

上海康达化工新材料股份有限公司

2017 年半年度报告



2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人姚其胜、主管会计工作负责人刘君及会计机构负责人(会计主管人员)龚燕芬声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，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，敬请投资者注意投资风险。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中公司面临的风险和应对措施部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者及相关人士关注相关内容。

- 1、宏观经济及下游行业景气度下滑的风险；
- 2、市场竞争风险；
- 3、产品质量风险；
- 4、原料价格上涨的风险；
- 5、核心技术人员流失及核心技术失密的风险；
- 6、公司经营规模扩大导致的管理风险。

公司不属于特殊行业，不需要遵守特殊行业的披露要求。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节 公司债相关情况.....	38
第十节 财务报告.....	39
第十一节 备查文件目录.....	111

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、康达新材	指	上海康达化工新材料股份有限公司
康达新能源	指	上海康达新能源材料有限公司，公司全资子公司
万达运输	指	上海万达化工物品运输有限公司，公司全资子公司
大洋新材	指	上海大洋新材料科技有限公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	康达新材	股票代码	002669
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海康达化工新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	康达新材		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Kangda New Materials Co.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KDXC		
公司的法定代表人	姚其胜		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈一涛	田怡
联系地址	上海市浦东新区庆达路 655 号	上海市浦东新区庆达路 655 号
电话	021-68918998-8669	021-68918998-8666
传真	021-68916616	021-68916616
电子信箱	kdx@shkdchem.com	kdx@shkdchem.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	247,527,898.22	294,940,155.93	-16.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,080,046.16	48,954,295.77	-22.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	37,018,095.62	47,476,397.22	-22.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	35,776,505.18	27,900,948.12	28.23%
基本每股收益（元/股）	0.165	0.245	-32.65%
稀释每股收益（元/股）	0.165	0.245	-32.65%
加权平均净资产收益率	2.33%	6.60%	-4.27%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,774,274,472.24	1,795,645,248.32	-1.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,630,662,757.74	1,609,200,102.85	1.33%

五、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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	-18,705.65	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,286,763.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,703.78	

减：所得税影响额	187,403.03	
合计	1,061,950.54	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事中、高端胶粘剂产品的研发、生产和销售，产品主要包括环氧胶、丙烯酸胶、聚氨酯胶、SBS胶粘剂等多种类型，数百种规格型号的产品，产品广泛应用于风力发电、太阳能、软包装复合材料、电子电器、汽车、轨道交通、建筑、机械设备及工业维修等领域，其中风电叶片用环氧胶、丙烯酸胶、聚氨酯胶等多项产品性能达到国际同类产品的水平。公司是上海市高新技术企业、上海市创新型企业、上海胶粘剂工程技术研究中心，“万达”商标是上海市著名商标、上海名牌，公司产品曾获得“中国胶粘剂产品质量用户满意第一品牌”等多项荣誉。

报告期内，公司实现收入的主营业务产品系列及应用领域如下：

产品类别	主要应用领域
环氧胶	风电叶片制造、车辆装配、铸造业、铁道工程、电子电器、太阳能电池、建筑、军工、DIY及工业维修等
丙烯酸胶	扬声器制造、电机、电梯、电子电器、建筑、汽车及机械维修、DIY等
聚氨酯胶	车辆装配、风电叶片涂料及结构芯材、特种橡胶粘接及修补、软包装材料的复合等
SBS胶粘剂	扬声器制造、塑料制品、饰品、工艺品、工具组装等

除上述产品外，公司还拥有丰富的新型胶粘剂及新材料产品和技术储备，如丁基材料、聚酰亚胺泡沫绝热材料等。

胶粘剂能有效地代替一些机械联接以及接口处的粘接，成了包装、电子电器、仪器仪表、交通运输、建筑工程、航空航天等生产过程中简化工艺、节约能源、降低成本、提高经济效益的有效节能材料。

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，以及深交所对上市公司行业划分的公开信息，公司主营业务属于化学原料和化学制品制造业（行业代码C26）。公司依托其在胶粘剂行业多年的技术积累和领先的研发实力，密切关注各下游应用领域的发展动态，能够以较快的速度自主开发并推出具有较高性价比的业内领先产品，并逐步实现对国际知名品牌的进口替代，打造民族品牌。公司经过近三十年发展，逐步成为国内胶粘剂行业中专注于中、高端胶粘剂产品研发、生产和销售的领先公司之一。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	在建工程期末比年初增加 752.15%，主要是本期部分设备改造，由固定资产转入在建工程所致。
投资性房地产	投资性房地产期末比年初增加 374.27%，主要是本期将部分房屋建筑物出租，固定资产转入投资性房地产所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）优秀的研发团队及创新能力

报告期公司核心管理团队和关键技术人员没有重大变化。公司在2000年专门设立了上海康达化工技术研究所，目前公司研究所团队有120余人，在理论水平高和实践经验丰富的老教授的带领下，由老、中、青研发人员合理搭配，形成专业的研发梯队。

公司的研究所下辖研发部、检测中心、科技信息部，对产品研发、新产品应用拓展、质量检验、前沿课题研究等方面开展工作。公司研究所是上海胶粘剂工程技术研究中心认定的企业技术开发机构，检测中心获得了中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可的实验室（注册号：CNAS L4435）。近年来研发部每年完成研究项目二十余项，也完成了多项国家、上海市、奉贤区、浦东新区的科研项目，不断为公司推出一批又一批具有市场竞争力的产品。

公司致力于对产品技术上的创新，公司产品主要定位于新材料、新能源、节能环保等新兴领域，公司95%以上的产品均为自主研发产品。截至2017年6月30日，公司拥有44项授权专利，其中发明专利22项、实用新型20项、外观专利2项。发明专利的获得有利于公司进一步完善知识产权保护体系，发挥本公司自主知识产权优势，保持技术领先地位，提升本公司的核心竞争力。公司的自主创新研发能力为公司快速捕捉市场需求及政策导向，研发出适销对路的产品，并为公司获得市场先机、保证持续盈利能力起到了至关重要的作用。

公司及公司子公司康达新能源被认定为高新技术企业，有效期三年（2016-2018年），在有效期内，公司将享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

（二）营销管理优势

公司深耕胶粘剂行业，形成了专业素质过硬的营销团队。公司针对用户的需求特点，一方面组建由市场、技术、制造、采购等相关部门骨干人员组成的矩阵式项目攻关团队，充分发挥公司的内外资源，以较快速度满足客户的需求，为客户提供一揽子的系统解决方案；另一方面将服务团队设置成客户经理及技术工程师团队，客户经理直接面对大客户提供全方位的服务，技术工程师提供现场技术的指导和帮助解决即时发生的问题。

结构胶粘剂的中高端客户，尤其是风电、太阳能等行业的客户，不仅对产品功能、性能、质量有较高的要求，而且还要追求个性化服务，甚至要求定制产品、提供施胶工艺及配套设备的整体解决方案及现场服务指导，以及解决问题的快速反应机制。公司针对常规产品的客户订单建立了完善的快速响应机制，保证用户订单的按时完成。快速响应的客户服务为公司赢得了客户的信任，培育了客户的忠诚度，扩大了产品的市场占有率。

（三）卓越的产品质量

公司紧盯国际高端的前沿产品，从产品的经济性入手进行配方和工艺研究，在性能方面达到甚至超过国际先进水平，从而实现与客户共赢，另一方面在推出产品后，在保证产品性能、质量的同时，公司能够通过持续的工艺优化等来降低成本，从而保持产品的市场竞争力。

近年来，公司推出的多项产品都是以跨国公司的高端品种为标杆，既保证产品的性能达标、质量优异，又能保证在产品刚推出时较跨国公司生产的同类产品价格低。这使得客户获得了性价比更高的产品，为公司赢得了一大批客户，提高了公司的竞争实力。公司通过ISO9001:2015质量管理体系审核。

公司于2016年12月6日完成非公开发行A股股票并在深交所上市，公司本次非公开发行股票募集资金净额为827,438,487.60元，募集资金投资项目为丁基材料项目、聚氨酯胶粘剂扩产项目及补充流动资金。丁基材料目前应用较多的领域是风电、光伏等可再生能源领域，是新能源设备组件需要大量使用的重要材料。丁基材料的大规模国产化有助于下游新

能源行业降低生产成本，推动我国新能源产业健康快速发展。公司聚氨酯胶粘剂产品近三年产能利用率接近100%，目前公司生产的无溶剂聚氨酯胶粘剂在市场上形成了较好的口碑和一定的品牌影响力，扩大产能规模有利于巩固公司行业领先地位，利于推动业绩快速增长。

（四）良好的品牌形象

公司经过近三十年的运营，积累了一批具有代表性的国内外知名企业客户，在结构胶粘剂高端客户群体内树立了良好的口碑，形成了“可靠、专业、环保”的康达胶粘剂品牌。

在风电领域，公司客户主要为风电叶片厂商，国内知名风电叶片制造商都与公司形成了长期稳定的合作关系。

在复合包装领域，公司已经成为国内知名软包装企业的主要供应商，通过多年合作，这些下游客户与公司已建立起长期稳定的合作关系，近几年公司聚氨酯胶粘剂的市场需求呈现快速增长趋势，这种稳定的合作伙伴关系为公司提供了良好的客户基础和销售支撑。

公司的无溶剂聚氨酯复膜胶项目，自2007年被上海市包装技术协会绿色包装委员会评定为“上海市优秀绿色包装”以来，投入了大量的人力、物力及财力，开展其研发、生产、销售及市场推广应用工作，取得了无溶剂胶粘剂国产化的阶段性成果。2017年4月12日，以公司为主导的软包装行业绿色包装(无溶剂化)技术应用服务平台成立。

在其他应用领域，公司亦是著名工业企业的重要结构胶粘剂供应商，在结构胶粘剂高端应用领域积累了大批优质客户，形成了良好的口碑。

公司是上海市高新技术企业、上海市创新型企业。公司“万达”商标，被上海市工商行政管理局认定为上海市著名商标，被上海市名牌推荐委员会推荐为2016年上海名牌。公司产品曾获得“中国胶粘剂产品质量用户满意第一品牌”等多项荣誉。

（五）其他

公司全资子公司康达新能源于2016年6月6日参加了国有建设用地使用权挂牌出让活动，成功竞得奉贤区星火开发区26-08-A号地块（地块公告号：201603601）的国有建设用地使用权，并于2017年6月22日获得不动产权证书。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年，国内持续推进全面深化改革、特别是供给侧结构性改革向纵深发展，经济转型升级不断推进，经济运行出现了持续企稳向好态势。随着我国产业结构转型步伐的加快，我国胶粘剂行业需求具备较大潜力，胶粘剂行业也将迎来新的发展机遇；但经济结构转型调整持续推进的同时，传统行业在去产能、去库存、去杠杆的压力下，持续影响着公司胶粘剂产品的应用细分领域，同时部分胶粘剂产品市场竞争加剧；在制造业的新兴领域和新能源行业，公司业绩依然受到国家政策引导和宏观经济形势的影响。

综上，鉴于风电领域相关产品在公司现有业务结构中占比偏重，受行业明显放缓影响，报告期内主要业绩指标较上年同期均有所下降，公司实现营业收入24,752.79万元，较上年同期下降16.08%，营业成本16,605.80万元，较上年同期下降8.98%；归属于上市公司股东的净利润3,808.01万元，较上年同期下降22.21%。

报告期公司主要工作：

1、销售及市场拓展方面：

2017年胶粘剂行业整体的发展面临着各种机遇与挑战，公司继续加深和扩大现有的产品和客户合作，巩固公司产品的市场占有率。整合公司内部资源，提高协同效应，提高产品竞争力，加强市场营销管理。

(1) 风电、光伏领域：公司充分利用在新能源领域的在位优势，巩固市场地位，满足客户需求，同时在风电叶片用环氧结构胶产品上拓展新的目标客户。

(2) 复合包装领域：公司无溶剂聚氨酯复膜胶销售保持快速增长，产品产销量均有一定突破。上半年公司聚氨酯复膜胶团队进一步完善市场布局，针对不同客户，完善产品差异化，继续加快产品改进升级，并进一步扩大市场份额。

(3) 2017年，公司对在研新项目进行了大量的市场拓展工作，对于具有发展前景的细分领域进行探索性调研、对有潜力的新产品、新项目进行技术积累。未来公司将继续深耕细分领域，把握新兴产业带来的机会，对新产品进行系列化、优质化，实时增加产量以满足市场需求。

2、生产方面：

公司继续加强生产流程制度的规范，持续提升工厂的质量水平和管理水平，报告期内，公司已启动聚氨酯胶粘剂扩产项目，该项目将逐步提高聚氨酯胶粘剂生产规模，进一步提高公司聚氨酯胶粘剂产品在国内市场的占有率。

3、安全环保方面：

报告期内，公司认真贯彻国家安全环保法律法规和安全环保主管部门规范文件的规定，落实各级主管部门的要求，紧紧围绕日常生产经营，加强员工的安全培训工作，加大安全检查与隐患整改力度，抓好日常安检维修工作，公司安全环保形势保持平稳。

4、人力资源管理方面：

报告期内，公司加快人才培养，通过内部选拔、外部引进等形式，优化人才结构，积极储备各方面的人才，实现企业与员工的共同发展。

5、资本运作方面：

2017年4月，公司停牌筹划发行股份购买资产事项；同年6月发布公告，公司拟收购成都必控科技股份有限公司等标的公司的控股权，切入具有良好发展前景的军工领域。公司及相关各方正积极推进本次发行股份购买资产的各项工作，如本次收购顺利完成，公司的业务结构将得到显著拓展及优化，抗风险能力明显提升，未来有望实现稳健快速的业绩增长，提升股东回报水平。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

本报告期，公司实现营业收入24,752.79万元，较上年同期下降16.08%，营业成本16,605.80万元，较上年同期下降8.98%；归属于上市公司股东的净利润3,808.01万元，较上年同期下降22.21%，主要是受所属行业影响，本期经营业绩有所下降。

本报告期，销售费用2,220.75万元，同比减少5.60%；管理费用2,620.92万元，同比增加3.75%，研发投入1,218.85万元，同比减少8.41%。

经营活动产生的现金流量净额 3,577.65万元，较上年同期增长28.23%，主要系本年期支付原料、税金减少所致；投资活动现金流量净额为 -34,467.70万元，较上年同期下降461.64%，主要系本期用募集资金购买理财产品所致；筹资活动现金流量净额为-5,381.63万元，较上年同期减少1,003.38%，主要是公司主要是本期银行借款减少所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	247,527,898.22	294,940,155.93	-16.08%	
营业成本	166,057,997.47	182,444,277.28	-8.98%	
销售费用	22,207,488.42	23,526,103.22	-5.60%	
管理费用	26,209,185.99	25,262,657.41	3.75%	
财务费用	-2,665,477.40	1,883,832.27	-241.49%	主要系本期募集资金到位，银行存款利息增加所致。
所得税费用	4,538,763.94	11,000,853.46	-58.74%	主要系本期营业收入和利润总额减少导致所得税费用相应下降。
研发投入	12,188,547.85	13,307,467.61	-8.41%	
经营活动产生的现金流量净额	35,776,505.18	27,900,948.12	28.23%	主要系本期支付原料、税金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-344,676,973.76	-61,369,593.75	-461.64%	主要系本期用募集资金购买保本理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-53,816,311.79	5,957,220.13	-1,003.38%	主要是本期银行借款减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-362,716,780.37	-27,511,425.50	1,218.42%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	247,527,898.22	100%	294,940,155.93	100%	-16.08%
分行业					
胶粘剂行业	244,231,562.75	98.67%	292,586,451.63	99.20%	-15.93%
其他业务	3,296,335.47	1.33%	2,353,704.30	0.80%	40.05%
分产品					
环氧胶	88,504,671.36	35.76%	179,802,169.72	60.96%	-50.78%
丙烯酸胶	28,754,475.40	11.62%	29,343,199.73	9.95%	-2.01%
SBS 胶粘剂	15,160,375.35	6.12%	14,682,101.41	4.98%	3.26%
聚氨酯胶	97,535,844.46	39.40%	46,522,890.54	15.77%	109.65%
其他产品	14,276,196.18	5.77%	22,236,090.23	7.54%	-35.80%
其他业务	3,296,335.47	1.33%	2,353,704.30	0.80%	40.05%
分地区					
东北地区	16,183,094.72	6.54%	35,346,642.69	11.98%	-54.22%
华北地区	41,023,733.13	16.57%	82,445,086.42	27.95%	-50.24%
华东地区	110,488,542.13	44.64%	79,260,015.05	26.87%	39.40%
华南地区	31,814,139.73	12.85%	25,438,100.41	8.62%	25.06%
华中地区	16,564,455.23	6.69%	28,372,564.86	9.62%	-41.62%
西北地区	6,215,141.05	2.51%	16,333,412.35	5.54%	-61.95%
西南地区	21,942,456.76	8.86%	25,390,629.85	8.61%	-13.58%
其他业务	3,296,335.47	1.33%	2,353,704.30	0.80%	40.05%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						
胶粘剂行业	244,231,562.75	163,410,950.58	33.09%	-16.53%	-9.73%	-5.04%
分产品						
环氧胶	88,504,671.36	55,570,115.20	37.21%	-50.78%	-47.78%	-3.61%
丙烯酸胶	28,754,475.40	19,713,882.40	31.44%	-2.01%	16.02%	-10.65%

SBS 胶粘剂	15,160,375.35	11,277,461.38	25.61%	3.26%	16.75%	-8.60%
聚氨酯胶	97,535,844.46	66,804,938.56	31.51%	109.65%	104.51%	1.72%
其他产品	14,276,196.18	10,044,553.04	29.64%	-35.80%	-34.37%	-1.53%
其他业务	3,296,335.47	2,647,046.89	19.70%	40.05%	86.81%	-20.10%
分地区						
东北地区	16,183,094.72	11,741,808.81	27.44%	-54.22%	-49.98%	-6.14%
华北地区	41,023,733.13	28,556,921.02	30.39%	-50.24%	-42.11%	-9.77%
华东地区	110,488,542.13	59,388,436.67	46.25%	39.40%	25.82%	25.82%
华南地区	31,814,139.73	27,344,822.18	14.05%	25.06%	53.09%	-15.74%
华中地区	16,564,455.23	13,963,337.97	15.70%	-41.62%	-18.18%	-24.15%
西北地区	6,215,141.05	4,530,936.47	27.10%	-61.95%	-53.01%	-13.87%
西南地区	21,942,456.76	17,884,687.48	18.49%	-13.58%	8.73%	-16.72%
其他业务	3,296,335.47	2,647,046.89	19.70%	40.05%	86.81%	-20.10%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、环氧胶类产品较上年同期营业收入下降50.78%，主要受行业影响，导致销售下降；
- 2、聚氨酯胶类产品较上年同期营业收入上升109.65%，主要是公司加大销售力度，销售额有所增加；
- 3、其他胶类产品较上年同期营业收入下降35.80%，主要是受行业影响，导致销售有所下降。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,697,750.69	3.98%	主要是暂时闲置募集资金购买保本理财产品利息收入	否
资产减值	-5,048,393.81	-11.85%	期末应收账款余额，计提坏账准备	是
营业外收入	1,305,145.51	3.06%	主要是收到的政府补贴	否
营业外支出	55,791.94	0.13%	主要是处置无法使用的固定资产损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	531,990,747.58	29.98%	72,937,656.83	7.86%	22.12%	主要系上年末收到非公开发行股票募集资金到账所致。
应收账款	254,086,418.37	14.32%	288,518,161.89	31.08%	-16.76%	主要系本年度销售额减少，应收账款相应减少所致。
存货	87,997,972.14	4.96%	74,250,964.75	8.99%	-4.03%	
投资性房地产	2,283,602.89	0.13%			0.13%	主要是本期将部分房屋建筑物出租，固定资产转入投资性房地产所致。
固定资产	240,594,492.13	13.56%	240,896,174.61	25.95%	-12.39%	
在建工程	6,839,020.53	0.39%	2,200,804.98	0.24%	0.15%	主要是本期部分设备改造，由固定资产转入在建工程所致。
短期借款	75,000,000.00	4.23%	110,000,000.00	8.62%	-4.39%	主要系本年度银行贷款减少所致。
应收票据	169,087,616.89	9.53%	149,785,223.54	16.13%	-6.60%	主要系本期客户采用承兑支付方式增加所致。
无形资产	84,642,259.70	4.77%	47,226,892.00	5.09%	-0.32%	主要系上年公司购置土地所致。
其他流动资产	328,000,000.00	18.49%			18.49%	主要系募集资金购买保本理财产品所致。
其他非流动资产	8,830,223.60	0.50%	4,284,495.30	0.46%	0.04%	主要系本期预付的设备、工程款增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

说明1：本公司以位于上海市浦东新区庆达路655号房产及所属土地使用权作为抵押，取得交通银行股份有限公司上海市分行流贷授信额度3,000万元。

说明2：本公司以位于上海市奉贤区雷州路1号房产及所属土地使用权作为抵押，取得华瑞银行股份有限公司流贷授信额度1亿元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	85,000
报告期投入募集资金总额	6,787.51
已累计投入募集资金总额	12,745.13
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	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

一、首次公开发行股票：公司于 2012 年 4 月 5 日首次向社会公众公开发行人民币普通股 2,500 万股，本次发行价格为 12.00 元/股，募集资金总额为 30,000 万元，扣除发行费用后募集资金净额为 26,577.07 万元。截至 2017 年 6 月 30 日，公司以 IPO 募集资金累计投入募投项目金额为人民币 25,474.07 万元，其中：公司 2017 年上半年以 IPO 募集资金投入募投项目金额为人民币 0 元。IPO 募集资金专项账户余额为人民币 0 元，IPO 募集资金专户已全部销户。

二、非公开发行股票：公司于 2016 年 11 月非公开发行人民币普通股 30,797,101 股，每股发行价格人民币 27.60 元，募集资金总额为人民币 85,000 万元，扣除发行费用人民币 2,256.15 万元，实际募集资金净额为人民币 82,743.85 万元。其中新增注册资本人民币 3,079.71 万元，均为货币资金出资。公司以自筹资金预先投入募投项目累计金额为 5,945.21 万元，致同会计师事务所有限公司对本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的事项进行了专项审计，并出具了致同专字审（2016）第 320ZA00123 号《关于上海康达化工新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。2016 年 12 月 27 日，公司从募集资金专项账户置换先期投入 5,945.21 万元。

截至 2017 年 6 月 30 日，公司以非公开发行 A 股股票募集资金投入项目金额为人民币 12,745.13 万元，本报告期投入金额为 6,787.51 万元。募集资金银行账户存储余额为 705,913,813.28 元，其中定期存款为 360,036,986.30 元；保本理财为 328,000,000.00 元；其余 17,876,826.98 元以活期方式存入募集资金专户中。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
丁基材料项目	否	45,593.65	45,593.65	1,569.43	7,213.38	15.82%	2019年10月31日		否	否
聚氨酯胶粘剂扩产项目	否	14,635.3	14,635.3	218.08	531.75	3.63%	2018年10月31日		否	否
补充流动资金	否	25,000	25,000	5,000	5,000	20.00%			否	否
承诺投资项目小计	--	85,228.95	85,228.95	6,787.51	12,745.13	--	--		--	--
超募资金投向										
无超募资金										
归还银行贷款（如有）	--			0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--			0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--			0	0	--	--		--	--
合计	--	85,228.95	85,228.95	6,787.51	12,745.13	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
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 公司以自筹资金预先投入募投项目累计金额为 59,452,091.70 元，致同会计师事务所有限公司对本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的事项进行了专项审计，并出具了致同专字审（2016）第 320ZA00123 号《关于上海康达化工新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。2016 年 12 月 27 日，公司从募集资金专项账户置换先期投入 59,452,091.70 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2017 年 6 月 30 日，募集资金银行账户存储余额为 705,913,813.28 元，其中定期存款为 360,036,986.30 元；保本理财为 328,000,000.00 元；其余 17,876,826.98 元以活期方式存入募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2017 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告	2017 年 08 月 22 日	《2017 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号 2017-066）刊登于巨潮资讯网

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
康达新能源	子公司	胶黏剂	60,000,000	775,928,925.94	75,200,747.96	24,456,478.30	967,963.29	1,311,453.57

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-45.00%	至	0.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	3,697.05	至	6,721.92
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	6,721.92		
业绩变动的原因说明	受到国家政策导向引导和宏观经济形势的影响感受明显，在一定程度上决定着公司的业绩表现。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济及下游行业景气度下滑的风险

公司目前风电、光伏等应用领域占主营业务收入比例较高，上述行业与国民经济周期之间具有很强的关联性，受国民经济发展周期影响较大。宏观经济增速放缓或行业景气度下滑，有可能导致公司主营业务较为集中的细分领域对工业用胶需求量下降，公司的业务和业绩也将存在一定的下滑风险。

为此，公司将密切关注政策及行业趋势，按既定发展思路及规划稳步推进，采取积极措施应对控制风险。

2、市场竞争风险

公司是国内胶粘剂行业中专注于中高端胶粘剂产品研发、生产和销售的领先公司之一，报告期内，由于市场竞争较为激烈，为了扩大市场份额，公司适当调整了部分产品的销售价格，但公司凭借研发和技术创新优势，不断优化产品工艺，控制产品成本，其总体毛利率始终保持在较高水平；同期，由于市场竞争较为激烈，一些主要生产溶剂型聚氨酯胶的竞争对手开始进入无溶剂聚氨酯胶市场，如果来自于主要竞争对手的竞争压力进一步加大，或公司在未来的发展中不能继续巩固并提升自己的品牌优势和行业地位，公司将面临较大的市场竞争风险，可能导致产品价格进一步下滑，从而给公司经营业绩的提升带来压力。

为此，公司将在拥有现有稳定市场份额的基础上，加大市场开发力度，扩大产能的同时提高产品质量不断满足客户的需求，做精做优，着力完善售后服务体系，加大新产品、新工艺和节能环保的研发力度，不断提高企业综合竞争力。

3、产品质量风险

公司产品风电叶片用环氧胶主要用于风电叶片生产企业，风电叶片行业的特点使得用户对产品运行可靠性要求较高，如果产品质量不合格或者出现质量缺陷而使风电设备运行出现故障，其维修成本极高，并且可能影响供电安全。公司一直以来十分重视产品质量，建立了严格的质量控制和管理制度，每批产品从原材料采购到产成品出库的各个环节均有严格的控制，迄今为止，公司未发生过因产品质量导致纠纷索赔的事件，但如果未来公司出现产品质量不合格或质量缺陷，将可能给公司声誉带来较大损害，并可能导致索赔，从而影响公司生产经营和市场拓展。

对此，公司将强化质量管理体系，注重员工培训，落实相关生产质量管控措施，合理控制风险。

4、原料价格上涨的风险

公司产品生产成本主要是直接材料，报告期内，公司产品营业成本中原材料的占比超过77.32%。其中，公司生产需要的主要原材料均是石化产品，价格受石油等基础原料价格和市场供需关系影响，呈现不同程度的波动。如果未来主要原材料价格大幅上涨，公司可能面临产品毛利率下降的风险。

为此，公司会通过加强内部管理，强化预算控制及原材料价格事前预测，跟踪价格走向等措施，合理控制价格波动风险，努力降低风险影响。

5、核心技术人员流失及核心技术失密的风险

公司自成立以来一直重视研发工作和研发团队建设，形成了充分尊重研发人员、为研发人员创造事业平台的文化，因此公司的研究团队一直十分稳定，同时公司也对核心技术采取了严格的保密制度。但如果公司未来出现核心技术人员大量流失或出现核心技术失密的情况，将会对公司产生不利影响。

为此，公司将不断完善薪酬与考评制度，增强公司对核心技术人员的吸引力，使其与公司共同成长，为公司持续、快速发展提供有力的人力资源保障。

6、公司经营规模扩大导致的管理风险

截至2017年6月30日，公司总资产17.74亿元，比上年末减少1.20%，所有者权益合计16.31亿元，比上年末增加1.33%。因公司2016年底完成非公开发行A股股票，总资产、所有者权益均大幅增加。虽然公司已积累了丰富的企业管理经验，建立了规范的法人治理结构、质量管理体系，生产经营能保持有序运行，并一直在吸引优秀的人才充实管理团队，加大人员培训力度，但由于公司资产规模在短时间内大幅扩大，将加大日常业务管理和资源整合的难度，公司仍可能面临管理资源配置不合理或决策效率下降所带来的管理缺失或不到位的风险。

为此，公司着手加快人才培养，通过内部选拔、外部引进等形式，优化人才结构，积极储备各方面的人才，实现企业与员工的共同发展，增强公司的核心竞争力和抗风险能力。

第五节 重要事项

一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.13%	2017年03月23日	2017年03月24日	2017年第一次临时股东大会决议公告(公告编号:2017-010)
2016年年度股东大会	年度股东大会	42.37%	2017年04月20日	2017年04月21日	2016年年度股东大会决议公告(公告编号:2017-024)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	徐洪珊、姚其胜	股份限售承诺	在本人任职期间,每年转让的股份不超过持有股份数的百分之二十五,离职后半年内,不转让本人所持有的发行人股份。	2012年04月16日	长期有效	截止本报告发布之日,承诺人遵守了上述承诺。

康达新材	分红承诺	为保持公司的长远和可持续发展,考虑到当前公众股东要求和意愿以及当前的社会资金成本、外部融资环境等综合因素,结合公司目前盈利规模、现金流量状况、项目投资资金需求等经营情况以及本次发行融资、银行信贷及债权融资环境等情况,结合 2008 年以来公司实际股利分配情况,公司拟订上市后的分红回报规划,具体如下:1、上市后继续保持现金分红为主的分红方式。2、上市后以现金形式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。未分配利润主要用于补充公司营运资金以及滚存以后年度分配。3、在满足公司章程股票股利发放条件的前提下,可以发放股票股利。	2011 年 12 月 08 日	长期有效	截止本报告发布之日,承诺人遵守了上述承诺。
陆企亭等 32 名公司首次公开发行股票前自然人股东	其他承诺	1、编号沪房地浦字(1997)第 007961 号房地产权证记载的使用权面积为 4075.4 平方米的地块使用权人为上海康达化工实验厂,取得方式为划拨。本人承诺承担因公司未办理上述地块的土地有偿使用手续需承担的法律或经济损失(包括被政府部门全部或部分收回土地产生的损失、因无法继续使用上述土地而必须搬迁产生的费用)并将向公司足额赔偿该等损失。2、公司及其子公司目前使用的 12 处合计 1561 平方米的建筑物尚未获得房屋所有权证书。该等建筑均为公司或子公司在其拥有使用权的地块上搭建的临时建筑,并不作为生产用场地。本人承诺对上述房屋未取得所有权可能产生的处罚责任向公司及其子公司作出足额补偿。	2011 年 03 月 21 日	长期有效	截止本报告发布之日,前述情形均未发生,承诺人遵守了上述承诺。
陆企亭	其他承诺	如相关瑕疵物业不规范情形影响相关公司拥有和使用该等物业以从事正常业务经营,本人将积极采取有效措施(包括但不限于安排提供相同或相似条件的物业供相关公司经营使用等),促使相关公司业务经营持续正常进行,以消除或减轻不利影响。若因该等物业不规范情形导致相关公司产生额外支出或损失(包括政府罚款、政府责令搬迁或强制拆迁费用、第三方索赔等),本人将尽快与政府相关主管部门及其他相关方积极协调磋商,以在最大程度上支持公司正常经营,避免或控制损害继续扩大。	2011 年 09 月 20 日	长期有效	截止本公告发布之日,承诺人遵守了上述承诺。
陆企亭	其他承诺	如应社会保险或住房公积金相关主管部门要求或决定,公司或其子公司、分公司需要为员工补缴社会保险或住房公积金;或公司或其子公司、分公司因未为员工缴纳社会保险费或住房公积金而承担任何罚款或损失,本人将全额承担该部分补缴和被追缴的损失,保证公司不因此遭受任何损失。	2011 年 09 月 20 日	长期有效	截止本报告发布之日,承诺人遵守了上述承诺。
姚其胜、陆巍、屠永泉、刘煊、马永	其他承诺	公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定,针对本次非公开发行股票涉及摊薄即期回报等事项	2016 年 03 月 25 日	长期有效	截止本报告发布之日,承

	华、文东华、王志华、刘君、沈一涛、於亚丰、林中祥、蒋岩波（沈一涛、於亚丰系公司新任高管，接替原高管徐洪珊、张培影继续履行承诺事项；林中祥、蒋岩波系公司新任独立董事，接替原独立董事杨栩、邹菁继续履行承诺事项。）		承诺如下：“1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来实施股权激励计划，本人承诺未来股权激励计划的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本承诺出具日后至公司 2015 年度非公开发行 A 股股票并上市实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺”。			诺人遵守了上述承诺。
	安信基金管理有限责任公司；国泰君安创新投资有限公司；红土创新基金管理有限公司；金鹰基金管理有限公司；新华基金管理股份有限公司；中融基金管理有限公司	股份限售承诺	本次发行认购的股份自新增股份上市首日起十二个月内不转让，也不由上海康达化工新材料股份有限公司回购该部分股份。	2016 年 12 月 06 日	自 2016 年 12 月 6 日至 2017 年 12 月 6 日	截止本报告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司实际控制人陆企亭及其一致行动人徐洪珊等共计 7 人	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人及本人控制的公司或企业不在并且不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与上海康达化工新材料股份有限公司（包括其下属子公司，如有）相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与上海康达化工新材料股份有限公司（包括其下属子公司，如有）存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人及本人控制的公司或企业如违反上述承诺，愿向上海康达化工新材料股份有限公司承担相应的经济赔偿责任。	2011 年 02 月 22 日	长期有效	截止本报告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。
	侯一斌、张立岗、姚其胜、邓淑香	其他承诺	自签署《解除一致行动协议》之日起（2015 年 4 月 23 日），在陆企亭作为公司的实际控制人期间，不会主动或被动与公司其他股东通过签署一致行动协议或其他方式形成一致行动关系，亦不会谋求公司的实际控制人地位。	2015 年 04 月 23 日	长期有效	截止本报告发布之日，相关承诺处于正常履行中。

	陆企亭	其他承诺	如果康达新材因《中国证券监督管理委员会行政处罚决定书》[2014]82 号行政处罚及相关违规信息披露事项遭受股东请求民事赔偿并且康达新材依据生效法律文书实际承担了经济赔偿,本人将自康达新材承担相关经济赔偿之日起 30 日内向康达新材补偿因前述民事赔偿请求所遭受的全部损失,包括康达新材依据生效法律文书实际支付的经济赔偿及在此过程实际发生的诉讼费、律师费等,并且,本人不得就此向康达新材提出任何追偿。若本人未按时、足额支付上述款项,本人同意以本人未来于康达新材所获取股东分红抵扣。	2015 年 12 月 26 日	长期有效	截止本报告发布之日,承诺人遵守了上述承诺。
	康达新材	募集资金使用承诺	公司本次使用剩余募集资金 2,426.91 万元(包括节余募集资金和累计利息收入扣除手续费后的净额、已完工募投项目应付未付尾款)永久补充流动资金生效后十二个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助。	2016 年 03 月 10 日	自 2016 年 3 月 10 日至 2017 年 3 月 10 日	截止本报告发布之日,承诺人遵守了上述承诺。
	康达新材	募集资金使用承诺	公司首次公开发行股票募集资金投资项目已达使用状态,应付未付尾款在满足付款条件时将使用公司自有资金支付。	2016 年 03 月 10 日	长期有效	截止本报告发布之日,承诺人遵守了上述承诺。
	徐迎一、杨健、陆鸿博、储文斌、陆天耘、徐洪珊	股份减持承诺	公司实际控制人陆企亭的一致行动人徐迎一、杨健、陆鸿博 2016 年 12 月 8 日通过大宗交易减持康达新材股票共计 986.64 万股。在此陆企亭及其一致行动人徐迎一、杨健、陆鸿博、储文斌、陆天耘、徐洪珊共同承诺,自本次卖出股票之日起的 6 个月内不再减持康达新材股票。	2016 年 12 月 08 日	自 2016 年 12 月 8 日至 2017 年 6 月 8 日	承诺人遵守了上述承诺。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
2016年10月,原告周美琴因发行人证券虚假陈述行为向上海市第一中级人民法院起诉,要求发行人对其证券虚假陈述行为承担责任,赔偿人民币27,683.48元。	2.77	否	已撤诉	2017年2月7日,法院经审查作出裁定:准许周美琴撤回起诉。	已撤诉	2017年03月30日	《2016年年度报告全文》,刊登于巨潮资讯网
2016年8月16日,沃立成等11名原告因发行人证券虚假陈述行为向上海市第一中级人民法院起诉,要求发行人及陆企亨对证券虚假陈述行为承担责任,赔偿总额为人民币244,555.28元。	24.46	否	已执行完毕	截至2017年3月14日,法院判决赔偿11名股东损失。	已执行完毕	2017年03月30日	《2016年年度报告全文》,刊登于巨潮资讯网
2016年11月22日,原告康达新材因被告上海锐荣实业有限公司拖欠交通事故赔偿款	14.3	否	已判决	2017年7月21日,奉贤法院经开庭审理,判决被告向康达新材支付赔偿款	正在进行公告送达程序		

事宜，向上海市奉贤区人民法院提起诉讼，要求被告支付赔偿款人民币 143,000 元及相关利息。				人民币 14.3 万元，并承担相关诉讼费用，被告并未提出上诉。			
2017 年 6 月 27 日，原告康达新材因被告上海中禾股权投资基金有限公司、张斯琦、朱子旭、崔忠杰、张湘福协议违约行为向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，要求上述五被告共同承担返还人民币 800 万元及迟延履行期间的利息损失、被告上海中禾股权投资基金有限公司支付违约金人民币 1600 万元。	2,402.42	否	2017 年 9 月 13 日开庭	尚未开庭	尚未开庭		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人陆企亭先生不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
大洋新材	康达新材控股股东、实际控制人陆企亨之妹夫徐洪珊担任大洋新材执行董事	销售产品、商品	销售产品、商品	市场暂无定价,经双方协商确认	公允价格	314.53	1.29%	5,100	否	电汇	无	2017年03月30日	《关于2017年度公司日常关联交易预计公告》(公告编号2017-015)刊登于巨潮资讯网
大洋新材	康达新材控股股东、实际控制人陆企亨之妹夫徐洪珊担任大洋新材执行董事	出租房屋	出租房屋	市场价格	市场价格	30.05	52.64%	100	否	电汇	1-2元/平方米/天	2017年03月30日	《关于2017年度公司日常关联交易预计公告》(公告编号2017-015)刊登于巨潮资讯网
合计				--	--	344.58	--	5,200	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司2017年度对公司日常关联交易预计,为向关联人大洋新材销售产品、商品及出租房屋,预计总金额为5,200.00万元(不含税)。2017年上半年向大洋新材销售商品实际发生的关联交易金额314.53万元,未超过获批额度。2017年上半年向大洋新材出租房屋发生的关联交易金额30.05万元,未超过获批额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、公司与保莹（上海）新材料科技有限公司（以下简称“保莹公司”）签署《租赁合同书》，公司将位于上海市浦东新区川沙路3842号的房屋租赁给保莹公司使用，租赁面积6,136.26m²，租赁期限五年，自2017年1月1日至2021年12月31日。

2、公司与大洋新材签署《租赁合同书》，公司将位于上海市浦东新区庆达路655号四楼部分办公场地租赁给大洋新材使用，租赁面积576m²，租赁期限十年，自2017年1月1日至2026年12月31日。

3、公司与大洋新材签署《租赁合同书》，公司将位于上海市浦东新区庆达路655号6幢租赁给大洋新材使用，租赁面积1567.68m²，租赁期限十年，自2017年1月1日至2026年12月31日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

报告期内，公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

一、公司报告期利润分配实施情况

公司于2017年3月28日召开的第三届董事会第六次会议、2017年4月20日召开的2016年年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配方案》，公司以2016年12月31日的总股本230,797,101股为基数，向全体股东每10股派发现金0.72元人民币（含税），共分配16,617,391.27元。2017年5月17日，公司发布公告2017-032《2016年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2017年5月22日，除权除息日为：2017年5月23日。公司此次委托中国结算深圳分公司代派的现金红利于2017年5月23日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

二、公司实际控制人及一致行动人股份质押情况

报告期末公司实际控制人陆企亭先生及其一致行动人徐洪珊先生、储文斌先生累计质押股份32,940,000股，占公司股份总数的14.27%。质押及解除质押情况详见公司刊登于巨潮资讯网的2016-006、2016-064、2016-065、2016-069、2016-072、2016-073、2017-008、2017-021、2017-038、2017-040号公告，质押情况如下表：

股东名称	质押股数（股）	质押开始日期	质押到期日	质权人	是否解除质押	解除质押股数（股）	质押解除日期	累积质押股数（股）
陆企亭	6,740,000	2016.11.29	2017.11.29	光大证券股份有限公司	否	-	-	16,290,000
	9,550,000	2017.3.2	2018.3.2	国泰君安证券股份有限公司	否	-	-	
	10,000,000	2016.2.26	质权人办理解除质押为止	渤海国际信托股份有限公司	是	10,000,000	2017.3.30	
徐洪珊	9,650,000	2017.6.7	2019.3.28	华鑫证券股份有限公司	否	-	-	9,650,000
	4,690,000	2016.10.19	2017.10.17	上海光大证券资产管理有限公司	是	4,690,000	2017.6.15	
	8,810,000	2016.10.20	2017.10.18	上海光大证券资产管理有限公司	是	8,810,000	2017.6.15	

储文斌	4,000,000	2016.10.27	2017.10.26	齐鲁证券(上海)资产管理有限公司	否	-	-	7,000,000
	3,000,000	2016.11.24	2017.11.23	齐鲁证券(上海)资产管理有限公司	否	-	-	
合计	56,440,000	-	-	-	-	23,500,000	-	32,940,000

三、发行股份购买资产停牌进展情况

公司因筹划收购资产事项，经公司向深交所申请，公司股票自2017年4月21日开市起停牌，公司同日披露了《重大事项停牌公告》（公告编号：2017-025）。

公司于2017年5月8日披露了《关于筹划发行股份购买资产的停牌公告》（公告编号：2017-029），公司股票自2017年5月8日开市起转入筹划发行股份购买资产停牌程序。公司于2017年5月20日披露了《关于筹划发行股份购买资产停牌期满继续停牌的公告》（公告编号：2017-033），公司股票自2017年5月22日（星期一）开市起继续停牌。公司于2017年6月19日召开的第三届董事会第八次会议审议通过了《关于筹划发行股份购买资产申请延期复牌的议案》，经公司向深交所申请，公司股票于2017年6月21日（星期三）开市起继续停牌，公司于2017年6月21日披露了《关于筹划发行股份购买资产停牌进展及延期复牌公告》（公告编号：2017-042）。

2017年7月3日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于发行股份购买资产事项申请延期复牌的议案》，公司拟申请公司股票自2017年7月21日（星期五）开市起继续停牌，停牌时间自公司停牌首日起累计不超过6个月，并提请公司2017年第二次临时股东大会审议。

2017年7月18日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于以自有资金收购成都必控科技股份有限公司不超过30%股份的议案》及《关于签署〈现金购买资产协议〉的议案》（详见公司于2017年7月18日披露的2017-051号《关于收购成都必控科技股份有限公司不超过30%股权及签署现金购买资产协议的公告》、2017-052号《关于筹划发行股份购买资产的停牌进展公告》）。

公司于2017年7月3日召开的第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于发行股份购买资产事项申请延期复牌的议案》，并于2017年7月19日召开2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于发行股份购买资产事项申请延期复牌的议案》（详见公司于2017年7月19日披露的2017-053号《2017年第二次临时股东大会决议公告》）。

经深交所同意，公司股票自2017年7月21日开市起继续停牌，公司拟继续停牌时间不超过3个月，累计停牌时间自首次停牌之日起不超过6个月，即预计最晚将于2017年10月20日前披露符合《公开发行证券的公司信息披露内容和格式准则第26号——上市公司重大资产重组申请文件》要求的重组预案或报告书并复牌。

公司及各方积极推进本次发行股份购买资产的各项准备工作。公司聘请的独立财务顾问、律师、审计、评估等中介机构正在对标的资产有序开展尽职调查、审计、评估等相关工作，目前交易标的资产尚在审慎探讨中，标的资产范围尚未最终确定。公司及中介机构与交易对方就本次发行股份购买资产事宜正在进行沟通、交流和谈判。

如公司未能在2017年10月20日前披露符合要求的重组预案或报告书，公司将及时复牌并披露停牌期限内未完成相关事项筹划的原因、是否继续推进本次停牌筹划的事项。公司在停牌期限内终止筹划重大资产重组的，公司将及时披露终止筹划重大资产重组相关公告，公司承诺自公告之日起至少2个月内不再筹划重大资产重组。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

- 1.公司全资子公司康达新能源于2017年6月22日获得坐落于奉贤区星火开发区4街坊6/3丘不动产权证书，编号为沪（2017）奉字不动产权第013689号。
- 2.2017年5月31日，康达新材召开总经理办公会，决定康达新能源对外投资设立子公司，2017年7月3日康达新能源与自然人陈琛、顾英华三方签署《合资协议》，拟共同出资设立上海康厦汽车科技有限公司（以下简称“康厦科技”），康厦科技注册资本2,000万元，康达新能源拟出资1,200万元，持股比例为60%。上海市浦东新区市场监督管理局于2017年7月27日核发康厦科技营业执照。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	60,074,663	26.03%	0	0	0	-13,520,953	-13,520,953	46,553,710	20.17%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	3,079,710	1.33%	0	0	0	0	0	3,079,710	1.33%
3、其他内资持股	56,994,953	24.70%	0	0	0	-13,520,953	-13,520,953	43,474,000	18.84%
其中：境内法人持股	27,717,391	12.01%	0	0	0	0	0	27,717,391	12.01%
境内自然人持股	29,277,562	12.69%	0	0	0	-13,520,953	-13,520,953	15,756,609	6.83%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	170,722,438	73.97%	0	0	0	13,520,953	13,520,953	184,243,391	79.83%
1、人民币普通股	170,722,438	73.97%	0	0	0	13,520,953	13,520,953	184,243,391	79.83%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	230,797,101	100.00%	0	0	0	0	0	230,797,101	100.00%

股份变动的的原因

 适用 不适用

公司离任高管股份锁定变化、2016年监事减持股票导致限售情况变化

股份变动的批准情况

 适用 不适用

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

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐洪珊	26,991,450	13,495,725	0	13,495,725	2016年12月23日辞去公司常务副总经理职务，离任高管职务已满6个月未满18个月锁定50%	离任满18个月 后解限
新华基金－工商银行－中航信托－中航信托·天启【2016】181号瑞东新材料定增项目集合资金信托计划	9,239,130	0	0	9,239,130	2016年11月认购公司非公开发行股票，承诺限售12个月	2017.12.6 解限
金鹰基金－工商银行－万向信托－万向信托－星辰18号事务管理类单一资金信托	7,210,144	0	0	7,210,144	2016年11月认购公司非公开发行股票，承诺限售12个月	2017.12.6 解限
安信基金－浦发银行－华宝信托－华宝－银河35号集合资金信托计划	3,079,710	0	0	3,079,710	2016年11月认购公司非公开发行股票，承诺限售12个月	2017.12.6 解限
安信基金－浦发银行－华宝信托－华宝－银河37号集合	3,079,710	0	0	3,079,710	2016年11月认购公司非公开发行股票，承诺限售12个月	2017.12.6 解限
国泰君安创新投资有限公司	3,079,710	0	0	3,079,710	2016年11月认购公司非公开发行股票，承诺限售12个月	2017.12.6 解限
中融基金－平安银行－中融国际信托有限公司	1,457,608	0	0	1,457,608	2016年11月认购公司非公开发行股票，承诺限售12个月	2017.12.6 解限
姚其胜	1,092,600	0	0	1,092,600	现任公司董事长、总工程师。持股总数为1,456,800股，任职期间锁定75%	现任董事、高管 每年解锁持有 股份的25%
陆巍	1,092,600	0	0	1,092,600	现任公司董事、总经理。持股总数为1,456,800股，任职期间锁定75%	现任董事、高管 每年解锁持有 股份的25%
中融基金－平安银行－中融基金－融耀定增10号资产管理计划	910,870	0	0	910,870	2016年11月认购公司非公开发行股票，承诺限售12个月	承诺限售期满后，按照减持上市公司非公开发行股份的规定执行

其他限售股股东	2,841,131	25,228	0	2,815,903	公司现任监事会主席邬铭 2016 年 12 月 21 日减持公司股份 33,638 股，减持后持股总数为 100,912 股，任职期间锁定 75%，限售 75,684 股。其他各机构 2016 年 11 月认购公司非公开发行股票 2,740,219 股股份，承诺限售 12 个月。	邬铭现任监事会主席，每年解锁持有股份的 25%；其他各机构认购的公司非公开发行股票 2017.12.6 解限
合计	60,074,663	13,520,953	0	46,553,710	--	--

3、证券发行与上市情况

无

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		7,094	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陆企亭	境内自然人	15.57%	35,944,200	0	0	35,944,200	质押	16,290,000
徐洪珊	境内自然人	11.69%	26,991,450	0	13,495,725	13,495,725	质押	9,650,000
储文斌	境内自然人	5.46%	12,591,450	0		12,591,450	质押	7,000,000
新华基金—工商银行—中航信托—中航信托 天启【2016】181 号瑞东新材料定增项目集合资金信托计划	其他	4.98%	11,492,102	0	9,239,130	2,252,972		
金鹰基金—工商银行—万向信托—万向信托—星辰 18 号事务管理类单一资金信托	其他	3.12%	7,210,144	0	7,210,144	0		
南方基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托南方基金混合型组合	其他	3.12%	7,200,403	698,308	0	7,200,403		
张立岗	境内自然人	1.99%	4,603,450	0	0	4,603,450		
中国建设银行股份有限公司—农银汇理医疗保	其他	1.50%	3,467,256	-1,777,353	0	3,467,256		

健主题股票型证券投资基金								
侯一斌	境内自然人	1.43%	3,311,600	0	0	3,311,600		
南方基金－建设银行－中国人寿－中国人寿委托南方基金固定收益组合	其他	1.41%	3,249,938	882,386	0	3,249,938		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	本报告期无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，陆企亨为公司实际控制人，陆企亨、徐洪珊、储文斌为一致行动人。徐洪珊为陆企亨妹夫，储文斌为陆企亨长婿。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陆企亨	35,944,200	人民币普通股	35,944,200					
徐洪珊	13,495,725	人民币普通股	13,495,725					
储文斌	12,591,450	人民币普通股	12,591,450					
南方基金－建设银行－中国人寿－中国人寿委托南方基金混合型组合	7,200,403	人民币普通股	7,200,403					
张立岗	4,603,450	人民币普通股	4,603,450					
中国建设银行股份有限公司－农银汇理医疗保健主题股票型证券投资基金	3,467,256	人民币普通股	3,467,256					
侯一斌	3,311,600	人民币普通股	3,311,600					
南方基金－建设银行－中国人寿－中国人寿委托南方基金固定收益组合	3,249,938	人民币普通股	3,249,938					
云南国际信托有限公司－聚利 31 号单一资金信托	2,897,100	人民币普通股	2,897,100					
西藏瑞东财富投资有限责任公司－瑞东梧桐一号投资基金	2,604,800	人民币普通股	2,604,800					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，陆企亨为公司实际控制人，陆企亨、徐洪珊、储文斌为一致行动人。储文斌为陆企亨长婿。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
姚其胜	董事长	现任	1,456,800	0	0	1,456,800	0	0	0
陆巍	董事	现任	1,456,800	0	0	1,456,800	0	0	0
陆巍	总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
屠永泉	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
屠永泉	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王志华	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王志华	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘焯	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马永华	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
文东华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林中祥	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒋岩波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邬铭	监事会主席	现任	100,912	0	0	100,912	0	0	0
樊利平	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱秀芳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
於亚丰	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘君	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈一涛	副总经理、 董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	3,014,512	0	0	3,014,512	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海康达化工新材料股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	531,990,747.58	894,707,527.95
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	169,087,616.89	213,858,910.88
应收账款	254,086,418.37	222,893,771.08
预付款项	11,441,941.37	20,958,026.89
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	18,691,520.00	627,116.24
买入返售金融资产		
存货	87,997,972.14	74,250,964.75

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	328,000,000.00	
流动资产合计	1,401,296,216.35	1,427,296,317.79
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	26,457,719.23	26,457,719.23
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	2,283,602.89	481,500.84
固定资产	240,594,492.13	248,464,007.46
在建工程	6,839,020.53	802,564.66
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	84,642,259.70	86,872,797.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,330,937.81	3,694,157.18
其他非流动资产	8,830,223.60	1,576,184.00
非流动资产合计	372,978,255.89	368,348,930.53
资产总计	1,774,274,472.24	1,795,645,248.32
流动负债：		
短期借款	75,000,000.00	110,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	53,049,217.18	53,125,748.59
预收款项	782,567.66	888,060.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,155,279.23	11,068,680.02
应交税费	5,477,668.81	6,149,743.34
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,104,002.27	1,564,267.60
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	259,090.90	518,181.82
流动负债合计	140,827,826.05	183,314,681.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,860,041.35	1,860,041.35
专项应付款	590,513.82	770,422.70
预计负债		
递延收益	333,333.28	499,999.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,783,888.45	3,130,464.01
负债合计	143,611,714.50	186,445,145.47
所有者权益：		
股本	230,797,101.00	230,797,101.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,026,169,382.50	1,026,169,382.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,665,832.97	41,665,832.97
一般风险准备		
未分配利润	332,030,441.27	310,567,786.38
归属于母公司所有者权益合计	1,630,662,757.74	1,609,200,102.85
少数股东权益		
所有者权益合计	1,630,662,757.74	1,609,200,102.85
负债和所有者权益总计	1,774,274,472.24	1,795,645,248.32

法定代表人：姚其胜

主管会计工作负责人：刘君

会计机构负责人：龚燕芬

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	251,644,383.42	462,295,582.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	116,087,616.89	133,058,910.88
应收账款	204,143,838.29	173,816,187.89
预付款项	8,227,379.62	19,774,137.93
应收利息		
应收股利		
其他应收款	701,737,439.97	735,334,030.28
存货	65,208,974.99	57,134,203.86
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	208,000,000.00	
流动资产合计	1,555,049,633.18	1,581,413,053.79

非流动资产：		
可供出售金融资产	26,457,719.23	26,457,719.23
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	60,610,000.00	60,610,000.00
投资性房地产	2,283,602.89	481,500.84
固定资产	81,606,500.58	82,593,249.45
在建工程	434,184.85	469,411.48
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	15,516,402.06	15,727,461.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,122,645.74	2,814,198.89
其他非流动资产	6,134,523.60	500,514.00
非流动资产合计	195,165,578.95	189,654,055.32
资产总计	1,750,215,212.13	1,771,067,109.11
流动负债：		
短期借款	75,000,000.00	110,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	45,155,392.14	42,810,498.12
预收款项	763,283.66	3,285,676.31
应付职工薪酬	4,447,109.25	9,283,782.52
应交税费	6,413,153.05	6,394,036.69
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,053,090.27	1,487,444.50
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	259,090.90	518,181.82
流动负债合计	133,091,119.27	173,779,619.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,860,041.35	1,860,041.35
专项应付款	590,513.82	770,422.70
预计负债		
递延收益	333,333.28	499,999.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,783,888.45	3,130,464.01
负债合计	135,875,007.72	176,910,083.97
所有者权益：		
股本	230,797,101.00	230,797,101.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,025,541,674.69	1,025,541,674.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,665,832.97	41,665,832.97
未分配利润	316,335,595.75	296,152,416.48
所有者权益合计	1,614,340,204.41	1,594,157,025.14
负债和所有者权益总计	1,750,215,212.13	1,771,067,109.11

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	247,527,898.22	294,940,155.93
其中：营业收入	247,527,898.22	294,940,155.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	207,856,192.38	237,154,761.44
其中：营业成本	166,057,997.47	182,444,277.28
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		
税金及附加	1,095,391.71	1,323,500.34
销售费用	22,207,488.42	23,526,103.22
管理费用	26,209,185.99	25,262,657.41
财务费用	-2,665,477.40	1,883,832.27
资产减值损失	-5,048,393.81	2,714,390.92
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）	1,697,750.69	180,890.00
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）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	41,369,456.53	57,966,284.49
加：营业外收入	1,305,145.51	2,095,676.86
其中：非流动资产处置利得	4,486.29	
减：营业外支出	55,791.94	106,812.12
其中：非流动资产处置损失	23,191.94	51,812.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,618,810.10	59,955,149.23
减：所得税费用	4,538,763.94	11,000,853.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,080,046.16	48,954,295.77

归属于母公司所有者的净利润	38,080,046.16	48,954,295.77
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	38,080,046.16	48,954,295.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,080,046.16	48,954,295.77
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.165	0.245
（二）稀释每股收益	0.165	0.245

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：姚其胜

主管会计工作负责人：刘君

会计机构负责人：龚燕芬

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	231,779,663.05	257,310,404.22
减：营业成本	154,303,158.18	154,710,587.94
税金及附加	927,482.95	1,319,916.44
销售费用	21,530,976.04	22,421,586.29
管理费用	19,073,426.40	20,221,909.67
财务费用	144,743.29	2,259,621.44
资产减值损失	-3,923,704.17	524,393.05
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）	712,438.36	180,890.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	40,436,018.72	56,033,279.39
加：营业外收入	1,272,395.51	2,079,556.86
其中：非流动资产处置利得	4,486.29	
减：营业外支出	40,745.97	106,812.12
其中：非流动资产处置损失	8,145.97	51,812.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41,667,668.26	58,006,024.13
减：所得税费用	4,867,097.72	11,023,030.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,800,570.54	46,982,993.47
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	36,800,570.54	46,982,993.47
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	307,210,679.10	309,162,233.45
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,720,721.77	2,236,791.26

经营活动现金流入小计	308,931,400.87	311,399,024.71
购买商品、接受劳务支付的现金	177,590,930.10	196,993,266.42
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	40,464,990.01	40,515,586.45
支付的各项税费	17,987,261.62	23,361,213.35
支付其他与经营活动有关的现金	37,111,713.96	22,628,010.37
经营活动现金流出小计	273,154,895.69	283,498,076.59
经营活动产生的现金流量净额	35,776,505.18	27,900,948.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,697,750.69	180,890.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	129,218.39	22,523.63
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	4,032,465.27	380,321.07
投资活动现金流入小计	5,859,434.35	583,734.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,536,408.11	36,403,328.45
投资支付的现金	328,000,000.00	25,550,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	350,536,408.11	61,953,328.45
投资活动产生的现金流量净额	-344,676,973.76	-61,369,593.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	25,000,000.00	75,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	25,000,000.00	75,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,816,311.79	24,042,779.87
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		
筹资活动现金流出小计	78,816,311.79	69,042,779.87
筹资活动产生的现金流量净额	-53,816,311.79	5,957,220.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-362,716,780.37	-27,511,425.50
加：期初现金及现金等价物余额	894,707,527.95	100,449,082.33
六、期末现金及现金等价物余额	531,990,747.58	72,937,656.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	259,183,996.37	308,982,874.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	43,496,658.00	2,253,847.76
经营活动现金流入小计	302,680,654.37	311,236,722.52
购买商品、接受劳务支付的现金	164,099,248.09	154,929,537.68
支付给职工以及为职工支付的现金	34,735,206.52	36,224,107.65
支付的各项税费	17,356,151.43	22,071,588.77
支付其他与经营活动有关的现金	25,561,862.59	87,380,271.74
经营活动现金流出小计	241,752,468.63	300,605,505.84
经营活动产生的现金流量净额	60,928,185.74	10,631,216.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	712,438.36	180,890.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	110,503.62	22,523.63
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	1,228,299.22	24,491,000.00
投资活动现金流入小计	2,051,241.20	24,694,413.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,814,314.68	6,092,101.47
投资支付的现金	208,000,000.00	25,550,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	219,814,314.68	31,642,101.47
投资活动产生的现金流量净额	-217,763,073.48	-6,947,687.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	25,000,000.00	75,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	25,000,000.00	75,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,816,311.79	24,042,779.87
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	78,816,311.79	69,042,779.87
筹资活动产生的现金流量净额	-53,816,311.79	5,957,220.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-210,651,199.53	9,640,748.97
加：期初现金及现金等价物余额	462,295,582.95	55,357,192.42
六、期末现金及现金等价物余额	251,644,383.42	64,997,941.39

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	230,797,101.00				1,026,169,382.50				41,665,832.97		310,567,786.38		1,609,200,102.85
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	230,797,101.00				1,026,169,382.50				41,665,832.97		310,567,786.38		1,609,200,102.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											21,462,654.89		21,462,654.89
(一) 综合收益总额											38,080,046.16		38,080,046.16
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配											-16,617,391.27		-16,617,391.27
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,617,391.27		-16,617,391.27
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	230,797,101.00				1,026,169,382.50				41,665,832.97		332,030,441.27		1,630,662,757.74

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	200,000,000.00				229,527,995.90				34,126,970.10		257,081,539.99		720,736,505.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	200,000,000.00				229,527,995.90				34,126,970.10		257,081,539.99		720,736,505.99
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	30,797,101.00				796,641,386.60				7,538,862.87		53,486,246.39		888,463,596.86
(一) 综合收益总额											82,625,109.26		82,625,109.26
(二) 所有者投入和减少资本	30,797,101.00				796,641,386.60								827,438,487.60
1. 股东投入的普通股	30,797,101.00				796,641,386.60								827,438,487.60
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									7,538,862.87		-29,138,862.87		-21,600,000.00

1. 提取盈余公积									7,538,862.87		-7,538,862.87		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-21,600,000.00		-21,600,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	230,797,101.00				1,026,169,382.50				41,665,832.97		310,567,786.38		1,609,200,102.85

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	230,797,101.00				1,025,541,674.69				41,665,832.97	296,152,416.48	1,594,157,025.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	230,797,101.00				1,025,541,674.69				41,665,832.97	296,152,416.48	1,594,157,025.14
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										20,183,179.27	20,183,179.27
(一) 综合收益总额										36,800,570.54	36,800,570.54
(二) 所有者投入和减少 资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-16,617,391.27	-16,617,391.27

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,617,391.27	-16,617,391.27
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	230,797,101.00				1,025,541,674.69				41,665,832.97	316,335,595.75	1,614,340,204.41

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				228,900,288.09				34,126,970.10	249,902,650.69	712,929,908.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				228,900,288.09				34,126,970.10	249,902,650.69	712,929,908.88
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	30,797,101.00				796,641,386.60				7,538,862.87	46,249,765.79	881,227,116.26
(一) 综合收益总额										75,388,628.66	75,388,628.66
(二) 所有者投入和减少 资本	30,797,101.00				796,641,386.60						827,438,487.60
1. 股东投入的普通股	30,797,101.00				796,641,386.60						827,438,487.60
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									7,538,862.87	-29,138,862.87	-21,600,000.00
1. 提取盈余公积									7,538,862.87	-7,538,862.87	
2. 对所有者(或股东) 的分配										-21,600,000.00	-21,600,000.00

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	230,797,101.00				1,025,541,674.69				41,665,832.97	296,152,416.48	1,594,157,025.14

三、公司基本情况

本公司的前身系成立于1988年7月14日的上海康达化工实验厂（以下简称“康达厂”），企业性质为集体所有制企业。

1992年10月，川沙县经营管理办公室同意康达厂实施改制，康达厂企业经济性质变更为集体所有制（股份合作）企业，注册资本为123.60万元。

1998年2月，浦东新区集体资产管理办公室（以下简称“浦东集体资产管理办”）出具了《关于上海康达化工实验厂产权界定查证的确认通知书》（沪浦集界[1998]03号），确认康达厂无国有资产。

2002年6月24日，陆企亭、徐洪珊等49名经营者和职工，与浦东集体资产管理办签订《上海市产权交易合同》（合同编号：02124365），以161.1285万元的对价受让浦东集体资产管理办拥有的上海康达化工实验厂全部集体产权。

2002年6月25日，上海华晖会计师事务所出具华会验（2002）第1505号验资报告，确认：截至2002年6月25日止，上海康达化工有限公司变更后的注册资本为541万元。

2002年7月2日，上海市工商行政管理局浦东分局颁发了注册号为3101152006755的营业执照，上海康达化工有限责任公司成立。

2010年5月24日，本公司增加注册资本 94.3135万元，新增资本由新股东江苏高投中小企业创业投资有限公司、江苏高投成长创业投资有限公司、上海科技投资股份有限公司投入，变更后注册资本为635.3135万元。

2010年6月17日，经股东会决议，本公司依法整体变更设立为上海康达化工新材料股份有限公司，各发起人以其拥有的公司截止2010年5月31日经审计的净资产中的7,500万元折为公司股本7,500万股，每股面值1元，净资产折合股本后的余额86,219,604.33元转入资本公积。变更后公司的注册资本实收金额为人民币7,500.00万元，各发起人均已缴足其认购的股份。

2012年3月15日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]353号”文《关于核准上海康达化工新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》的批准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票（“A”股）25,000,000.00股，本公司股票于2012年4月16日在深交所挂牌（股票简称：康达新材，股票代码002669），股票发行后，本公司注册资本由人民币7500万元增加至10000万元。

根据本公司2013年度股东大会决议，本公司以2013年12月31日股本10,000万股为基数，按每10股由资本公积金转增10股，共计转增10,000股，本次转增后，公司股本增加至人民币20,000万元，于2014年12月9日取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为310115000054354企业法人营业执照。

根据公司董事会及股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会（证监许可[2016]2589号《关于核准上海康达化工新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》）核准，本公司非公开发行股票30,797,101股，每股面值1元，每股发行价格为27.60元。股票发行后，本公司股本增加至人民币230,797,101元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设研发部、生产部、质检部、销售事业部、采购部、财务部和内审部等部门，拥有康达新能源、万达运输两个子公司。

本公司注册地位于上海市奉贤区雷州路169号。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第十一次会议于2017年8月18日批准。

本公司及子公司业务性质和主要经营范围为：胶粘剂研发、制造及销售和化学物品运输服务。

本公司合并报表范围包括上海康达化工新材料股份有限公司、上海康达新能源材料有限公司、上海万达化工物品运输有限公司等3家公司，本年度合并财务报表范围与上年度相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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2017年6月30日的合并及公司的财务状况以及2017年上半年的合并经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并 对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司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，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、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非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法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确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司期末无衍生工具及嵌入衍生工具。

（5）金融工具的公允价值

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

-该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

-债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
 - ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）
- 低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为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确认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,不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移,是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

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,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本公司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的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

9、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额 200 万元以上,其他应收款单项金额 100 万元以上,确定为单项金额重大的应收款项。
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,有客观证据表明发生了减值,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1 (销售货款)	账龄分析法
组合 2 (保证金、押金、备用金、员工暂借款、合并范围内关联方往来)	其他方法
组合 3 (其他)	其他方法

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)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

10、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

本公司存货原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品采用一次转销法摊销，周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

11、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地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。本公司投资性房地产为已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本章17。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

13、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75

机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50
运输工具	年限平均法	4	5.00%	23.75
电子设备	年限平均法	3	5.00%	31.67
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，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：

- ① 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；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 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

本公司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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司的无形资产包括土地使用权、软件、非专利技术和商标权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	摊销方法	摊销年限	备注
土地使用权	年限平均法	土地使用年限	—
软件	年限平均法	5年	—
非专利技术	年限平均法	5年	—
商标权	年限平均法	5年	—

本公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本章17。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化,即: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;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;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件,通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项后,进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

17、长期资产减值

对子公司、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等(存货、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值,按以下方法确定:

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言,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。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

18、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

19、预计负债

如果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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本公司销售商品业务收入确认的具体方法如下：

根据公司与客户签订的销售订单约定，由物流配送或公司负责将货物运送到约定的交货地点，经客户验收确认，公司开具销售发票，收款或取得收款权利时确认销售收入。

21、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。本公司租赁行为仅涉及经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

24、其他重要的会计政策和会计估计

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年5月10日发布的财会[2017]15号《财政部关于印发修订<企业会计准则第16号—政府补助>的通知》，公司对2017年1月1日起存在的政府补助采用未来适用法处理。	第三届董事会第十一次会议审批	对本公司无影响

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

26、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、11%、17%
城市维护建设税	应交流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、10%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海康达化工新材料股份有限公司	15%
上海康达新能源材料有限公司	15%
上海万达化工物品运输有限公司	10%

2、税收优惠

(1) 本公司顺利通过高新技术企业复审，取得编号为GR201631000421号的高新技术企业证书，发证时间为2016年11月24日，有效期三年。根据2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第2款规定，国家对于需要重点扶持的高新技术企业减按15%征收企业所得税，本公司2016至2018年度企业所得税享受15%的优惠税率。

(2) 本公司子公司上海康达新能源材料有限公司于2016年11月24日取得编号为GR201631000852号的高新技术企业证书，有效期三年。根据2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第2款规定，国家对于需要重点扶持的高新技术企业减按15%征收企业所得税，本公司2016至2018年度企业所得税享受15%的优惠税率。

(3) 本公司子公司上海万达化工物品运输有限公司2017年上半年享受小型微利企业10%的优惠税率（小型微利企业年度应纳税所得额高于50万元按20%的税率缴纳企业所得税，应纳税所得额低于50万元（含50万元）所得税按减50%计入应纳税所得额）。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,572.46	30,429.15
银行存款	531,971,175.12	894,677,098.80
合计	531,990,747.58	894,707,527.95

其他说明

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	101,774,218.49	130,882,080.29
商业承兑票据	67,313,398.40	82,976,830.59
合计	169,087,616.89	213,858,910.88

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	74,605,451.40	
商业承兑票据	3,535,044.18	
合计	78,140,495.58	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						6,398,098.39	2.63%	6,398,098.39	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	268,831,353.70	99.78%	14,744,935.33	5.48%	254,086,418.37	235,536,535.86	96.87%	12,642,764.78	5.37%	222,893,771.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	600,524.76	0.22%	600,524.76	100.00%		1,215,249.76	0.50%	1,215,249.76	100.00%	
合计	269,431,878.46	100.00%	15,345,460.09	5.70%	254,086,418.37	243,149,884.01	100.00%	20,256,112.93	8.33%	222,893,771.08

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	247,290,878.71	12,364,543.93	5.00%
1 至 2 年	20,089,173.49	2,008,917.35	10.00%
2 至 3 年	1,154,781.00	230,956.20	20.00%
3 至 4 年	177,902.00	53,370.60	30.00%
4 至 5 年	62,942.50	31,471.25	50.00%
5 年以上	55,676.00	55,676.00	100.00%
合计	268,831,353.70	14,744,935.33	

确定该组合依据的说明：

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：无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-4,770,023.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
客户	686,650.20

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额合计数 的比例%	坏账准备 期末余额
第一名	47,296,285.78	17.55	2,402,101.09
第二名	28,517,426.45	10.58	1,425,871.32
第三名	24,667,452.50	9.16	1,233,372.63
第四名	13,544,134.38	5.03	677,906.72
第五名	13,317,752.00	4.94	1,168,809.80
合计	127,343,051.11	47.26	6,908,061.56

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,381,846.51	99.47%	20,852,423.09	99.50%
1 至 2 年	51,506.13	0.45%	97,015.07	0.46%
2 至 3 年	8,588.73	0.08%	8,588.73	0.04%
合计	11,441,941.37	--	20,958,026.89	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司期末无重要的账龄超过1年的大额预付账款

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例
第一名	3,640,179.51	31.81%
第二名	1,510,761.20	13.20%
第三名	887,403.19	7.76%
第四名	816,200.00	7.13%
第五名	659,845.30	5.77%
合计	7,514,389.20	65.67%

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,691,520.00	100.00%			18,691,520.00	627,116.24	100.00%			627,116.24
合计	18,691,520.00	100.00%			18,691,520.00	627,116.24	100.00%			627,116.24

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	18,524,600.00	627,116.24

诉讼费	166,920.00	
合计	18,691,520.00	627,116.24

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	9,844,000.00	1 年以内	52.67%	
第二名	保证金	8,000,000.00	1 年以内	42.80%	
第三名	保证金	400,000.00	4 至 5 年	2.14%	
第四名	诉讼费	166,920.00	1 年以内	0.89%	
第五名	保证金	120,000.00	1 年以内	0.64%	
合计	--	18,530,920.00	--	99.14%	

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	33,147,309.49		33,147,309.49	27,387,190.98		27,387,190.98
库存商品	41,901,376.27		41,901,376.27	34,824,148.94		34,824,148.94
包装物	3,696,232.20		3,696,232.20	3,493,391.98		3,493,391.98
低值易耗品	456,348.46		456,348.46	574,570.63		574,570.63
发出商品	8,796,705.72		8,796,705.72	7,971,662.22		7,971,662.22
合计	87,997,972.14		87,997,972.14	74,250,964.75		74,250,964.75

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	328,000,000.00	
合计	328,000,000.00	

其他说明：

产品名称	期末数	期限	预期年化收益率
上海银行“稳进”2号SD201702M047A期结构性存款产品	50,000,000.00	2017.6.22—2017.8.24	4.15%
交通银行“蕴通财富·日增利”S款	88,000,000.00	2017.6.22—持续运作	1.65%--2.95%
江苏银行结构性存款	120,000,000.00	2017.5.4—2017.8.4	3.90%
兴业银行企业金融结构存款	70,000,000.00	2017.5.26—2017.7.26	固定收益率0.85%；浮动收益与观察标的：3个月人民币SHIBOR(上海银行间同业拆放利率)挂钩。1%≤观察标的≤10%时，浮动收益率为3.43%。
合计	328,000,000.00		

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	26,457,719.23		26,457,719.23	26,457,719.23		26,457,719.23
按成本计量的	26,457,719.23		26,457,719.23	26,457,719.23		26,457,719.23
合计	26,457,719.23		26,457,719.23	26,457,719.23		26,457,719.23

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
烟台民生化学品有限公司	907,719.23			907,719.23					10.07%	
浙江信汇新材料股份有限公司	25,550,000.00			25,550,000.00					1.00%	
合计	26,457,719.23			26,457,719.23					--	

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	2,646,794.32			2,646,794.32
2.本期增加金额	4,613,267.49			4,613,267.49
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,613,267.49			4,613,267.49

(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,260,061.81			7,260,061.81
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,165,293.48			2,165,293.48
2.本期增加金额	2,811,165.44			2,811,165.44
(1) 计提或摊销	122,827.86			122,827.86
(2) 本期固定资产转入	2,688,337.58			2,688,337.58
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,976,458.92			4,976,458.92
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,283,602.89			2,283,602.89
2.期初账面价值	481,500.84			481,500.84

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	187,657,082.22	114,593,934.19	3,887,727.27	3,584,221.20	10,815,773.22	320,538,738.10
2.本期增加金额	1,291,687.92	5,943,480.08	1,689,419.32	91,794.85	887,687.93	9,904,070.10
(1) 购置		4,656,984.31	1,689,419.32	91,794.85	884,788.93	7,322,987.41
(2) 在建工程转入	1,291,687.92	1,286,495.77				2,578,183.69
(3) 企业合并增加						
(4) 其他					2,899.00	2,899.00
3.本期减少金额	4,613,267.49	5,699,045.27		242,197.38	34,146.16	10,588,656.30
(1) 处置或报废		325,525.64		239,298.38	34,146.16	598,970.18
(2) 转入投资性房地产	4,613,267.49					4,613,267.49
(3) 其他减少		5,373,519.63		2,899.00		5,376,418.63
4.期末余额	184,335,502.65	114,838,369.00	5,577,146.59	3,433,818.67	11,669,314.99	319,854,151.90
二、累计折旧						
1.期初余额	35,805,315.48	27,689,683.59	2,157,377.97	2,561,148.87	3,861,204.73	72,074,730.64
2.本期增加金额	4,401,800.04	5,068,597.56	298,373.10	295,800.56	886,013.87	10,950,585.13
(1) 计提	4,401,800.04	5,068,597.56	298,373.10	295,800.56	883,259.82	10,947,831.09
(2) 其他					2,754.05	2,754.05
3.本期减少金额	2,688,337.58	818,113.53		230,087.51	29,117.38	3,765,656.00
(1) 处置或报废		194,595.30		227,333.46	29,117.38	451,046.14
(2) 转	2,688,337.58					2,688,337.58

入投资性房地产						
(3) 其他减少		623,518.23		2,754.05		626,272.28
4.期末余额	37,518,777.94	31,940,167.62	2,455,751.07	2,626,861.92	4,718,101.22	79,259,659.77
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	146,816,724.71	82,898,201.38	3,121,395.52	806,956.75	6,951,213.77	240,594,492.13
2.期初账面价值	151,851,766.74	86,904,250.60	1,730,349.30	1,023,072.33	6,954,568.49	248,464,007.46

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	12,918,602.69	7,872,273.25		5,046,329.44	

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
5#房扩产工程				385,726.50		385,726.50
粉体投料改造工程	5,014,488.58		5,014,488.58	139,487.18		139,487.18

聚氨酯扩产项目	57,283.11		57,283.11	83,684.98		83,684.98
丁基材料项目	1,390,347.10		1,390,347.10	193,666.00		193,666.00
零星工程	376,901.74		376,901.74			
合计	6,839,020.53		6,839,020.53	802,564.66		802,564.66

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	91,940,712.64		2,000,000.00	400,000.00	982,358.87	95,323,071.51
2.本期增加金额					280,029.91	280,029.91
(1) 购置					280,029.91	280,029.91
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	91,940,712.64		2,000,000.00	400,000.00	1,262,388.78	95,603,101.42
二、累计摊销						
1.期初余额	7,272,237.30		466,666.62	80,000.04	631,370.39	8,450,274.35
2.本期增加金额	2,192,464.15		199,999.98	40,000.02	78,103.22	2,510,567.37

(1) 计提	2,192,464.15		199,999.98	40,000.02	78,103.22	2,510,567.37
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	9,464,701.45		666,666.60	120,000.06	709,473.61	10,960,841.72
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	82,476,011.19		1,333,333.40	279,999.94	552,915.17	84,642,259.70
2.期初账面价值	84,668,475.34		1,533,333.38	319,999.96	350,988.48	86,872,797.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,888,270.53	2,833,114.58	24,623,314.53	3,694,157.18
可抵扣亏损	3,331,973.33	497,823.23		
合计	22,220,243.86	3,330,937.81	24,623,314.53	3,694,157.18

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,330,937.81		3,694,157.18

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	8,830,223.60	1,576,184.00
合计	8,830,223.60	1,576,184.00

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	50,000,000.00	105,000,000.00
信用借款	25,000,000.00	5,000,000.00
合计	75,000,000.00	110,000,000.00

短期借款分类的说明：

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	46,238,102.18	35,694,668.11
工程、设备款	2,179,589.36	12,721,541.09
其他款项	4,631,525.64	4,709,539.39
合计	53,049,217.18	53,125,748.59

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末，本公司无账龄超过1年以上的重要应付账款。

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	782,567.66	888,060.09
合计	782,567.66	888,060.09

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

期末，本公司无账龄超过1年以上的重要预收款项。

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,068,680.02	29,939,057.98	35,852,458.77	5,155,279.23
二、离职后福利-设定提存计划		4,134,269.20	4,134,269.20	
三、辞退福利		293,068.72	293,068.72	
合计	11,068,680.02	34,366,395.90	40,279,796.69	5,155,279.23

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,068,680.02	24,223,412.37	30,477,706.39	4,814,386.00
2、职工福利费		1,399,849.49	1,399,849.49	
3、社会保险费		2,353,527.30	2,353,527.30	
其中：医疗保险费		1,962,254.90	1,962,254.90	
工伤保险费		193,567.30	193,567.30	
生育保险费		197,705.10	197,705.10	
4、住房公积金		1,317,069.00	1,317,069.00	
5、工会经费和职工教育经费		562,735.46	221,842.23	340,893.23
8、其他短期薪酬		82,464.36	82,464.36	
合计	11,068,680.02	29,939,057.98	35,852,458.77	5,155,279.23

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,954,089.70	3,954,089.70	
2、失业保险费		180,179.50	180,179.50	
合计		4,134,269.20	4,134,269.20	

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,875,649.86	4,231,353.03
企业所得税	2,165,928.42	1,267,026.37
个人所得税	201,014.33	297,167.65
城市维护建设税	39,179.37	50,599.47
教育费附加	117,538.10	151,798.40
地方教育费附加	78,358.73	101,198.95
河道管理费		50,599.47
合计	5,477,668.81	6,149,743.34

其他说明：

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,074,002.27	1,534,267.60
押金	30,000.00	30,000.00
合计	1,104,002.27	1,564,267.60

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末，本公司无账龄超过1年以上的重要其他应付款。

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	259,090.90	518,181.82
合计	259,090.90	518,181.82

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

23、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	1,860,041.35	1,860,041.35
合计	1,860,041.35	1,860,041.35

24、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
领军人才专项资金	400,000.00		77,470.55	322,529.45	
包装印刷科研经费	370,422.70		102,438.33	267,984.37	
合计	770,422.70		179,908.88	590,513.82	--

其他说明：

说明1：2016年12月，本公司收到上海市人力资源和社会保障局拨付的补助资金40万元，用于本公司领军人才建设，截至2017年6月30日，本公司已使用该专项资金77,470.55元；

说明2：2016年11月，本公司收到北京印刷学院支付的包装印刷科研经费372,000.00元，截至2017年6月30日，本公司已使用104,015.63元。

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,018,181.78		425,757.60	592,424.18	
减：一年内摊销完毕的递延收益	-518,181.82		-259,090.92	-259,090.90	
合计	499,999.96		166,666.68	333,333.28	--

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
胶黏剂工程技术能力提升研究补助	499,999.96		166,666.68		333,333.28	与收益相关
高分子化工新材料检测服务平台	518,181.82		259,090.92		259,090.90	与收益相关
合计	1,018,181.78		425,757.60		592,424.18	--

说明：2016年10月，本公司收到上海市财政局国库收付中心拨付的“2016年第二批上海市服务业发展引导专项资金”95万元，用于补助本公司“高分子化工新材料检测服务平台”项目，由于该项目预计未来不会形成长期资产，本公司将收到的补助款在项目实施期间内平均摊销计入当期损益。

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	230,797,101.00						230,797,101.00

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,025,541,674.69			1,025,541,674.69
其他资本公积	627,707.81			627,707.81
合计	1,026,169,382.50			1,026,169,382.50

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,665,832.97			41,665,832.97
合计	41,665,832.97			41,665,832.97

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	310,567,786.38	257,081,539.99
调整后期初未分配利润	310,567,786.38	257,081,539.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,080,046.16	82,625,109.26
减：提取法定盈余公积		7,538,862.87
应付普通股股利	16,617,391.27	21,600,000.00
期末未分配利润	332,030,441.27	310,567,786.38

调整期初未分配利润明细：

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

30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	244,231,562.75	163,410,950.58	292,586,451.63	181,027,327.93
其他业务	3,296,335.47	2,647,046.89	2,353,704.30	1,416,949.35
合计	247,527,898.22	166,057,997.47	294,940,155.93	182,444,277.28

31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	124,845.24	184,838.63
教育费附加	374,152.22	554,293.86
土地使用税	264,055.65	
车船使用税	4,331.55	
印花税	5,488.90	
地方教育费附加	249,434.82	369,529.22
河道管理费	73,083.33	184,838.63
营业税		30,000.00
合计	1,095,391.71	1,323,500.34

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	8,272,474.99	7,130,054.78
运费	6,406,915.46	7,898,625.39
办公及业务费用	6,329,187.29	6,561,691.27
技术转让费	600,000.00	600,000.00
广告、宣传费	203,757.26	300,873.31
折旧费	98,279.32	122,674.03
其他	296,874.10	912,184.44
合计	22,207,488.42	23,526,103.22

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	12,943,342.36	13,307,467.61
工资及福利费	5,664,723.13	6,417,925.97
办公费用	1,675,828.57	1,154,535.47
折旧费	1,470,420.01	1,211,623.53
无形资产摊销	2,510,567.37	720,361.19
信息咨询、审计费用	1,107,718.30	461,670.56
低值易耗品	72,534.59	213,375.99
税金		208,699.65
其他	764,051.66	1,566,997.44
合计	26,209,185.99	25,262,657.41

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,198,920.52	2,442,779.87
减：利息收入	4,883,482.80	575,163.80
手续费及其他	19,084.88	16,216.20
合计	-2,665,477.40	1,883,832.27

其他说明：

本期财务费用较上年同期减少241.49%，主要系本期募集资金到位，收到的银行存款利息增加所致。

35、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	-5,048,393.81	2,714,390.92
合计	-5,048,393.81	2,714,390.92

其他说明：资产减值损失较上年同期减少 285.99%，主要系本期全额计提的坏账准备减少所致。

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

可供出售金融资产在持有期间的投资收益		180,890.00
暂时闲置的募集资金购买保本理财产品利息收入	1,697,750.69	
合计	1,697,750.69	180,890.00

其他说明：无

37、营业外收入

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
非流动资产处置利得合计	4,486.29		4,486.29
其中：固定资产处置利得	4,486.29		4,486.29
政府补助	1,286,763.00	2,015,142.13	1,286,763.00
其他收入	13,896.22	80,534.73	13,896.22
合计	1,305,145.51	2,095,676.86	1,305,145.51

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
财政贴息扶 持		奖励		否	否		1,190,000.00	与收益相关
上市经费补 贴		奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	280,000.00		与收益相关
职工培训费 补贴		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	38,160.00		与收益相关
高分子化工 新材料监测 服务平台		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	259,090.92		与收益相关
胶黏剂工程 技术能力提 升研究补助		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得	否	否	166,666.68	166,666.68	与收益相关

			的补助					
创新发展资助		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
绝热材料研制补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		249,999.98	与收益相关
财政扶持补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	459,691.00		与收益相关
先进示范企业奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		40,000.00	与收益相关
就业困难人员补贴		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	57,471.90	29,820.00	与收益相关
专利资助资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	25,682.50	31,535.00	与收益相关
其他		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		7,120.47	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,286,763.00	2,015,142.13	--

其他说明：

说明1：2017年6月，本公司收到上海市奉贤区拨付的上市经费补贴28万元，本公司作为与收益相关的补助计入当期损益；

说明2：2017年4月，本公司收到上海市浦东新区财政局拨付的职工培训费补贴38,160.00元，本公司作为与收益相关的补助计

入当期损益；

说明3：2016年10月，本公司收到上海市财政局国库收付中心拨付的“2016年第二批上海市服务业发展引导专项资金”95万元，用于补助本公司“高分子化工新材料检测服务平台”项目，由于该项目预计未来不会形成长期资产，本公司将收到的补助款在项目实施期间内平均摊销计入当期损益。

说明4：2015年6月，本公司收到上海市浦东新区财政局拨付的政府补助100万元，用于胶黏剂工程技术能力提升研究，本公司作为与收益相关的补助在项目的实施期间（3年）平均摊销计入当期损益。

说明5：2017年3月，本公司收到上海市奉贤区拨付的财政扶持补贴459,691.00元，本公司作为与收益相关的补助计入当期损益；

38、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	23,191.94	51,812.12	23,191.94
其中：固定资产处置损失	23,191.94	51,812.12	23,191.94
对外捐赠	32,600.00		32,600.00
罚款		20,000.00	
其他支出		35,000.00	
合计	55,791.94	106,812.12	55,791.94

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,175,544.57	11,670,485.19
递延所得税费用	363,219.37	-669,631.73
合计	4,538,763.94	11,000,853.46

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	42,618,810.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,392,821.52
子公司适用不同税率的影响	1,726.27

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-979,070.69
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-876,713.16
所得税费用	4,538,763.94

其他说明

本期所得税费用较上年减少58.74%，主要系本年销售收入和利润总额减少导致所得税费用相应下降。

40、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助款等	874,901.62	2,015,142.13
利息收入	845,820.15	194,842.73
往来款变动		26,806.40
合计	1,720,721.77	2,236,791.26

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用、管理费用中的非工资性支出、 营业外支出及其他经营性往来净支出	37,111,713.96	22,628,010.37
合计	37,111,713.96	22,628,010.37

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金利息	4,032,465.27	380,321.07
合计	4,032,465.27	380,321.07

41、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	38,080,046.16	48,954,295.77
加：资产减值准备	-5,048,393.81	2,714,390.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,070,658.94	9,782,770.83
无形资产摊销	2,510,567.37	720,361.19
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）	18,705.65	51,812.12
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,545,983.11	2,062,458.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-985,312.33	-180,890.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	363,219.37	-669,631.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,747,007.39	7,324,151.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	57,909,072.07	-97,411,157.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-51,849,067.74	54,552,386.42
经营活动产生的现金流量净额	35,776,505.18	27,900,948.12
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	531,990,747.58	72,937,656.83
减：现金的期初余额	894,707,527.95	100,449,082.33
现金及现金等价物净增加额	-362,716,780.37	-27,511,425.50

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	531,990,747.58	894,707,527.95
其中：库存现金	19,572.46	30,429.15
可随时用于支付的银行存款	531,971,175.12	894,677,098.80
三、期末现金及现金等价物余额	531,990,747.58	894,707,527.95

42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	110,559,016.72	

无形资产	24,218,997.12	
合计	134,778,013.84	--

其他说明:

说明1: 本公司以位于上海市浦东新区庆达路655号房产及所属土地使用权作为抵押, 取得交通银行股份有限公司上海市分行流贷授信额度3,000万元, 截至2017年6月30日, 本公司已使用授信额度500万元;

说明2: 本公司以位于上海市奉贤区雷州路1号房产及所属土地使用权作为抵押, 取得华瑞银行股份有限公司流贷授信额度1亿元, 截至2017年6月30日, 本公司已使用授信额度4,500万元。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海康达新能源材料有限公司	上海	上海	制造业	100.00%		设立取得
上海万达化工物品运输有限公司	上海	上海	制造业	100.00%		设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明: 无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据: 无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据: 无

确定公司是代理人还是委托人的依据: 无

其他说明: 无

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款和可供出售金融资产、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险, 以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡, 力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标, 本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险, 设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序, 以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统, 以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险(包括利率风险、汇率风险和商品价格风险)。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的47.26%（2016年：45.34%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的99.14%（2016年：99.50%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2017年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币12,500万元（2016年12月31日：人民币9,000万元）。

期末本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

资产项目	期末数			
	一年以内	一年至五年	五年以上	合计

金融资产：			
货币资金	531,990,747.58		531,990,747.58
应收票据	169,087,616.89		169,087,616.89
应收账款	234,926,334.78	19,160,083.59	254,086,418.37
其他应收款	18,288,520.00	403,000.00	18,691,520.00
资产合计	954,293,219.25	19,563,083.59	973,856,302.84
金融负债：			
短期借款	75,000,000.00		75,000,000.00
应付账款	53,049,217.18		53,049,217.18
其他应付款	1,074,002.27	30,000.00	1,104,002.27
负债合计	129,123,219.45	30,000.00	129,153,219.45

期初本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

资产项目	期初数			
	一年以内	一年至五年	五年以上	合计
金融资产：				
货币资金	894,707,527.95			894,707,527.95
应收票据	213,858,910.88			213,858,910.88
应收账款	220,189,222.13	22,950,861.88	9,800.00	243,149,884.01
其他应收款	190,116.24	437,000.00		627,116.24
资产合计	1,328,945,777.20	23,387,861.88	9,800.00	1,352,343,439.08
金融负债：				
短期借款	110,000,000.00			110,000,000.00
应付账款	53,125,748.59			53,125,748.59
其他应付款	1,564,267.60			1,564,267.60
负债合计	164,690,016.19			164,690,016.19

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。但截至2017年6月30日，本公司无长期银行借款及应付债券等长期带息债务。因此本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外

的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，全部业务以人民币结算。因此本公司所承担的汇率风险不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2017年6月30日，本公司的资产负债率为8.09%（2016年12月31日：10.38%）。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陆企亨。

其他说明：

陆企亨先生现持有本公司15.57%的股份，系本公司最大的股东，为本公司的实际控制人。

陆企亨、徐洪珊、储文斌、张立岗、侯一斌、姚其胜、陆天耘、邓淑香、杨健、陆鸿博、徐迎一等11名自然人股东于2010年3月签署了《一致行动协议》。2015年4月23日，陆企亨与张立岗、侯一斌、邓淑香、姚其胜签署《解除一致行动协议》。截至本披露日，陆企亨及其一致人徐洪珊、储文斌、陆天耘、杨健、陆鸿博、徐迎一直接持有公司77,310,000股股份，占公司总股本的33.50%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海大洋新材料科技有限公司	销售商品	3,145,299.14	5,522,753.22

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海大洋新材料科技有限公司	房屋建筑物	300,450.45	

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,784,893.00	1,730,017.00

5、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海大洋新材料科技有限公司	11,408,527.18	570,426.36	8,728,527.18	436,426.36

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

十一、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展
上海康达化工新材料股份有限公司	上海中禾股权投资基金有限公司、张斯琦、朱子旭、崔忠杰、张湘福	民事赔偿纠纷	上海市浦东新区人民法院	24,024,166.67	尚未开庭

本公司因民事纠纷事宜起诉上海中禾股权投资基金有限公司和张斯琦等四名自然人，要求其返还人民币 800 万元，支付违约金人民币 1600 万元以及迟延返还的损失（按同期银行贷款利率自 2017 年 6 月 3 日计算至实际支付日止，暂计算至 2017 年 6 月 27 日的损失为人民币 24,166.67 元），共计 24,024,166.67 元，截止本报告公告日，此案尚未开庭。

截至2017年6月30日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						6,398,098.39	3.34%	6,398,098.39	100.00%	
按信用风险特征组	216,151.	99.72%	12,007.6	5.56%	204,143.8	183,796	96.02%	9,980,776	5.43%	173,816.18

合计提坏账准备的应收账款	474.67		36.38		38.29	,964.08		.19		7.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	600,524.76	0.28%	600,524.76	100.00%		1,215,249.76	0.64%	1,215,249.76	100.00%	
合计	216,751,999.43	100.00%	12,608,161.14	5.82%	204,143,838.29	191,410,312.23	100.00%	17,594,124.34	9.19%	173,816,187.89

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	196,677,099.68	9,833,854.98	5.00%
1 至 2 年	18,023,073.49	1,802,307.35	10.00%
2 至 3 年	1,154,781.00	230,956.20	20.00%
3 至 4 年	177,902.00	53,370.60	30.00%
4 至 5 年	62,942.50	31,471.25	50.00%
5 年以上	55,676.00	55,676.00	100.00%
合计	216,151,474.67	12,007,636.38	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,923,704.17 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的应收账款	686,650.20
-----------	------------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额合计数的 比例%	坏账准备 期末余额
第一名	28,517,426.45	13.16%	1,425,871.32
第二名	24,667,452.50	11.38%	1,233,372.63
第三名	13,544,134.38	6.25%	677,906.72
第四名	13,317,752.00	6.14%	1,168,809.80
第五名	11,408,527.18	5.26%	570,426.36
合计	91,455,292.51	42.19%	5,076,386.83

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	701,737,439.97	100.00%			701,737,439.97	735,334,030.28	100.00%			735,334,030.28
合计	701,737,439.97	100.00%			701,737,439.97	735,334,030.28	100.00%			735,334,030.28

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，按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	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	701,334,439.97		
1 至 2 年	3,000.00		
4 至 5 年	400,000.00		
合计	701,737,439.97		

确定该组合依据的说明：

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

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	692,889,919.97	734,707,030.28
保证金	8,680,600.00	627,000.00
诉讼费	166,920.00	
合计	701,737,439.97	735,334,030.28

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	692,889,919.97	1 年以内	98.74%	
第二名	保证金	8,000,000.00	1 年以内	1.14%	
第三名	保证金	400,000.00	4 至 5 年	0.06%	
第四名	诉讼费	166,920.00	1 年以内	0.02%	
第五名	保证金	120,000.00	1 年以内	0.02%	
合计	--	701,576,839.97	--	99.98%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	60,610,000.00		60,610,000.00	60,610,000.00		60,610,000.00
合计	60,610,000.00		60,610,000.00	60,610,000.00		60,610,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海康达新能源材料有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
上海万达化工物品运输有限公司	610,000.00			610,000.00		
合计	60,610,000.00			60,610,000.00		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	228,905,549.88	152,165,399.37	255,586,228.80	153,752,482.51
其他业务	2,874,113.17	2,137,758.81	1,724,175.42	958,105.43
合计	231,779,663.05	154,303,158.18	257,310,404.22	154,710,587.94

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		180,890.00
暂时闲置的募集资金购买保本理财产品利息收入	712,438.36	
合计	712,438.36	180,890.00

十四、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-18,705.65	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,286,763.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,703.78	
减：所得税影响额	187,403.03	
合计	1,061,950.54	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.34%	0.165	0.165
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.28%	0.160	0.160

第十一节 备查文件目录

- 一、经公司负责人姚其胜、主管会计工作负责人刘君、会计机构负责人（会计主管人员）龚燕芬签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、第三届董事会第十一次会议决议；
- 四、第三届监事会第八次会议决议。

公司盖章：上海康达化工新材料股份有限公司

法定代表人签字：姚其胜

日期：2017 年 8 月 18 日