33.75%			104,898,480	-57,000,000	47,898,480	257,695,440	27.48%
境内自然人持股	14,500,000	2.33%			7,250,000	-21,750,000	-14,500,000	0	0%
4、外资持股	0	0%			0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%			0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%			0	0	0	0	0%
5、高管股份	1,486,720	0.24%	1,321,258		743,360	-199,909	1,864,709	3,351,429	0.36%
二、无限售条件股份	345,800,123	55.63%	440,419	0	172,900,062	157,302,824	330,643,305	676,443,428	72.15%
1、人民币普通股	345,800,123	55.63%	440,419		172,900,062	157,302,824	330,643,305	676,443,428	72.15%
2、境内上市的外资股	0	0%	0		0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0		0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0		0	0	0	0	0%
三、股份总数	621,583,803	100%	1,761,677	0	310,791,902	3,352,915	315,906,494	937,490,297	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

表中竖列的“其他”为：1、增发股份解禁数量（含转增部分）；2、股权激励行权、减持数量（含转增部分）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2012年10月23日公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于调整公司首期股票期权激励计划授予对象和股票期权数量的议案》；

2、2012年年度权益分派方案已获2013年4月12日召开的2012年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

由于股份变动的影响，本报告期基本每股收益为0.31元/股，上年同期（调整前）0.34元/股，调整后0.22元/股

本报告期稀释每股收益0.3元/股，上年同期（调整前）0.33元/股，调整后0.22元/股

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

1、2012年10月23日公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于调整公司首期股票期权激励计划授予对象和股票期权数量的议案》；

2、2012年年度每10股送5股的权益分派方案已获2013年4月12日召开的2012年年度股东大会审议通过；

3、因实施股权激励计划，控股股东康得集团占总股本的比例变为28.47%。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		21,914						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
康得投资集团有限公司	境内非国有法人	28.47%	266,950,272	88983424	257,695,440	9,254,832	质押	251,850,000
通用技术集团香港国际资本有限公司	境外法人	3.07%	28,800,000	-10500000	0	28,800,000		0
中国建设银行-泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.03%	19,000,000	7749739	0	19,000,000		0
全国社保基金一一五组合	境内非国有法人	1.98%	18,550,000	-878348	0	18,550,000		0
新疆华沣融信股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.98%	18,530,000	-220000	0	18,530,000		0
全国社保基金五零二组合	境内非国有法人	1.92%	18,000,000	0	0	18,000,000		0
吕志炎	境内自然	1.72%	16,105,915	-5644085	0	16,105,915		0

	人		5					
中国建设银行—兴全社会责任股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.63%	15,300,000	-1269433	0	15,300,000		0
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.54%	14,397,805	14,397,805	0	14,397,805		0
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.28%	12,000,000	-12299947	0	12,000,000		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
通用技术集团香港国际资本有限公司	28,800,000	人民币普通股	28,800,000					
中国建设银行—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	19,000,000	人民币普通股	19,000,000					
全国社保基金一一五组合	18,550,000	人民币普通股	18,550,000					
新疆华洋融信股权投资合伙企业（有限合伙）	18,530,000	人民币普通股	18,530,000					
全国社保基金五零二组合	18,000,000	人民币普通股	18,000,000					
吕志炎	16,105,915	人民币普通股	16,105,915					
中国建设银行—兴全社会责任股票型证券投资基金	15,300,000	人民币普通股	15,300,000					
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	14,397,805	人民币普通股	14,397,805					
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	12,000,000	人民币普通股	12,000,000					
新疆弘洋盈拓资产管理合伙企业（有限合伙）	11,987,763	人民币普通股	11,987,763					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
钟玉	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐曙	总经理	现任	925,968	1,614,984	0	2,540,952	0	0	0
王瑜	财务总监	现任	0	609,677	0	609,677	0	0	0
闫桂新	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吕晓金	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
包冠乾	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王栋晗	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
那宝立	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吉万林	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴炎	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钟凯	董秘、副总 经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁媛	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
曹建林	副总经理	离任	256,944	503,658	0	760,602	0	0	0
合计	--	--	1,182,912	2,728,319	0	3,911,231	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
袁媛	监事	离职	2013年03月20日	工作调整，不在公司继续任职。
曹建林	副总经理	离职	2013年01月15日	工作调整，仍在公司继续任职。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,644,577,589.68	3,445,629,597.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	41,379,158.47	28,945,010.79
应收账款	336,636,148.82	320,919,035.22
预付款项	86,268,684.01	84,529,346.46
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	2,847,544.70	2,395,768.89
买入返售金融资产		
存货	253,100,928.06	251,174,796.99
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,364,810,053.74	4,133,593,556.34

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	809,474,969.13	803,111,623.54
在建工程	904,298,723.38	265,580,799.88
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	197,096,859.75	195,425,890.02
开发支出	11,049,185.08	8,085,204.34
商誉	1,705,272.48	1,705,272.48
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,688,599.83	4,171,676.70
其他非流动资产	929,600,464.77	379,267,882.02
非流动资产合计	2,856,914,074.42	1,657,348,348.98
资产总计	6,221,724,128.16	5,790,941,905.32
流动负债：		
短期借款	1,260,791,809.20	1,334,349,327.25
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	115,653,592.38	33,701,358.10
应付账款	161,709,163.95	208,423,394.96
预收款项	24,076,132.88	10,703,672.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,360,443.59	8,831,739.62
应交税费	4,152,238.90	10,371,570.47

应付利息	30,757,292.46	4,388,476.15
应付股利	13,347,513.60	4,449,171.20
其他应付款	9,474,353.91	7,415,797.08
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	731,986.02	487,990.68
流动负债合计	1,633,054,526.89	1,623,122,497.98
非流动负债：		
长期借款	310,621,239.04	200,000,000.00
应付债券	892,216,038.72	891,438,280.79
长期应付款		
专项应付款	100,000.00	100,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,486,517.59	6,574,508.27
非流动负债合计	1,208,423,795.35	1,098,112,789.06
负债合计	2,841,478,322.24	2,721,235,287.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	935,372,380.00	619,620,000.00
资本公积	1,489,309,490.16	1,736,099,334.38
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	45,058,024.39	41,281,634.86
一般风险准备		
未分配利润	885,142,961.67	647,101,881.91
外币报表折算差额	171,634.31	168,341.62
归属于母公司所有者权益合计	3,355,054,490.53	3,044,271,192.77
少数股东权益	25,191,315.39	25,435,425.51
所有者权益（或股东权益）合计	3,380,245,805.92	3,069,706,618.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,221,724,128.16	5,790,941,905.32

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：王瑜

**2、母公司资产负债表**

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,493,829,209.86	1,568,512,559.39
交易性金融资产		
应收票据	5,195,998.30	26,418,967.57
应收账款	137,896,116.55	192,231,423.08
预付款项	11,188,055.68	6,964,292.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,955,512.19	109,429,706.30
存货	58,189,462.88	45,128,158.11
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,732,254,355.46	1,948,685,106.45
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	2,632,953,337.75	2,329,843,337.75
投资性房地产		
固定资产	136,566,807.68	138,767,409.87
在建工程	650,000.00	
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	5,379,723.58	5,220,175.55
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,251,862.05	1,292,147.53
其他非流动资产	20,812,654.84	4,829,467.49
非流动资产合计	2,797,614,385.90	2,479,952,538.19
资产总计	4,529,868,741.36	4,428,637,644.64
流动负债：		
短期借款	613,800,000.00	724,349,327.25
交易性金融负债		
应付票据	12,000,000.00	
应付账款	60,532,274.93	85,329,565.90
预收款项	3,226,548.33	2,216,257.39
应付职工薪酬	2,448,259.32	2,576,469.44
应交税费	10,671,699.28	1,564,004.98
应付利息	30,226,647.84	4,032,920.59
应付股利	13,347,513.60	4,449,171.20
其他应付款	120,018,340.60	1,014,045.13
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	731,986.02	487,990.68
流动负债合计	867,003,269.92	826,019,752.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	892,216,038.72	891,438,280.79
长期应付款		
专项应付款	100,000.00	100,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,486,517.59	5,974,508.27
非流动负债合计	897,802,556.31	897,512,789.06
负债合计	1,764,805,826.23	1,723,532,541.62
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	935,372,380.00	619,620,000.00
资本公积	1,488,268,543.86	1,735,058,388.08
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	40,849,004.64	37,072,615.11
一般风险准备		
未分配利润	300,572,986.63	313,354,099.83
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,765,062,915.13	2,705,105,103.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,529,868,741.36	4,428,637,644.64

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：王瑜

### 3、合并利润表

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,509,892,379.64	961,642,839.58
其中：营业收入	1,509,892,379.64	961,642,839.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,168,616,099.21	748,546,011.64
其中：营业成本	986,327,119.16	653,401,720.63
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	8,678,637.17	6,410,557.42
销售费用	20,653,168.32	15,763,913.14
管理费用	88,810,181.09	43,108,593.02
财务费用	63,140,882.79	23,370,073.04
资产减值损失	1,006,110.68	6,491,154.39
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）	341,276,280.43	213,096,827.94
加：营业外收入	1,108,570.54	327,985.52
减：营业外支出	130,000.00	330,000.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	342,254,850.97	213,094,813.46
减：所得税费用	53,912,872.80	33,458,593.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	288,341,978.17	179,636,220.44
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	288,586,088.29	180,067,149.89
少数股东损益	-244,110.12	-430,929.45
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.31	0.22
（二）稀释每股收益	0.3	0.22
七、其他综合收益	3,292.70	-26,008.60
八、综合收益总额	288,345,270.87	179,610,211.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	288,589,380.99	180,041,141.29
归属于少数股东的综合收益总额	-244,110.12	-430,929.45

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：王瑜

#### 4、母公司利润表

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	433,728,613.05	389,571,961.95
减：营业成本	295,762,416.68	266,861,401.08

营业税金及附加	2,370,865.26	2,566,143.31
销售费用	8,130,888.22	4,790,333.17
管理费用	34,474,539.76	22,118,596.60
财务费用	48,744,913.64	15,465,655.68
资产减值损失	-105,076.88	1,274,026.71
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	44,350,066.37	76,495,805.40
加：营业外收入	258,995.34	247,985.52
减：营业外支出	130,000.00	30,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	44,479,061.71	76,713,790.92
减：所得税费用	6,715,166.38	11,340,488.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	37,763,895.33	65,373,302.34
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	37,763,895.33	65,373,302.34

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：王瑜

## 5、合并现金流量表

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

单位：元

项目	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	1,654,178,062.00	1,030,061,435.03
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	181,703.35	
收到其他与经营活动有关的现金	25,397,275.95	2,771,125.40
经营活动现金流入小计	1,679,757,041.30	1,032,832,560.43
购买商品、接受劳务支付的现金	1,146,652,580.16	790,814,371.48
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	65,872,146.72	30,722,778.24
支付的各项税费	175,242,070.99	101,720,411.34
支付其他与经营活动有关的现金	90,502,667.26	33,560,309.20
经营活动现金流出小计	1,478,269,465.13	956,817,870.26
经营活动产生的现金流量净额	201,487,576.17	76,014,690.17
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,049,592,024.14	207,442,239.81

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		
投资活动现金流出小计	1,049,592,024.14	207,442,239.81
投资活动产生的现金流量净额	-1,049,592,024.14	-207,442,239.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	91,378,282.07	1,591,625,000.00
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	531,415,967.47	619,698,701.77
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	622,794,249.54	2,211,323,701.77
偿还债务支付的现金	512,091,763.36	492,264,019.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,089,719.69	25,882,607.85
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	100,000.00	262,500.00
筹资活动现金流出小计	575,281,483.05	518,409,127.77
筹资活动产生的现金流量净额	47,512,766.49	1,692,914,574.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-460,326.83	-694,043.01
五、现金及现金等价物净增加额	-801,052,008.31	1,560,792,981.35
加：期初现金及现金等价物余额	3,445,629,597.99	683,957,407.78
六、期末现金及现金等价物余额	2,644,577,589.68	2,244,750,389.13

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：王瑜

## 6、母公司现金流量表

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

单位：元

项目	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	438,884,396.00	398,376,097.90
收到的税费返还	181,703.35	
收到其他与经营活动有关的现金	4,787,552.55	612,852.74
经营活动现金流入小计	443,853,651.90	398,988,950.64
购买商品、接受劳务支付的现金	249,523,024.42	310,863,071.20
支付给职工以及为职工支付的现金	13,167,790.31	9,455,071.35
支付的各项税费	28,405,279.14	35,660,365.77
支付其他与经营活动有关的现金	19,553,314.64	18,065,692.87
经营活动现金流出小计	310,649,408.51	374,044,201.19
经营活动产生的现金流量净额	133,204,243.39	24,944,749.45
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	347,621,600.01	550,562,526.96
投资活动现金流入小计	347,621,600.01	550,562,526.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,013,213.04	2,276,702.78
投资支付的现金	303,110,000.00	1,598,122,547.50
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	158,584,281.27	404,702,372.71
投资活动现金流出小计	478,707,494.31	2,005,101,622.99
投资活动产生的现金流量净额	-131,085,894.30	-1,454,539,096.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	91,378,282.07	1,591,625,000.00
取得借款收到的现金	123,800,000.00	279,698,701.77
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	215,178,282.07	1,871,323,701.77
偿还债务支付的现金	234,349,327.25	347,762,503.94

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,143,052.98	22,856,193.40
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000.00	262,500.00
筹资活动现金流出小计	292,592,380.23	370,881,197.34
筹资活动产生的现金流量净额	-77,414,098.16	1,500,442,504.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	612,399.54	-281,525.49
五、现金及现金等价物净增加额	-74,683,349.53	70,566,632.36
加：期初现金及现金等价物余额	1,568,512,559.39	327,244,719.39
六、期末现金及现金等价物余额	1,493,829,209.86	397,811,351.75

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：王瑜

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

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	619,620,000.00	1,736,099,334.38			41,281,634.86		647,101,881.91	168,341.62	25,435,425.51	3,069,706,618.28
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	619,620,000.00	1,736,099,334.38			41,281,634.86		647,101,881.91	168,341.62	25,435,425.51	3,069,706,618.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	315,752,380.00	-246,789,844.22			3,776,389.53		238,041,079.76	3,292.69	-244,110.12	310,539,187.64
(一) 净利润							288,586,088.29		-244,110.12	288,341,978.17
(二) 其他综合收益								3,292.69		3,292.69
上述(一)和(二)小计							288,586,088.29	3,292.69	-244,110.12	288,345,270.86
(三) 所有者投入和减少资本	3,961,500.00	65,000,900.00								68,962,535.00

	87.00	48.78								.78
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额	3,961,587.00	65,000,948.78								68,962,535.78
3. 其他										
(四) 利润分配					3,776,389.53		-50,545,008.53			-46,768,619.00
1. 提取盈余公积					3,776,389.53		-3,776,389.53			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-46,768,619.00			-46,768,619.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	311,790,793.00	-311,790,793.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	311,790,793.00	-311,790,793.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	935,372,380.00	1,489,309,490.16			45,058,024.39		885,142,961.67	171,634.31	25,191,315.39	3,380,245,805.92

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	323,200,000.00	425,578,704.91			30,737,432.14		247,561,475.52	339,022.98	24,949,926.91	1,052,366,562.46
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	323,200,000.00	425,578,704.91			30,737,432.14	247,561,475.52	339,022.98	24,949,926.91	1,052,366,562.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	296,420,000.00	1,304,564,621.70			19,739,042.32	147,400,107.59	-26,008.60	-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							-26,008.60		-26,008.60
上述（一）和（二）小计						180,067,149.89	-26,008.60	-430,929.45	179,610,211.84
（三）所有者投入和减少资本	102,500,000.00	1,498,484,621.70							1,600,984,621.70
1. 所有者投入资本	102,500,000.00	1,488,050,187.50							1,590,550,187.50
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,434,434.20							10,434,434.20
3. 其他									
（四）利润分配					19,739,042.32	-32,667,042.30			-12,927,999.98
1. 提取盈余公积					19,739,042.32	-19,739,042.32			
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	193,920,000.00	-193,920,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	193,920,000.00	-193,920,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	619,620,000.00	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

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：王瑜

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京康得新复合材料股份有限公司

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	619,620,000.00	1,735,058,388.08			37,072,615.11		313,354,099.83	2,705,105,103.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	619,620,000.00	1,735,058,388.08			37,072,615.11		313,354,099.83	2,705,105,103.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	315,752,380.00	-246,789,844.22			3,776,389.53		-12,781,113.20	59,957,812.11
（一）净利润							37,763,895.33	37,763,895.33
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							37,763,895.33	37,763,895.33
（三）所有者投入和减少资本	3,961,587.00	65,000,948.78						68,962,535.78
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额	3,961,587.00	65,000,948.78						68,962,535.78
3. 其他								
（四）利润分配					3,776,389.53		-50,545,003.20	-46,768,613.67

					53		8.53	9.00
1. 提取盈余公积					3,776,389.53		-3,776,389.53	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-46,768,619.00	-46,768,619.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	311,790,793.00	-311,790,793.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	311,790,793.00	-311,790,793.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	935,372,380.00	1,488,268,543.86			40,849,004.64		300,572,986.63	2,765,062,915.13

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	323,200,000.00	424,537,758.61			26,528,412.39		231,384,275.30	1,005,650,446.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	323,200,000.00	424,537,758.61			26,528,412.39		231,384,275.30	1,005,650,446.30
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	296,420,000.00	1,304,564,621.70			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	102,500,000.00	1,498,484,621.70						1,600,984,621.70
1. 所有者投入资本	102,500,000.00	1,488,050,187.50						1,590,550,187.50
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,434,434.20						10,434,434.20
3. 其他								
（四）利润分配					6,537,330.23		-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	193,920,000.00	-193,920,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	193,920,000.00	-193,920,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	619,620,000.00	1,729,102,380.31			33,065,742.62		277,292,247.43	2,659,080,370.36

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：王瑜

### 三、公司基本情况

中文名称：北京康得新复合材料股份有限公司

英文名称：Beijing Kangde Xin Composite Material Co., Ltd.

注册资本：人民币61962万元

注册地址：北京市昌平区昌平科技园区振兴路26号

公司住所：北京市昌平区昌平科技园区振兴路26号

法定代表人：钟玉

成立日期：2001年8月21日

互联网网址：www.kangdexin.com

电子信箱：kdx@kdxfilm.com

## 历史沿革

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

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

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

4、根据本公司发起人于2007年11月30日签署的发起人协议书及章程、2008年1月3日通过的董事会决议，经中华人民共和国商务部2008年1月29日商资批[2008]94号《商务部关于同意北京康得新印刷器材有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复》批准，本公司转制为股份有限公司，并更名为北京康得新复合材料股份有限公司。依据利安达信隆会计师事务所有限责任公司于2007年9月13日出具的利安达审字[2007]第A1428号审计报告，全体股东以本公司截至2007年8月31日止经审计的帐面净资产中的人民币101,000,000.00元折股出资共同发起设立北京康得新复合材料股份有限公司，折股后确定股份公司的股本总额为人民币101,000,000.00元，改制后的公司名称由“北京康得新印刷器材有限公司”变更为“北京康得新复合材料股份有限公司”。上述出资业经利安达信隆会计师事务所有限责任公司于2008年2月5日出具的利安达验字（2008）第A1016号验资报告验证。北京市天银律师事务所于2007年12月4日出具了《关于北京康得新印刷器材有限公司依法变更为北京康得新复合材料股份有限公司的法律意见书》，认为本公司整体变更为股份有限公司符合我国法律、法规的规定。2008年2月22日，本公司经北京市工商行政管理局核准，领取了注册号为110000410161601的企业法人营业执照，注册资本为101,000,000.00元。

5、根据本公司2009年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，经北京市商务局京商资字【2009】386号《北京市商务局关于北京康得新复合材料股份有限公司修改章程的批复》的批准，本公司增加注册资本人民币20,200,000.00元，变更

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

2010年6月1日中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]753号文”《关于核准北京康得新复合材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，向社会公开发行人民币普通股4040万股(每股面值1元)，增加注册资本人民币40,400,000.00元，变更后的注册资本为人民币161,600,000.00元。2010年7月16日公司向社会公开发行的股票在深圳证券交易所上市交易。

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

根据公司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323,200,000.00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，转增后合计股本为人民币517,120,000.00元。

根据公司2011年度股东大会决议，并于2012年4月10日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]498号文《关于核准北京康得新复合材料股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，核准公司非公开发行不超过126,183,000股的普通股（A股）。公司向特定投资者发行人民币普通股股票102,500,000.00股，发行方式为非公开发行，每股发行价为人民币15.85元。公司申请增加注册资本人民币102,500,000.00元，变更后的注册资本为人民币619,620,000.00元，股本为人民币619,620,000.00元。

#### 6、公司的行业性质和经营范围

行业性质：高分子复合材料制造业。

经营范围：许可经营项目：生产环保用有机膜、印刷器材。一般经营项目：开发环保用有机膜、印刷器材；提供自产产品的技术咨询和技术服务；销售自产产品；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（不涉及国营贸易管理商品；涉及配额、许可证管理商品的按照国家有关规定办理申请）。

#### 7、本公司提供的主要产品或劳务

本公司提供的主要产品：预涂膜、光学膜、BOPP膜、覆膜机等。

#### 8、公司基本组织架构

股东大会为公司的最高权力机构，公司设董事会、监事会，对股东大会负责。公司内部下设董事会办公室、审计部、证券部、北京生产基地、采购部、市场与产品发展部、财务部、法律部、人事行政管理中心、计划中心、行政部、国内市场部、国际市场部、研发部、战略投资中心等数个部门及张家港康得菲尔实业有限公司等8家子公司。

不适用

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年6月30日的财务状况，以及2013半年度经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (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。的存款。

## 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

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出

售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

### ③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### ⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①本公司已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的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金  
额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

## (4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

**(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

**①持有至到期投资**

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

**②可供出售金融资产**

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

**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
账龄组合	账龄分析法	单项金额不重大的应收款项，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定不同账龄应计提坏账准备的比例。

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%

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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备，计提依据是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。

## 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、库存商品等类。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭

受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

#### **(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### **12、长期股权投资**

#### **(1) 投资成本的确定**

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

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

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

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

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

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,且该固定资产的成本能够可靠地计量时,确认固定资产。

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

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	10	10%	9
运输设备	5	10%	18
办公设备及其他	5	10%	18

### (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。

## 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。

### (2) 借款费用资本化期间

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。

### (3) 暂停资本化期间

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

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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。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；

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 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。

### (4) 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、产等。

### (5) 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。

## 18、长期待摊费用

（1）长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用；

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

## 19、预计负债

### (1) 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。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## 21、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) 确认提供劳务收入的依据

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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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

本公司本报告期未发生主要会计政策变更。

### **(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本公司本报告期未发生主要会计政策变更。

### **(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本公司本报告期未发生会计估计变更。

## **25、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本公司本报告期未发生前期会计差错更正。

### **(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

## **26、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	按销项税抵扣进项税后缴纳增值税。	17%
消费税	无	无
营业税	营业税应税收入	5%
城市维护建设税	当期应缴增值税额	5%
出口退税	实行免抵退政策	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

- (1) 本公司2012年度按15%缴纳企业所得税。
- (2) 本公司全资子公司张家港保税区康得菲尔实业有限公司2012年度按15%缴纳企业所得税。
- (3) 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、康得新（北京）商贸有限公司、南通康得新精密模具有限公司2012年执行25%的企业所得税税率。
- (4) 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

(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2012年度按15%缴纳企业所得税。

(2) 本公司全资子公司张家港保税区康得菲尔实业有限公司于2011年8月2日获江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201132000430，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2012年度按15%缴纳企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

截止报告期末，公司共设立张家港保税区康得菲尔实业有限公司、山东泗水康得新复合材料有限公司、康得新美国有限公司、杭州康得新机械有限公司、康得新（北京）商贸有限公司、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、南通康得新精密模具有限公司（新设）、台湾康得新复合材料股份有限公司等子公司。

#### (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	注册	业务	注册	经营范围	期末	实质	持股	表决	是	少	少数	从母公司

司类型	地	性质	资本		实际投资额	上构对子公司净投资的其他项目余额	比例 (%)	权比例 (%)	否合并报表	数	股东权益中用于减少股东损益的金额	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	27,875.8万元	开发生产环保用预涂膜	27,875.80	100%	100%	是			
山东泗水康得新复合材料有限公司	有限责任公司	泗水县	生产制造	22,000万元	双向拉伸聚丙烯薄膜	22,000.00	100%	100%	是			
康得新美国有限公司	有限责任公司	美国	销售	-	环保预涂膜产品进出口, 销售环保预涂膜产品	195.39	100%	100%	是			
康得新(北京)商贸有限公司	有限责任公司	北京市	销售	500万元	销售文化用品、塑料制品、化工产品(不含危险化学品)、机械设备; 配送服务。	300.00	60%	60%	是	198.21	1.99	
北京康得新光电材料有限公司	有限责任公司	北京市	销售	5,000万元	销售化工产品(不含危险化学品); 投资; 技术推广、技术服务。	5,000.00	100%	100%	是			
张家港康得新光电材料有限公司	有限责任公司	张家港市	生产制造	194,055.02万元	一般经营项目: 光学膜的研发、生产、销售; 光电新材料的研发、光电新材料的销售; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)。(涉及专项审批的, 凭许可证经营)	179,055.02	100%	100%	是			
南通康得新精密模具有限公司	有限责任公司	南通市	生产制造	10,000万元	一般经营项目: 模具的生产、加工、销售; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定企业经营和禁止进出口商品和技术的除外)。	10,000.00	100%	100%	是			
台湾康得新复合材料股份有限公司	股份有限公司	新竹市	研发、生产	311万元	光学膜的研发、生产	311.00	100%	100%	是			

			制造										
--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 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	4,100.00	制造；印刷包装机械（有效期至2013年7月6日）	2,600.00		51.22%	51.22%	是	2,345.34		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期新设台湾康得新复合材料股份有限公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本报告期新设台湾康得新复合材料股份有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

## 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：	--	--	288,719.54	--	--	1,062,884.93
人民币	--	--	282,575.54	--	--	981,065.84
台币	30,000.00	0.20	6,144.00			
美元				1,382.78	6.29	8,691.46

欧元				406.61	8.32	3,382.02
英镑				645.03	9.17	6,554.21
日元				865,055.00	0.07	63,191.40
银行存款：	--	--	2,173,781,046.18	--	--	3,103,647,833.69
人民币	--	--	2,091,632,144.51	--	--	3,061,700,207.91
美元	11,324,238.28	6.18	69,971,771.08	6,274,749.39	6.29	39,439,937.92
欧元	1,198,166.88	8.05	9,649,556.78	301,491.76	8.32	2,507,687.86
台币	12,341,669.00	0.20	2,527,573.81			
日元				0.03	0.07	
其他货币资金：	--	--	470,507,823.96	--	--	340,918,879.37
人民币	--	--	470,507,823.96	--	--	340,887,580.03
美元				4,979.61	6.29	31,299.34
合计	--	--	2,644,577,589.68	--	--	3,445,629,597.99

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、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	41,379,158.47	28,945,010.79
合计	41,379,158.47	28,945,010.79

## 3、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合	355,593,684.91	100%	18,957,536.09	5.33%	338,909,389.23	100%	17,990,354.01	5.31%
组合小计	355,593,684.91	100%	18,957,536.09	5.33%	338,909,389.23	100%	17,990,354.01	5.31%

	4.91		09		89.23		1	
合计	355,593,684.91	--	18,957,536.09	--	338,909,389.23	--	17,990,354.01	--

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			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年以内小计	346,998,125.87	97.58%	17,349,906.29	332,195,987.58	98.02%	16,609,799.39
1至2年	6,911,764.74	1.94%	691,176.47	5,455,620.69	1.61%	545,562.07
2至3年	959,176.22	0.27%	191,835.25	528,485.52	0.16%	105,697.11
3年以上	724,618.08	0.21%	724,618.08	729,295.44	0.21%	729,295.44
合计	355,593,684.91	--	18,957,536.09	338,909,389.23	--	17,990,354.01

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) 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(%)
第一名客户	非关联方	39,279,692.08	一年以内	11.58%
第二名客户	非关联方	38,940,935.58	一年以内	11.48%
第三名客户	非关联方	38,358,768.58	一年以内	11.31%
第四名客户	非关联方	30,501,787.56	一年以内	8.99%

第五名客户	非关联方	22,826,890.68	一年以内	6.73%
合计	--	169,908,074.48	--	50.09%

#### 4、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合	3,024,267.77	100%	176,723.07	5.34%	2,533,563.36	100%	137,794.47	5.44%
组合小计	3,024,267.77	100%	176,723.07	5.34%	2,533,563.36	100%	137,794.47	5.44%
合计	3,024,267.77	--	176,723.07	--	2,533,563.36	--	137,794.47	--

其他应收款种类的说明

无

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 年以内小计	2,683,018.16	88.71%	134,150.91	2,445,781.36	96.54%	122,289.07
1 至 2 年	287,497.61	9.51%	28,749.76	38,110.00	1.5%	3,811.00
2 至 3 年	49,912.00	1.65%	9,982.40	47,472.00	1.87%	9,494.40
3 年以上	3,840.00	0.13%	3,840.00	2,200.00	0.09%	2,200.00
合计	3,024,267.77	--	176,723.07	2,533,563.36	--	137,794.47

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) 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(%)
第一名	非关联方	627,811.44	1 年以内	29.76%
第二名	非关联方	200,000.00	1 年以内	9.48%
第三名	非关联方	89,999.26	1 年以内	4.27%
第四名	非关联方	89,483.96	1 年以内	4.24%
第五名	非关联方	57,201.00	1 年以内	2.71%
合计	--	1,064,495.66	--	50.46%

## 5、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	83,442,536.42	96.72%	84,529,346.46	100%
1 至 2 年	2,826,147.59	3.28%		
2 至 3 年		0%		
3 年以上		0%		
合计	86,268,684.01	--	84,529,346.46	--

预付款项账龄的说明

无

### (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
第一名	非关联方	13,157,937.88	一年以内	未到结算期
第二名	非关联方	11,590,741.12	一年以内	未到结算期
第三名	非关联方	11,145,000.00	一年以内	未到结算期
第四名	非关联方	10,200,000.00	一年以内	未到结算期

第五名	非关联方	9,888,293.18	一年以内	未到结算期
合计	--	55,981,972.18	--	--

预付款项主要单位的说明

无

## 6、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	75,379,961.93		75,379,961.93	91,041,846.55		91,041,846.55
在产品	11,433,165.93		11,433,165.93	8,180,234.93		8,180,234.93
库存商品	153,740,035.94		153,740,035.94	139,471,416.76		139,471,416.76
周转材料	5,727,766.87		5,727,766.87	5,810,844.07		5,810,844.07
发出商品	6,819,997.39		6,819,997.39	6,670,454.68		6,670,454.68
合计	253,100,928.06		253,100,928.06	251,174,796.99		251,174,796.99

## 7、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：	892,445,113.39	32,605,187.24			925,050,300.63
其中：房屋及建筑物	310,850,871.85	3,908,618.03			314,759,489.89
机器设备	552,062,816.71	20,662,944.98			572,725,761.68
运输工具	16,348,122.99	3,657,026.11			20,005,149.10
电子设备及其他设备	13,183,301.84	4,376,598.12			17,559,899.96
--	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：	89,333,489.85	26,241,841.65			115,575,331.50
其中：房屋及建筑物	26,226,653.05	5,647,598.76			31,874,251.81
机器设备	57,942,516.38	18,343,805.62			76,286,322.00
运输工具	2,682,361.43	912,814.35			3,595,175.78
电子设备及其他设备	2,481,958.99	1,337,622.92			3,819,581.91
--	期初账面余额	--			本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	803,111,623.54	--	809,474,969.13
其中：房屋及建筑物	284,624,218.81	--	282,885,238.08
机器设备	494,120,300.33	--	496,439,439.68
运输工具	13,665,761.55	--	16,409,973.32
电子设备及其他设备	10,701,342.85	--	13,740,318.05
电子设备及其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	803,111,623.54	--	809,474,969.13
其中：房屋及建筑物	284,624,218.81	--	282,885,238.08
机器设备	494,120,300.33	--	496,439,439.68
运输工具	13,665,761.55	--	16,409,973.32
电子设备及其他设备	10,701,342.85	--	13,740,318.05

本期折旧额 26,241,841.65 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,826,200.00 元。

## 8、在建工程

### (1) 在建工程情况

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
张家港厂房建设	34,248,864.81		34,248,864.81	19,651,167.50		19,651,167.50
生产线及配套设备	14,535,139.93		14,535,139.93	5,460,425.93		5,460,425.93
泗水生产基地	58,863,484.86		58,863,484.86	18,887,584.90		18,887,584.90
2 亿平方米光学膜生产基地	796,001,233.78		796,001,233.78	221,581,621.55		221,581,621.55
北京改造	650,000.00		650,000.00			
合计	904,298,723.38		904,298,723.38	265,580,799.88		265,580,799.88

### (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
张家港厂房建设		19,651,167.50	14,597,697.31				三期完工 95%				募集资金及长期借款	34,248,864.81
生产线及配		5,460,425.93	9,074,711.93								募集资金及	14,535,139.93

套设备		5.93	4.00								长期借款	39.93
泗水生产基地		18,887,584.90	39,975,899.96			93%					募集资金及长期借款	58,863,484.86
2 亿平方米光学膜生产基地		221,581,621.55	574,419,612.23			主体工程完工 80%	6,689,469.26	6,689,469.26	6.38%		募集资金及长期借款	796,001,233.78
合计		265,580,799.88	638,067,923.50			--	6,689,469.26	6,689,469.26	--	--		903,648,723.38

在建工程项目变动情况的说明

## 9、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	215,248,209.06	5,188,050.25		220,436,259.31
工业产权及专有技术	16,621,600.00			16,621,600.00
其他无形资产	1,076,027.08	720,267.33		1,796,294.41
土地使用权	193,682,087.89	4,467,782.92		198,149,870.81
专利权	3,868,494.09			3,868,494.09
二、累计摊销合计	19,822,319.04	3,517,080.52		23,339,399.56
工业产权及专有技术	10,121,600.04	1,000,000.02		11,121,600.06
其他无形资产	573,108.57	140,844.82		713,953.39
土地使用权	6,570,372.97	1,989,386.34		8,559,759.31
专利权	2,557,237.46	386,849.34		3,868,494.09
三、无形资产账面净值合计	195,425,890.02	1,670,969.73		197,096,859.75
工业产权及专有技术	6,499,999.96	-1,000,000.02		5,499,999.94
其他无形资产	502,918.51	579,422.51		1,082,341.02
土地使用权	187,111,714.92	2,478,396.58		189,590,111.50
专利权	1,311,256.63	-386,849.34		924,407.29
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	195,425,890.02	1,670,969.73		197,096,859.75
工业产权及专有技术	6,499,999.96	-1,000,000.02		5,499,999.94

其他无形资产	502,918.51	579,422.51		1,082,341.02
土地使用权	187,111,714.92	2,478,396.58		189,590,111.50
专利权	1,311,256.63	-386,849.34		924,407.29

本期摊销额 3,517,080.52 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	
研发项目:760 型	2,284,962.68	1,097,889.28			3,382,851.96
研发项目:1100 型	5,800,241.66	1,866,091.46			7,666,333.12
合计	8,085,204.34	2,963,980.74			11,049,185.08

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

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

## 10、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	
合计	1,705,272.48			1,705,272.48	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 11、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

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	2,921,271.60	2,778,337.98
政府补贴	171,975.89	196,499.84
未实现利润	595,352.34	1,196,838.88
小计	3,688,599.83	4,171,676.70
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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		
可抵扣差异项目		

**(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**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	3,688,599.83		4,171,676.70	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**12、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	18,128,148.48	1,006,110.68			19,134,259.16
合计	18,128,148.48	1,006,110.68			19,134,259.16

资产减值明细情况的说明

无

### 13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
投资款	83,732,092.72	178,760,061.68
预付工程款	845,868,372.05	200,507,820.34
合计	929,600,464.77	379,267,882.02

其他非流动资产的说明

其他非流动资产为本年度预付的生产线等设备款及房屋建筑工程项目款。

### 14、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		100,000,000.00
保证借款	970,791,809.20	1,024,349,327.25
信用借款	290,000,000.00	210,000,000.00
合计	1,260,791,809.20	1,334,349,327.25

短期借款分类的说明

无

### 15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	115,653,592.38	33,701,358.10
合计	115,653,592.38	33,701,358.10

下一会计期间将到期的金额 12,358,300.98 元。

应付票据的说明

应付票据增长的主要原因是付给光学膜项目建设工程款。

**16、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内	157,014,739.47	201,572,025.54
1-2 年	4,635,504.47	5,278,698.91
2-3 年	58,920.01	1,467,901.28
3 年以上		104,769.23
合计	161,709,163.95	208,423,394.96

**17、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内	23,246,126.97	9,861,039.42
1-2 年	774,261.57	799,049.13
2-3 年	55,744.34	43,583.92
3 年以上		
合计	24,076,132.88	10,703,672.47

**18、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	6,561,344.98	54,886,004.23	51,767,379.99	9,679,969.22
三、社会保险费	1,254,783.22	10,504,844.80	10,596,261.05	1,163,366.97
(1) 医疗保险费	208,806.17	2,947,942.47	3,073,154.80	83,593.84
(2) 养老保险费	809,025.68	6,463,073.70	6,407,737.62	864,361.76
(3) 失业保险费	115,026.28	522,743.75	511,153.59	126,616.44
(4) 工伤保险	67,365.21	355,723.67	383,592.46	39,496.42
(5) 生育保险	54,559.88	215,361.21	220,622.58	49,298.51
四、住房公积金	1,818.00	4,429,013.50	3,943,435.40	487,396.10
六、其他	1,013,793.42	199,962.28	184,044.40	1,029,711.30

合计	8,831,739.62	70,019,824.81	66,491,120.84	12,360,443.59
----	--------------	---------------	---------------	---------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,029,711.30 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-56,270,783.05	-7,340,122.33
营业税	4,000.00	4,000.00
企业所得税	36,984,528.98	15,300,717.11
个人所得税	20,116,407.94	158,332.90
城市维护建设税	937,779.66	422,512.63
教育费附加	929,650.78	1,473,559.43
堤围防护费	8,320.64	347,212.54
土地使用税	970,417.66	4,388.67
其他	471,916.29	969.52
合计	4,152,238.90	10,371,570.47

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

无

## 20、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	530,644.62	355,555.56
企业债券利息	1,107,293.00	2,569,354.84
短期借款应付利息		1,463,565.75
债券利息	29,119,354.84	
合计	30,757,292.46	4,388,476.15

应付利息说明

应付利息期末数较期初数增加了600.86%，主要原因系公司增加了短期借款及债券利息所致。

## 21、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	13,347,513.60	4,449,171.20	
合计	13,347,513.60	4,449,171.20	--

应付股利的说明

应付股利期末数较期初数增长了200%，主要系现金分红所致。

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内	6,951,493.85	4,856,045.75
1-2 年	2,455,460.29	2,492,351.56
2-3 年		
3 年以上	67,399.77	67,399.77
合计	9,474,353.91	7,415,797.08

## 23、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内到期的递延收益	731,986.02	487,990.68
合计	731,986.02	487,990.68

其他流动负债说明

其他流动负债期末数较期初数增长50%，主要系一年内到期的非流动负债为递延收益增长所致。

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	310,621,239.04	200,000,000.00
合计	310,621,239.04	200,000,000.00

长期借款分类的说明

长期借款本期期末余额较上期期末余额增长55%，主要是由于本期生产经营规模扩大建设长期资产增加借款所致。

**(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
张家港建行 港城支行	2012年06月 21日	2014年06月 30日	人民币元	6.15%		25,000,000.0 0		25,000,000.0 0
建行张家港 港城支行	2012年06月 21日	2014年11月 30日	人民币元	6.15%		75,000,000.0 0		75,000,000.0 0
建行张家港 港城支行	2012年07月 02日	2015年03月 30日	人民币元	6.15%		100,000,000. 00		100,000,000. 00
建行张家港 港城支行	2013年06月 18日	2015年03月 30日	人民币元	6.15%		31,000,000.0 0		
建行张家港 港城支行	2013年06月 20日	2015年03月 30日	人民币元	6.15%		58,500,000.0 0		
合计	--	--	--	--	--	289,500,000. 00	--	200,000,000. 00

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  
无

**25、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
企业债券	900,000,000.00	2012年12月14日	2017-12-14	891,364,345.00	2,569,354.84	26,550,000.00		29,119,354.84	892,216,038.72

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

公司2012年第1次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1618号《关于核准北京康得新复合材料股份有限公司公开发行公司债券的批复》核准，本次公司向社会公众投资者和机构投资者公开发行票面金额为每张人民币100元、发行总额为人民币900,000,000.00元的公司债券。公司本次发行公司债券的票面利率为5.90%，债券期限为本次发行公司债券之日起5年（第3年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权）。公司本次发行公司债券实际募集的资金净额为人民币891,364,345.00元，发行费用为8,635,655.00元，公司采用摊余成本法计量。

**26、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	100,000.00			100,000.00	
合计	100,000.00			100,000.00	--

专项应付款说明

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

## 27、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	5,486,517.59	6,574,508.27
合计	5,486,517.59	6,574,508.27

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

无

## 28、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	619,620,000.00			311,790,793.00	3,961,587.00	315,752,380.00	935,372,380.00

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

## 29、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）	1,706,117,861.33	118,561,484.74	354,825,573.55	1,469,853,772.52
其他资本公积	29,981,473.05	16,657,447.26	27,183,202.67	19,455,717.64
合计	1,736,099,334.38	135,218,932.00	382,008,776.22	1,489,309,490.16

资本公积说明

无

## 30、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	40,276,113.55	3,776,389.53		44,052,503.08
储备基金	1,005,521.31			1,005,521.31
合计	41,281,634.86	3,776,389.53		45,058,024.39

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  
无

### 31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	647,101,881.91	--
调整后年初未分配利润	647,101,881.91	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	288,586,088.29	--
减：提取法定盈余公积	3,776,389.53	
应付普通股股利	46,768,619.00	
期末未分配利润	885,142,961.67	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

### 32、营业收入、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	1,476,426,662.46	951,879,009.11
其他业务收入	33,465,717.18	9,763,830.47
营业成本	986,327,119.16	653,401,720.63

## (2) 主营业务（分行业）

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	1,476,426,662.46	969,512,777.61	951,879,009.11	650,512,978.30
合计	1,476,426,662.46	969,512,777.61	951,879,009.11	650,512,978.30

## (3) 主营业务（分产品）

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
预涂膜	632,278,357.07	411,376,135.05	523,688,411.24	373,473,835.48
覆膜机	19,117,777.74	14,193,182.98	27,853,635.30	17,210,959.18
BOPP 膜	77,553,252.42	74,005,809.45	64,477,193.06	56,276,021.01
光学膜	747,477,275.23	469,937,650.13	335,859,769.51	203,552,162.63
合计	1,476,426,662.46	969,512,777.61	951,879,009.11	650,512,978.30

## (4) 主营业务（分地区）

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
国外	402,675,904.54	291,924,400.35	134,124,175.87	99,740,766.16
国内	1,073,750,757.92	677,588,377.26	817,754,833.24	550,772,212.14
合计	1,476,426,662.46	969,512,777.61	951,879,009.11	650,512,978.30

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名客户	244,892,056.66	16.22%
第二名客户	152,379,167.32	10.09%
第三名客户	148,764,615.25	9.85%
第四名客户	69,259,578.67	4.59%
第五名客户	65,144,337.80	4.31%

合计	680,439,755.70	45.06%
----	----------------	--------

营业收入的说明

当期收入较上期增长了57.01%，主要是公司2亿平米光学膜产业集群项目新增生产线同比逐步增长

### 33、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
营业税	25,171.07	16,640.34	5%
城市维护建设税	4,321,757.15	3,192,029.24	5%
教育费附加	3,832,255.58	3,180,357.63	3%
地方教育费附加	480,073.62		2%
水利建设基金	19,379.75	21,530.21	1%
合计	8,678,637.17	6,410,557.42	--

营业税金及附加的说明

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	9,265,789.76	6,112,355.66
工资	3,129,353.35	2,507,098.33
差旅费	1,406,402.25	1,553,055.57
五险一金	936,438.61	590,511.93
业务招待费	1,189,639.19	793,210.26
其他费用小计	4,725,545.16	4,207,681.39
合计	20,653,168.32	15,763,913.14

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	19,458,353.95	6,583,284.27
五险一金	8,196,587.99	2,660,965.31
无形资产摊销	2,469,829.75	2,583,701.32
研发支出	17,020,188.49	5,414,375.24
期权费用摊销	16,657,447.26	10,434,434.20

其他费用小计	25,007,773.65	15,431,832.68
合计	88,810,181.09	43,108,593.02

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	65,748,564.25	22,139,397.69
减：利息收入	-10,476,143.95	-1,587,255.41
银行手续费	2,393,450.70	2,114,378.06
汇兑损益	5,067,060.64	437,991.05
其他	407,951.15	265,561.65
合计	63,140,882.79	23,370,073.04

### 37、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	1,006,110.68	6,491,154.39
合计	1,006,110.68	6,491,154.39

### 38、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,108,200.54	327,985.52	
其他	370.00		
合计	1,108,570.54	327,985.52	

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收残联会补贴款	15,000.00		
大学生见习补习金	6,700.20		

管委会奖励	160,000.00		
财政局补助	50,000.00		
人力资源保障局补贴款	26,505.00		
财政局专利资助经费	6,000.00		
递延收益摊销	843,995.34	327,985.52	
合计	1,108,200.54	327,985.52	--

营业外收入说明

### 39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失		300,000.00	
对外捐赠	130,000.00	30,000.00	
合计	130,000.00	330,000.00	

营业外支出说明

### 40、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	53,193,881.76	33,458,593.02
递延所得税调整	718,991.04	
合计	53,912,872.80	33,458,593.02

## 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	288,586,088.29	180,067,149.89
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	956,676.74	28,287.69
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	287,629,411.55	180,038,862.20
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	0.00	0.00
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。	$P1=P0+V$	287,629,411.55	180,067,149.89
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'	0.00	0.00
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	$P1'=P0'+V'$	287,629,411.55	180,038,862.20
期初股份总数	S0	619,620,000.00	484,800,000.00
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	311,790,793.00	290,880,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	3,961,587.00	153,750,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj	0.00	0.00
报告期缩股数	Sk	0.00	0.00
报告期月份数	M0	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	3.00	1.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	0.00	0.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi$ $+M0-Sj \times Mj+M0-Sk$	933,391,586.50	801,305,000.00
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	11,074,511.00	5,381,565.88
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	944,466,097.50	806,686,565.88
其中：可转换公司债券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		11,074,511.00	5,381,565.88
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	$EPS0=P0+S$	0.31	0.22
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	$EPS0'=P0'+S$	0.31	0.22
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1+X2$	0.30	0.22
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	$EPS1'=P1'+X2$	0.30	0.22

## 42、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	3,292.70	-26,008.60

小计	3,292.70	-26,008.60
合计	3,292.70	-26,008.60

其他综合收益说明

#### 43、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	264,205.20
利息收入	10,476,143.95
保证金\押金	373,679.02
往来款	14,283,247.78
合计	25,397,275.95

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	27,961,823.65
保证金\押金	4,941,000.00
捐赠支出	130,000.00
往来款	57,469,843.61
合计	90,502,667.26

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

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

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
----	----

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
公司债券信息披露费	100,000.00
合计	100,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**44、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	288,341,978.17	179,636,220.44
加：资产减值准备	793,875.12	6,491,154.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,121,474.54	16,224,920.08
无形资产摊销	3,517,080.52	3,410,654.98
财务费用（收益以“-”号填列）	65,873,887.95	22,139,397.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	483,076.87	-1,663,508.82
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）	-1,186,809.44	-58,432,919.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	47,151,877.27	-124,079,804.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-246,783,258.58	21,735,843.93
其他	17,174,393.75	10,760,531.97
经营活动产生的现金流量净额	201,487,576.17	76,014,690.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,644,577,589.68	2,244,750,389.13
减：现金的期初余额	3,445,629,597.99	683,957,407.78

现金及现金等价物净增加额	-801,052,008.31	1,560,792,981.35
--------------	-----------------	------------------

## (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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (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	2,644,577,589.68	3,445,629,597.99
其中：库存现金	288,719.54	1,062,884.93
可随时用于支付的银行存款	2,173,781,046.18	3,103,647,833.69
可随时用于支付的其他货币资金	470,507,823.96	340,918,879.37
三、期末现金及现金等价物余额	2,644,577,589.68	3,445,629,597.99

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、关联方交易

#### (1) 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
钟玉	康得新	100,000,000.00	2012年01月09日	2013年01月08日	是
康得投资集团有限公司	康得新	25,000,000.00	2012年06月08日	2013年06月07日	是
康得投资集团有限公司	康得新	50,000,000.00	2012年08月17日	2013年08月17日	否
康得投资集团有限公司	康得新	50,000,000.00	2012年09月19日	2013年09月18日	否
康得投资集团有限公司	康得新	100,000,000.00	2012年09月29日	2013年09月28日	否
康得投资集团有限公司	康得新	200,000,000.00	2012年09月28日	2013年09月17日	否
康得投资集团有限公司	康得新	100,000,000.00	2012年11月13日	2013年11月12日	否
康得投资集团有限公司	康得新	200,000,000.00	2013年03月27日	2014年03月26日	否
康得投资集团有限公司	康得新	100,000,000.00	2013年03月26日	2014年03月26日	否

康得投资集团有限公司	康得新	150,000,000.00	2012年02月21日	2013年02月21日	否
康得投资集团有限公司	康得新	25,000,000.00	2013年06月08日	2014年06月07日	否
康得投资集团有限公司	康得新	80,000,000.00	2013年06月25日	2014年06月24日	否

关联担保情况说明

## 九、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合	145,017,742.23	100%	7,121,625.68	4.91%	199,455,868.29	100%	7,224,445.21	3.62%
组合小计	145,017,742.23	100%	7,121,625.68	4.91%	199,455,868.29	100%	7,224,445.21	3.62%
合计	145,017,742.23	--	7,121,625.68	--	199,455,868.29	--	7,224,445.21	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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年以内	141,866,290.40	97.83%	6,087,270.61	187,917,938.34	94.22%	6,273,156.87
1年以内小计	141,866,290.40	97.83%	6,087,270.61	187,917,938.34	94.22%	6,273,156.87
1至2年	1,756,297.61	1.21%	175,629.76	10,280,148.99	5.15%	116,295.80
2至3年	670,536.14	0.46%	134,107.23	528,485.52	0.26%	105,697.10

3 年以上	724,618.08	0.5%	724,618.08	729,295.44	0.37%	729,295.44
合计	145,017,742.23	--	7,121,625.68	199,455,868.29	--	7,224,445.21

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) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (3) 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 (%)
第一名客户	非关联方	39,279,692.08	1 年以内	25.59%
第二名客户	非关联方	22,826,890.68	1 年以内	14.87%
第三名客户	子公司	14,745,447.28	1 年以内	9.61%
第四名客户	非关联方	6,815,966.40	1 年以内	4.44%
第五名客户	非关联方	4,526,449.72	1 年以内	2.95%
合计	--	88,194,446.16	--	57.46%

## (4) 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 (%)

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合	26,033,127.59	100%	77,615.40	0.3%	109,509,579.05	100%	79,872.75	0%

组合小计	26,033,127.59	100%	77,615.40	0.3%	109,509,579.05	100%	79,872.75	0%
合计	26,033,127.59	--	77,615.40	--	109,509,579.05	--	79,872.75	--

其他应收款种类的说明

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

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

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

单位：元

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

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

## (3) 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(%)
张家港康得新光电材料有限公司	关联方	24,428,444.98	1年以内	93.84%
周桂芬	非关联方	627,811.44	1年以内	2.41%
出口退税款	非关联方	273,518.93	1年以内	1.05%
毋彦斌	非关联方	89,999.26	1年以内	0.35%
夏铭	非关联方	89,483.96	1年以内	0.34%
合计	--	25,509,258.57	--	97.99%

## (4) 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(%)
张家港康得新光电材料有限公司	子公司	24,428,444.98	93.84%
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	子公司	11,879.76	0.05%
山东泗水康得新复合材料有限公司	子公司	3,672.00	0.01%
合计	--	24,443,996.74	93.9%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	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	277,717,053.70	277,717,053.70		277,717,053.70						
山东泗水康得新复合材料有限公司	成本法	520,000,000.00	220,000,000.00	300,000,000.00	520,000,000.00						
康得新美国公司	成本法	12,576,096.55	12,576,096.55		12,576,096.55						
杭州康得新机械有限公司	成本法	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00						
康得新商贸(北京)有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00						
北京康得新光电材料有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00						
张家港康得新光电材料有限公司	成本法	1,740,550,187.50	1,740,550,187.50		1,740,550,187.50						
台湾康得新复合材料股份有限公司	成本法	3,110,000.00		3,110,000.00	3,110,000.00						
								--			
合计	--	2,632,953,337.75	2,329,843,337.75	303,110,000.00	2,632,953,337.75	--	--	--			

长期股权投资的说明

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	424,280,710.34	384,218,317.47
其他业务收入	9,447,902.71	5,353,644.48
合计	433,728,613.05	389,571,961.95
营业成本	295,762,416.68	266,861,401.08

**(2) 主营业务（分行业）**

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	424,280,710.34	295,762,416.68	384,218,317.47	264,530,170.79
合计	424,280,710.34	295,762,416.68	384,218,317.47	264,530,170.79

**(3) 主营业务（分产品）**

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
预涂膜	399,486,592.05	265,590,912.99	342,595,653.19	242,237,352.28
BOPP 膜	93,889.59	74,989.45	6,851,319.96	5,966,854.79
覆膜机	1,002,136.75	807,085.47	11,549,230.74	7,553,720.49
光学膜	23,698,091.95	23,489,109.15	23,222,113.58	8,772,243.23
合计	424,280,710.34	289,962,097.06	384,218,317.47	264,530,170.79

**(4) 主营业务（分地区）**

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
国外	120,197,210.78	95,075,244.43	112,477,929.97	94,217,165.82
国内	304,083,499.56	194,886,852.63	271,740,387.50	170,313,004.97
合计	424,280,710.34	289,962,097.06	384,218,317.47	264,530,170.79

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的
------	--------	------------

		比例(%)
第一名客户	145,131,273.90	34.21%
第二名客户	65,144,337.80	15.35%
第三名客户	61,427,213.11	14.48%
第四名客户	24,605,558.66	5.8%
第五名客户	22,553,294.87	5.32%
合计	318,861,678.34	75.16%

营业收入的说明

## 5、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	37,763,895.33	65,373,302.34
加：资产减值准备	-105,076.88	1,274,026.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,614,974.16	4,156,159.70
无形资产摊销	560,719.30	500,226.10
财务费用（收益以“-”号填列）	48,596,943.11	15,010,911.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	40,285.48	-99,461.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,061,304.77	-16,099,617.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,296,031.17	-48,860,077.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,323,382.74	-7,071,253.17
其他	17,174,393.75	10,760,531.97
经营活动产生的现金流量净额	133,204,243.39	24,944,749.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,493,829,209.86	397,811,351.75
减：现金的期初余额	1,568,512,559.39	327,244,719.39
现金及现金等价物净增加额	-74,683,349.53	70,566,632.36

## 十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

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）	1,108,200.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-129,630.00	
减：所得税影响额	21,893.80	
合计	956,676.74	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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	8.97%	0.31	0.3
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.94%	0.31	0.3

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

北京康得新复合材料股份有限公司

2013 年 8 月 22 日