



北京康得新复合材料股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 04 月 18 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.91 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	26
第六节 股份变动及股东情况 .....	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	38
第八节 公司治理 .....	43
第九节 内部控制 .....	48
第十节 财务报告 .....	50
第十一节 备查文件目录 .....	128

## 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
康得新功能	指	北京康得新功能材料有限公司
广州康润	指	广州康润窗膜有限公司
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
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
光学膜	指	在薄膜表面进行特定加工，实现特殊光学功能的薄膜材料
ITO 膜	指	Indium Tin Oxide 薄膜（掺锡氧化铟薄膜），又称 ITO 导电膜，具有透明导电功能，多用于触控显示屏
3D 膜	指	通过特殊光学结构实现三维立体显示的薄膜

## 重大风险提示

年度报告中所涉及未来的经营计划和经营目标，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	北京市昌平区昌平科技园区振兴路 26 号		
注册地址的邮政编码	102200		
办公地址	北京市昌平区昌平科技园区振兴路 26 号		
办公地址的邮政编码	102200		
公司网址	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	kdx@kdxfilm.com	kdx@kdxfilm.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券日报、证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/（巨潮资讯网）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 08 月 21 日	北京市工商行政管理局	110000410161601	京税证字 110114600091495	60009149-5
报告期末注册	2013 年 10 月 14 日	北京市工商行政管理局	110000410161601	京税证字 110114600091495	60009149-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼四层
签字会计师姓名	刘涛、孙忠英

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	重庆市渝中区临江支路 2 号合景国际大厦 A 幢	田磊、蔡超	截止至 2013 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2013 年	2012 年		本年比上年增 减(%)	2011 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入(元)	3,192,701,967.08	2,234,623,152.98	2,234,623,152.98	42.87%	1,526,021,238.48	1,526,021,238.48
归属于上市公司股东的净利润(元)	658,620,360.00	423,012,609.09	423,012,609.09	55.7%	130,766,718.48	130,766,718.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	650,323,814.16	412,578,965.03	412,578,965.03	57.62%	128,199,314.59	128,199,314.59
经营活动产生的现金流量净额(元)	225,523,563.00	272,807,541.54	272,807,541.54	-17.33%	160,817,596.76	160,817,596.76
基本每股收益(元/股)	0.71	0.73	0.48	47.92%	0.25	0.1
稀释每股收益(元/股)	0.7	0.73	0.48	45.83%	0.25	0.1
加权平均净资产收益率(%)	19.24%	19.61%	19.61%	-0.37%	13.74%	13.74%
	2013 年末	2012 年末		本年末比上年 末增减(%)	2011 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产(元)	7,962,752,692.78	5,790,941,905.32	5,790,941,905.32	37.5%	1,538,073,300.81	1,538,073,300.81
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,766,466,374.07	3,044,271,192.77	3,044,271,192.77	23.72%	1,005,650,446.30	1,005,650,446.30

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-33,325.85	-1,065,346.58	-104,725.50	
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)	10,010,726.15	13,721,034.68	3,346,884.67	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,478.82	-606,643.93	-162,766.80	
减：所得税影响额	1,596,254.51	1,615,400.11	511,988.48	
少数股东权益影响额（税后）	4,121.13			
合计	8,296,545.84	10,433,644.06	2,567,403.89	--

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

报告期内，在各级政府和投资者的支持下，在管理层和全体员工的努力奋斗下，公司克服重重困难，在过去一年实现了稳步和快速的增长，同时成功打造了国内先进高分子复合材料产业平台，为公司未来三年实现持续、稳定、快速增长建立了坚实的基础。

报告期内，实现营业收入319,270.19万元，同比增加42.87%，实现净利润65,862.04万元，同比增加55.70%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

本年营业收入319,270.19万元，上年营业收入223,462.31万元，增长了42.87%。本年营业成本203,294.53万元，上年营业成本151,573.75万元，上涨41.12%，主要是由于本期光学膜生产线达产，成本上涨幅度小于收入上涨幅度。本年研发投入6,315.58万元，较上年同期增长165.12%，主要是公司加大对新产品的研发投入。本年经营性现金流22,552.35万元，上年经营性现金流：27,280.75万元，同比减少17.33%，主要是光学膜经营规模增长和回款账期所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，2013年11月公司提前完成募投项目的建设。全球规模最大，唯一全产业链，唯一全系列，年产二亿平米光学膜产业集群项目的顺利投产，使公司发展成为我国重要的高分子复合材料的产业平台，为公司未来三年实现持续、稳定、快速增长建立了坚实的基础。公司现已成为由预涂膜和光学膜两大产业群组成的一个国际化集团企业。

(一) 预涂膜领域取得了以下成果：

1、由于绿色印刷政策引导，预涂膜在国内印刷行业加速替代，为公司预涂膜的市场扩展创造了重要条件。在国际市场，公司充分发挥全球行业领导地位的优势，品牌优势，成本优势、服务优势、技术优势，全产业链优势，在全球市场上继续扩展，引领全球行业发展。公司面向中高端客户发展中高档产品的经营方针，使公司保持着良好的盈利能力。

2、基材方面，公司从德国采购的第三条生产线于二季度投产。此条生产线采用完全节能设计，并专为薄膜设计的高精度的先进生产线。它的投产为公司实现基材的全面自供、降低成本、特种功能膜开发、差异化经营建立了重要的基础。

3、坚持机膜一体化，成功投放多规格意大利技术高速机，为国内预涂膜走向全面替代起到促进作用。

4、公司向非纸塑领域迈进，将原有的预涂膜五大技术和光学膜七大技术整合后进行新产品开发，使预涂膜附加值获得极大提升。报告期末共开发出4个系列、60多个规格型号的相关产品，获得专利授权46项。

(二) 光学膜领域取得了以下成果：

1、公司全体干部员工在张家港市政府的大力支持下，凭借顽强拼搏的精神提前完成了光学膜产业集群项目的建设。该项目启动仅两年时间，其中项目建设期仅一年，于2013年11月

19日全面投产，创造了世界光学膜项目建设的奇迹。公司完成了24万平方米的厂房建设，进口关键设备200余台套，组建了2000余人的产业化团队，包括数百名由国内、日韩台精英组成的技术研究人员。该项目的建成抢占了光学膜进口替代的先机，使公司成为由光学膜和预涂膜产业群结合的高分子复合材料产业平台。

2、在市场方面，公司通过加大产品开发力度，强化团队和渠道建设，组建了七大销售部，两大专业销售公司，一个3D产业发展中心等一系列举措加强市场开拓。

在显示市场领域，公司成功开发了包括国际一线，国内一线及国内二、三线计百余家客户，为公司光学膜产业群的达产奠定了重要的基础。

在非显示市场领域，公司在窗膜、装饰膜、3D产业领域进行市场开拓，取得了显著的成果，为公司进一步提升盈利能力创造了重要的条件。

报告期末共开发出18个系列、59个规格、154个型号的显示和非显示用产品，获得专利授权18项。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期内，公司实现营业收入31.93亿元，较2012年度上升了42.87%。主要是经营规模扩大，收入增加所致。其中，光学膜营业收入16.21亿，较2012年度上升72.10%。

2013年公司新纳入合并范围的子公司包括广州康润窗膜有限公司和台湾康得新复合材料股份有限公司。两家公司由于在2013年度相继新成立，销售规模暂未展开，对合并收入规模影响不大。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
制造业	销售量	124,854.3	89,917.71	39%
	生产量	129,882.85	94,408.22	38%
	库存量	24,034.17	19,005.62	26%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本报告期，销售量较上年同期增长39%，生产量较上年同期增长38%主要系光学膜产能释放及产品结构调整所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,255,142,766.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	39.31%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	544,944,178.94	17.07%
2	第二名	235,306,244.42	7.37%
3	第三名	211,667,124.53	6.63%
4	第四名	159,116,196.55	4.98%
5	第五名	104,109,022.44	3.26%
合计	——	1,255,142,766.88	39.31%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
制造业	主营业务成本	1,920,384,062.16	100%	1,490,582,476.97	100%	28.83%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
预涂膜	主营业务成本	774,628,684.50	40.34%	681,922,666.75	45.75%	13.59%
光学膜	主营业务成本	985,171,171.03	51.3%	580,564,498.28	38.95%	69.69%
覆膜机	主营业务成本	34,248,441.63	1.78%	32,879,023.58	2.21%	4.17%
BOPP 膜	主营业务成本	126,335,765.00	6.58%	195,216,288.36	13.1%	-35.28%

说明

报告期内，公司光学膜收入16.21亿。较去年同期上升72.10%，光学膜成本同比增加69.69%。收入规模大于成本规模。BOPP膜销售额比去年下降34.63%，营业成本同比减少35.28。BOPP膜的毛利为5.38%，属正常范畴。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,014,761,394.18
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	50.95%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	548,961,958.57	27.56%
2	第二名	175,230,547.79	8.8%

3	第三名	141,294,417.06	7.09%
4	第四名	88,655,020.71	4.45%
5	第五名	60,619,450.05	3.04%
合计	——	1,014,761,394.18	50.95%

#### 4、费用

项目	2013年度	2012年度	增减变动
销售费用	54,142,695.11	41,348,603.90	30.94%
管理费用	216,663,155.29	111,782,174.24	93.83%
财务费用	133,722,059.96	52,919,257.28	152.69%

- 1、销售费用2013年度较2012年度上升了30.94%，主要是收入增加相应销售费用增加所致。
- 2、管理费用2013年度较2012年度上升了93.83%，主要是工资和研发费用增加所致。
- 3、财务费用2013年度较2012年度上升了152.69%，主要是应付债券和借款利息增加所致。

#### 5、研发支出

本报告期研发支出为：6,315.58万元，较上年同期增长165.12%。本期研发支出占营业收入的1.98%，较上年同期增长85.56%；

主要是公司继续加大对光学膜的研发力度，同时加强预涂膜、BOPP膜、覆膜机新品研发。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	3,340,024,827.93	2,435,790,510.52	37.12%
经营活动现金流出小计	3,114,501,264.93	2,162,982,968.98	43.99%
经营活动产生的现金流量净额	225,523,563.00	272,807,541.54	-17.33%
投资活动现金流入小计	50,400.00	3,760,000.00	-98.66%
投资活动现金流出小计	1,872,823,644.30	809,903,207.72	131.24%
投资活动产生的现金流量净额	-1,872,773,244.30	-806,143,207.72	132.96%
筹资活动现金流入小计	2,644,523,159.08	4,123,923,701.77	-35.87%
筹资活动现金流出小计	1,768,621,063.06	827,919,290.96	113.62%
筹资活动产生的现金流量净额	875,902,096.02	3,296,004,410.81	-73.43%
现金及现金等价物净增加额	-770,243,570.92	2,761,672,190.21	-127.89%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动现金流入较上年同期增长37.12、经营活动现金流出较上年同期增长43.99，主要是光学膜收入增长及相关材料采购增加所致。

- 2、经营活动产生的现金流净额，同比减少17.33%，主要是光学膜回款账期所致。
- 3、投资活动产生的现金流增长幅度较大，主要是张家港光学膜产业群投入增加所致。
- 4、筹资活动产生的现金流变动幅度较大，主要是12年发债影响筹资现金流入大幅增加，13年归还银行借款导致现金流出增加。
- 5、现金及现金等价物增加额同比减少127.89%，主要是张家港光学膜产业群投入增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 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						
制造业	3,027,285,380.52	1,920,384,062.16	36.56%	37.53%	28.83%	4.28%
分产品						
预涂膜	1,226,248,983.84	774,628,684.50	36.83%	21.75%	13.59%	4.53%
光学膜	1,621,336,092.96	985,171,171.03	39.24%	72.1%	69.69%	0.86%
覆膜机	46,566,222.85	34,248,441.63	26.45%	-3.4%	4.17%	-5.34%
BOPP 膜	133,134,080.87	126,335,765.00	5.11%	-34.63%	-35.28%	0.95%
分地区						
国内	1,965,771,217.10	1,204,711,549.76	38.72%	15.93%	3.26%	7.52%
国外	1,061,514,163.42	715,672,512.40	32.58%	109.97%	120.99%	-3.36%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	2,675,386,027.07	33.6%	3,445,629,597.99	59.5%	-25.9%	
应收账款	431,104,965.58	5.41%	320,919,035.22	5.54%	-0.13%	
存货	464,347,715.97	5.83%	251,174,796.99	4.34%	1.49%	
固定资产	1,492,690,932.52	18.75%	803,111,623.54	13.87%	4.88%	

在建工程	2,003,906,108.34	25.17%	265,580,799.88	4.59%	20.58%	
------	------------------	--------	----------------	-------	--------	--

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	1,910,764,627.26	24%	1,334,349,327.25	23.04%	0.96%	
长期借款	569,569,220.09	7.15%	200,000,000.00	3.45%	3.7%	

## 五、核心竞争力分析

公司在产业化基础、技术团队、客户渠道、管理等方面占据较大优势。

### 1、产业化基础优势

公司建成的全产业链、高分子复合材料产业平台，使横向、纵向整合带来的强大技术和成本优势得以充分体现，使多技术交互后开发的新产品不断涌现。尤其是在预涂膜和光学膜进行技术整合后的新产品开发，使公司产品市场前景更加广阔。

### 2、技术、产业团队优势

技术团队和产业团队将为新产品研发生产、商务模式创新，提升企业盈利能力做出重要贡献。

### 3、客户、渠道优势

公司拥有遍布世界80余个国家、地区和国内大部分地区的营销渠道和客户资源，为公司新产品的投放和迅速形成规模建立了重要的商业平台。

### 4、管理及其他优势

公司主要管理层均具备多年国有大型工业企业或外资工业企业的管理经验和专业背景，利用先进管理工具融和国际化经营理念，培养技术、技工团队，不断提升企业管理水平，在企业核心竞争要素上形成优势。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

### 2、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		否	招商银行结	10,000	2013 年 01	2013 年 04	保本	10,000	0	80	80.14



公司张家港支行			结构性存款		月 22 日	月 22 日					
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	0	80	80.14
合计				20,000	--	--	--	20,000	0	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										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）											
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

### 3、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	99,098.02
已累计投入募集资金总额	215,803.42
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（%）	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 215,803.42 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	是	16,075.8	11,946.21	0	12,113.44	101.4%	2012 年 03 月 31 日	16,780.14	是	否

条生产线										
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	否	0	4,129.59	0	4,222.18	102.24%	2012 年 03 月 31 日	6,272.35	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		99,098.02	160,728.2	101.05%	2013 年 12 月 31 日		否	否
承诺投资项目小计	--	175,130.82	16,075.8	99,098.02	177,063.82	--	--	23,052.49	--	--
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		0	18,000	0	18,095.09	100.53%	2014 年 06 月 30 日		否	否
归还银行贷款 (如有)	--	0	0	0	14,700	0%	--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--	0	0	0	5,944.51	0%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	18,000	0	38,739.6	--	--		--	--
合计	--	175,130.82	34,075.8	99,098.02	215,803.42	--	--	23,052.49	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	山东泗水预涂膜基材建设项目由于设备到货时间晚于合同规定时间,目前正在安装调试中									
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	<p>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。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>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》,</p>									

	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，同时将其其中一条生产线的实施主体由张家港康得菲尔变更为北京康得新，实施地点由张家港变更为北京。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 ①由于前期设备监管手续未办妥，先由兴业银行结算账户支付设备总价款的 8% 首付款 27.16 万美元。根据申银万国证券股份有限公司关于对我公司变更部分募投项目实施主体和实施地点的核查意见，将前期由结算账户垫付的款项由兴业银行的监管账户划回，金额为 181.28 万元。②由于兴业银行无法开具供应商要求的信用证，为了不耽误供应商设备的发货时间及不违反合同条款，由南京银行北京分行代开信用证：即公司先使用自有资金 2,092.678 万元作为开设信用证的保证金存入南京银行北京分行，南京银行北京分行再委托符合合同规定的银行为公司开具符合供应商要求的信用证。上述 2,092.678 万元人民币即为 339.5 万美元的 92%，再按 1: 6.7 的汇率折算为人民币的金额。根据申银万国证券股份有限公司关于对我公司募集资金置换事项的核查意见，将前期由结算账户垫付的款项由兴业银行的监管账户划回，金额为 2,092.678 万元。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 17.19 万元，为募集资金利息收入，存放于募集资金账户。用于张家港光电建设 2 亿平米光学薄膜产业化集群项目的建设。
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	0	4,222.18	102.24%	2012 年 03 月 31 日	6,272.35	是	否
合计	--	4,129.59	0	4,222.18	--	--	6,272.35	--	--
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、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	预涂膜	278,758,000.00	2,268,871,836.17	1,212,316,534.99	2,106,755,043.86	635,399,772.81	561,755,027.44
山东泗水康得新复合材料有限公司	子公司	生产制造	BOPP 基材	520,000,000.00	797,068,511.60	517,631,200.63	318,762,434.42	-855,285.10	212,130.36
康得新美国有限公司	子公司	销售	预涂膜	1,953,943.00 美元	62,262,157.45	-30,572,639.39	66,595,599.09	-17,020,330.89	-17,020,330.89
康得新(北京)商贸有限公司	子公司	销售	预涂膜	5,000,000.00	5,801,186.98	56,856,224.97	403,901,300.60	-829,077.08	-827,888.56
北京康得新功能材料有限公司	子公司	销售	光学膜	50,000,000.00	99,439,024.87	56,856,224.97	403,901,300.60	8,522,630.76	6,392,250.57
张家港康得新光电材料有限公司	子公司	生产制造	光学膜	1,940,550,200.00	3,273,568,001.10	1,963,968,014.31	329,095,709.05	5,658,025.34	4,495,797.36

南通康得新精密模具有限公司	子公司	生产制造	精密模具	100,000,000.00	98,070,154.20	97,142,369.82	0.00	-2,713,560.55	-2,713,014.96
台湾康得新复合材料股份有限公司	子公司	研发销售	光学膜	新台币 14,100,000.00元	1,038,560.43	581,349.71	155,286.17	-2,023,642.44	-2,023,642.44
杭州康得新机械有限公司	子公司	生产制造	覆膜机	41,000,000.00	66,983,996.85	48,809,201.51	48,282,795.08	649,122.70	729,796.12
广州康润窗膜有限公司	子公司	销售	窗膜	20,000,000.00	26,828,048.13	12,121,480.31	21,115,761.66	2,011,976.82	1,921,480.31

主要子公司、参股公司情况说明

无。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
广州康润窗膜有限公司	为充分发挥公司光学膜研发生产和规模优势，借助侯永强、熊巍多年的品牌和渠道，进行优势互补。	收购控股权	可促进公司 2 亿平方米光学膜在非显示领域进行市场扩展后的量产和达产。
台湾康得新复合材料股份有限公司	将有利于进一步开发台湾市场，促进与台湾科研院所的技术合作，吸引优秀人才，使公司站在世界光学膜技术开发前沿。	新设成立	为公司光学膜的产业发展和技术提升起到重要的保障作用。

## 七、公司未来发展的展望

“十二五”期间，我国新材料产业发展迅速，预计新材料总产值达到2万亿元，年均增长率超过25%，政府将出台一系列政策支持国产材料进口替代。作为从事先进高分子材料的公司定位，具有广阔的发展前景。

### （一）2014年预涂膜领域

公司在绿色印刷政策的带动下，继续推进预涂膜领域加速替代，充分利用公司国内外渠道、国际行业领导地位、全产业链、品牌、技术、服务等优势加强市场开拓，加大在高端产品和非纸塑复合领域的新产品开发 and 投放，提升企业的竞争力和盈利能力。

### （二）2014年光学膜领域

1、2014年预计中国显示类光学膜总需求为10亿平米，非显示类需求达15亿平米，目前主要依赖进口。未来两年我国将新增液晶面板8条8.5代生产线，仅显示类需求预计将达20亿平米，公司2013年投产的二亿平米光学膜产业项目恰逢其时。公司将抓住机遇，通过不断提升产品质量、加大技术开发、加强市场开拓等一系列举措，力争2014年达产70%。

2、2013年公司在显示和非显示市场的成功开拓，为公司在2014年的发展建立了坚实的基础。公司将充分发挥自身优势，通过技术整合、产业链整合、市场整合和资本整合，进一步加大在显示、窗膜（汽车、建筑）、装饰膜（建筑、家电、厨具、家具）、3D产业（广告、展示、文化用品、包装、电视、移动终端、内容制作、网络媒体平台）四大领域的市场开拓，全面提升企业的竞争力和盈利能力。

未来几年，公司将迎来难得的发展机遇，公司将立足国内最重要的高分子复合材料产业

平台，通过技术创新、商务创新，在现有的市场基础上，不断扩展产品的应用领域，包括医疗、交通、能源等领域。公司正在进行规划和开发的新产品包括柔性OLED显示器用水汽阻隔膜、高性能建筑隔热窗膜、石墨烯功能膜、碳纳米管功能材料等前沿新材料，同时布局高性能复合材料。

将康得新建成国际高分子复合材料领军企业、打造成为中国的3M是公司的发展愿景，公司将为此不懈追求。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本年度收购广州康润窗膜有限公司51%股权，设立全资子公司台湾康得新复合材料股份有限公司。

## 九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司自上市以来每年都进行了不同程度的利润分配。公司严格执行《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》，对分红标准、比例以及利润分配政策的决策程序进行了明确规定，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性。公司重视投资者的合理回报，且在《公司章程》中明确规定现金分红政策，积极落实和完善利润分配机制及决策程序。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	完备
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2011年年度权益分派方案为：以2011年12月31日的总股本32,320万股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.40元（含税），共计人民币12,928,000元。以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增6股，此方案实施后公司总股本由32,320万股增加为51,712万股，资本公积由425,578,704.91元减少为231,658,704.91元；

2、2012年年度权益分派方案为：以2013年3月21日的总股本623,581,587股注为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.75元（含税），共计人民币46,768,619.03元。以2013年3月21日的总股本623,581,587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5股，增加后的总股本变更为93,537.24万股（以工商部门登记结果为准）；

3、2013年年度权益分派方案为：以公司已登记的现有总股本945,904,107股注为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.91元（含税），共计人民币86,077,273.74元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于	占合并报表中归属于上市公司
------	------------	--------------	---------------

		上市公司股东的净利润	司股东的净利润的比率 (%)
2013 年	86,077,273.74	658,620,360.00	13.07%
2012 年	46,768,619.03	423,012,609.09	11.06%
2011 年	12,928,000.00	130,766,718.48	9.89%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.91
分配预案的股本基数 (股)	945,904,107
现金分红总额 (元) (含税)	86,077,273.74
可分配利润 (元)	1,249,431,136.16
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以公司已登记的现有总股本 945,904,107 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.91 元 (含税), 共计人民币 86,077,273.74 元。注: 1、由于实施股权激励计划自主行权的原因, 公司总股本已增至现有总股本 945,904,107 股; 2、自 2014 年 4 月 18 日至 2013 年度利润分配方案实施完毕前, 所有激励对象将暂停行权。	

## 十一、社会责任情况

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

### (一) 投资者和债权人权益保护

报告期内, 公司充分利用资本平台, 筹备公司增发、债券发行事宜, 同时认真履行上市时对投资者的承诺, 进一步落实上市及增发募投建设项目, 公司综合实力不断提升。完成了 2013 年度利润分配工作, 按照《未来三年 (2012-2014 年) 股东回报规划》的要求, 进行对投资者持续、稳定、科学的回报。

### (二) 职工权益保护

报告期内, 公司坚持以人为本, 积极落实首期和实施二期股权激励政策, 实行灵活多样的分配形式, 使职工收入与劳动贡献更紧密地结合起来。完善职工培训机制, 重视劳动竞赛, 经常组织职工开展技能比赛和岗位练兵活动, 提高职工的技能操作水平。公司举办文体活动活跃文化氛围、凝聚职工队伍, 尽力为职工谋福祉, 建造并启用了功能先进、配套齐全、宽敞舒适的职工公寓和食堂、活动中心, 改善职工食宿环境, 为职工提供工作之余的休憩场所。强化职工安全防护, 各公司、工厂、部门成立了安全领导小组, 定期进行安全教育培训和消防演习, 提高职工的安全生产意识, 做好消防设备的日常维护与更换, 保障职工安全。

### (三) 供应商和消费者权益保护

公司与供应商保持着良好的上下游体系, 形成和谐共赢的互惠关系。董事、监事、高级管理人员和核心技术人员, 主要

关联方和持有5%以上股份的股东在供应商中没有占有权益的情况。公司还十分重视消费者利益，建立了退换货与客户服务投诉制度，可以快速对全国大部分区域提供服务。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十二、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、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	电话沟通	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、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、上海永旺资产管理有限公司、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、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
2013年07月08日	公司	电话沟通	个人	沈先生、毕先生、魏先生、李先生、郑先生、周先生、蒋先生、熊先生、黄女士、于先生、张先生、	公司产品、生产运营等情况



				朱先生等	
2013年07月08日	公司	电话沟通	机构	中国人寿投资部、南京证券、安信证券、富石投资、东吴证券等	公司产品、生产运营等情况
2013年07月08日	公司	实地调研	机构	东兴证券、天相投资	光学膜相关进展情况
2013年07月09日	公司	电话沟通	个人	张先生、吕先生、李先生、白先生等	公司产品、生产运营等情况
2013年07月10日	公司	电话沟通	个人	郑先生、李女士、岳先生等	公司产品、生产运营等情况
2013年07月11日	公司	电话沟通	个人	王先生、夏先生、革先生、许先生等	公司产品、生产运营等情况
2013年07月12日	张家港	实地调研	机构	国信证券	现场参观、光学膜相关进展情况
2013年09月17日	个人	电话沟通	个人	郭先生	光学膜相关进展情况
2013年11月20日	张家港	实地调研	机构	大成基金、嘉实基金、招商证券、恒益富通、景顺长城、建信基金、新华资产、平安信托、国泰君安、华创证券、齐鲁资管等百余家	现场参观、光学膜投产等相关情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2013年7月8日,某媒体对公司经营、资产等有关问题提出质疑。公司于2013年7月16日刊发澄清公告声明该媒体报道与事实不符。中介机构于同日发表经核查未发现该媒体质疑的相关问题的意见。	2013年07月16日	公告编号:2013-032,关于有关报道的澄清公告,巨潮资讯网

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

截止首期计划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,认为首期计划的第二个行权期行权条件满足,本次符合行权条件的激励对象为56名与公告人员一致,本次可行权总数量为5,537,255股,占首次授予股票期权数量的30%。行权价格为6.45元/股,行权期限:2013年5月27日起-2014年5月26日,截止报告期末,首期激励计划第二个行权期尚未行权完毕。

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。

2013年10月25日,第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于调整公司第二期股权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》由于2013年权益分派的原因,调整后行权数量为975万份,每份股票期权的行权价格为10.86元。

2013年12月2日,第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司第二期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》、《公司第二期股票期权激励计划选择自主行权模式的议案》,认为第二期股票期权激励计划第一个行权期行权条件满足,同意以33名激励对象第一个行权期可行权股票期权共390万股,行权价格为10.86元/股,行权期限:2013年11月28日起-2014年11月27日,截止报告期末,第二期激励计划第一个行权期尚未行权完毕。

二期计划第一个行权期对当年财务状况的影响:假设本次可行权的390万股若全部行权,公司净资产将因此增加4,235.40万元,其中:总股本增加390万股,计390万元,资本公积增加3,845.40万元。本期可行权期权若全部行权并假定以2012年末相关数据为基础测算,将影响2012年基本每股收益下降0.0029元,全面摊薄净资产收益率下降0.19%。具体影响数据以经会计师审计的数据为准。

2013年11月15日,第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于<第三期股票期权激励计划(草案)>及其摘要》等相关议案。2013年12月26日,公司公告了证监会已对公司报送的三期计划草案及修订部分确认无异议并进行了备案。截止报告期末,第三期激励计划正在后续登记等相关事宜的办理过程中。

三期计划对当年财务状况的影响：忽略不计。具体影响数据以经会计师审计的数据为准。

#### 四、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）
无		0		0				
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
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	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	4,572.68	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03月16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	2013年07月03日	250,000	2013年06月25日	99,000	一般保证	1年	否	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2013年07月03日	250,000	2013年10月11日	11,000	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03月16日	90,000	2013年10月25日	9,755.04	一般保证	1年	否	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2013年07月03日	250,000	2013年11月11日	10,000	一般保证	1年	否	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2013年07月03日	250,000	2013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	2013年02月05日	15,000	一般保证	1年	否	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
张家港康得新光电材料有限公司	2012年08月24日	60,000	2013年06月14日	50,000	一般保证	1年	否	否
张家港康得新光电材料有限公司	2013年07月03日	250,000	2013年06月25日	66,000	一般保证	1年	否	否
张家港康得新光电材料有限公司	2011年03月16日	90,000	2013年08月29日	15,000	一般保证	1年	否	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11月18日	40,000	一般保证	1年	否	否
山东泗水康得新复合材料有限公司	2011年09月08日	40,000	2012年08月23日	10,000	一般保证	1年	否	否
山东泗水康得新复合材料有限公司	2011年09月08日	40,000	2013年09月17日	4,000	一般保证	1年	否	否
北京康得新功能材料有限公司	2013年07月03日	250,000	2013年08月19日	6,000	一般保证	1年	否	否
北京康得新功能材料有限公司	2013年07月03日	250,000	2013年12月12日	3,000	一般保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			540,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				509,847.72
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			540,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				509,847.72
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)			540,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				509,847.72
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			540,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				509,847.72
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				135.36%				
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)				320,164.86				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				320,164.86				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
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

## 2、其他重大交易

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与其在2013年09月03日至2014年09月02日期间签订的借款合同2013(123010-09002)合同金额为6000万其中金额为4400万提供抵押担保，1600万由母公司保证担保，2013年9月3日公司实际收到6000万贷款，其中收到抵押贷款金额为4400万元。

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。

## 五、承诺事项履行情况

### 1、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所得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	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

		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。			
	康得投资集团有限公司	计划在 2013 年 7 月 22 日至 2014 年 7 月 22 日合计增持不低于 100 万股公司股份、不超过 900 万股的公司股份。在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份和短线交易。	2013 年 07 月 23 日	法定期限内	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				

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	190
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘涛、孙忠英

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

内部控制审计：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

## 七、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
北京康得新复合材料股份有限公司	其他	核查	其他	经查，康得世纪能源科技有限公司为你公司控股股东的全资子公司，你公司 2012 年年度报告未披露其与上市公司之间存在关联关系。同时，你公司还存在财务基础薄弱、成本核算粗放、库存管理薄弱和资金管理不规范等问题。	2014 年 03 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ，康得新公告，2014-018 号

整改情况说明

适用  不适用

《决定书》指出：康得世纪能源科技有限公司为你公司控股股东的全资子公司，你公司 2012 年年度报告未披露其与上市公司之间存在关联关系。

说明：康得世纪能源科技有限公司系公司控股股东的全资子公司。2012年度报告编写期间，由于大股东及实际控制人疏忽，未将该公司情况通报上市公司，因此在2012年报当中未予披露该公司有关情况。康得世纪能源科技有限公司与上市公司近3年无关联交易发生。

整改措施：根据《决定书》要求，公司已将2013年3月21日披露的2012年度报告第127页的“八、关联方及关联交易”中“本企业的其他关联方”已更正并公告。

《决定书》指出：公司财务基础薄弱、成本核算粗放、库存管理薄弱和资金管理不规范。

公司管理层高度重视北京局对公司现场检查所发现的问题，并已将有关情况通报控股股东、实际控制人。公司将认真制定切实可行的整改措施，按要求向北京局提交整改报告。今后将强化信息披露管理，严格按上市公司有关规定规范运作。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 八、其他重大事项的说明

- 1、2013年7月16日：关于有关报道的澄清公告（编号：2013-032）；
- 2、2013年9月2日：签署汽车窗膜之相关协议的公告（编号：2013-043）。

## 九、公司子公司重要事项

以下重要事项均披露在指定网站：巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）

- 1、2013年3月12日：关于增发募集资金建设的第一条ITO膜生产线投产公告（编号：2013-005）
- 2、2013年4月10日：关于光学膜产品通过群创光电（原奇美电子）公司量产验证的公告（编号：2013-017）
- 3、2013年8月15日：关于光学膜产品向群创光电（原奇美电子）公司量产供货的公告（编号：2013-037）
- 4、2013年12月19日：关于冠捷科技集团下达量产实施计划的公告（编号：2013-063）

## 十、公司发行公司债券的情况

1、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9亿元的公司债券。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）。

2、2013年2月8日，公司债上市，证券简称：12康得债；证券代码：112137。

3、2013年12月16日（因2013年12月14日为周六，故顺延至2013年12月16日）支付2012年12月14日至2013年12月13日期间利息。下一期债券起息日：2013年12月14日。扣税后个人、证券投资基金债券持有人实际每100元派发利息为4.72元；扣税后非居民企业（含QFII、RQFII）债券持有人实际每100元派发利息为5.31元。

债权登记日：2013年12月13日；除息日：2013年12月16日；付息日：2013年12月16日；保荐人（主承销商）：中信建投证券股份有限公司

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	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	261,046,869	27.85%				-257,389,491	-257,389,491	3,657,378	0.39%
3、其他内资持股	261,046,869	27.85%				-257,389,491	-257,389,491	3,657,378	0.39%
其中：境内法人持股	257,695,440	27.49%				-257,695,440	-257,695,440		
境内自然人持股	3,351,429	0.36%				305,949	305,949	3,657,378	0.39%
二、无限售条件股份	676,443,428	72.15%				263,595,335	263,595,335	940,038,763	99.61%
1、人民币普通股	676,443,428	72.15%				263,595,335	263,595,335	940,038,763	99.61%
三、股份总数	937,490,297	100%				6,205,844	6,205,844	943,696,141	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。

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、2013年4月24日公司第二届董事会第十七次会议审议通过《调整公司首期股权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》；

3、2013年7月3日公司第二届董事会第十八次会议审议通过《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》、《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》；

4、2013年10月25日公司第二届董事会第二十次会议审议通过《关于调整公司第二期股权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》；

5、2013年12月2日公司第二届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司第二期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》。



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

本报告期由于年度利润分配、自主行权导致的股份增加。使2012年基本每股收益从0.73变为0.48 稀释每股收益从0.73变为0.48。

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	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>						
公开发行	2010年07月05日	14.2元/股	40,400,000	2010年07月16日	40,400,000	
非公开发行	2012年06月07日	15.85元/股	102,500,000	2012年06月07日	102,500,000	
<b>可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类</b>						
2012公司债	2012年12月12日	100元/张（利率5.90%）	900,000,000	2013年02月08日	900,000,000	
<b>权证类</b>						
首期股票期权激励（康得JLC1）	2011年05月27日	9.75	10,647,158	2012年11月30日	10,647,158	2014年05月26日
第二期股票期权激励（康得JLC2）	2012年11月27日	10.86	1,860,790	2013年12月03日	1,860,790	2014年11月26日

前三年历次证券发行情况的说明

- 1、经中国证监会核准（证监许可字【2010】753号文），公司2010年7月首次向社会公开发行股票4,040万股，发行后总股本增加至16,160万股；
- 2、2012年6月非公开发行股份，发行价格为15.85元/股，数量为10,250万股，发行后总股本增加至51,712万股；
- 3、2012年12月发行2012公司债，面额100元/张、利率5.90%、总额9亿，2013年2月上市。
- 4、首期股票期权激励计划和第二期股票期权激励计划，截止本报告期末，激励对象已行权数量分别为10,647,158股和1,860,790股。

### 2、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

- 1) 2012年资本公积转增股本：经公司2012年3月5日召开的2011年度股东大会审议通过，以2011年末总股

本32,320万股为基数，以公积金每10股转增6股。本次方案实施后，总股本变为51,712万股。

2) 2012年非公开发行股份：经中国证监会证监许可[2012]498号文核准，公司于2012年6月4日完成非公开发行股票，价格为15.85元/股，数量为10,250万股。发行后总股本增加至61,962万股，总资产变为579,094.19万元，负债率变为46.99%。

3) 2012年12月12日发行2012公司债，面额100元/张、利率5.90%、总额9亿，2013年2月8日上市，负债率变为54.12%。

4) 由于实施自主行权原因，公司向激励对象发行396.1587万股新股，总股本由61,962万股增至2013年3月21日的62,358.1587万股。

5) 2013年资本公积转增股本：经公司2013年4月12日召开的2012年度股东大会审议通过，以当时总股本623,581,587股为基数，以公积金每10股转增5股。本次方案实施后，总股本变为935,372,380万股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		26,659		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		35,804		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	28.5%	268,993,774	91,026,924	0	268,993,772	质押	268,830,000
通用技术集团香港国际资本有限公司	境外法人	2.61%	24,603,000	-1,597,000	0	24,603,000		
吕志炎	境内自然人	2.17%	20,441,238	5,941,238	0	20,441,238		
中国建设银行一泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.12%	20,000,000	12,499,820	0	20,000,000		
上海浦东发展银行一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	2.04%	19,267,069	19,267,069	0	19,267,069		
全国社保基金五零二组合	境内非国有法人	1.91%	18,000,000	6,000,000	0	18,000,000		
崔斌	境内自然人	1.89%	17,882,595	13,744,935	0	17,882,595		
全国社保基金一	境内非国有法人	1.66%	15,700,000	2,747,768	0	15,700,000		

一五组合			0		0		
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.31%	12,360,050.5	-3,839,910		12,360,050	
中国银行—嘉实增长开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.08%	10,204,376.6	10,204,370		10,204,376	
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				
康得投资集团有限公司	268,993,772	人民币普通股	268,993,772				
通用技术集团香港国际资本有限公司	24,603,000	人民币普通股	24,603,000				
吕志炎	20,441,238	人民币普通股	20,441,238				
中国建设银行—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	20,000,000	人民币普通股	20,000,000				
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	19,267,069	人民币普通股	19,267,069				
全国社保基金五零二组合	18,000,000	人民币普通股	18,000,000				
崔斌	17,882,595	人民币普通股	17,882,595				
全国社保基金一一五组合	15,700,000	人民币普通股	15,700,000				
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	12,360,050	人民币普通股	12,360,050				
中国银行—嘉实增长开放式证券投资基金	10,204,376	人民币普通股	10,204,376				
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。						
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东崔斌通过中国民族证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 17,882,595 股。2、公司股东吕志炎通过普通证券账户持有 10,005,244 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,435,994 股。						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立 日期	组织机 构代码	注册 资本	主要经营业务
康得投资集团有限公司	钟玉	1988 年 12 月 20 日	1019499 9-5	9367 万元	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	康得集团以产业经营和资本运作相结合的商业模式，实现企业的跨越式发展，建成以节能、环保、清洁能源、新材料、智能化产品为主要产业投资方向，2013 年度经营情况良好，未来发展策略仍以对外投资，项目培育为主要方向。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	澳大利亚上市公司：能源金属有限公司（Energy Metal Limited），参股比例为 12.66%				

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

## 3、公司实际控制人情况

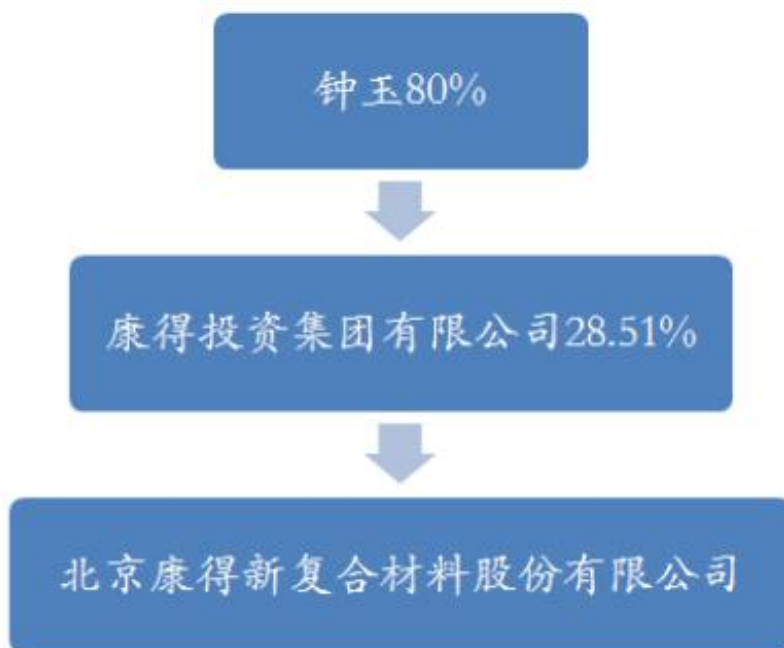
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钟玉	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	现任公司法定代表人、董事长，还担任康得集团、康得世纪能源、宁夏节能投资有限公司、康得投资集团上海资产管理有限公司、康得控股有限公司、中安信科技有限公司的法定代表人和董事长、中华全国工商业联合会执委、中华全国工商业联合会直属商会副会长、中华红丝带基金会副理事长、北京企业联合会副会长、北京上市公司协会副理事长等职。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。	

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

#### 四、公司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情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
康得投资集团有限公司	1,000,000	0.11%	2,043,500	0.22%	2013年07月24日	

其他情况说明

- 1、增持计划：控股股东康得投资集团有限公司计划在未来十二个月内（2013年7月23日至2014年7月23日）合计增持不低于100万股公司股份、不超过900万股的公司股份。
- 2、2013年9月5日增持100万股本公司股份；2013年9月12日增持104.35万股本公司股份。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
钟玉	董事长	现任	男	64	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0
徐曙	董事、总裁	现任	女	52	2011年12月12日	2014年12月11日	925,968	2,478,984	0	3,404,952
闫桂新	董事	现任	女	47	2012年08月24日	2014年12月11日	0	0	0	0
吕晓金	独立董事	现任	女	63	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0
包冠乾	独立董事	现任	男	77	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0
王栋晗	独立董事	现任	男	41	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0
那宝立	监事	现任	男	54	2011年12月12日	2014年12月11日	0	0	0	0
吴炎	监事	现任	男	28	2013年04月15日	2014年12月11日	0	0	0	0
吉万林	监事	现任	男	35	2012年06月18日	2014年12月11日	0	0	0	0
钟凯	董秘、副总裁	现任	男	36	2012年07月18日	2014年12月11日	0	0	0	0
王瑜	董事、财务总监	现任	女	40	2011年12月12日	2014年12月11日	0	660,677	0	660,677
曹建林	副总裁	离任	男	61	2011年12月12日	2013年01月15日	256,944	656,575	-533,218	380,301
合计	--	--	--	--	--	--	1,182,912	3,796,236	-533,218	4,445,930

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

#### 现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

##### (1) 董事

钟玉先生，现任公司法定代表人、董事长，兼任康得集团、康得世纪能源、宁夏节能投资有限公司、康得投资集团上海资产管理有限公司、康得控股有限公司、中安信科技有限公司的法定代表人和董事长、中华全国工商业联合会执委、中华全国工商业联合会直属商会副会长、中华红丝带基金会副理事长、北京企业联合会副会长、北京上市公司协会副理事长等职。

徐曙女士，现任公司董事、首席执行官，兼任张家港康得菲尔董事、张家港康得新光电董事、中安信董事、台湾康得新公司负责人。

包冠乾先生，现任公司独立董事。

吕晓金女士，现任中弘控股股份有限公司独立董事、内蒙古三一信会计师事务所有限公司主任会计师、公司独立董事。

王栋晗先生，2008年被选派为中组部博士服务团成员到地方挂职锻炼一年。现任中国传媒大学MBA学院副院长、北京运筹学会常任理事、公司独立董事。

王瑜女士，现任公司董事、财务负责人，杭州康得新董事。

闫桂新女士，现任通用技术集团投资管理有限公司（金融事业本部）综合管理部总经理兼任股权管理部总经理、现任公司董事。

## （2）监事

那宝立先生，现任公司监事会主席、康得集团副总裁。

吴炎先生，2010年3月起至今就职于通用技术集团投资管理有限公司，现任股权管理部项目总监。

吉吉林先生，现任公司国际营销中心经营管理部经理。

## （3）高级管理人员

钟凯先生，2012至今任公司副总裁、董秘，兼任中安信监事。

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	康得集团	董事长	2011年12月06日	2014年12月06日	否

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
钟玉	康得集团	董事长	2011年12月06日		否
	康得世纪能源科技有限公司	董事长	2010年10月13日		否
	宁夏节能投资有限公司	董事长	2009年06月26日		否
	中安信科技有限公司	董事长	2013年09月24日		否
	康得投资集团上海资产管理有限公司	董事长	2013年01月15日		否
	康得控股有限公司	董事长	2013年04月18日		否
徐曙	张家港康得菲尔实业有限公司	董事	2011年10月27日		否
	张家港康得新光电有限公司	董事	2011年10月09日		否
	台湾康得新复合材料股份有限公司	负责人	2013年04月02日		否
	中安信科技有限公司	董事	2013年09月24日		否

闫桂新	通用技术集团投资管理有限公司	综合管理部总经理兼股权管理部总经理	2012年04月01日		是
吕晓金	中弘控股股份有限公司	独立董事	2010年03月11日		是
	内蒙古三一信会计师事务所有限公司	主任会计师	1998年12月01日		是
王栋晗	中国传媒大学 MBA 学院	副院长	2009年10月26日		是
那宝立	康得集团	董事	2011年12月06日		是
吴炎	通用技术集团投资管理有限公司	股权管理部项目总监	2010年03月01日		是
王瑜	杭州康得新	董事	2011年02月23日		否
钟凯	汇鑫国际融资租赁有限公司	董事长	2012年03月15日	2013年12月30日	否
	中安信科技有限公司	监事	2013年04月02日		否

### 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、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序：经董事会薪酬与考核委员会审定后提交董事会审议，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《薪酬与考核委员会工作制度》的相关规定。

2、董事、监事和高级管理人员报酬的确定依据：根据董事、监事和高级管理人员的工作职责、岗位重要性，结合效益增长情况，及相关企业的薪酬水平确定报酬；月度薪酬由公司人力资源部门负责考核，年度薪酬按公司实际完成指标（以外部审计后数据为准），按标准进行考评，考评结果按规定报批后确定实际年度报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
钟玉	董事长	男	64	现任	0	0	0
徐曙	董事、总裁	女	52	现任	242.61	0	242.61
闫桂新	董事	女	47	现任	0	0	0
吕晓金	独立董事	女	63	现任	4.8	0	4.8
包冠乾	独立董事	男	77	现任	4.8	0	4.8
王栋晗	独立董事	男	41	现任	4.8	0	4.8
那宝立	监事	男	54	现任	0	0	0
吴炎	监事	男	28	现任	0	0	0
吉万林	监事	男	35	现任	14.05	0	14.05
钟凯	董秘、副总裁	男	36	现任	69.55	0	69.55
王瑜	董事、财务总监	女	40	现任	70.16	0	70.16



	监						
曹建林	副总裁	男	61	离任	37.75	0	37.75
合计	--	--	--	--	448.52	0	448.52

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

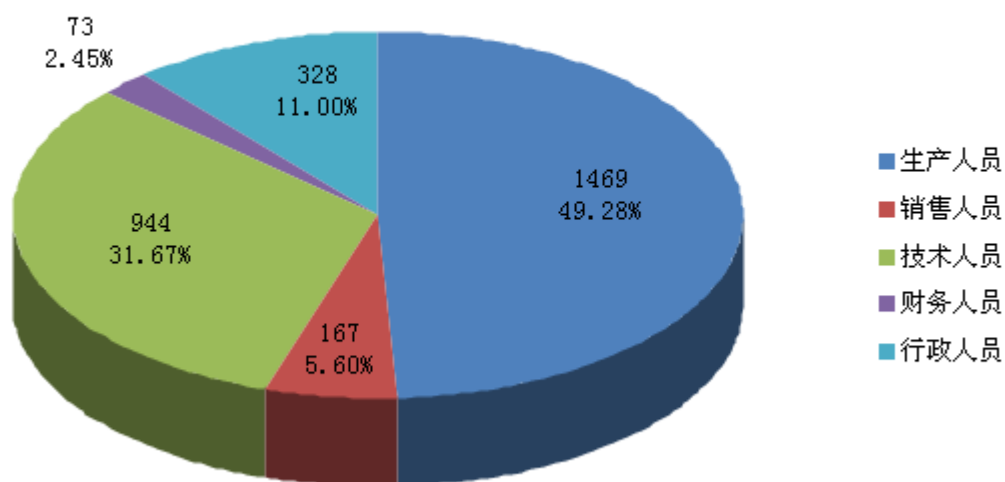
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
袁媛	监事	离任	2013年03月20日	工作变动

#### 五、公司员工情况

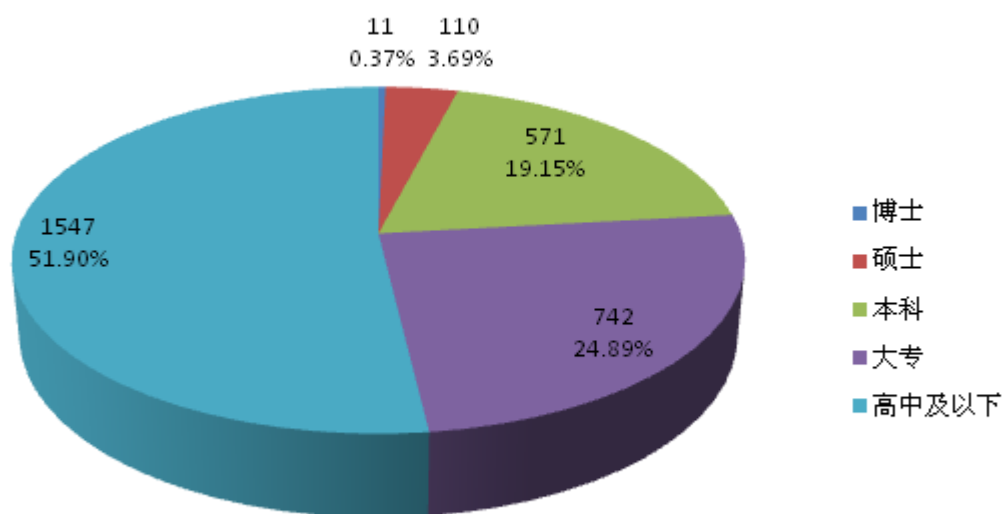
截至2013年12月31日，在职员工总数共2981人，构成情况如下：

专业构成		
类别	人数	占员工总数百分比
生产人员	1469	49.28%
销售人员	167	5.60%
技术人员	944	31.67%
财务人员	73	2.45%
行政人员	328	11.00%
合计	2981	100.00%
教育程度		
类别	人数	占员工总数百分比
博士	11	0.37%
硕士	110	3.69%
本科	571	19.15%
大专	742	24.89%
高中及以下	1547	51.90%
合计	2981	100.00%

专业构成 (单位: 人)



教育程度 (单位: 人)



员工薪酬政策根据公司薪酬与绩效考核管理的相应制度进行。

建立公司、下属各子公司和生产车间班组的三级培训教育体系, 定期根据员工守则和各岗位岗位特点进行培训、考核岗位职责、操作规程、岗位工作流程和工艺技能专业知识等。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司经过股东大会或董事会审议通过正在执行的制度及最新披露时间列表如下：

序号	制度名称	最新披露时间	信息披露载体
1	公司章程（2013年3月）	2013年3月22日	巨潮资讯网
2	第三期股票期权激励计划考核管理办法	2013年11月18日	巨潮资讯网

截至报告期末，公司治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。2014年3月18日，公司收到中国证券监督管理委员会北京监管局下发的《行政监管措施决定书》【2014】7号，内容如下：

经查，康得世纪能源科技有限公司为你公司控股股东的全资子公司，你公司2012年年度报告未披露其与上市公司之间存在关联关系。同时，你公司还存在财务基础薄弱、成本核算粗放、库存管理薄弱和资金管理不规范等问题。

上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第40号，2007年1月30日）第四十八条的规定。根据《上市公司信息披露管理办法》第五十九条和《上市公司现场检查办法》（证监会公告【2010】12号）第二十一条之规定，我局现责令你公司限期进行整改。

公司管理层高度重视北京局对公司现场检查所发现的问题，并已将有关情况通报控股股东、实际控制人。公司将认真制定切实可行的整改措施，按要求向北京局提交整改报告。公司今后将强化信息披露管理，严格按上市公司有关规定规范运作。

康得世纪能源科技有限公司系公司控股股东的全资子公司，注册资本5,000万元，主营业务为：技术开发、货物进出口、销售自行开发后的产品等。2012年度报告编写期间，由于大股东及实际控制人疏忽，未将该公司情况通报上市公司，因此在2012年报当中未予披露该公司有关情况。康得世纪能源科技有限公司与本公司近三年无交易情况发生。更正后的2012年年度报告详见巨潮资讯网等公司指定媒体披露的公告。

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规的要求，但工作尚有不足之外，今后需不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，持续规范公司运作。

1、关于股东与股东大会：公司按照中国证监会《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引（2006年修订）》制定的《股东大会议事规则》进行运作，从制度上确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利。公司能够按照《上市公司股东大会规则》的要求召集、召开股东大会，不存在损害中小股东利益的情形。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东及其关联方不存在非经营性资金往来的情况，亦不存在与外部关联方非经营性资金往来的情况，不存在控股股东及其他关联方以其他方式变相资金占用的情形。《行政监管措施决定书》提及的康得世纪能源科技有限公司系公司控股股东的全资子公司，与本公司近三年无交易情况发生。

3、关于董事与董事会：公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司董事的选聘程序公开、公平、公正；公司目前有董事7名，独立董事3名，占全体董事的1/3以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规和制度的要求开展工作，公司董事积极参加有关会议、培训，熟悉有关法律法

规。

公司根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》的相关要求，制定了《独立董事工作制度》，对独立董事工作制度作出了明确规定。公司董事会下设审计与风险控制委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等3个专门委员会，对董事会负责。独立董事能够不受影响地独立履行职责。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司监事会按照《监事会议事规则》和有关法律、法规的规定履行职责，本着对股东负责的态度，对公司经营运作、财务状况以及公司董事、经理和其他管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

报告期内，公司共召开7次监事会。具体情况如下：

时间	届次	审议通过的议案
2013年3月21日	第二届监事会第十二次会议	《2012年监事会工作报告》、《<2012年年度报告>及摘要》、《2012年内部控制自我评价报告》、《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《续聘国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度财务审计机构》、《2012年度财务决算报告》、《2012年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于选举第二届监事会成员的议案》
2013年4月24日	第二届监事会第十三次会议	《2013年第一季度报告》的议案
2013年7月3日	第二届监事会第十四次会议	《关于调整公司首期股票期权激励计划期权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》
2013年8月22日	第二届监事会第十五次会议	《关于2013半年度报告及摘要的议案》、《关于2013半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》
2013年10月28日	第二届监事会第十六次会议	《公司2013年第三季度报告的议案》
2013年11月15日	第二届监事会第十七次会议	《关于〈第三期股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于核实公司第三期股票期权激励计划中的激励对象名单的议案》、《关于〈第三期股票期权激励计划考核办法〉的议案》
2013年12月2日	第二届监事会第十八次会议	《关于公司第二期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险，对报告期内的监督事项无异议。

报告期内，监事会依法履行监督职责，严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律、法规运作，认为公司募集资金的管理和使用符合相关规定，定期对报告期内的财务状况、财务管理等进行了认真的监督、检查，认为公司编制的财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果，但财务工作尚需细化，才能不断改进，更加专业化。对董事会关于公司 2013年度内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为董事会发布的内部控制自我评价报告全面、真实、准确、客观反映了公司内部控制的实际情况，改进不足，加强管理，持续完善更健全，更详尽的内部控制流程。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户、消费者等其他利益相关者的合法权益，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通与交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡。

6、关于信息披露与透明度：公司指定中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 为公司信息披露的报纸和网站，确保所有股东有公平的机会获得信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

《内幕信息知情人登记管理制度（2011 年 12 月）》见 2011 年 12 月 20 日巨潮资讯网。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 12 日	《2012 年度董事会报告》、《<2012 年年度报告>及摘要》、《2012 年度监事会报告》、《2012 年度决算报告》、《2012 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《2012 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《续聘国富浩华会计师事务所为 2013 年度财务审计机构的议案》、《关于使用自有资金增资山东泗水康得新复合材料有限公司的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于 2012 年度董事、监事和高级管理人员薪酬的议案》、《关于选举吴炎为第二届监事会成员的议案》、《关于公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行短期融资券的议案》	通过	2013 年 04 月 15 日	康得新：2012 年年度股东大会决议公告（中国证券报、证券时报和巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 07 月 25 日	《关于变更公司经营范围并修订<公司章程>的议案》、《关于向全资或控股子公司提供 25 亿元担保额度的议案》	通过	2013 年 07 月 26 日	康得新：2013 年第一次临时股东大会公告（中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报和巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 11 月 13 日	《关于终止发行短期融资券的议案》	通过	2013 年 11 月 14 日	康得新：2013 年第二次临时股东大会公告（中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报和巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
吕晓金	9	3	6	0	0	否
包冠乾	9	3	6	0	0	否

王栋晗	9	2	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	3					

连续两次未亲自出席董事会的说明  
不适用。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》本着对公司、投资者负责的态度，独立、公正地履行职责。

独立董事利用参加董事会、股东大会的机会和其他时间，按规定对公司进行了现场检查，了解公司生产管理、项目进展情况，公司所面临的经济环境、行业发展趋势，利用自己的专业优势为公司的经营管理工作提出合理化建议。

在公司2013年度报告及相关资料的编制过程中，独立董事认真了解2013年报审计工作安排及进展情况，听取公司管理层对行业发展趋势、经营状况等方面的情况汇报，与公司财务总监、年审注册会计师进行了充分、有效地沟通，确保审计报告全面真实地反映公司情况。

报告期内，公司独立董事未提议召开董事会，未提议聘用或解聘会计师事务所，未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计与风险控制委员会履职情况

报告期内，董事会审计与风险控制委员会共召开4次会议，依据公司《董事会审计与风险控制委员会工作制度》的规定，积极履行职责；在年报审计工作中，与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间和应关注的主要领域；督促审计工作进展，保持与年审注册会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。

### 2、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内公司薪酬与考核委员会召开了2次会议，依据公司《薪酬与考核委员会工作制度》的规定：对内部董监高人员进行考核，审计第二期股票期权激励计划。

### 3、提名委员会的履职情况

报告期内公司提名委员会未召开会议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、资产的完整性：公司是以有限公司经审计的净资产折股，整体变更设立的股份有限公司，未进行任何资产及负债的剥离重组，有限公司的债权债务全部由公司承继。公司拥有的土地使用权、房屋所有权、商标使用权、机器设备等财产的产权证明的取得手续完备，资产完整，权属清晰。公司股东的资产与公司的资产严格划分，不存在占用公司资产的行为。公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的使用权、房屋建筑物、设备以及商标、技术等资产。公司具有独立的采购和销售系统，独立进行原材料和产品的采购和销售。

2、人员的独立性：公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员和财务人员均专职在公司处工作并领取薪酬，没有在股东单位担任除董事、监事以外的其它职务。公司的员工独立于股东或其他关联方，已经建立并执行独立的劳动、人事及薪酬管理制度。

3、财务的独立性：公司及其控股子公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司拥有独立的银行账户，基本存款账户设在中国农业银行北京分行昌平支行沙河分理处，银行账号为 081001040005365。公司独立进行纳税申报并履行纳税义务。公司税务登记证号码为京税证字 110114600091495 号。

4、机构的独立性：公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及有关法规，建立健全了股东大会、董事会、监事会以及经营管理层的运作体系，制定了相关议事规则和工作细则，并规范运作。公司建立了完整、高效的组织结构，成立了独立的管理部门和业务部门。各职能部门在人员、办公场所、管理制度等方面均独立，不存在与股东混合经营、合署办公等情况。

5、业务的独立性：1) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。公司目前从事预涂膜及覆膜设备的开发、生产及销售业务，而控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均不从事同类业务。公司的控股股东、实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与股份公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动。2) 公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其他需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况。

## 七、同业竞争情况

公司实际控制人钟玉、康得集团及其下属核心企业与公司不存在从事相同业务的情况，与公司不构成同业竞争。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了《董监高薪酬与绩效考核管理制度》，由董事会下设的薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，确定其最终薪酬。报告期内，管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极落实经营思路，不断加强内部管理，较好的完成了本年度的各项任务，2013 年度高级管理人员薪酬将按照相关规定予以兑现。作为激励对象的高级管理人员首期股票期权激励中第一个行权期已行权完毕，第二个行权期尚未结束。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，结合公司实际情况，建立了适合公司发展要求的、贯穿公司整个业务流程和经营管理各层面的内部控制制度。在日常经营管理中，公司严格执行内控制度，并不断进行完善与改进，确保公司的规范运作。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等文件要求建立了完备的会计核算体系，建立了与财务会计核算相适应的内部控制制度。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司未发现重大内部控制缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 21 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网：公司二〇一三年度内部控制自我评价报告

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司于 2013 年 12 月 31 日已按照《企业内部控制基本规范》及相关规定的有关规范标准，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 21 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网：北京康得新复合材料股份有限公司内部控制鉴证报告

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否



## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

无

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 18 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]48160010 号
注册会计师姓名	刘涛 孙忠英

审计报告正文

## 审计报告

瑞华审字[2014]48160010号

### 北京康得新复合材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京康得新复合材料股份有限公司（以下简称“康得新”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北京康得新复合材料股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康得新2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 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	2,675,386,027.07	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	52,690,668.96	28,945,010.79
应收账款	431,104,965.58	320,919,035.22
预付款项	155,941,476.72	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	5,459,449.40	2,395,768.89
买入返售金融资产		
存货	464,347,715.97	251,174,796.99
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	182,929,472.26	
流动资产合计	3,967,859,775.96	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	1,492,690,932.52	803,111,623.54
在建工程	2,003,906,108.34	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	221,600,402.22	195,425,890.02
开发支出	15,293,634.38	8,085,204.34
商誉	7,032,629.10	1,705,272.48
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,325,722.51	4,171,676.70
其他非流动资产	247,043,487.75	379,267,882.02
非流动资产合计	3,994,892,916.82	1,657,348,348.98
资产总计	7,962,752,692.78	5,790,941,905.32
流动负债：		
短期借款	1,910,764,627.26	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	73,282,382.90	33,701,358.10
应付账款	541,045,863.33	208,423,394.96
预收款项	19,853,051.51	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	11,738,954.35	8,831,739.62
应交税费	57,070,293.94	10,371,570.47
应付利息	6,051,979.10	4,388,476.15
应付股利	13,347,513.60	4,449,171.20
其他应付款	15,320,709.01	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	43,012,666.60	
其他流动负债		487,990.68
流动负债合计	2,691,488,041.60	1,623,122,497.98
非流动负债：		

长期借款	569,569,220.09	200,000,000.00
应付债券	892,984,573.16	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	10,546,530.00	6,574,508.27
非流动负债合计	1,473,200,323.25	1,098,112,789.06
负债合计	4,164,688,364.85	2,721,235,287.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	939,797,637.00	619,620,000.00
资本公积	1,526,957,665.19	1,736,099,334.38
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	50,804,121.61	41,281,634.86
一般风险准备		
未分配利润	1,249,431,136.16	647,101,881.91
外币报表折算差额	-524,185.89	168,341.62
归属于母公司所有者权益合计	3,766,466,374.07	3,044,271,192.77
少数股东权益	31,597,953.86	25,435,425.51
所有者权益（或股东权益）合计	3,798,064,327.93	3,069,706,618.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,962,752,692.78	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	1,522,266,848.14	1,568,512,559.39
交易性金融资产		
应收票据	18,829,169.73	26,418,967.57
应收账款	117,414,379.72	192,231,423.08
预付款项	9,376,616.78	6,964,292.00

应收利息		
应收股利		
其他应收款	82,170,108.71	109,429,706.30
存货	66,398,945.07	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	1,816,456,068.15	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	2,813,132,062.77	2,329,843,337.75
投资性房地产		
固定资产	140,223,520.06	138,767,409.87
在建工程		
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	7,338,230.22	5,220,175.55
开发支出	6,642,266.69	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,111,304.03	1,292,147.53
其他非流动资产	49,875.50	4,829,467.49
非流动资产合计	2,968,497,259.27	2,479,952,538.19
资产总计	4,784,953,327.42	4,428,637,644.64
流动负债：		
短期借款	923,406,402.77	724,349,327.25
交易性金融负债		
应付票据	18,700,000.00	
应付账款	34,744,876.82	85,329,565.90
预收款项	7,568,329.97	2,216,257.39
应付职工薪酬	2,591,907.48	2,576,469.44

应交税费	-2,989,374.00	1,564,004.98
应付利息	4,648,923.12	4,032,920.59
应付股利	13,347,513.60	4,449,171.20
其他应付款	19,478,928.19	1,014,045.13
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		487,990.68
流动负债合计	1,021,497,507.95	826,019,752.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	892,984,573.16	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	5,882,500.00	5,974,508.27
非流动负债合计	898,967,073.16	897,512,789.06
负债合计	1,920,464,581.11	1,723,532,541.62
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	939,797,637.00	619,620,000.00
资本公积	1,525,808,145.86	1,735,058,388.08
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	46,595,101.86	37,072,615.11
一般风险准备		
未分配利润	352,287,861.59	313,354,099.83
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,864,488,746.31	2,705,105,103.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,784,953,327.42	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	3,192,701,967.08	2,234,623,152.98
其中：营业收入	3,192,701,967.08	2,234,623,152.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,463,253,178.45	1,745,509,005.95
其中：营业成本	2,032,945,307.53	1,515,737,569.80
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	17,120,043.03	13,336,172.28
销售费用	54,142,695.11	41,348,603.90
管理费用	216,663,155.29	111,782,174.24
财务费用	133,722,059.96	52,919,257.28
资产减值损失	8,659,917.53	10,385,228.45
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）	729,448,788.63	489,114,147.03
加：营业外收入	10,072,419.79	13,764,390.75
减：营业外支出	175,498.31	1,715,346.58
其中：非流动资产处置损失	3,325.85	1,065,346.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	739,345,710.11	501,163,191.20
减：所得税费用	79,758,981.98	77,665,083.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	659,586,728.13	423,498,107.69
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	658,620,360.00	423,012,609.09
少数股东损益	966,368.13	485,498.60
六、每股收益：	--	--



(一) 基本每股收益	0.71	0.48
(二) 稀释每股收益	0.7	0.48
七、其他综合收益	-524,185.89	-170,681.36
八、综合收益总额	659,062,542.24	423,327,426.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	658,096,174.11	422,841,927.73
归属于少数股东的综合收益总额	966,368.13	485,498.60

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	888,611,873.45	741,890,396.20
减：营业成本	614,677,505.95	527,071,048.78
营业税金及附加	4,654,690.77	4,743,909.07
销售费用	16,742,807.17	14,769,831.06
管理费用	58,884,194.24	46,378,245.04
财务费用	102,488,679.36	37,237,896.20
资产减值损失	-933,134.99	2,366,511.53
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）	92,097,130.95	109,322,954.52
加：营业外收入	7,066,925.95	13,595,874.75
减：营业外支出	130,000.00	39,615.39
其中：非流动资产处置损失		9,615.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	99,034,056.90	122,879,213.88
减：所得税费用	3,809,189.39	17,437,186.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	95,224,867.51	105,442,027.23
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	95,224,867.51	105,442,027.23

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	3,261,851,774.54	2,394,296,084.63
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	455,222.28	1,629,528.02
收到其他与经营活动有关的现金	77,717,831.11	39,864,897.87
经营活动现金流入小计	3,340,024,827.93	2,435,790,510.52
购买商品、接受劳务支付的现金	2,396,655,092.06	1,816,388,034.39
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	166,864,878.43	81,146,174.40
支付的各项税费	429,834,251.95	206,117,560.65
支付其他与经营活动有关的现金	121,147,042.49	59,331,199.54
经营活动现金流出小计	3,114,501,264.93	2,162,982,968.98
经营活动产生的现金流量净额	225,523,563.00	272,807,541.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,400.00	3,760,000.00
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	50,400.00	3,760,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,882,932,316.51	809,903,207.72
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	-10,108,672.21	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,872,823,644.30	809,903,207.72
投资活动产生的现金流量净额	-1,872,773,244.30	-806,143,207.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	163,958,749.77	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	2,480,564,409.31	1,639,698,701.77
发行债券收到的现金		892,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,644,523,159.08	4,123,923,701.77
偿还债务支付的现金	1,564,638,578.69	763,852,444.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	203,982,484.37	63,804,346.30
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		262,500.00
筹资活动现金流出小计	1,768,621,063.06	827,919,290.96
筹资活动产生的现金流量净额	875,902,096.02	3,296,004,410.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,104,014.36	-996,554.42
五、现金及现金等价物净增加额	-770,243,570.92	2,761,672,190.21
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	2,675,386,027.07	3,445,629,597.99

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	1,008,140,767.91	725,106,669.96
收到的税费返还	455,222.28	1,629,528.02
收到其他与经营活动有关的现金	47,761,241.52	16,960,119.35
经营活动现金流入小计	1,056,357,231.71	743,696,317.33
购买商品、接受劳务支付的现金	635,930,002.05	574,140,309.49
支付给职工以及为职工支付的现金	27,386,262.67	24,012,843.67
支付的各项税费	64,284,781.22	57,383,618.91
支付其他与经营活动有关的现金	37,696,639.41	28,764,090.49
经营活动现金流出小计	765,297,685.35	684,300,862.56
经营活动产生的现金流量净额	291,059,546.36	59,395,454.77
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	778,939,461.73	682,147,853.32
投资活动现金流入小计	778,939,461.73	682,147,853.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,167,967.36	14,905,371.20
投资支付的现金	452,945,220.31	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	872,444,283.51	668,585,972.04
投资活动现金流出小计	1,333,557,471.18	2,281,613,890.74
投资活动产生的现金流量净额	-554,618,009.45	-1,599,466,037.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	153,593,970.08	1,591,625,000.00
取得借款收到的现金	1,003,766,958.76	769,698,701.77
发行债券收到的现金		892,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,157,360,928.84	3,253,923,701.77
偿还债务支付的现金	804,349,327.25	430,792,666.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	135,598,841.35	40,826,819.25
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	939,948,168.60	471,619,486.17
筹资活动产生的现金流量净额	217,412,760.24	2,782,304,215.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-100,008.40	-965,792.95
五、现金及现金等价物净增加额	-46,245,711.25	1,241,267,840.00
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	1,522,266,848.14	1,568,512,559.39

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)	320,177,637.00	-209,141,669.19			9,522,486.75		602,329,254.25	-692,527.51	6,162,528.35	728,357,709.65
(一) 净利润							658,620,360.00		966,368.13	659,586,728.13
(二) 其他综合收益								-692,527.51		-692,527.51
上述(一)和(二)小计							658,620,360.00	-692,527.51	966,368.13	658,894,200.62
(三) 所有者投入和减少资本	8,386,844.00	102,649,123.81							5,196,160.22	116,232,128.03
1. 所有者投入资本	8,386,844.00	93,760,660.33							5,196,160.22	107,343,664.55

2. 股份支付计入所有者权益的金额		8,888,463.48								8,888,463.48
3. 其他										
(四) 利润分配					9,522,486.75		-56,291,105.75			-46,768,619.00
1. 提取盈余公积					9,522,486.75		-9,522,486.75			
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	939,797,637.00	1,526,957,665.19			50,804,121.61		1,249,431,136.16	-524,185.89	31,597,953.86	3,798,064,327.93

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	1,310,520,629.47			10,544,202.72		399,540,406.39	-170,681.36	485,498.60	2,017,340,055.82
（一）净利润							423,012,609.09		485,498.60	423,498,107.69
（二）其他综合收益								-170,681.36		-170,681.36
上述（一）和（二）小计							423,012,609.09	-170,681.36	485,498.60	423,327,426.33
（三）所有者投入和减少资本	102,500,000.00	1,504,440,629.47								1,606,940,629.47
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		16,390,441.97								16,390,441.97
3. 其他										
（四）利润分配					10,544,202.72		-23,472,202.70			-12,927,999.98
1. 提取盈余公积					10,544,202.72		-10,544,202.72			
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	1,736,099,334.38			41,281,634.86		647,101,881.91	168,341.62	25,435,425.51	3,069,706,618.28

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）	320,177,637.00	-209,250,242.22			9,522,486.75		38,933,761.76	159,383,643.29
（一）净利润							95,224,867.51	95,224,867.51
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							95,224,867.51	95,224,867.51
（三）所有者投入和减少资本	8,386,844.00	102,540,550.78						110,927,394.78
1. 所有者投入资本	8,386,844.00	93,760,660.33						102,147,504.33
2. 股份支付计入所有者权益的金额		8,779,890.45						8,779,890.45
3. 其他								
（四）利润分配					9,522,486.75		-56,291,105.75	-46,768,619.00



1. 提取盈余公积					9,522,486.75		-9,522,486.75	
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	939,797,637.00	1,525,808,145.86			46,595,101.86		352,287,861.59	2,864,488,746.31

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	1,310,520,629.47			10,544,202.72		81,969,824.53	1,699,454,656.72
（一）净利润							105,442,027.23	105,442,027.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							105,442,027.23	105,442,027.23

							7.23	7.23
(三) 所有者投入和减少资本	102,500.00	1,504,440,629.47						1,606,940,629.47
1. 所有者投入资本	102,500.00	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		16,390,441.97						16,390,441.97
3. 其他								
(四) 利润分配					10,544,202.72		-23,472,202.70	-12,927,999.98
1. 提取盈余公积					10,544,202.72		-10,544,202.72	
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	193,920.00	-193,920.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	193,920.00	-193,920.00						
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	1,735,058,388.08			37,072,615.11		313,354,099.83	2,705,105,103.02

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

### 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93979.7637万元
- 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@kdxfilm.com  
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12月31日的财务状况，以及2013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。

## 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

#### (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。

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当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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

## 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。
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄分析		根据应收款项的不同账龄确定不同的计提比例计提坏账准备。

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

组合名称	方法说明
无风险组合	

### (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、库存商品等大类。

### (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

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) 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，确定折旧率如下：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	5	10%	18
运输设备	10	10%	9
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

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

- A、资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- B、借款费用已经发生;
- C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

### (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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

## 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

(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

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

## 23、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。

## 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) 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。

## (4) 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

## 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) 会计政策

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

(3) 售后租回的会计处理

## 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

无

(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

无

(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

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，出口商品执行“免、抵、退”政策。	17%
营业税	应税营业额	5%。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

- (1) 本公司2013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2013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、广州康润窗膜有限公司2013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。

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

本年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

名称	年末净资产	本年净利润



广州康润窗膜有限公司	12,121,480.31	1,921,480.31
台湾康得新复合材料股份有限公司	581,349.71	-2,023,642.44
合计	12,702,830.02	-102,162.13

(1) 广州康润窗膜有限公司为本年非同一控制下企业合并取得的子公司，其本年净利润为该公司自购买日至本年年末止期间的净利润。

(2) 2013年9月27日，康得新向广州康润窗膜有限公司原股东收购了其拥有的广州康润窗膜有限公司51%的股权。本次交易的购买日为2013年9月30日，康得新于2013年9月30日取得了所转让的广州康润窗膜有限公司股权相关的表决权、利润分享权和净资产权益等。

(3) 合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

项目	金额
合并成本：	
支付的现金	
发生或承担负债的公允价值	10,200,000.00
合并成本合计	10,200,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	4,872,643.38
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	5,327,356.62

(4) 广州康润窗膜有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	10,108,672.21	10,108,672.21	5,030,611.81
应收款项	1,240,458.00	1,240,458.00	9,275,018.99
存货	351,353.02	351,353.02	9,913,818.76
其他流动资产	725,374.05	725,374.05	1,169,755.15
固定资产	496,459.61	496,459.61	1,303,787.67
无形资产			
其他非流动资产	459,650.00	459,650.00	135,055.75
减：借款			
应付款项	20,874.00	20,874.00	9,169,283.36
应付职工薪酬	34,390.68	34,390.68	171,801.96
其他负债	3,772,499.50	3,772,499.50	5,365,482.50
净资产	9,554,202.71	9,554,202.71	12,121,480.31
减：少数股东权益	4,681,559.33	4,681,559.33	5,939,525.35
取得的净资产	5,327,356.62	5,327,356.62	6,181,954.96
以现金支付的对价			
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	10,108,672.21	10,108,672.21	
取得子公司支付的现金净额	-10,108,672.21	-10,108,672.21	

(5) 广州康润窗膜有限公司成立时间较短，本公司采用账面价值来确定广州康润窗膜有限公司的资产负债于购买日的公允价值。

(6) 广州康润窗膜有限公司自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示：

项 目	金 额
营业收入	19,674,641.15

净利润	2,325,065.80
经营活动现金流量	-5,035,052.28
现金流量净额	-9,239,793.14

## (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	全资子公司	张家港市	生产制造	278,758,000.00	开发生产环保用预涂膜	278,758,000.00		100%	100%	是			
山东泗水康得新复合材料有限公司	全资子公司	泗水县	生产制造	520,000,000.00	双向拉伸聚丙烯薄膜	520,000,000.00		100%	100%	是			
康得新美国有限公司	全资子公司	美国	销售	1,953,943.00美元	环保预涂膜产品进出口, 销售环保预涂膜产品	1,953,943.00		100%	100%	是			
康得新(北京)商贸有限公司	控股子公司	北京市	销售	5,000,000.00	销售文化用品、塑料制品、化工产品(不含危险化学品)、机械设备; 配送服务。	5,000,000.00		60%	60%	是	1,849,055.97		
北京康得新光电材料有限公司	全资子公司	北京市	销售	50,000,000.00	销售化工产品(不含危险化学品); 投资; 技术推广、技术服务。	50,000,000.00		100%	100%	是			
张家港	全资子	张家港	生	1,940,	许可经营项目:	1,940,		100%	100%	是			

康得新光电材料有限公司	公司	市	生产制造	550,200.00	无；一般经营项目：光学膜的研发、生产、销售；光电新材料的研发、光电新材料的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（涉及专项审批的，凭许可证经营）	550,200.00							
南通康得新精密模具有限公司	全资子公司	南通市	生产制造	100,000.00	许可经营项目：无；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）。	100,000.00		100%	100%	是			
台湾康得新复合材料股份有限公司	全资子公司	台湾	研发销售	新台币 14,100,000.00 元	产品设计、研究发展服务业、化工原料批发、其他批发业	14,100,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 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	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

											东损 益的 金额	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	控股子 公司	杭州市	生产制 造	41,00 0,000. 00	制造；印刷 包装机械 (有效期至 2013年7月 6日)	26,00 0,000. 00		51.22%	51.22%	是	23,809, 372.54	
广州康 润窗膜 有限公 司	控股子 公司	广州市	销售	20,00 0,000. 00	车用玻璃窗 膜、节能环 保设备、汽 车配件、建 筑材料、五 金交电的研 究、开发； 批发和零售 贸易（国家 专营专控商 品除外）	10,20 0,000. 00		51%	51%	是	5,939,5 25.35	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2013年本公司将广州康润窗膜有限公司和台湾康得新复合材料股份有限公司纳入合并报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

2013年本公司收购广州康润窗膜有限公司51%股权，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）减少合并单位家，原因为

## 3、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
广州康润窗膜有限公司	12,252,676.70	1,921,480.31
台湾康得新复合材料股份有限公司	581,349.71	-2,023,642.44

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  
无。

#### 4、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
广州康润窗膜有限公司	5,327,356.62	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，具体计算如后附表所述。

非同一控制下企业合并的其他说明

- 1、广州康润窗膜有限公司为本年非同一控制下企业合并取得的子公司，其本年净利润为该公司自购买日至本年年末止期间的净利润。
- 2、2013年9月27日，康得新向广州康润窗膜有限公司原股东收购了其拥有的广州康润窗膜有限公司51%的股权。本次交易的购买日为2013年9月30日，康得新于2013年9月30日取得了所转让的广州康润窗膜有限公司股权相关的表决权、利润分享权和净资产权益等。
- 3、广州康润窗膜有限公司成立时间较短，本公司采用账面价值来确定广州康润窗膜有限公司的资产负债于购买日的公允价值。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

#### 5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2013年12月31日	2012年12月31日
康得新美国有限公司	1美元 = 6.0969人民币	1美元 = 6.2855人民币
台湾康得新复合材料股份有限公司	1新台币 = 0.2063人民币	
项目	收入、费用现金流量项目	
	2013年度	2012年度
康得新美国有限公司	1美元 = 6.1912人民币	1美元 = 6.2932人民币
台湾康得新复合材料股份有限公司	1新台币 = 0.2062人民币	

#### 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:	--	--	272,159.62	--	--	1,062,884.93
人民币	--	--	195,946.70	--	--	981,065.84
美元	798.78	6.10	4,870.08	1,382.78	6.29	8,691.46
欧元	6.61	8.42	55.65	406.61	8.32	3,382.02
台币	80,000.00	0.20	16,504.00			
英镑	645.03	10.06	6,486.16	645.03	10.16	6,554.21
日元	700,735.00	0.06	40,502.48	865,055.00	0.07	63,191.40
韩元	298,000.00	0.01	1,698.60			
新加坡元	446.70	4.78	2,137.24			
泰铢	21,410.00	0.18	3,958.71			
银行存款:	--	--	2,503,530,446.16	--	--	3,103,647,833.69
人民币	--	--	2,434,946,790.46	--	--	3,061,700,207.91
美元	11,108,883.06	6.10	67,729,749.12	6,274,749.39	6.29	39,439,937.92
欧元	181.91	8.42	1,531.48	301,491.76	8.32	2,507,687.86
台币	4,131,726.04	0.20	852,375.10			
英镑					-	
日元				0.03	0.07	
其他货币资金:	--	--	171,583,421.29	--	--	340,918,879.37
人民币	--	--	170,536,227.79	--	--	340,887,580.03
美元	15,750.00	6.19	96,026.18	4,979.61	6.29	31,299.34
欧元	112,980.00	8.39	951,167.32			
合计	--	--	2,675,386,027.07	--	--	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

注：期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金、信用证保证金和保函保证金，其中银行承兑汇票保证金余额为19,201,374.00元，信用证保证金余额为87,382,047.29元，保函保证金余额为65,000,000.00元。截止2013年12月31日，本公司其他货币资金均在三个月内到期。

## 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	52,690,668.96	28,945,010.79

合计	52,690,668.96	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								
按账龄组合	455,710,658.39	100%	24,605,692.81	5.52%	338,909,389.23	100%	17,990,354.01	5.31%
组合小计	455,710,658.39	100%	24,605,692.81	5.52%	338,909,389.23	100%	17,990,354.01	5.31%
合计	455,710,658.39	--	24,605,692.81	--	338,909,389.23	--	17,990,354.01	--

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

 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	434,688,255.26	97.54%	22,237,158.12	332,195,987.58	98.02%	16,609,799.39
1 至 2 年	6,519,632.83	1.46%	651,963.29	5,455,620.69	1.61%	545,562.07
2 至 3 年	3,414,114.62	0.77%	682,822.92	528,485.52	0.16%	105,697.11
3 年以上	1,033,748.48	0.23%	1,033,748.48	729,295.44	0.21%	729,295.44
合计	445,655,751.19	--	24,605,692.81	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	非关联方	62,389,221.63	一年以内	14%
第二名	非关联方	43,592,242.26	一年以内	9.78%
第三名	非关联方	41,397,606.50	一年以内	9.29%
第四名	非关联方	28,988,124.66	一年以内	6.5%
第五名	非关联方	15,930,082.81	一年以内	3.57%
合计	--	192,297,277.86	--	43.14%

## 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								
按账龄组合	5,782,421.02	100%	322,971.62	5.59%	2,533,563.36	100%	137,794.47	5.44%
组合小计	5,782,421.02	100%	322,971.62	5.59%	2,533,563.36	100%	137,794.47	5.44%
合计	5,782,421.02	--	322,971.62	--	2,533,563.36	--	137,794.47	--

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

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	5,351,013.79	92.53%	267,550.71	2,445,781.36	96.54%	122,289.07
1 至 2 年	368,125.23	6.37%	36,812.51	38,110.00	1.5%	3,811.00
2 至 3 年	55,842.00	0.97%	11,168.40	47,472.00	1.87%	9,494.40
3 年以上	7,440.00	0.13%	7,440.00	2,200.00	0.09%	2,200.00
合计	5,782,421.02	--	322,971.62	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

## 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	153,300,284.00	98.31%	84,529,346.46	100%
1 至 2 年	2,641,192.72	1.69%		
合计	155,941,476.72	--	84,529,346.46	--

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
第一名	非关联方	45,450,000.00	一年以内	未到结算期
第二名	非关联方	13,181,568.38	一年以内	未到结算期
第三名	非关联方	12,186,104.94	一年以内	未到结算期
第四名	非关联方	7,005,365.43	一年以内	未到结算期
第五名	非关联方	5,520,852.88	一年以内	未到结算期
合计	--	83,343,891.63	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 预付款项的说明

预付账款2013年末较2012年末上升了84.48%，主要是由于2013年经营规模增长，相应的原材料和产品都增加所致。

## 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	211,417,360.56		211,417,360.56	91,041,846.55		91,041,846.55
在产品	12,117,167.90		12,117,167.90	8,180,234.93		8,180,234.93
库存商品	218,467,238.29	1,859,401.58	216,607,836.71	139,471,416.76		139,471,416.76
周转材料	14,763,070.36		14,763,070.36	5,810,844.07		5,810,844.07
发出商品	9,442,280.44		9,442,280.44	6,670,454.68		6,670,454.68
合计	466,207,117.55	1,859,401.58	464,347,715.97	251,174,796.99		251,174,796.99

### (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	
库存商品		1,859,401.58			1,859,401.58
合计		1,859,401.58			1,859,401.58

### (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（%）
库存商品	产成品的成本高于估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值		

存货的说明

存货2013年末较2012年末上升了84.87%，因公司经营规模扩大所致

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	182,929,472.26	
合计	182,929,472.26	

其他流动资产说明

其他流动资产2013年末较2012年末上升了100.00%，主要是由于未抵扣进项税所致。

## 8、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	759,155,378.37		9,733,469.26	1,641,867,022.50
其中：房屋及建筑物	310,850,871.85	414,359,639.73		0.00	725,210,511.58
机器设备	552,062,816.71	307,998,349.77		5,465,461.44	854,595,705.04
运输工具	16,348,122.99	13,890,089.33		814,368.19	29,423,844.13
电子及办公设备	13,183,301.84	22,907,299.54		3,453,639.63	32,636,961.75
--	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	34,857.96	60,768,544.58	960,802.41	149,176,089.98
其中：房屋及建筑物	26,226,653.05		13,619,928.92	0.00	39,846,581.97
机器设备	57,942,516.38		41,257,837.98	465,795.80	98,734,558.56
运输工具	2,682,361.43	34,857.96	2,480,930.89	289,295.04	4,908,855.24
电子及办公设备	2,481,958.99		3,409,846.79	205,711.57	5,686,094.21
--	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	--			1,492,690,932.52
其中：房屋及建筑物	284,624,218.80	--			685,363,929.61
机器设备	494,120,300.33	--			755,861,146.48
运输工具	13,665,761.56	--			24,514,988.89
电子及办公设备	10,701,342.85	--			26,950,867.54
电子及办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	803,111,623.54	--			1,492,690,932.52
其中：房屋及建筑物	284,624,218.80	--			685,363,929.61
机器设备	494,120,300.33	--			755,861,146.48
运输工具	13,665,761.56	--			24,514,988.89
电子及办公设备	10,701,342.85	--			26,950,867.54

本期折旧额 60,768,544.58 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 572,450,473.48 元。

## 9、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				19,651,167.50		19,651,167.50
生产线及配套设备	4,476,541.80		4,476,541.80	5,460,425.93		5,460,425.93
泗水生产基地	139,948,254.89		139,948,254.89	18,887,584.90		18,887,584.90
2 亿平方米光学膜生产基地	1,859,481,311.65		1,859,481,311.65	221,581,621.55		221,581,621.55
合计	2,003,906,108.34		2,003,906,108.34	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	40,000,000.00	19,651,167.50	18,849,659.92	38,500,827.42		96.25%	完工				自筹资金	
生产线及配套设备	21,000,000.00	5,460,425.93	13,773,437.95	13,573,779.74	1,183,542.34	64.62%	尚未完工				自筹资金	4,476,541.80
泗水生产基地	250,000,000.00	18,887,584.90	184,285,496.70	63,165,852.35	58,974.36	81.26%	尚未完工				自筹资金	139,948,254.89
2 亿平方米光学膜生产基地	3,500,000,000.00	221,581,621.55	2,095,109,704.07	457,210,013.97		66.19%	部分完工	28,926,147.41	22,259,480.74	100%	自筹资金+募集资金	1,859,481,311.65
合计	3,811,000,000.00	265,580,799.88	2,312,018,298.64	572,450,473.48	1,242,516.70	--	--	28,926,147.41	22,259,480.74	--	--	2,003,906,108.34

在建工程项目变动情况的说明

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

张家港厂房建设	完工	
生产线及配套设备	尚未完工	
泗水生产基地	尚未完工	
2 亿平方米光学膜生产基地	部分完工	

#### (4) 在建工程的说明

在建工程2013年末较2012年末上升了654.54%，主要是由于张家港康得新光电材料有限公司项目建设所致。

### 10、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
<b>一、账面原值合计</b>	215,470,306.17	33,699,243.93		249,169,550.10
工业产权及专有技术	16,621,600.00	12,641,273.23		29,262,873.23
其他无形资产	1,052,266.39	1,486,763.05		2,539,029.44
土地使用权	193,904,185.00	19,571,207.65		213,475,392.65
专利权	3,892,254.78			3,892,254.78
<b>二、累计摊销合计</b>	20,044,416.15	7,524,731.73		27,569,147.88
工业产权及专有技术	10,121,600.02	2,293,662.89		12,415,262.91
其他无形资产	567,537.94	374,144.68		941,682.62
土地使用权	6,792,470.08	4,079,462.04		10,871,932.12
专利权	2,562,808.11	777,462.12		3,340,270.23
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	195,425,890.02	26,174,512.20		221,600,402.22
工业产权及专有技术	6,499,999.98	10,347,610.34		16,847,610.32
其他无形资产	484,728.45	1,112,618.37		1,597,346.82
土地使用权	187,111,714.92	15,491,745.61		202,603,460.53
专利权	1,329,446.67	-777,462.12		551,984.55
工业产权及专有技术				
其他无形资产				
土地使用权				
专利权				
<b>无形资产账面价值合计</b>	195,425,890.02	26,174,512.20		221,600,402.22
工业产权及专有技术	6,499,999.98	10,347,610.34		16,847,610.32

其他无形资产	484,728.45	1,112,618.37		1,597,346.82
土地使用权	187,111,714.92	15,491,745.61		202,603,460.53
专利权	1,329,446.67	-777,462.12		551,984.55

本期摊销额 7,524,731.73 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	
覆膜机开发项目	8,085,204.34	2,970,244.96	468,563.57	10,586,885.73	
光学膜项目		8,651,367.69			8,651,367.69
预涂膜项目		6,642,266.69			6,642,266.69
合计	8,085,204.34	18,263,879.34	468,563.57	10,586,885.73	15,293,634.38

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 22.43%。

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 4.28%。

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

## 11、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	
广州康润窗膜有限公司		5,327,356.62		5,327,356.62	
合计	1,705,272.48	5,327,356.62		7,032,629.10	

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。

## 12、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	4,211,801.14	2,778,337.98
政府补助	1,105,626.59	196,499.84
未实现利润	2,008,294.78	1,196,838.88
小计	7,325,722.51	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
可抵扣亏损	-49,396,483.94	-29,524,622.05
合计	-49,396,483.94	-29,524,622.05

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
2015 年	-1,681,838.23	-1,681,838.23	
2016 年	-15,291,906.04	-15,291,906.04	
2017 年	-12,550,877.78	-12,550,877.78	
2018 年	-19,871,861.89		
合计	-49,396,483.94	-29,524,622.05	--

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		
资产减值准备	26,114,648.01	10,184,097.16
政府补助	4,837,510.60	1,309,998.93
未实现利润	13,388,631.87	7,978,925.87
小计	44,340,790.48	19,473,021.96

**(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	报告期末互抵后的	报告期初互抵后的	报告期初互抵后的

	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	7,325,722.51	44,340,790.48	4,171,676.70	19,473,021.96

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

### 13、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	6,800,515.95			24,928,664.43
二、存货跌价准备		1,859,401.58			1,859,401.58
合计	18,128,148.48	8,659,917.53			26,788,066.01

资产减值明细情况的说明

### 14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程项目款	37,681,024.39	200,507,820.34
预付设备款	209,362,463.36	178,760,061.68
合计	247,043,487.75	379,267,882.02

其他非流动资产的说明

其他非流动资产2013年末较2012年末下降了34.86%，主要是张家港康得新光电材料有限公司根据完工进度确认相关资产所致。

### 15、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	0.00	0.00
抵押借款	120,900,000.00	100,000,000.00
保证借款	1,320,158,224.49	1,024,349,327.25



信用借款	469,706,402.77	210,000,000.00
合计	1,910,764,627.26	1,334,349,327.25

短期借款分类的说明

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	73,282,382.90	33,701,358.10
合计	73,282,382.90	33,701,358.10

下一会计期间将到期的金额 73,282,382.90 元。

应付票据的说明

应付票据2013年末较2012年末上升了117.45%，主要是由于公司经营规模增长，对资金需求加大，公司增加银行票据结算。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	525,440,923.50	201,572,025.54
1 至 2 年	12,375,840.71	5,278,698.91
2 至 3 年	1,796,249.12	1,467,901.28
3 年以上	1,432,850.00	104,769.23
合计	541,045,863.33	208,423,394.96

## 18、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	17,832,901.07	9,861,039.42
1 至 2 年	1,967,588.88	799,049.13
2 至 3 年	52,561.56	43,583.92
合计	19,853,051.51	10,703,672.47

**19、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	128,538,434.11	125,861,986.94	9,237,792.15
二、职工福利费		30,341.83	13,562.00	16,779.83
三、社会保险费	1,254,783.22	28,416,626.58	28,216,916.50	1,454,493.30
(1)医疗保险费	208,806.17	6,509,975.99	6,395,778.38	323,003.74
(2)养老保险费	809,025.68	18,992,897.79	18,885,138.61	916,784.90
(3)失业保险费	115,026.28	1,313,815.72	1,352,956.04	75,885.96
(4)工伤保险费	67,365.21	1,016,389.64	1,001,920.36	81,834.49
(5)生育保险费	54,559.88	583,547.44	581,123.11	56,984.21
四、住房公积金	1,818.00	12,322,684.87	12,377,837.87	-53,335.00
六、其他	1,013,793.42	470,878.55	401,447.90	1,083,224.07
合计	8,831,739.62	169,778,965.94	166,871,751.21	11,738,954.35

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 1,083,224.07 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

**20、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	15,075,693.52	-7,340,122.33
营业税	4,000.00	4,000.00
企业所得税	4,594,789.85	15,300,717.11
个人所得税	33,763,035.38	158,332.90
城市维护建设税	1,039,755.29	422,512.63
教育费附加	1,024,586.00	1,473,559.43
堤围防护费	21,106.87	347,212.54
土地使用税	759,722.84	4,388.67
其他	787,604.19	969.52
合计	57,070,293.94	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

## 21、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	1,148,239.30	355,555.56
企业债券利息	2,569,283.09	2,569,354.84
短期借款应付利息	2,334,456.71	1,463,565.75
合计	6,051,979.10	4,388,476.15

应付利息说明

应付利息2013年末较2012年末上升了37.91%，主要是公司借款利息增加所致。

## 22、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2013年末较2012年末上升了200.00%，主要是公司2013年股利分配尚未付出所致。

## 23、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 年以内	11,442,586.70	4,856,045.75
1 至 2 年	1,387,261.73	2,492,351.56
2 至 3 年	2,423,660.81	
3 年以上	67,199.77	67,399.77
合计	15,320,709.01	7,415,797.08

## 24、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	43,012,666.60	

合计	43,012,666.60	
----	---------------	--

## (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
保证借款	43,012,666.60	
合计	43,012,666.60	

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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
中行港区支行	2013 年 12 月 06 日	2014 年 11 月 17 日	人民币元	6.15%		43,012,666.60		
合计	--	--	--	--	--	43,012,666.60	--	

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

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

## 25、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（政府补贴）		487,990.68
合计		487,990.68

其他流动负债说明

其他流动负债2013年末较2012年末减少了100.00%，主要是当期转入营业外收入所致。

## 26、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	612,581,886.69	200,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-43,012,666.60	
合计	569,569,220.09	200,000,000.00

长期借款分类的说明

## (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
建行张家港港城支行	2012年06月21日	2015年06月20日	人民币元	6.4%		100,000,000.00		100,000,000.00
建行张家港港城支行	2012年07月02日	2015年07月01日	人民币元	6.4%		100,000,000.00		100,000,000.00
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	6.4%		37,500,000.00		
工行保税区支行	2013年08月01日	2016年02月25日	人民币元	6.15%		35,159,061.58		
工行保税区支行	2013年08月30日	2015年11月25日	人民币元	6.15%		34,444,463.32		
合计	--	--	--	--	--	307,103,524.90	--	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

## 27、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	53,100,000.00	53,100,071.75	2,569,283.09	892,984,573.16

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。

## 28、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

## 29、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（政府补助）	10,546,530.00	6,574,508.27
合计	10,546,530.00	6,574,508.27

其他非流动负债说明

其他非流动负债2013年末较2012年末上升了60.42%，主要是收到政府补贴增加所致。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
北京技术交易促进中心知识产权专项支持经费	22,700.25		22,700.25			
北京工业促进局发放市级企业技术中心专项补助款	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
北京高技术创业服务中心自主创新科技专项资金	69,308.02		69,308.02			
数字预涂膜技术研发及产业化项目拨款	4,882,500.00				4,882,500.00	与资产相关
张家港市 2012 年度科技发展项目	600,000.00	264,030.00			864,030.00	与资产相关
泗科字【2013】23号《关于下达 2013 年泗水县科技发展重大专项计划的通知》		3,800,000.00			3,800,000.00	与资产相关
合计	6,574,508.27	4,064,030.00	92,008.27		10,546,530.00	--

## 30、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	0.00	0.00	0.00	320,177,637.00	320,177,637.00	939,797,637.00

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。根据贵公司 2012 年股东会决议的决定，公司按每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 311,790,793.00 股，贵公司申请增加注册资本人民币 311,790,793.00 元，变更后的股本人民币 935,372,380.00 元。

2013 年公司第一期和第二期股权激励员工行权增加股本 8,386,844.00 股。

### 31、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	93,760,660.33	311,790,793.00	1,488,087,728.66
其他资本公积	29,981,473.05	30,072,914.49	21,184,451.01	38,869,936.53
合计	1,736,099,334.38	123,833,574.82	332,975,244.01	1,526,957,665.19

资本公积说明

（1）根据贵公司 2012 年股东会决议的决定，公司按每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 311,790,793.00 股，减少资本公积 311,790,793.00 元。

（2）根据公司 2011 年 5 月 26 日召开的 2011 年第二次临时股东大会授权，董事会认为公司已符合《股票期权激励计划（修订稿）》规定的各项授权条件，确定本次股票期权授予的授权日为：2011 年 5 月 27 日。2013 年度第一期股权激励计划共摊销行权费用 5,334,415.81 元。

根据公司 2012 年 11 月 20 日召开的 2012 年第二次临时股东大会授权，董事会认为公司已符合《第二期股票期权激励计划（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：2013 年度第二期股权激励计划共摊销行权费用 24,738,498.68 元。

（3）2013 年度员工行权增加资本公积-资本溢价 93,760,660.33 元，减少其他资本公积 21,184,451.01 元。

### 32、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	41,281,634.86	9,522,486.75		50,804,121.61
合计	41,281,634.86	9,522,486.75		50,804,121.61

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

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

### 33、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	658,620,360.00	--
减：提取法定盈余公积	-9,522,486.75	10%
应付普通股股利	46,768,619.00	
期末未分配利润	1,249,431,136.16	--

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

利润分配情况的说明：公司于2013年4月21日的总股本62,358.16万股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币0.75元（含税），共计人民币4,676.86万元。

### 34、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	3,027,285,380.52	2,201,167,109.73
其他业务收入	165,416,586.56	33,456,043.25
营业成本	2,032,945,307.53	1,515,737,569.80

#### (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
制造业	3,027,285,380.52	1,920,384,062.16	2,201,167,109.73	1,490,582,476.97
合计	3,027,285,380.52	1,920,384,062.16	2,201,167,109.73	1,490,582,476.97

#### (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	1,226,248,983.84	774,628,684.50	1,007,213,281.98	681,922,666.75
光学膜	1,621,336,092.96	985,171,171.03	942,075,970.31	580,564,498.28
覆膜机	46,566,222.85	34,248,441.63	48,203,293.42	32,879,023.58
BOPP 膜	133,134,080.87	126,335,765.00	203,674,564.02	195,216,288.36
合计	3,027,285,380.52	1,920,384,062.16	2,201,167,109.73	1,490,582,476.97

#### (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
国内	1,965,771,217.10	1,204,711,549.76	1,695,609,568.99	1,166,731,770.03
国外	1,061,514,163.42	715,672,512.40	505,557,540.74	323,850,706.94
合计	3,027,285,380.52	1,920,384,062.16	2,201,167,109.73	1,490,582,476.97

#### (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	544,944,178.94	17.07%
第二名	235,306,244.42	7.37%
第三名	211,667,124.53	6.63%
第四名	159,116,196.55	4.98%
第五名	104,109,022.44	3.26%
合计	1,255,142,766.88	39.31%

营业收入的说明

营业收入2013年度较2012年度上升了42.87%，主要是经营规模增长，收入增加所致。

### 35、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		24,391.26	
城市维护建设税	6,277,424.09	6,639,926.39	
教育费附加	8,332,613.60	3,974,772.33	

水利建设基金	967,880.93	47,234.12	
地方教育费附加	1,542,124.41	2,649,848.18	
合计	17,120,043.03	13,336,172.28	--

营业税金及附加的说明

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	26,456,136.17	23,508,120.54
工资	8,681,557.09	4,911,010.51
差旅费	3,855,826.68	3,096,643.81
五险一金	2,235,928.40	1,614,958.86
业务招待费	2,139,993.12	1,448,863.11
其他费用小计	10,773,253.65	6,769,007.07
合计	54,142,695.11	41,348,603.90

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	43,820,292.97	24,175,631.44
五险一金	16,020,293.22	8,541,917.28
无形资产摊销	6,530,735.94	6,145,099.25
研发支出	63,155,770.30	23,822,004.09
期权费用摊销	30,072,914.49	16,390,441.97
其他费用	57,063,148.37	32,707,080.21
合计	216,663,155.29	111,782,174.24

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	143,852,727.03	58,593,037.79
减：利息收入	-17,612,014.29	-11,188,792.75
银行手续费	4,762,692.93	3,833,769.94
汇兑损益	2,163,872.39	1,681,242.30

其他	554,781.90	
合计	133,722,059.96	52,919,257.28

### 39、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	6,800,515.95	10,385,228.45
二、存货跌价损失	1,859,401.58	
合计	8,659,917.53	10,385,228.45

### 40、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	10,010,726.15	13,721,034.68	10,010,726.15
其他	61,693.64	43,356.07	61,693.64
合计	10,072,419.79	13,764,390.75	10,072,419.79

营业外收入说明

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
昌平区经济和信息化委员会关于下达 2011 年工业企业流动资金贷款贴息资金计划的通知	600,000.00	9,020,000.00	与收益相关	
北京市高新技术成果转化项目认定办法		3,000,000.00	与收益相关	
中关村技术标准资助资金管理办中发【2011】42 号		400,000.00	与收益相关	
昌平区扶持企业发展暂行办法的通知【昌政发（2005）34 号】		355,564.00	与收益相关	
2011 年北京工业保增长企业奖励政策实施细则		200,000.00	与收益相关	
国家火炬计划重点高新技术企业财政奖励款		80,000.00	与收益相关	
省级高新技术产品获得的财政科技三项经费奖励		60,000.00	与收益相关	

关于拨付 2012 年国家中小企业补贴的说明		51,390.00	与收益相关	
中关村国家自主创新示范区企业购买中介服务支持资金管理暂行办法		30,000.00	与收益相关	
省级科技创新成果奖励款		20,000.00	与收益相关	
昌平区专利资助及奖励暂行办法		17,500.00	与收益相关	
用人单位对残疾人职工就业岗位补贴	15,000.00	9,000.00	与收益相关	
国家知识产权局专利资助金		6,090.00	与收益相关	
泗水县科技局科技进步奖		6,000.00	与收益相关	
递延收益摊销转入	579,998.95	465,490.68	与资产相关	
收银行贷款财政贴息	483,355.00		与收益相关	
北京信息委财政贴息款	4,550,000.00		与收益相关	
中关村管委会展会补助资金	94,832.00		与收益相关	
中关村企业信用促进会补贴款	10,000.00		与收益相关	
国家知识产权局专利资助金	11,740.00		与收益相关	
北京昌平区科学技术委员会补贴	300,000.00		与收益相关	
北京信息委产业发展专项资金	300,000.00		与收益相关	
昌平科技委补贴款	22,000.00		与收益相关	
人社部高端人才发展资金	100,000.00		与收益相关	
张家港市财政局张家港市经济和信息化委员会	1,000,000.00		与收益相关	
江苏省财政局江苏省经济和信息化委员会	500,000.00		与收益相关	
中共江苏省张家港保税区工作委员会、江苏省张家港保税区光前委员会	160,000.00		与收益相关	
江苏省科学技术厅	66,100.00		与收益相关	
江苏省张家港保税区管委会	50,000.00		与收益相关	
张家港市财政局、科学技术局、人才工作领导小组办公室、人民政府金融工作办公室	100,000.00		与收益相关	
张家港市财政国库收付中心的高效节能补贴款	1,061,000.00		与收益相关	
其他	6,700.20		与收益相关	
合计	10,010,726.15	13,721,034.68	--	--

#### 41、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
非流动资产处置损失合计	3,325.85	1,065,346.58	
其中：固定资产处置损失	33,325.85	1,065,346.58	33,325.85
对外捐赠	130,000.00	650,000.00	130,000.00
其他	12,172.46		12,172.46
合计	175,498.31	1,715,346.58	175,498.31

#### 营业外支出说明

营业外支出2013年度较2012年度减少了89.77%，主要是处置非流动资产减少所致。

## 42、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	82,913,027.79	79,871,422.85
递延所得税调整	-3,154,045.81	-2,206,339.34
合计	79,758,981.98	77,665,083.51

## 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

- （1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；
- （2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：

- （1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

- （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.70	0.69	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.70	0.69	0.72	0.71

- （2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数

归属于普通股股东的当期净利润	658,620,360.00	423,012,609.09
其中：归属于持续经营的净利润	658,620,360.00	423,012,609.09
归属于终止经营的净利润		-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	650,402,021.19	412,578,965.03
其中：归属于持续经营的净利润	650,402,021.19	412,578,965.03
归属于终止经营的净利润		-

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	619,620,000.00	323,200,000.00
加：本年发行的普通股加权数	315,285,311.33	253,711,666.67
减：本年回购的普通股加权数		-
年末发行在外的普通股加权数	934,905,311.33	576,911,666.67

注：上年发行的普通股加权数均为本年度资本公积转增资本和对员工股权激励的行权增加数。

#### 44、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	-524,185.89	-170,681.36
小计	-524,185.89	-170,681.36
合计	-524,185.89	-170,681.36

其他综合收益说明

#### 45、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	13,494,757.20
利息收入	17,597,160.19
保证金\押金	12,754,300.89
往来款	33,871,612.83
合计	77,717,831.11

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	68,626,719.75
保证金\押金	12,700,639.87
捐赠支出	130,000.00
往来款	39,689,682.87
合计	121,147,042.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## 46、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	659,586,728.13	423,498,107.69
加：资产减值准备	8,659,917.53	10,385,228.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,803,402.54	33,542,649.30
无形资产摊销	7,524,731.73	6,826,474.54
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）	33,325.85	1,065,346.58
财务费用（收益以“-”号填列）	143,852,287.03	58,593,037.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,154,045.81	-1,998,538.88
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）	-206,286,137.05	-95,900,005.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-288,698,097.64	-269,544,228.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-186,871,463.80	90,156,829.11
其他	30,072,914.49	16,390,441.97
经营活动产生的现金流量净额	225,523,563.00	272,807,541.54
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	2,675,386,027.07	3,445,629,597.99
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	-770,243,570.92	2,761,672,190.21

## (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	10,200,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-10,108,672.21	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-10,108,672.21	
4. 取得子公司的净资产	9,554,202.71	
流动资产	12,425,857.28	
非流动资产	956,109.61	
流动负债	3,827,764.18	
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	2,675,386,027.07	3,445,629,597.99
其中：库存现金	272,159.62	1,062,884.93
可随时用于支付的银行存款	2,503,530,446.16	3,103,647,833.69
可随时用于支付的其他货币资金	171,583,421.29	340,918,879.37
三、期末现金及现金等价物余额	2,675,386,027.07	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、本企业的母公司情况

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	9,367.00 万元	28.5%	28.5%	钟玉	10194999-5

本企业的母公司情况的说明

康得投资集团有限公司成立日期1988年12月20日，经营范围：法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院



决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。康得集团以产业经营和资本运作相结合的商业模式，实现企业的跨越式发展，建成以节能、环保、清洁能源、新材料、智能化产品为主要产业投资方向，2013年度现金流情况良好，未来发展战略仍以对外投资，项目培育为主要方向。

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	张家港市	钟玉	生产制造	27,875.80 万元	100%	100%	78127750-3
山东泗水康得新复合材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	泗水县	钟玉	生产制造	52,000.00 万元	100%	100%	55994858-0
康得新美国有限公司	控股子公司	有限责任公司	美国	钟玉	销售	195.3943 万美元	100%	100%	
康得新（北京）商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	钟玉	销售	500.00 万元	60%	60%	58084843-7
北京康得新光电材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	钟玉	销售	5,000.00 万元	100%	100%	58083959-X
张家港康得新光电材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	张家港市	钟玉	生产制造	194,055.02 万元	100%	100%	58373050-6
南通康得新精密模具有限公司	控股子公司	有限责任公司	南通市	钟玉	生产制造	10,000.00 万元	100%	100%	05354472-2
台湾康得新复合材料股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	台湾	徐曙	研发生产	新台币 1,410 万元	100%	100%	
杭州康得新机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州市	钟玉	生产制造	4,100.00 万元	51.22%	51.22%	56876966-4
广州康润窗膜有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	邵振江	销售	2,000.00 万元	51%	51%	07211307-1

## 3、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
康得投资集团有限公司	控股股东	10194999-5
北京康得通用设备有限公司	同一控制人	633630686

康得新电（北京）科技有限公司	同一控制人	802044996
北京康得新能源科技股份有限公司	同一控制人	10192929X
宁夏节能投资有限公司	同一控制人	68423463-2
康得世纪能源有限公司	同一控制人	56368743-2
汇鑫国际融资租赁有限公司	同一控制人	58978522-5
上海康得商业保理有限公司	同一控制人	08008510-3
康得投资集团上海资产管理有限公司	同一控制人	06089166-9
中安信科技有限公司	同一控制人	57955775-5
上海玮舟微电子科技有限公司	同一控制人	59975044-8
康得控股有限公司	同一控制人	06718150-4
北京康得物业服务有限公司	同一控制人	08051083-5

本企业的其他关联方情况的说明

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况是参股澳大利亚上市公司：能源金属有限公司（Energy Metal Limited），参股比例为12.66%

#### 4、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
康得投资集团有限公司	北京康得新复合材料股份有限公司	150,000,000.00	2013年02月21日	2014年02月21日	否
康得投资集团有限公司	北京康得新复合材料股份有限公司	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	北京康得新复合材料股份有限公司	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	北京康得新复合材料股份有限公司	80,000,000.00	2013年06月25日	2014年06月24日	否
康得投资集团有限公司	北京康得新复合材料股份有限公司	50,000,000.00	2013年08月09日	2014年08月09日	否
康得投资集团有限公司	北京康得新复合材料股份有限公司	100,000,000.00	2013年08月30日	2014年08月29日	否
康得投资集团有限公司	北京康得新复合材料股份有限公司	150,000,000.00	2013年09月05日	2014年09月04日	否
康得投资集团有限公司	北京康得新复合材料股份有限公司	100,000,000.00	2013年10月28日	2014年10月27日	否

康得投资集团有限公司	北京康得新复合材料股份有限公司	80,000,000.00	2013 年 11 月 14 日	2014 年 11 月 14 日	否
钟玉	北京康得新复合材料股份有限公司	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	北京康得新复合材料股份有限公司	100,000,000.00	2012 年 11 月 13 日	2013 年 11 月 12 日	是
康得投资集团有限公司	北京康得新复合材料股份有限公司	100,000,000.00	2012 年 05 月 24 日	2013 年 05 月 23 日	是
康得投资集团有限公司	北京康得新复合材料股份有限公司	15,000,000.00	2012 年 06 月 08 日	2013 年 06 月 07 日	是
康得投资集团有限公司	北京康得新复合材料股份有限公司	50,000,000.00	2012 年 08 月 17 日	2013 年 08 月 17 日	是
康得投资集团有限公司	北京康得新复合材料股份有限公司	50,000,000.00	2012 年 09 月 19 日	2013 年 09 月 18 日	是
康得投资集团有限公司	北京康得新复合材料股份有限公司	100,000,000.00	2012 年 09 月 29 日	2013 年 09 月 28 日	是
康得投资集团有限公司	北京康得新复合材料股份有限公司	200,000,000.00	2012 年 06 月 19 日	2013 年 06 月 19 日	是

关联担保情况说明

无

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	30,072,914.49
公司本期行权的各项权益工具总额	30,072,914.49

股份支付情况的说明

截止报告期末，公司共推出三期有效的股票期权激励方案，首期第二个和第二期第一个行权期正在实施。

### 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	授予的股票期权的行权价格取下述两个价格的较高者：1、股票期权激励计划草案摘要公布前一个交易日的康得新股票收盘价：31.32 元；2、股票期权激励计划草案摘要公布前 30 个交易日内的康得新股票平均收盘价：31.33 元
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	59,923,191.15
以权益结算的股份支付确认的费用总额	59,923,191.15

以权益结算的股份支付的说明

### 3、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	59,923,191.15
----------------	---------------

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

见第五节—重要事项—六、承诺事项履行情况

1、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

### 2、前期承诺履行情况

严格履行。

## 十一、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
	2014年3月8日康得新董事会通过决议，康得新出资设立广东康得新创意设计有限公司，出资金额1,000.00万元。		
	2014年2月21日康得新董事会拟提请股东大会通过，拟以在境内银行间债券市场申请非公开定向发行非金融企业债务融资工具的方式筹集资金。注册额度10亿，发行期限不超过3年。		
	2014年2月21日康得新第二届第二十四次董事会决定，公司拟发行拟注册规模不超过人民币15亿的短期融资券，在中国银行间市场交易商协会注册后两年内分期择机发行。		
	北京康得新复合材料股份有限公司于2014年4月14日发布了《关于第三期股票期权激励计划首次授予的期权登记完成公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，北京康得新复合材料股份有限公司（下称：公司）已于2014年4月11日完成《第三期股票期权激励计划修订稿》（下称：第三期计划）首次授予的股票期权的登记工作，实际完成登记人数157人，数量1080.4万份。		
	2014年1月1日至2014年4月18日本公司开立的信用证金额为日元25,685,000.00元，美元9,472,780.89元。		
	2014年1月1日至2014年4月18日本公司押汇金额为美元2,845,569.95		

	元。		
	2014年1月1日至2014年4月18日本公司开具的银行承兑汇票金额为人民币262,883,312.00元。		
	2014年1月1日至2014年4月18日本公司的流动贷款金额为人民币316,250,000.00元，美元30,128,000.00元。		
	2014年1月1日至2014年4月18日本公司售后回租融资的金额为人民币120,000,000.00元。		

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十二、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

### 2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	9,548,322.31				67,630,306.32
3.贷款和应收款	195,007,952.91			10,638,332.43	245,836,004.94
金融资产小计	204,556,275.22				313,466,311.26
金融负债	164,632,790.61			10,638,332.43	209,614,776.13

### 3、其他

截止2013年12月31日本公司开立信用证余额清单如下：

公司名称	币别	期末余额
北京康得新复合材料有限公司	美元	2,014,960.13
北京康得新复合材料有限公司	欧元	179,900.00
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	美元	4,477,607.40
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	日元	33,078,874.00
张家港康得新光电材料有限公司	人民币	21,483,455.73
张家港康得新光电材料有限公司	欧元	1,187,000.00
张家港康得新光电材料有限公司	美元	3,894,039.62
张家港康得新光电材料有限公司	日元	273,237,600.00
山东泗水康得新复合材料有限公司	美元	35,750.00
山东泗水康得新复合材料有限公司	欧元	223,580.00
南通康得新精密模具有限公司	美元	12,500.00

### 十三、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								
其中：按账龄组合	93,977,642.18	76.21 %	5,901,900.46	6.28%	127,883,876.31	64.12%	7,224,445.21	5.65%
无风险组合	29,338,638.00	23.79 %			71,571,991.98	35.88%		
组合小计	123,316,280.18	100%	5,901,900.46	4.79%	199,455,868.29	100%	7,224,445.21	3.62%
合计	123,316,280.18	--	5,901,900.46	--	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

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 年以内小计	90,182,268.88	95.96%	4,509,113.44	125,463,137.38	98.11%	6,273,156.87
1 至 2 年	1,932,864.25	2.06%	193,286.43	1,162,957.84	0.91%	116,295.80
2 至 3 年	828,760.57	0.88%	165,752.11	528,485.52	0.41%	105,697.10
3 年以上	1,033,748.48	1.1%	1,033,748.48	729,295.44	0.57%	729,295.44
合计	93,977,642.18	--	5,901,900.46	127,883,876.31	--	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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合	29,338,638.00	0.00
合计	29,338,638.00	0.00

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	合并范围内关联	19,969,061.95	一年以内	16.19%
第二名	非合并范围内关联方	15,930,082.81	一年以内	12.92%
第三名	非合并范围内关联方	12,048,790.35	一年以内	9.77%
第四名	合并范围内关联方	8,911,579.94	一年以内	7.23%
第五名	非合并范围内关联方	5,118,522.18	一年以内	4.15%
合计	--	61,978,037.23	--	50.26%

## (3) 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	19,969,061.95	16.19%
山东泗水康得新复合材料有限公司	子公司	8,911,579.94	7.23%
康得新(北京)商贸有限公司	子公司	457,996.11	0.37%
合计	--	29,338,638.00	23.79%

## (4)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## 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								
其中：按账龄组合	2,770,820.89	3.37%	151,905.83	5.58%	1,423,958.79	1.3%	79,872.75	5.61%
无风险组合	79,551,193.65	96.63%			108,085,620.26	98.7%		
组合小计	82,322,014.54	100%	151,905.83	0.19%	109,509,579.05	100%	79,872.75	0.07%
合计	82,322,014.54	--	151,905.83	--	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

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	2,668,469.16	96.31%	133,423.46	1,352,206.84	94.96%	67,610.35
1 至 2 年	50,599.73	1.83%	5,059.97	25,679.95	1.81%	2,568.00
2 至 3 年	47,912.00	1.73%	9,582.40	45,472.00	3.19%	9,094.40
3 年以上	3,840.00	0.13%	3,840.00	600.00	0.04%	600.00
合计	2,770,820.89	--	151,905.83	1,423,958.79	--	79,872.75

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合	79,551,193.65	
合计	79,551,193.65	

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	子公司	57,281,143.05	一年以内	69.58%
第二名	子公司	21,916,540.65	一年以内	26.62%
第三名	非关联方	769,502.32	一年以内	0.93%
第四名	子公司	353,509.95	一年以内	0.43%
合计	--	80,320,695.97	--	97.56%

## (3) 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	57,281,143.05	69.58%
张家港康得新光电材料有限公司	全资子公司	21,916,540.65	26.62%
北京康得新光电材料有限公司	全资子公司	353,509.95	0.43%
合计	--	79,551,193.65	96.63%

## (4)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## 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	5,286,080.05	277,717,053.70	100%	100%				
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	300,808,677.67	520,000,000.00	100%	100%				
康得新美国有限公司	成本法	12,576,096.55	12,576,096.55		12,576,096.55	100%	100%				
杭州康得新机械有限公司	成本法	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00	51.22%	51.22%				
康得新商贸(北京)有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	951,480.72	3,000,000.00	60%	60%				
北京康得新光电材料有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
张家港康得新光电材料有限公司	成本法	1,740,550,187.50	1,740,550,187.50	162,966,069.88	1,903,516,257.38	97.44%	100%	康得新全资子公司北京康得新光电材料有限公司持张家港康得新光电材料有限公司 2.56% 股份。			

台湾康得新光电材料有限公司	成本法	2,945,220.31		2,945,220.31	2,945,220.31	100%	100%				
广州康润窗膜有限公司	成本法	10,200,000.00		10,331,196.39	10,331,196.39	100%	100%				
合计	--	2,642,988,558.06	2,329,843,337.75	483,288,725.02	2,806,085,824.33	--	--	--			

## 长期股权投资的说明

- (1) 公司本期无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。
- (2) 长期股权投资不存在减值准备。

## 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	861,909,769.84	720,239,648.21
其他业务收入	26,702,103.61	21,650,747.99
合计	888,611,873.45	741,890,396.20
营业成本	614,677,505.95	527,071,048.78

## (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
制造业	861,909,769.84	605,450,302.13	720,239,648.21	525,421,143.70
合计	861,909,769.84	605,450,302.13	720,239,648.21	525,421,143.70

## (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	795,316,130.66	575,789,037.94	605,570,930.52	424,433,727.01
光学膜	63,231,778.41	26,633,060.78	94,423,296.84	71,287,252.34
覆膜机	3,125,650.83	2,790,006.07	12,789,743.56	10,338,063.02
BOPP 膜	236,209.94	238,197.34	7,455,677.29	6,914,722.94

合计	861,909,769.84	605,450,302.13	720,239,648.21	512,973,765.31
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(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
国内	538,877,086.14	380,725,355.55	504,846,421.75	358,657,771.98
国外	323,032,683.70	224,724,946.58	215,393,226.46	154,315,993.33
合计	861,909,769.84	605,450,302.13	720,239,648.21	512,973,765.31

**(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	192,355,813.86	21.65%
第二名	159,116,196.55	17.91%
第三名	76,727,292.96	8.63%
第四名	63,231,778.41	7.12%
第五名	44,311,711.69	4.99%
合计	535,742,793.47	60.3%

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	95,224,867.51	105,442,027.23
加：资产减值准备	-933,134.99	2,366,511.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,137,300.47	8,559,800.40
无形资产摊销	1,423,095.88	1,005,438.93
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）		9,615.39
财务费用（收益以“-”号填列）	143,852,727.03	35,615,510.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	180,843.50	-278,895.38

存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,588,163.64	757,937.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	35,484,905.45	-53,104,979.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,216,498.98	-57,367,954.27
其他	10,060,606.17	16,390,441.97
经营活动产生的现金流量净额	291,059,546.36	59,395,454.77
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	1,522,266,848.14	1,568,512,559.39
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	-46,245,711.25	1,241,267,840.00

## 十四、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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-33,325.85	
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）	10,010,726.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,478.82	
减：所得税影响额	1,596,254.51	
少数股东权益影响额（税后）	4,121.13	
合计	8,296,545.84	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	658,620,360.00	423,012,609.09	3,766,466,374.07	3,044,271,192.77
按国际会计准则调整的项目及金额				

## (2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	658,620,360.00	423,012,609.09	3,766,466,374.07	3,044,271,192.77
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、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	19.26%	0.71	0.7
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.02%	0.7	0.69

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据2013年末较2012年末上升了82.04%，主要是2013年公司经营规模增长，客户票据结算增加。

(2) 应收账款2013年末较2012年末上升了34.33%，主要是由于2013年经营规模增长，给予客户一定信用期所致。

(3) 预付账款2013年末较2012年末上升了84.48%，主要是由于2013年经营规模增长，相应的原材料和产品都增加所致。

(4) 其他应收款2013年末较2012年末上升了127.88%，主要是员工增加，借用备用金增加所致。

(5) 存货2013年末较2012年末上升了84.87%，因公司经营规模扩大所致。

(6) 其他流动资产2013年末较2012年末上升了100.00%，主要是由于未抵扣进项税所致。

(7) 固定资产2013年末较2012年末上升了85.86%，主要是由于张家港康得新光电材料有限公司新建房屋和新增设备所致。

(8) 在建工程2013年末较2012年末上升了654.54%，主要是由于张家港康得新光电材料有限公司项目建设所致。

(9) 开发支出2013年末较2012年末上升了89.16%，主要是新产品开发增加所致。

(10) 商誉2013年末较2012年末上升了312.41%，主要是由于公司收购广州康润窗膜的有限公司所致。

(11) 其他非流动资产2013年末较2012年末下降了34.86%，主要是张家港康得新光电材料有限公司根据完工进度确认相关资产所致。

(12) 短期借款2013年末较2012年末上升了43.20%，主要是公司经营规模扩大，融资需求增加所致。

(13) 应付票据2013年末较2012年末上升了117.45%，主要是由于公司经营规模增长，对资金需求加大，公司增加银行票据结算。

(14) 应付账款2013年末较2012年末上升了159.59%，主要是由于张家港康得新光电材料有限

公司工程和设备、材料采购增加所致。

(15) 预收账款2013年末较2012年末上升了85.48%，主要是公司预收款增加所致。

(16) 应付职工薪酬2013年末较2012年末上升了32.92%，主要是2013年员工增加所致。

(17) 应交税费2013年末较2012年末上升了450.26%，主要是公司应交增得税和个人所得税增加所致。

(18) 应付利息2013年末较2012年末上升了37.91%，主要是公司借款利息增加所致。

(19) 应付股利2013年末较2012年末上升了200.00%，主要是公司2013年股利分配尚未付出所致。

(20) 其他应付款2013年末较2012年末上升了106.60%，主要是公司收到的保证金或押金所致。

(21) 一年内到期的非流动负债2013年末较2012年末上升了100.00%，主要是2014年到期的长期借款所致。

(22) 其他流动负债2013年末较2012年末减少了100.00%，主要是当期转入营业外收入所致。

(23) 长期借款2013年末较2012年末上升了184.78%，主要是长期借款增加所致。

(24) 其他非流动负债2013年末较2012年末上升了60.42%，主要是收到政府补贴增加所致。

(25) 股本2013年末较2012年末上升了51.67%，主要是资本公积转增资本及员工行权增加所致。

(26) 未分配利润2013年末较2012年末上升了93.08%，主要是收入增加导致利润增加。

(27) 营业收入2013年度较2012年度上升了42.87%，主要是经营规模扩大，收入增加所致。

(28) 营业成本2013年度较2012年度上升了34.12%，主要是收入增加成本增加所致。

(29) 销售费用2013年度较2012年度上升了30.94%，主要是收入增加相应销售费用增加所致。

(30) 管理费用2013年度较2012年度上升了93.83%，主要是工资和研发费用增加所致。

(31) 财务费用2013年度较2012年度上升了152.69%，主要是应付债券和借款利息增加所致。

(32) 营业外支出2013年度较2012年度减少了89.77%，主要是处置非流动资产减少所致。

## 第十一节 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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、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

2014年4月18日