



康得新复合材料集团股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.57 元(含税)，送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	33
第五节 重要事项.....	47
第六节 股份变动及股东情况.....	54
第七节 优先股相关情况.....	54
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节 公司治理.....	62
第十节 公司债券相关情况.....	67
第十一节 财务报告.....	71
第十二节 备查文件目录.....	183

释义

释义项	指	释义内容
康得新、本公司、公司	指	康得新复合材料集团股份有限公司
康得集团、控股股东	指	康得投资集团有限公司
董事或董事会	指	本公司董事或董事会
监事或监事会	指	本公司监事或监事会
实际控制人	指	钟玉
康得菲尔	指	张家港保税区康得菲尔实业有限公司
泗水康得新	指	山东泗水康得新复合材料有限公司
康得新美国	指	康得新美国有限公司
杭州康得新	指	杭州康得新机械有限公司
康得新商贸	指	康得新（北京）商贸有限公司
张家港光电	指	张家港康得新光电材料有限公司
南通康得新	指	南通康得新精密模具有限公司
台湾康得新	指	台湾康得新复合材料股份有限公司
康得新功能	指	北京康得新功能材料有限公司
广东康得新窗膜	指	广东康得新窗膜有限公司
广东创意	指	广东康得新创意设计有限公司
上海窗膜	指	康得新光学膜材料（上海）有限公司
智得国际	指	智得国际企业有限公司
三维科技	指	北京康得新三维科技有限责任公司
康得新文化	指	上海康得新文化传播有限公司
DIMENCO	指	DIMENCO HOLDING B.V.
上海玮舟	指	上海玮舟微电子科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
瑞华、审计机构、会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《康得新复合材料集团股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

元	指	人民币元
预涂膜	指	将薄膜基材与热熔胶层复合在一起形成的能够与所需贴合物质（如印刷品）进行热复合的产品
薄膜、基材	指	原材料经双向拉伸后形成的薄膜，对外销售。作为预涂膜的原材料时称为基材
拉伸	指	使高聚物中的高分子链沿外作用力方向进行取向排列，从而达到改善高聚物结构和力学性能的一种过程
复合	指	指将一种薄膜与另一种薄膜复合在一起制造多层薄膜的过程
光学膜	指	在薄膜表面进行特定加工，实现特殊光学功能的薄膜材料
ITO 膜	指	Indium Tin Oxide 薄膜（掺锡氧化铟薄膜），又称 ITO 导电膜，具有透明导电功能，多用于触控显示屏
3D 膜	指	通过特殊光学结构实现三维立体显示的薄膜
装饰膜	指	一种多层的功能化的聚酯复合薄膜材料，贴在家电、家居表面上用于提高性能和强度，使其具有防水、防裂、防紫外线、美化外观的效果。
窗膜	指	又叫汽车膜、建筑膜、安全膜等，厚度从 0.0125mm 到 0.5 毫米厚 pc 防暴膜，它是一种多层的功能化的聚酯复合薄膜材料，贴在玻璃表面上用于改善玻璃的性能和强度，使其具有保温、隔热、节能、防爆、防紫外线、美化外观、遮避私密、安全及安全防护等功能，主要用于汽车玻璃和建筑物门窗、隔断、顶棚等。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	康得新	股票代码	002450
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	康得新复合材料集团股份有限公司		
公司的中文简称	康得新		
公司的外文名称（如有）	Kangde Xin Composite Material Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KDX		
公司的法定代表人	钟玉		
注册地址	江苏省张家港市环保新材料产业园晨港路北侧、港华路西侧		
注册地址的邮政编码	215634		
办公地址	江苏省张家港市环保新材料产业园晨港路北侧、港华路西侧		
办公地址的邮政编码	215634		
公司网址	www.kangdexin.com		
电子信箱	kdx@kdxfilm.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜文静	王山
联系地址	北京市昌平区振兴路 26 号	北京市昌平区振兴路 26 号
电话	010-82282777	010-82282777
传真	010-80107261-6218	010-80107261-6218
电子信箱	kdx@kdxfilm.com	kdx@kdxfilm.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91320000600091495G（统一社会信用代码）
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
恒泰长财证券有限责任公司	北京市西城区金融大街 33 号通泰大厦 C 座 5 层	靳磊、张建军	2016 年 12 月-2017 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年		本年比上年 增减	2014 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	9,232,749,388.88	7,459,376,626.12	7,560,816,182.51	22.11%	5,208,091,770.62	5,208,091,770.62
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,962,907,989.09	1,409,457,254.60	1,438,555,271.85	36.45%	1,002,781,183.88	1,002,781,183.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,880,994,618.02	1,399,511,729.27	1,399,511,729.27	34.40%	990,440,331.77	990,440,331.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	-47,582,840.78	906,538,876.46	883,018,344.55	-105.39%	429,685,348.40	429,685,348.40
基本每股收益（元/股）	0.60	0.98	0.47	27.66%	1.06	0.35
稀释每股收益（元/股）	0.59	0.98	0.47	25.53%	1.05	0.35
加权平均净资产收益率	17.32%	25.70%	26.16%	-8.84%	23.45%	23.45%
	2016 年末	2015 年末		本年末比上 年末增减	2014 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前

总资产（元）	26,425,136,653.63	18,368,004,106.15	18,562,061,263.46	42.36%	10,876,503,651.97	10,876,503,651.97
归属于上市公司股东的净资产（元）	15,581,436,760.34	9,178,725,294.44	9,314,352,789.19	67.28%	4,794,291,697.83	4,794,291,697.83

备注：经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少105.39%，主要是由于本年销售收入增长导致现金流入和采购支出相应增加，另外随着新兴产品的推出，公司为了进一步抢占市场和客户，阶段性放宽了客户的信用期，导致经营现金流量净额减少。该经营性现金流在一季度正常回收，一季度现金流净额为114,138.49万元。

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,035,295,542.97	2,508,677,182.22	2,612,946,112.61	2,075,830,551.08
归属于上市公司股东的净利润	413,135,637.49	514,237,215.44	487,129,829.88	548,405,306.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	412,445,014.74	473,880,344.57	474,994,210.00	555,580,303.54
经营活动产生的现金流量净额	231,957,955.92	46,576,522.03	57,653,652.84	-383,770,971.57

备注：经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少105.39%，主要是由于本年销售收入增长导致现金流入和采购支出相应增加，另外随着新兴产品的推出，公司为了进一步抢占市场和客户，阶段性放宽了客户的信用期，导致经营现金流量净额减少。该经营性现金流在一季度正常回收，一季度现金流净额为114,138.49万元。

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	35,277,738.17	-97,280.54	-2,699,692.81	
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	12,269,282.83	11,039,267.69	14,463,633.68	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	32,601,373.05	29,098,017.25		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,565,408.58	-377,011.68	1,116,174.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30,014.79	34,498.87		
减：所得税影响额	1,345,473.88	839,621.79	636,748.81	
少数股东权益影响额（税后）	1,484,972.47	-185,672.78	-97,485.25	
合计	81,913,371.07	39,043,542.58	12,340,852.11	--

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

1、公司的主要业务和行业地位

公司主要从事先进高分子材料的研发、生产和销售。

公司的发展愿景是打造基于先进高分子材料的世界级生态平台企业。目前，康得新已经成为拥有六大生产基地，下辖30余家子公司、9大事业部、9个研发中心，分支机构遍布8个国家、产品出口全球80多个国家和地区的国际化产业集团，既是全球预涂膜的领导企业，也是世界光学膜的领军企业。

公司主要产品及生产基地包括：

(1) 预涂材料：

产品包括印刷包装功能基材、全系列环保预涂膜（通用型预涂膜、功能型预涂膜）、3D 图像产品、覆膜设备等，广泛用于书籍、烟酒、化妆品及奢侈品的印刷、包装、制袋等领域，公司可为客户提供全套绿色覆膜、印刷包装解决方案，产品销往全球 80 多个国家和地区，“康得 菲尔”、“KDX”已成为预涂膜国内外知名品牌。

预涂材料产业群包括北京、张家港康得菲尔两大产业基地，拥有 10 条预涂膜现代化生产线，年产能 4.4 万吨。自 2012 年起，康得新超越印度 COSMO 成为全球第一大预涂膜生产商。

(2) 光电材料：

康得新作为全球规模最大、唯一全产业链、全系列的光学膜领军企业、国际主流供应商，设有挤出、涂布、成型、模具、溅射、树脂、窗膜、大屏触控、柔性材料等多个事业部的全产业链平台，并通过突破传统的差异化开发及前沿材料开发，已成功从进口替代走向光学膜新材料的前沿开发，以技术创新驱动企业发展。

公司的光学膜生产基地在江苏张家港，总占地面积超过1000亩，其中康得新光学膜一期项目总投资约45亿元，项目年产2亿平方米光学薄膜，已经建成达产。光学膜二期项目已于2016年4月正式开工奠基，项目总投资约120亿元，建设用地490亩，项目计划建成1亿平方米先进高分子膜材料及1亿片裸眼3D模组。公司投资于该项目的两次定向增发共募集资金78亿元人民币截止至2016年11月已全部到位。光学膜二期项目中光学级薄型PET基材、水汽阻隔膜、隔热膜等产品已于2017年初起陆续建成投产。

主要产品包括：

A 显示类：扩散膜、扩散板、结构扩散板、增亮膜、复合增亮膜、微结构扩散膜、线性菲涅尔膜、防窥膜、光学级 PET 基膜、低粘保护膜、高粘保护膜、ITO 膜、ITO HC 与 IM、超低阻值透明导电膜、IML 膜、结构扩散板、复合膜及复合贴合膜（包括 DOP、POP、MPP、MPD、PPD、micro lens sheet, prism sheet 等）、无镉量子点膜、蛾眼结构膜等多种产品，并可应用于从手机到电视机、广告机的 LCD 屏幕全尺寸产品系列。

B 装饰类：包括 IMD 膜、手机玻璃防爆纹路膜、曲面玻璃装饰膜、PDLC 膜材、PSA 背胶膜、小家电复合膜、黑电 TV 背板、预涂型彩钢板膜、灭菌/抑菌膜、车身装饰膜、高耐污抗指纹膜、PSA 背胶膜、PU 保护膜等多种产品，主要应用于家电、建材、3C 电子产品、智能显示等市场领域。

C 隔热膜（窗膜）：拥有原色膜、染色膜、磁控溅射薄膜、混合金属膜、纳米陶瓷膜、多层溅射膜、安全溅射膜、抗划伤漆面保护膜等 10 大系列 250 余种产品，主要应用于汽车、建筑市场。

D 其他：裸眼 3D（裸眼 3D 第 2.5 代技术、裸眼 3D 第 3 代技术）大屏触控（低阻高透 ITO 膜）等，主要应用于显示领域。

E 柔性材料：应用于柔性显示、柔性电子、柔性光伏等领域，包括水汽阻隔膜、柔性触控膜、耐高温柔性衬底膜、柔性晶硅太阳能电池膜、柔性传感器等产品。

F 光学膜二期在建项目及其他研发中的前沿高分子新材料产品，包括智能调光玻璃、TPU 自修复保护膜、车用抬头显示以及光致变色窗膜、电致变色窗膜、温控智慧隔热窗膜、遮光胶带、遮光海绵胶带、锂电池铝塑包装膜基材、涂布型偏光膜、智能调光玻璃等。

公司下游客户包括：京东方、海信、创维、TCL、长虹、康佳、三星、LG、冠捷、群创、友达、宏碁、联想、富士康、

苹果、深天马、华星、惠普、华为、OPPO、vivo、美的、西门子、新飞、方太、宝马、奥迪、大众、福特、广汇、庞大、北汽、长安等两百余家国内外一二线客户。

(3) 碳材料:

公司通过合资及参股的方式,与康得集团联手成功完成了新能源汽车碳纤维车体及部件产业生态平台的布局,包括:位于慕尼黑的 KDX 欧洲复合材料研发中心、KDX 雷丁汽车轻量化设计中心、以及德国 GFG 公司和 SGL 公司的大批量自动化生产技术支持、中安信的碳纤维产业基地、康得复合材料的工业 4.0 版智能化碳纤维车体及部件制造工厂,并已与北汽、上汽、广汽、长安汽车等几十家整车厂商形成战略联盟。这一完整的生态平台集碳纤维生产,碳纤维复合材料汽车零部件规模化生产制造,新材料、新技术、新工艺、新产品研发,轻量化设计,工装模具设计、生产、制造于一体,将为全球的整车企业提供系统的解决方案。

A 高性能碳纤维丝:康得集团投资的中安信公司在河北廊坊占地 680 亩,将分两期建成年产 15000 吨原丝、5100 吨碳丝的高性能碳纤维,一期年产 5000 吨原丝、1700 吨碳丝的生产线已经建成投产,可稳定量产 T700、T800、T900、T1000、T1100 级别的高性能碳纤维材料,良品率达到 97.5%,可满足民用航空、高端工业对高性能碳纤维的需求。

B 碳纤维复合材料:康得集团控股、康得新公司参股 18%的康得复材项目同位于河北廊坊,占地 400 亩,设计产能年产 150 万件碳纤维复合材料部件(约合 5 万辆碳纤维复合材料车体),将成为全球规模最大、技术最先进的碳纤维复合材料部件生产企业。一期产能年产 30 万件碳纤维复合材料部件已于 2016 年四季度建成投产。碳纤维复合材料可广泛应用于汽车轻量化、机器人、电力电缆、风力发电、高速列车、民用无人机、石油钻探等领域。

公司具有先进高分子材料、智能新兴显示、互联网智能应用、新能源汽车四大产业板块。第一,先进高分子材料板块为公司的核心产业基础,既是全球预涂膜行业的领导者,又是世界光学膜行业的主流供应商,同时公司在碳材料(包括石墨烯和碳纤维)、以及柔性材料领域也具有世界领先地位。第二,公司通过模块化系统解决方案的产业延伸,打造了智能新兴显示板块,包括裸眼 3D,大屏触控,AR/VR,全息显示,以及柔性显示等一系列新兴显示技术均已领先全球。第三,通过新兴显示技术在场景互联时代下的进一步产业延伸,公司在娱乐、宾馆、社区、教育、医疗等领域全面推进,正在打造多家互联网运营服务公司,建立互联网智能应用板块。第四,公司通过与控股股东合作,基于碳纤维材料的延伸,打造新能源汽车产业板块,形成了碳纤维产业的全生态链。

2、公司业绩驱动的核心要素

(1) 产能增长因素

产能增长是公司业绩增长的基础驱动要素。

2001 年至 2012 年,公司的产能主要增长来自于预涂材料板块的逐步扩产,公司目前拥有 10 条预涂膜现代化生产线,年产能 4.4 万吨,超越印度 COSMO 成为全球第一大预涂膜生产商。

2013 年至 2016 年,公司的产能主要增长来自于光学膜一期项目的建设及产能的陆续投放,可生产 2 亿平米光学膜及为之配套的年产 2.5 万吨光学膜基材 PET、1 万吨保护膜、和 0.61 万吨 UV 固化树脂。

2017 年至 2020 年,光学膜二期项目的产能陆续投放将成为公司业绩增长的基础支撑动力,公司将新增年产 1.02 亿平米先进高分子膜材料、及年产 1 亿片裸眼 3D 模组产能。

(2) 产品结构调整

随着公司在全产业链布局的基础上,研发实力不断增强,通过技术创新来面向中高端客户持续发展高档产品,提高高端产品的收入占比,使得公司产品结构不断调整,产品平均单价逐步提升。技术创新带来的产品结构调整成为公司未来业绩增长的核心驱动要素。

2012 年起,公司在原有预涂材料的基础上进行产业升级,进军光学材料领域。2013 年至 2016 年,伴随着光学膜一期项目的投产,公司逐步开始在显示类、装饰类、隔热(窗膜)类等多个领域进行进口替代,陆续获得多家国内外一线客户的产品认可并扩大市场份额。2016 年公司已经完成了进入光学材料领域进口替代,走向高端材料创新研发全球引领的战略转型,多项高端材料打破国外垄断填补国内空白。自 2017 年起公司的年产 1.02 亿平米先进高分子膜材料项目将陆续建成投产,在原有工艺技术基础上,新增纳米多层叠膜、多层特种隔热膜、多层高档装饰膜、水汽阻隔膜、隔热膜等高端高分子膜材料产品,柔性材料以及一系列世界前沿的高端材料储备,光学膜二期高端产品的销售单价将在公司现有水平上进一步提升,并持续推动公司 2017 年至 2020 年的业绩成长。

面向未来四年,公司的群体迸发时代已到来,所有板块将逐渐成熟并整体发力。通过过去数年公司的夯实基础、蓄势待发。2017 年公司已站在全新的产业高度上,开始迈向新的高峰。2017 年至 2020 年,公司仍将保持高速稳健发展。

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
股权资产	可供出售金融资产较期初增加，主要是由于张家港光电公司对 Display（美国 OSTENDO 公司）的投资和本公司对康得复材和兰亭数字的投资。长期股权投资较期初减少，主要是由于对联营企业的投资收益确认所致。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	主要是由于光学膜 1.02 亿平米和裸眼 3D 项目投入的增加所致。

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

1、技术研发实力

顶级的研发团队：公司通过人才培养与引进机制，建立了一支由国内、国际精英组成的健康高效、创新进取的超过 1500 人的大型研发队伍。公司通过多期员工持股计划的实施，通过杠杆再次激励新晋核心关键人才，充分发挥了长效激励机制，保证了人才队伍稳定。

全球化的技术创新体系：公司目前在全球设有 9 大研发中心，包括北京和张家港的先进高分子材料研发中心、芬兰的柔性光电材料研发中心、美国的新材料研发中心、荷兰的 3D 研发中心以及德国的欧洲复合材料研发中心等；并与美国斯坦福大学、麻省理工学院、德国慕尼黑工大、英国剑桥大学、曼彻斯特大学英国 CPI 等国际一流的大学紧密合作，打造具有世界先进水平的、先进高分子材料的研发平台和产业孵化平台。

世界领军的研究地位：立足核心材料技术，发挥产业平台优势，整合全球顶级资源，公司成为全球光学材料、柔性产业核心材料发展的领军企业。公司控股的主要生产型企业均为高新技术企业，具有雄厚的科技研发实力，多项新产品新技术达到国内、国际先进水平。公司在预涂膜领域基材原料、热熔胶、涂布等方面的研究开发和生产工艺技术方面，以及光学膜领域的超精密模具加工、光学设计与检测、真空溅镀、精密涂布、共挤成型、UV 固化成型、材料自主开发等方面拥有核心技术。

公司荣获 2016 年美国 CES 电子展最佳创新技术奖；CITE2016 创新产品与应用金奖；CESA 2016 “最佳制造商技术奖”；公司与海外高校合作开发的柔性传感器项目已被列入科技部国际重大科技合作专项。公司在光学膜领域从进口替代、追赶研发引领，目前已与苹果、三星、LG 等国际一线厂商在多个应用领域实现同步合作开发。

2、全产业链优势

公司在预涂材料、光学材料及碳材料领域均采用全产业链经营战略。在预涂材料产业群覆盖了基材、预涂膜、覆膜机等产业环节；在光电材料产业群搭建了设有挤出、涂布、成型、模具、溅射、树脂、窗膜、大屏触控、柔性材料等多个事业部的全产业链平台，拥有 200 余台套进口顶尖设备，可生产 2 亿平米光学膜及为之配套的年产 2.5 万吨光学膜基材 PET、1 万吨保护膜、和 0.61 万吨 UV 固化树脂。公司在全产业链的高分子复合材料产业平台基础上，不断通过多技术交互，积极推动新产品落地，横向、纵向整合的技术优势、成本优势得以充分体现。

全产业链规模化和集群化的经营带来的优势除了为企业带来打破海外企业的核心材料垄断、降低成本及规模化效应等传统优势外，还可通过提供全系列产品一体化解决方案服务，协助企业实现产品多样化及产品复合化，与研发实现相辅相成。

产品多样化：全产业链研发优势的聚合，使得可针对不同客户群体进行定制化研发，从而使光学膜的种类、规格呈现多

样化趋势。

产品复合化:全产业链布局及高集中度的光学膜平台,更有利于应对光学膜复合化的行业趋势,将扩散膜、增亮膜、偏光片、导光板等多项功能合并设计,成为复合化、一体化以及特殊化的新型光学膜片。

此外,全产业链联动促进了公司在高端产品上的开发能力和开发速度,公司可通过在树脂端、基材端、光学端、后期加工端实现研发联动,保证新材料产品的快速开发及持续改进。

3、总体解决方案优势

基于公司在显示类、装饰类、隔热窗膜、涂布材料、树脂材料、挤出材料、柔性材料等一系列材料领域的核心技术和多元化产品构成,公司可为多个行业的客户提供总体解决方案。如在电视机领域,公司向海信、创维、TCL 等电视机厂商客户提供的基础材料为增亮膜、扩散板等传统显示类光学膜;随着 LCD 显示领域的进步,公司现在可作为世界领先中国唯一的复合膜、复合贴合膜厂商,向客户提供一系列新型复合膜、复合贴合膜。同时,还可向客户提供 TV 背板装饰膜,取代电视机背板原有的喷漆、电镀等工艺,符合国家环保规定且性能更为美观优异。此外,无镉量子点膜更可以领先带动国内电视机厂商在 LCD 显示领域的技术进步。行业客户总体解决方案的供应一方面有助于公司深挖客户需求,布局行业发展前瞻技术,引领产业升级发展,另一方面也有助于公司充分利用稳固的客户关系资源,快速导入新产品,助力公司业绩的快速发展。目前公司在电视等显示终端、个人智能终端、汽车等领域均在转型提供多材料的总体解决方案。

4、品牌和渠道优势

公司拥有遍布国内大部分地区以及世界 80 余个国家、地区的营销和客户资源,为新产品的投放和需求规模增长建立了重要的商业渠道优势。经过多年积累,公司拥有领先的服务优势、丰富的产品开发设计经验,可以充分满足客户定制化的产品诉求。公司“康得菲尔”、“KDX”、“北极光”、“康得丽尔”等品牌代表了国内预涂膜、光学膜行业的先进技术、高品质产品和优质售后服务,已在行业内形成较强的品牌优势。同时公司开设天猫旗舰店,通过 O2O 营销模式,打通线上线下的产品及服务。

5、全生态经营优势

公司在商业模式上创新,通过模块化系统解决方案的产业延伸,打造生态平台。全产业链生态经营的模式,一方面可大幅度降低生产及企业运营成本,提高了企业的盈利空间;另一方面发挥全产业链的协同效应,最大化利用技术及研发优势,提升企业整体竞争力;同时,还可以促进企业在材料技术的基础上进行延伸,发展成为整体解决方案提供商,提升企业附加值。生态经营的整体策略,更有助于企业快速完成资源整合及共享,实现产业生态的共生共荣、相互促进发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016 年，是“十三五”战略规划的开局之年，公司在社会各界的支持下，在全体干部员工的拼搏努力下，通过持续创新、产品结构化调整、设备提速提高产能以及企业深耕挖潜强化管理，最终实现了 2016 年净利润同比增长 37.03% 的良好业绩，实现营业收入 92.33 亿元，净利润 19.65 亿元。

按照业务板块分类，对 2016 年公司各项业务的主要经营成果及后续规划做出如下说明：

第一板块 先进高分子材料

一、预涂材料

公司在预涂材料领域继续保持全球行业领导的地位，产销量持续增长，特种膜等高端产品占比持续提升，并不断研发 ALL-STICK 数码预涂膜等新品种。

与惠普合作联手推出“Pack Ready”软包装数字印刷整体解决方案，公司开发的软包装数字印刷专用预涂膜产品，符合美国、欧盟食品级安全标准，可以广泛用于食品、饮料、医药、日化、农产品等印刷包装领域。与 HP 在软包装塑塑复合领域的合作，将对全球软包装行业发展带来革命性的意义，同时该合作有利于提升公司单位产品的商业价值。

预涂材料与 3D 图像结合，向全球客户推出“数码膜与数字化 3D 图像整体解决方案”，可使用超宽幅 UP 平板打印机直接将精美 3D 图像直接打印在 KDX 光栅膜上，将大幅度提高 3D 图像制品的生产效率和应用范围，扩产 3D 技术在印刷包装及图像制品领域的市场空间。

同时，预涂板块全球化的市场营销团队与公司整体业务进行联动对接，挖掘内部资源潜能，充分利用全球化的渠道推动公司整体板块产品的市场扩展。

此外，公司出售了山东泗水（从事预涂膜 BOPP 基材生产和销售）以及杭州覆膜机项目，剥离了盈利能力较低的业务板块，实现了板块的资产配置优化。

二、光学材料

1、显示类

中国现已跃居成为世界最大的显示产品消费国与制造国，LCD 液晶屏产能世界第二，80% 的光学膜膜组在中国生产，显示类光学膜需求已达 15 亿平米，并将随着显示屏市场的发展进一步增长。

公司在显示类光学膜领域已成为全球主流供应商，扩散膜、扩散板、结构扩散板、增亮膜、复合增亮膜、微结构扩散膜、线性菲涅尔膜、防窥膜、光学级 PET 基膜、ITO 膜、ITO HC 与 IM、超低阻值透明导电膜、IML 膜、结构扩散板等多种产品向三星、LG、京东方、TCL、创维、海信、长虹等国际、国内百余家一二线客户全面量产供货，并为客户提供定制化解决方案。

同时，公司对于应用于 LCD 显示屏内的光学材料，持续进行高端化及复合化的技术研发。基于电视机领域光学膜复合化的行业趋势，公司三年前开始布局复合光学膜产品，包括 DOP、POP、MPP、MPD、PPD、micro lens sheet, prism sheet 等。2016 年公司抓住三星、LG 走向复合膜的市场机遇，成为目前中国唯一复合膜、复合贴合膜出口三星、LG 的供应商，并向京东方、TCL、海信、创维、长虹等客户供应高端复合膜及复合贴合膜，公司的高端复合膜及复合贴合膜产品在质量性能上处于国际领先地位。

公司与陶氏化学合作，成为中国第一家无镉量子点膜生产企业，该产品符合中国、欧盟制定的无镉行业高级标准。产品性能优越，在色彩性能和能源效率方面，都已符合或超越产业界的最高标准。该产品已进入国内主要客户送样检测阶段，预计 2017 年内可实现批量供货。无镉量子点材料有巨大的市场发展潜力，根据 IHS 预测，预计 2017 年全球无镉量子点材料的电视 800 万台，有镉量子点是 300 万台，预计到 2020 年无镉量子点电视 2300 万台，有镉量子点电视 400 万台。

此外，公司在持续布局显示领域的其他新材料产品，包括广视角膜、Oled 补偿膜、Oled 光取出膜、蓝光护眼光学膜、光控膜等，其中光控膜可用于排除视线干扰和保护用户数据安全，主要应用在 ATM 机等金融领域。

2、装饰类

装饰膜行业用膜替代油漆是重要发展趋势，预计装饰膜相关市场规模 800 亿左右，包括白色家电、建材、TV、3C、汽车等，前期该领域由日韩公司垄断，中国市场每年进口约 10 亿平米装饰膜。

报告期内，实现了一系列高端产品的研发和市场投放，如 TV 背板装饰膜、汽车装饰膜、划伤自修复膜、3D 曲面玻璃防爆纹理膜、智能 PDLC 调光膜等，并在家电、3C 电子产品、建筑装饰等领域向美的、西门子、新飞、海信、创维等一线客户提供定制化解决方案。产量和销售收入稳步提升，产品结构持续进行高端化调整，增加高附加值产品在应收中的占比。

PDLC 智能调光玻璃由 PDLC 调光膜与玻璃等材料有机结合，通电时呈现透明状态，断电时呈现雾化状态，目前已广泛应用于室内隔断、室外幕墙、浴室、商场橱窗、地铁、医院等。PDLC 智能调光玻璃可与投影设备相结合，成为智能商业显示系统与新媒体平台。

TV 背板装饰膜可取代电视机背板原有的喷漆、电镀等工艺，减少原有工艺加工过程中的 VOC 气体排放及环境污染，符合国家日益严格的环保规定，更可为客户实现图案多样定制，且抗划伤性能优异。预计到 2020 年该市场需求将超过 56 亿元人民币。目前公司已向海信、创维、TCL、长虹、康佳等企业批量供应 TV 背板装饰膜。

3D 曲面玻璃防爆纹理膜可增加曲面玻璃的防爆性能，并由于图案优美及触感流畅，曲面玻璃越来越多的被高端手机及 pad 产品采用，2016 年手机防爆膜市场需求超过 1000 万平米。同时伴随 OLED 显示屏在小尺寸领域的应用以及改善金属机身屏蔽问题，曲面玻璃（包括盖板玻璃和背板玻璃）及对应的 3D 曲面玻璃防爆纹理膜将会在手机市场实现快速渗透普及。公司产品已经通过蓝思、伯恩等玻璃企业开始向国内一二线手机品牌厂商的批量供货，并将继续扩大市场份额。

3、隔热膜（窗膜）

自 2014 年窗膜板块业务高速发展，出货量持续大幅攀升，现公司已成为中国最好，国际一流的窗膜供应商，全球窗膜协会 7 大成员之一。

公司的隔热窗膜销售渠道之一是通过广汇、庞大、长久、运通、江苏万邦等 4S 集团合作推向市场，全国百强 4S 集团超过 70% 已成为公司的客户。同时，公司已成为宝马、奥迪、大众、福特等 20 余家汽车客户的汽车原厂膜主流供应商。此外，公司通过 4800 余家授权经营合作店拓展了 KDX 窗膜品牌在消费者领域的认知度。同时康得新窗膜还开通天猫旗舰店进行线上直销。2016 年中国市场窗膜需求超过 1 亿平米，且市场保持年均 10% 的增长率，窗膜产品在报告期内实现了中国市场销售量第一，市场占有率达 20%。

高端产品开发层面，公司成功开发的四款高端产品已经实现了对 3M 的超越，包括应用于汽车前档的世界领先的多层磁控安全膜、抗紫外线美白窗膜、高性能隔热膜窗膜和智慧窗膜（冬天吸热夏天隔热）等。此外，公司在去年还推出了全球领先中国唯一漆面保护膜高端产品，该产品可广泛用于汽车、航空等领域，具有隔热、防爆、抗划伤、自修复等功能，填补中国的生产和市场空白。中高端产品在窗膜板块的占比正在持续提升。公司将陆续推出开发光致变色、电致变色、温控智慧隔热窗膜、高强度防爆隔热窗膜等高端产品。

2017 年隔热膜（窗膜）产品将加大市场拓展力度，在开拓海外市场的同时发展建筑市场及家居贴膜市场。海外市场建筑贴膜非常普及，可阻隔室内外热交换，起到良好的节能环保的功效，现欧美地区建筑类贴膜需求量达 2.5~3 亿平米，而我国与发达国家相比，建筑能耗是同类气候条件住宅的 2 倍~3 倍左右，其中通过门窗散失的能耗约占建筑总能耗的 40% 以上。中国平板玻璃用量每年达近 18 亿平方米，其中约 70% 用于室外建筑玻璃，未经节能处理的建筑玻璃存量市场更超过 120 亿平米，如果其中的 50% 安装窗膜，则每年节约超过 180 亿度电，节约超过 700 万吨标准煤，减少二氧化碳排放 1800 万吨，减少二氧化硫排放 50 多万吨。随着国家各项节能环保标准的制定以及市场的培育，预计中国建筑市场玻璃将更多的采用隔热窗膜产品，预计中国建筑领域窗膜年需求量可达 5~10 亿平米。公司创新推出的智能热致变温控窗膜在冬季玻璃表面温度较低的情况下，利于较多太阳能进入室内，夏季玻璃表面温度较高时，利于阻隔太阳辐射进入室内，通过玻璃表面温度智能调节玻璃的热学性能，揭开了居住建筑的玻璃节能的智能时代。目前公司已在北京、上海、天津、云南、四川、江苏等全国六个地区开始推广建筑及家居领域贴膜并通过渠道整合走向海外窗膜市场。

4、裸眼 3D、大屏触控相关材料

裸眼 3D 材料：核心是裸眼 3D 显示材料，包括 2.5 代技术和 3 代技术。2.5 代技术利用光学膜一期原有设备和产能即可生产。2016 年公司自主创新、协同全球一流设备厂商共同开发的全球首条第三代裸眼 3D 技术智能化产线投产，为裸眼 3D 第 3 代技术与国际一线客户的合作及量产奠定了坚实基础。该业务通过新兴智能显示生态推广。

大屏触控材料：核心为公司自主研发的低阻高透 ITO 膜，报告期内对该生产线进行了优化，并通过互联网智能应用平台进行产品的应用和市场挖掘推广。现有产能可年产 10 万片大屏触控模组，预期新增年产 80 万片产能将于年底建成投产。

5、其他高端光学膜

全产业链中各工艺环节的技术研发及工艺进步，支持了公司新材料的开发，公司在报告期内成功开发了一些列高端材料填补了国内空白。

在涂布材料方面，公司成功开发了 TPU 自修复硬化膜，遮光胶带和遮光泡棉胶带等产品。TPU 保护膜主要起到耐磨防

刮、防指纹的保护效果，应用在 3D 手机屏保护膜，及其他电子类产品外壳，旅行箱外壳，汽车中控屏等保护。公司的硬化膜（iphone 内包装保护膜）已实现向苹果 7 系产品的配套及华为、OPPO、vivo 等国内一二线手机客户。遮光胶带和遮光泡棉胶等产品具有良好的可遮光性、粘性和模切性，即使 10 万照度强度灯照射，亦可完全遮光，剥离力 1.5kg/inch 以上和保持力 1kg/72h 无位移，良好的遮光性能可防止背光模组漏光，以及用于 TV 及其他窄边框显示器件的连接与固定，目前已向长虹、海尔、创维等国内国际一线客户规模供货。随着液晶平板电视从宽边框向窄边框、无边框发展，需要遮光泡棉胶带黏贴屏幕和框架，该产品需求将快速增长。

在树脂材料方面，公司持续研发填补国内空白，包括用于电子产品显示器件贴合的高端 OCA 光学胶，以及用于表面不规则产品的生产或出货保护的 UV 型液态保护膜。OCA 光学胶是触控屏的重要原材料之一，是一种无基材材料的双面贴合胶带，是触控屏之最佳胶粘剂。产品达到高透光性（全光穿透率>99%）、高黏着力、挠化功能强，且高耐候、耐水性、耐高温、抗紫外线，过去该领域主要由三菱、日东等日本企业垄断，国内主要依靠进口。UV 液态保护膜则主要用于不规则部件的保护，属市场创新产品。

在挤出材料方面，公司成功开发锂电池铝塑包装膜基材，打破日本垄断，一经推出已供不应求。随着新能源电动车的发展锂电池，锂电池铝塑包装膜的需求日益扩大，2016 年全球铝塑包装膜需求量 1.2 亿平米，其中中国需求量为其中 70%~80%，然而中国目前铝塑包装膜自供产能仅为年产 1200 万平米，其中铝塑包装膜基材更是由日本垄断，公司成功开发了铝塑包装膜基材并已向上海紫江等国内铝塑包装膜龙头企业进行批量供货。

此外，公司正在研发一系列全球前沿的高分子材料产品，包括涂布型偏光膜、智能调光玻璃、TPU 自修复保护膜、用于柔性显示的水汽阻隔膜、柔性触控膜、耐高温柔性衬底膜、柔性盖板膜、柔性晶硅太阳能电池、车用抬头显示、红外截止滤光片等。

6、柔性材料

柔性材料作为全球材料领域的前沿科技，涉及柔性显示、柔性电子，柔性光伏和柔性照明等多个领域的一系列产品，将成为公司未来发展的一大潜力。2016 年公司加速了柔性材料量产计划的实施推进，并持续在全球范围内整合柔性材料技术及研发合作，以及加速柔性材料在各个领域的应用型技术的开发，推进新产品的推出及应用市场的开拓。柔性石墨烯传感器预计将于 2017 年底或 2018 年实现量产。

（1）水汽阻隔膜（光学膜二期项目）

由公司自主研发的全球首条卷绕式大宽幅高性能封装阻隔膜生产线于 2017 年 2 月成功投产，水汽阻隔 WVTR 值可达到 10⁻⁶ 克/平方米/天，是当今业内性能等级最高的封装阻隔膜，打破了个别美、日企业的技术垄断，解决了国内柔性产业发展所面临的核心材料瓶颈。该产品可广泛用于柔性显示、柔性光伏、柔性照明及柔性传感等不同领域的封装，并在减重、降低成本的同时增加可折叠卷曲的性能，应用领域广泛，市场需求空间巨大。在柔性显示领域，水汽阻隔膜主要用于柔性 AMOLED 封装，随着华星光电、天马等企业已投资柔性 AMOLED 产线的产能爬坡和新产线的不断投产，柔性显示对高等级水汽阻隔膜的需求将呈现爆发式增长。根据 OLED 面板厂商已发布的产能建设情况，到 2020 年为 OLED 配套的高等级封装阻隔膜的年需求量将超过 5000 万平米，年产值有望突破 10 亿美元。目前公司正在和国内主流 AMOLED 制造企业合作。在柔性光伏领域，除了在 CIGS、OPV 等薄膜光伏电池中作为封装材料外，国内领军的传统晶硅光伏电池企业也开始尝试用水汽阻隔膜替代玻璃用于电池封装，以实现柔性化和轻量化。该应用预计可对原有电池减重超过 80%，从而实现电池组件在轻质屋顶等领域的大规模应用。此外。水汽阻隔膜在显示行业的另一主要应用是增强 LCD 色彩饱和度的量子点膜。

水汽阻隔膜产品目前已建成产能 120 万平米，后续生产线将陆续建成投产，预计 2019 年产能将达到年产 1200 万平米。

（2）柔性传感器

公司与斯坦福大学、剑桥大学、曼彻斯特大学等世界一流名校合作，共同开发柔性传感器，该项目已被列入科技部国际重大科技合作专项，目前研发进展顺利，并有望于 2017 年底或 2018 年实现量产。

柔性传感器将在物联网和人工智能领域起到重要作用，未来更将有可能应用在从食品、药品、智能可穿戴等消费领域，到工业自动化、机器人、生物医药、航空航天等工业领域，传感器将无处不在，潜在市场空间巨大。

（3）其他柔性材料

公司在柔性领域还在进行一系列世界前沿材料的开发：柔性触控膜总体厚度<71um，可实现内外弯折半径 R=3mm，弯折次数 20 万次，可广泛用于柔性 OLED 显示、可穿戴设备等领域，是目前业内最薄最柔方案；全球领先的耐高温柔性衬底膜可用于柔性显示的 OLED 基底、柔性线路板以及航空航天等领域；用于柔性 OLED 的涂布型偏光膜不需要拉伸直接涂布而成，不但减少了工艺流程，而且小于 50 um，为业界最薄；此外，公司自主研发出制约手机柔性化发展的关键材料——柔性盖板膜，硬度达到 7h，弯折半径小于 3mm，弯折次数达 20 万次。

第二板块 新兴智能显示生态

1、裸眼 3D 业务：

2016 年公司在裸眼 3D 领域开展了大量的工作，包括：完善技术体系以加速实现产品迭代；深度挖掘市场，在内容和应用场景上探索市场刚性需求；联动 3D 系统化解方案与内容平台，初步形成 3D 生态；以及与国际一线客户的高端联动，共同合作在 3D 领域进行前沿布局。通过持续进行的市场挖掘和生态平台的打造工作，公司的裸眼 3D 板块取得了很大进展，预计 2017 年将迎来高速发展：

(1) 3D 图像领域：

公司与分众传媒、城市传媒等多家主流媒体达成合作，在全国 30 多个城市推广楼宇、地铁、高铁、机场等地裸眼 3D 广告。在数百家影楼推广 3D 婚纱照。同时，公司通过和佳能、柯尼卡等打印公司合作，使 3D 光学膜可直接打印成图像，实现 3D 图像产品批量出口欧洲市场。通过市场挖掘，3D 图像还将应用于知名品牌的包装以及儿童书籍的印刷。

(2) 3D 显示领域：

A 商用市场：公司积极扩展了裸眼 3D 技术在商用领域的应用，如广告机、大尺寸广告墙、赌博机、教育、医学等。公司和全球最大的博彩设备供应商 IGT 公司携手，联合打造了裸眼 3D 的博彩机，并已规模进入拉斯维加斯、悉尼、日本以及马来西亚云顶的博彩业经营场所。裸眼 3D 拼接屏广告墙已在北京、上海等城市及海外市场陆续铺开，在上海中心、正大广场、港汇广场、龙之梦购物中心、八佰伴、万达广场等百余处核心商区及影院铺设。

B 消费电子产品：2016 年四季度推出的中兴 7max 在中国市场初战告捷的情况下，通过 CES 展在国际市场取得重大收获，17 年有望取得良好的增长。2017 年二、三季度，将会有国际一线厂商、国内的其他一线厂商、电信运营商、二线厂商陆续推出搭载公司裸眼 3D 技术的终端显示产品。

C 技术开发：公司历经 3 年多的努力，投资 300 多万美元，开发了裸眼 3D 视频播放芯片，芯片包含的算法可使笔记本、电视机、广告机等大尺寸裸眼 3D 产品实现广角度、全视点的高清播放。该芯片已经于 2016 年 10 月量产，并将大幅度降低裸眼 3D 整机成本，为该产品的广泛推广应用建立了重要的基础。

2、大屏触控

在公司低阻高透 ITO 触控膜材料的基础上通过提供模块化系统解决方案形成大屏触控模组，并通过整合合作方产能推出大屏触控终端产品。通过与互联网应用板块的合作，加速大屏触控产品在各行业的智能互动应用推广。

3、VR/AR 及光场全息

公司加速与 Ostendo 的合作开发，推进光场技术在显示领域的技术进步和市场应用。通过向终端厂商提供显示技术整体解决方案，预计将于 2018 年推出基于光场显示技术的 VR 眼镜。

第三板块 新能源汽车生态

公司将应用在汽车市场的光电材料、碳材料产品，包括显示材料、智慧窗膜、隔热膜、汽车装饰膜、漆面保护膜、车辆抬头显示、碳纤维复合材料车体部件等，进行横向的协同联动，整合了新能源汽车生态，引领新能源汽车及传统汽车走向个性化、轻量化、智能化、系统化，努力成为汽车领域核心材料的世界级供应商。

公司和大股东康得集团整合全球优势资源，联手打造的碳纤维轻量化产业生态平台集碳纤维丝生产，碳纤维复合材料汽车零部件规模化生产制造，新材料、新技术、新工艺、新产品研发，轻量化设计，工装模具设计、生产、制造于一体，成功打造了全球最大、最先进、唯一可提供总体解决方案的新能源汽车轻量化生态平台。

引领汽车碳纤维复合材料产业发展。公司参股的康得复材已与包括北汽、蔚来汽车、上汽、长安、长城等三十余家整车厂商形成战略联盟，共同推进碳纤维复合材料在汽车轻量化领域的应用，通过康得新雷丁轻量化设计中心进行碳纤维部件以及整车设计、部件设计工作。

伴随着近些年新能源电动车的爆发，及机器人、电力电缆、民用无人机、石油钻探等多个领域的发展，中国碳纤维及碳纤维复合材料的市场需求将非常巨大，预计到 2020 年，中国的碳纤维总需求将达到 10 万吨，而目前中国实际碳纤维年产能不足 3000 吨，为满足客户需求公司参股的康得复材也已将扩产工作纳入发展规划。

第四板块 互联网智能应用平台

公司通过 15、16 年的努力，初步完成了互联网智能应用平台的打造工作。从产业布局的战略思路，公司处于微笑曲线的左端，以高端材料的研发和制造为基础，提供总体解决方案；微笑曲线的中间，是产品的生产代工过程，附加值较低；而微笑曲线的右端则是客户运营服务。公司通过打造参股的互联网智能应用平台，把产品直接推向消费端，走向客户端，击穿整个微笑曲线，实现了高分子材料研发和客户运营服务的正向联动。

随着互联网从 PC 互联发展到移动互联，再走向场景互联，新兴显示技术成为驱动场景互联的核心，当新兴显示技术与互联网、大数据、云计算结合，则将对传统产业业态产生巨大改变。基于公司在新兴显示领域的材料和技术储备，如裸眼 3D、大屏触控等，公司打造了互联网智能应用平台，成功开发了智慧广告、智慧贩卖机、智慧娱乐，产品涉及智慧健康、智

慧广告、智慧城市综合体、智慧教育、智慧医疗等一系列产品。

互联网智能应用板块由公司参股，核心员工持股。平台硬件产品的推广也将带动公司主营业务高分子材料的市场扩展和销售，成为公司技术和市场发展的未来助力。

上述是公司的整体业务布局和报告期发展情况。先进高分子材料是公司的核心业务，包括：预涂膜、光电材料（光学膜、柔性材料等）、碳材料（石墨烯、碳纤维），后续还将持续打造一系列高端材料。在材料的基础上通过产业延伸和市场整合，形成了新兴显示生态、互联网智能应用平台，以及新能源电动车轻量化四大板块。这四大板块将相互协同整体联动促进公司的整体战略发展。

二、主营业务分析

1、概述

本年营业收入923,274.94万元，上年营业收入756,081.62万元，增长22.11%。本年营业成本549,809.17万元，上年营业成本471,386.97万元，增长16.64%。主要是由于2016年度全面调整预涂膜及光学膜板块产品结构，传统产品的占比逐步下降，新产品随着市场的推广和认同，占比逐步上升；另外生产设备提速带来产能提升，产量增加所致。2016年光学膜的销售收入较2015年增长27.19%，其中3D和窗膜增长比率较高。本年研发投入53,667.40万元，较上年同期增长22.98%，主要是光电公司二期项目的研发和试验，原有产品的改良和结构调整。本年经营性现金净流量-4,758.28万元，上年经营性现金净流量88,301.83万元，同比减少105.39%，主要是由于本年销售收入增长导致现金流入和采购支出相应增加，另外随着新兴产品的推出，公司为了进一步抢占市场和客户，阶段性放宽了客户的信用期，导致经营现金流量净额减少。该经营性现金流在一季度正常回收，一季度现金流净额为114,138.49万元。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016年		2015年		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	9,232,749,388.88	100%	7,560,816,182.51	100%	22.11%
分行业					
制造业	9,232,749,388.88	100.00%	7,560,816,182.51	100.00%	22.11%
分产品					
印刷包装类产品	1,523,531,574.62	16.50%	1,366,370,382.66	18.07%	11.50%
光学膜	7,515,593,227.06	81.40%	5,908,825,902.16	78.15%	27.19%
其他业务	193,624,587.20	2.10%	285,619,897.69	3.78%	-32.21%
分地区					
国内	6,055,461,279.98	65.59%	4,810,511,019.34	63.62%	25.88%
国外	3,177,288,108.90	34.41%	2,750,305,163.17	36.38%	15.52%

(2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	9,232,749,388.88	5,498,091,650.56	40.45%	22.11%	16.64%	2.80%
分产品						
印刷包装类产品	1,523,531,574.62	921,288,987.70	39.53%	11.50%	5.59%	3.39%
光学膜	7,515,593,227.06	4,428,599,423.98	41.07%	27.19%	23.22%	1.90%
分地区						
国内	6,055,461,279.98	3,571,511,062.93	41.02%	25.88%	20.31%	2.73%
国外	3,177,288,108.90	1,926,580,587.63	39.36%	15.52%	10.38%	2.82%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
制造业- 印刷包装类用品	销售量	吨	56,720.37	45,357.85	25.05%
	生产量	吨	57,482.55	45,976.24	25.03%
	库存量	吨	8,849.84	8,087.66	9.42%
制造业- 光学膜	销售量	万平方米	20,827.26	20,461.66	1.79%
	生产量	万平方米	21,217.98	20,748.5	2.26%
	库存量	万平方米	1,486.48	1,095.76	35.66%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

库存量较 2015 年增加，主要是由于随着销售规模的增加导致库存量增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	原材料	4,902,170,530.16	91.63%	4,048,183,170.87	90.63%	1.00%
制造业	人工费用	75,674,075.76	1.41%	67,321,725.13	1.51%	-0.1%
制造业	制造费	372,043,805.75	6.96%	350,991,074.93	7.86%	-0.90%
制造业	合计	5,349,888,411.67	100.00%	4,466,495,970.93	100.00%	0.00%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
印刷包装类用膜	原材料	805,703,013.84	87.45%	749,862,310.73	85.94%	1.51%
印刷包装类用膜	人工费用	23,996,786.38	2.60%	25,849,901.57	2.96%	-0.36%
印刷包装类用膜	制造费	91,589,187.48	9.95%	96,816,070.23	11.10%	-1.15%
印刷包装类用膜	合计	921,288,987.70	100.00%	872,528,282.53	100.00%	0.00%
光学膜	原材料	4,096,467,516.34	92.50%	3,298,320,860.14	91.77%	0.73%
光学膜	人工费用	51,677,289.38	1.17%	41,471,823.56	1.15%	0.01%
光学膜	制造费	280,454,618.26	6.33%	254,175,004.70	7.07%	-0.74%
光学膜	合计	4,428,599,423.98	100.00%	3,593,967,688.40	100.00%	0.00%
总计	总计	5,349,888,411.67	100.00%	4,466,495,970.93	100.00%	0.00%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

详见第十一节财务报告“合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,256,398,221.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.96%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%
--------------------------	-------

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	645,637,663.76	7.14%
2	第二名	415,465,538.42	4.60%
3	第三名	410,005,244.28	4.54%
4	第四名	407,501,729.32	4.51%
5	第五名	377,788,045.45	4.18%
合计	--	2,256,398,221.23	24.96%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,561,684,553.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	49.98%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	948,784,110.47	18.51%
2	第二名	654,082,491.09	12.76%
3	第三名	458,146,118.81	8.94%
4	第四名	256,052,667.33	5.00%
5	第五名	244,619,166.07	4.77%
合计	--	2,561,684,553.77	49.98%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	240,027,139.17	168,841,530.44	42.16%	主要是由于销售规模的增长，宣传费、运杂费、销售人员的差旅费和售后服务费等较上年同期增长。
管理费用	775,920,767.92	601,345,356.05	29.03%	
财务费用	229,813,596.06	303,015,159.28	-24.16%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本年研发投入53,667.40万元，较上年同期增长22.98%，主要是光电公司二期项目的研发和试验，原有产品的改良和结构调整。详见“管理层讨论与分析”。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,637	1,540	6.30%
研发人员数量占比	40.39%	40.15%	0.24%
研发投入金额（元）	536,673,967.96	436,381,497.23	22.98%
研发投入占营业收入比例	5.81%	5.77%	0.04%
研发投入资本化的金额（元）	36,795,853.44	39,033,422.64	-5.73%
资本化研发投入占研发投入的比例	6.86%	8.94%	-2.08%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,003,852,366.58	7,166,890,090.01	11.68%
经营活动现金流出小计	8,051,435,207.36	6,283,871,745.46	28.13%
经营活动产生的现金流量净额	-47,582,840.78	883,018,344.55	-105.39%
投资活动现金流入小计	138,528,697.05	54,106,046.75	156.03%
投资活动现金流出小计	711,924,518.85	381,562,527.42	86.58%
投资活动产生的现金流量净额	-573,395,821.80	-327,456,480.67	75.11%
筹资活动现金流入小计	14,747,326,982.26	8,550,211,847.99	72.48%
筹资活动现金流出小计	9,039,684,649.07	3,422,718,352.45	164.11%
筹资活动产生的现金流量净额	5,707,642,333.19	5,127,493,495.54	11.31%
现金及现金等价物净增加额	5,109,700,094.47	5,720,574,743.21	-10.68%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少105.39%，主要是由于本年销售收入增长导致现金流入和采购支出相应增加，另外随着新兴产品的推出，公司为了进一步抢占市场和客户，阶段性放宽了客户的信用期，导致经营现金流量净额减少。该经营性现金流在一季度正常回收，一季度现金流净额为114,138.49万元。

投资活动现金流入较上年同期增加156.03%，主要是处置泗水和杭州康得新收到的现金净额。

投资活动现金流出较上年同期增加86.58%，主要是张家港光电二期项目的投资支出增加，张家港光电公司对 Display的投资和本公司对康得复材、上海行悦和兰亭数字的投资所致。

筹资活动现金流入较上年同期增加72.48%，主要是由于非公开发行所致。

筹资活动现金流出较上年同期增加164.11%，主要是由于贷款、债券到期偿还和收购玮舟（同一控制下收购）及收购 DIMENCO9%的少数股东权益所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异主要是本期实现净利润为196,504.35万元，和经营现金流无关的减值、折旧和摊销、财务支出等金额为64,299.46万元，存货增加了14,861.16万元，经营性应收款项增加了255,054.1万元，经营性应付款项增加了5,307.79万元。经营性应收款项增加主要是因为光学膜的销售较去年同期上升，截止年末，光学膜产品的销售未到结算期。另外随着新兴产品的推出，公司为了进一步抢占市场和客户，阶段性放宽了客户的信用期，导致经营现金流量净额减少。该经营性现金流在一季度正常回收，一季度现金流净额为114,138.49万元。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	15,388,938,487.47	58.24%	10,096,144,186.33	54.39%	3.85%	主要是由于非公开发行股票、发行短期融资券和超短期融资券、借款增加以及收入增长所致。
应收账款	4,799,989,215.05	18.16%	2,838,062,302.45	15.29%	2.87%	主要是光学膜的销量上升，截止年末，光学膜产品的销售未到结算期。另外随着新兴产品的推出，公司为了进一步抢占市场和客户，阶段性放宽了客户的信用期，导致期末应收账款增加。该经营性现金流在一季度正常回收，一季度现金流净额为 114,138.49 万元。
存货	601,293,534.67	2.28%	531,743,002.72	2.86%	-0.58%	
长期股权投资	22,475,765.00	0.09%	33,128,177.44	0.18%	-0.09%	
固定资产	3,085,844,626.33	11.68%	3,466,758,362.86	18.68%	-7.00%	
在建工程	416,009,605.76	1.57%	207,008,126.20	1.12%	0.45%	主要是由于光学膜 1.02 亿平米和裸眼 3D 项目投入的增加所致。
短期借款	4,817,944,740.37	18.23%	3,356,301,280.00	18.08%	0.15%	公司经营规模扩大导致银行借款增加。
长期借款	290,000,000.00	1.10%	211,111,111.04	1.14%	-0.04%	公司经营规模扩大导致银行借款增加。
预付账款	740,614,826.56	2.80%	603,131,426.27	3.25%	-0.45%	

可供出售金融资产	376,249,586.83	1.42%	46,640,000.00	0.25%	1.17%	主要是由于张家港光电公司对 Display 的投资和本公司对康得复材和兰亭数字的投资。
应付账款	625,241,036.93	2.37%	831,849,774.56	4.48%	-2.11%	
应交税费	274,311,017.75	1.04%	145,088,617.08	0.78%	0.26%	主要是由于公司规模增长，导致相应的增值税增长，利润增长导致企业所得税增长。
一年内到期的非流动负债	928,014,147.72	3.51%	1,437,274,219.93	7.74%	-4.23%	主要是由于一年内到期的长期借款、14-16 非公开定向公司债券到期和债券重分类所致。
其他流动负债	2,496,697,426.81	9.45%	998,100,666.70	5.38%	4.07%	主要是由于本期发行 16 短期融资券和超短期融资券所致。
应付债券	597,120,946.67	2.26%	1,491,431,814.20	8.03%	-5.77%	主要是由于债券重分类到一年内到期的非流动负债所致。
实收资本（或股本）	3,528,782,028.00	13.35%	1,608,735,458.00	8.67%	4.68%	主要是由于 2016 年利润分配资本公积转增股本和公司非公开发行股票增加的股本。
资本公积	6,705,584,415.08	25.38%	4,176,300,946.85	22.50%	2.88%	主要是由于非公开发行股票、资本公积转增股本及员工期权行权所致。
盈余公积	366,191,812.43	1.39%	325,289,622.80	1.75%	-0.36%	
未分配利润	4,981,672,758.82	18.85%	3,204,453,132.85	17.26%	1.59%	主要是由于经营规模的增加所致。

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

详见财务报告注释“所有权或使用权受限制的资产”。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
711,924,518.85	460,089,223.02	54.74%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如	披露索引（如有）
--------	------	------	------	------	------	-----	------	------	--------	------	--------	------	--------	----------

称									表日的 进展情况				有)	
康得复 合材料 有限责 任公司	高分子材料、 碳纤维复合 材料及制品、 碳纳米材料 的研发、生 产、销售	增资	90,000,000.00	18.00%	自有 资金	康得投 资集团 有限公 司	不适 用	股权 投资	股权产 权已全 部过户	不适 用	不适 用	否	2016 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/finance/2016-04-29/1202266298.PDF
Display Partners VIc, LP	高科技基金, 主要投资领 域: Ostendo Technologies, Inc.公司	新设	229,082,000.00	84.64%	自有 资金	Atash Ventures , LLC	基金 存续 期	股权 投资	股权产 权已全 部过户	不适 用	不适 用	否	2016 年 03 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn/finance/2016-03-08/1202026868.PDF
合计	--	--	319,082,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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、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

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用募集资 金用途及去向	闲置两年以 上募集资金 金额
2012 年	非公开 发行	159,055.02	1.49	160,944.85	0	0	0.00%	0	已无尚未使用的 募集资金	0
2015 年	非公开 发行	298,226.92	40,388.97	40,388.97	0	0	0.00%	262,561.66	1.02 亿平方米先 进高分子膜材料 项目	0
2016 年	非公开	479,040.32	11,000	11,000	0	0	0.00%	468,634.01	1、年产 1 亿片裸	0

	发行								眼 3D 模组产品 项目 2、年产 1.02 亿平方米先进高 分子膜材料项目 3、偿还银行贷款	
合计	--	936,322.26	51,390.46	212,333.82	0	0	0.00%	731,195.67	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>1、2012 年 4 月 10 日以证监许可[2012]498 号文《关于核准北京康得新复合材料股份有限公司非公开发行股票的批复》核准非公开发行股票，实际募集资金为人民币 159,055.02 万元，已累计投入募集资金总额 160,944.85 万元。</p> <p>2、2015 年 11 月 5 日以证监许可【2015】2412 号文《关于核准江苏康得新复合材料股份有限公司非公开发行股票的批复》核准非公开发行股票，实际募集资金为人民币 298,226.92 万元，已累计投入募集资金总额 40,388.97 万元。</p> <p>3、2016 年 8 月 22 日以证监许可【2016】1791 号文《关于核准江苏康得新复合材料股份有限公司非公开发行股票的批复》核准非公开发行股票，实际募集资金为人民币 479,040.32 万元，已累计使用募集资金总额 11,000 万元。</p> <p>注：公司于 2017 年 1 月 19 日召开第三届董事会第十七次会议，会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入部分募投项目的自筹资金及预先偿还银行贷款的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入 1 亿片裸眼 3D 模组产品项目的自筹资金 23,764.32 万元及预先已偿还银行贷款的自筹资金 87,764.16 万元。</p>										

(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										
2 亿平米光学薄膜产业化集群项目	否	159,055.02	159,055.02	1.49	160,944.85	101.19%	2013 年 12 月 01 日	134,340.55	是	否
1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目	否	298,226.92	298,226.92	40,388.97	40,388.97	13.54%	2019 年 02 月 06 日	0	否	否
1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目	否	150,000	150,000	0	0	0.00%	2019 年 02 月 06 日	0	否	否
年产 1 亿片裸眼 3D 模组产品项目	否	230,617.73	230,617.73	0	0	0.00%	2018 年 06 月 30 日	0	否	否
偿还银行贷款	否	98,422.59	98,422.59	11,000	11,000	11.18%		0	否	否
承诺投资项目小计	--	936,322.26	936,322.26	51,390.46	212,333.82	--	--	134,340.55	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	936,322.26	936,322.26	51,390.46	212,333.82	--	--	134,340.55	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目及年产 1 亿片裸眼 3D 模组产品项目：项目处在建设阶段，尚未实现效益。
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	适用
	报告期内发生 1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目：2016 年第三届董事会第三次会议审议通过《关于变更部分募投项目实施地点的议案》和 2016 年第三届监事会第二次会议审议通过《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，同意将“年产 1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目”中部分设备、工程的合计金额 6.3258 亿元实施地点变更至原实施地点相邻的“2 亿平米光学薄膜产业化集群项”。独立董事亦发表了同意意见。2016 年 3 月 25 日保荐机构恒泰长财证券有限责任公司对本次变更部分募集资金投资项目实施地点发表了核查意见，无异议。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	1、2 亿平米光学薄膜产业化集群项目：①经公司第一届董事会第三十四次会议和 2011 年第三次临时股东大会批准，在非公开发行募集资金到位之前，公司根据项目进度的实际情况以自有资金先行投入项目金额 23,181.39 万元，并在募集资金到位之后予以置换。②深圳市鹏城会计师事务所有限公司对康得新前期以自筹资金投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并于 2012 年 6 月 19 日出具了深鹏所股专字【2012】第 0476 号《关于北京康得新复合材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明的鉴证报告》。③公司 2012 年 6 月 25 日召开的第二届董事会第五次会议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金专户的 23,181.39 万元用于置换上述已投入募集资金投资项目自筹资金 23,181.39 元。④西南证券有限公司于 2012 年 6 月 25 日对本公司以募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目自筹资金的事项发表了核查意见，对此置换事项无异议。 2、1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目：①瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对康得新前期以自筹资金投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并于 2016 年 3 月 25 日出具了瑞华核字【2016】48100003 号《关于江苏康得新复合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报告的鉴证报告》。②公司 2016 年第三届董事会第三次会议和 2016 年第三届监事会第二次会议批准通过了《关于以募集资金置换预先投入部分募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金专户的 32,990.89 万元用于置换上述已投入募集资金投资项目自筹资金 32,990.89 万元。独立董事亦发表了同意意见。③恒泰长财证券有限责任公司于 2016 年 3 月 25 日对本公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的事项发表了核查意见，对此置换事项无异议。④公司 2016 年 8 月 23 日第三届董事会第十次会议和第三届监事会第九次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票或商业承兑汇票支付募集资金投资项目资金的议案》，同意公司及全资子公司张家港康得新光电材料有限公司在募集资金投资项目实施期间，拟使用银行承兑汇票或商业承兑汇票（或背书转让支付）支付募集资金投资项目所需资金，并从募集资金专户划转等额资金至公司其他账户。⑤恒泰长财证券有限责任公司于 2016 年 8 月 23 日对本公司以银行承兑汇票或商业承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金并从募集资金专户划转等额资金至公司其他账户事项无异议。

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募投项目后续资金支付将继续用于建设张家港光电 1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目、年产 1 亿片裸眼 3D 模组产品项目及偿还银行贷款。
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。

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
山东泗水康得	100.00%	2016年06月30日	47,059.11	-2,260.14	对公司的业务连续性、	1.98%	目标公司在 2015 年	否	无	是	是	2016年06月28日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage

新复 合材 料有 限公 司					管理层 稳定性 无影响		12 月 31 日基 准日的 评估后 股权价 值						/2016-06-29 /120243456 0.PDF
杭州 康得 新机 械有 限公 司	51.22%	2016 年 06 月 30 日	1,864.61	-1.49	对公 司的 业务 连续 性、 管理 层稳 定性 无影 响	-0.15%	目标公 司在 2015 年 12 月 31 日基 准日的 评估后 股权价 值	否	无	是	是		

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
张家港康得新 光电材料有限公司	子公司	光学膜	7,228,996,693.46	16,559,314,318.85	9,038,403,484.84	5,743,508,871.82	1,872,145,951.72	1,621,063,765.69
张家港保税区 康得菲尔实业有限公司	子公司	预涂膜	278,758,000.00	3,060,153,667.65	854,100,334.39	1,557,106,432.06	577,874,476.91	511,192,258.01

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子 公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海玮舟微电子 科技有限公司	同一控制下企业合并	此次对上海玮舟的投资，有利于提升公司的技术研发能力，符合公司的发展战略，充实公司裸眼 3D 产品的研发实力，进一步提升和强化了公司在裸眼 3D 产品行业中的地位和优势，进一步促进公司成为未来全球裸眼 3D 技术推广者和领导者，对于提升康得新的核心竞争力，巩固和发展康得新在行业内的领先地位，具有重要的影响；使公司进入集成电路设计行业，符合国家相关产业政策，能够更大程度聚集资源、整合资源，优化资产结构，使公司能够分享集成电路产业的未来收益，有助于提升公司的整体业绩，促进公司市值提升，创造更加丰厚的股东回报。
DIMENCO HOLDING B.V.	非同一控制下企业合并	投资 Dimenco 之后，其技术工程经验及研发能力将与康得新形成充分的优势互补效应，对于巩固公司在裸眼 3D 行业内的全球领先地位具有重要的影响。康得新将借助其品牌影响力及客户资源，进一步开拓国际市场，加速实现引领全球裸眼 3D 产业的战略目标。
山东泗水康得新 复合材料有限公	处置	因泗水康得新目前和未来经营情况对公司经营业绩无较大支持，本次股权转让可进一步完善治理结构，优化公司产业链布局和资源配臵，降低生产管理成本，符合整体发展战略

司		
杭州康得新机械 有限公司	处置	因杭州康得新目前和未来经营情况对公司经营业绩无较大支持，本次股权转让可进一步完善治理结构，优化公司产业链布局 and 资源配置，降低生产管理成本，符合整体发展战略

主要控股参股公司情况说明

张家港光电注册资本较期初增加，主要是由于二期募投项目，公司对张家港光电的增资。张家港光电的总资产、营业收入、营业利润和净利润较上期有大幅增长主要原因是光学膜生产线产能利用率提高，产品结构调整，销售规模增加所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）宏观环境分析

自 2016 年开始，全球经济已面临新的拐点，这个拐点的最重要特征可以用“颠覆”和“变革”两大主题来形容。具体分析“颠覆和变革”包含四个要素。

第一要素是技术上的颠覆性创新。由于信息经济时代的到来，使各领域创新全面加速，包括人工智能、生物科技、新能源、新材料等。这些创新已经不仅是改进式创新，而是彻底颠覆了很多行业格局，如智能手机颠覆原有的传统手机，数码相机颠覆胶卷王国等。因此技术创新正在成为颠覆一个行业的最重要的驱动要素。

第二个要素就是商业革命的到来。商业革命正通过“互联网+”融入到社会实体经济的各个环节中。未来还将进一步融入到设计环节、工艺环节、生产环节、采购环节等生产制造的六大要素当中去。互联网正成为普惠性工具，促使各个产业和行业发生巨变。它将解放制造业中的工业数据，产生强大的生产力。国际、国内市场上共享经济都像雨后春笋一样蓬勃发展，这些正在预示着全球正在到来的一场商业革命。

第三要素是国家战略。中国现在正积极推进“2025 中国制造”、“互联网+”、“一带一路”，而欧美国家正在积极推进“工业 4.0 革命”、“互联网+”、以及新兴产业的回归。

第四要素就是社会政治事件，包括英国脱欧及美国大选等。这些社会政治事件为全球经济带来了很多不确定因素。2016 年全球经济已经走向拐点，一个新的经济格局和经济秩序正在重塑，全球创新经济的新时代正在到来。

这个颠覆变革的创新时代，正在改变传统产业的格局，给经济和商业带来巨大挑战，但同时也成为企业面临的巨大发展机遇。

（二）公司未来发展规划

整体战略目标

公司的长期战略目标是打造基于先进高分子材料的世界级生态平台企业。

公司从 2015 年开始以高分子材料为基础，通过材料向总体解决方案延伸，去打造生态平台，为用户提供总体解决方案。该战略与“十三五”国家战略规划相吻合，企业的发展作为制造业来讲首先是智能化，然后是互联网协同，然后是柔性定制化，最后是向服务化延伸，产生新的业态、新的模式，打造生态价值体系。公司已经通过 2015 年、2016 年两年的努力初步完成了基于先进高分子材料的生态平台布局，打造以制造为基础、以服务为中心、以客户为导向的生态价值体系。

公司基于先进高分子材料核心技术，通过产业链延伸，打造材料板块；通过产业延伸打造新兴显示技术的产业板块、互联网智能应用的板块；通过碳纤维材料延伸打造新能源电动车轻量化生态平台板块，最终形成四大产业板块，这四大板块是在生态体系里相互依存、相互共融和相互促进发展。

阶段性发展战略

（1）组织创新

在当今信息时代的大潮下，创新成为企业发展的根本动力，而创新的核心是人才。2016 年，公司以人才为核心，通过去中心化、扁平化、股权化、和小型化的战略，在公司内部推动组织结构革新，以实现公司产业资源、资本资源、技术资源、市场资源无缝对接和高效共享。

（2）颠覆性技术创新

公司时刻居安思危，在技术上持续研发，做颠覆性创新的技术和产品，走在全球领域的最前沿。

（3）商业模式创新

公司积极寻求商业模式创新，通过系统解决方案进行延伸，打造生态平台：一个以新材料为核心技术的产业平台，一个全球领先的研发平台，一个通过模块化系统解决方案进行项目开发的孵化平台，一个投资并购平台。

（三）下一年度经营计划

面向未来四年，公司的群体迸发时代已到来，所有板块将逐渐成熟并整体发力。通过过去数年公司的夯实基础、蓄势待发。2017年公司已站在全新的产业高度上，开始迈向新的高峰。2017年至2020年，公司仍将保持高速稳健发展。

2017年公司的经营计划及业绩增长驱动因素包括：

1) 基础驱动要素是原有的光学膜业务和预涂膜业务，该板块在持续进行产品结构调整、技术创新和产能提速，高端新产品将持续进行投放，如复合增亮膜等高端显示类光学膜、高端汽车窗膜等，同时窗膜类产品还将走向家庭及海外市场。

2) 光学膜二期项目的陆续投产：

根据定增方案原计划光学膜二期项目将用六年时间实现达产，目前预期该产能释放速度将有所加快，可提早实现达产。截至2017年3月，光学膜二期情况的投产如下：

A 水汽阻隔膜：生产线由公司自主开发并具有核心知识产权，单线产能年产120万平米，主要面向柔性显示、柔性光伏等领域。水汽阻隔膜的产线扩产工作已在实施。

B 隔热膜（窗膜）：新增产能1000万~1200万平米。作为国内汽车窗膜领域中高端产品的主流供应商，公司将进一步提升市场占有率，同时还将开拓家庭及海外市场。

C 光学级薄型PET基材：新增产能4000吨，可为隔热膜（窗膜）产品实现基材自供，降低成本。

3) 裸眼3D业务：一方面，在3D图像市场，将加速在广告、影楼、灯箱等领域的应用，并可能在包装领域实现重大突破；另一方面公司将继续推动与国内外一二线品牌厂商的合作，在个人消费领域及商业显示领域，推出搭载公司裸眼3D技术的显示终端产品。

4) 互联网智能应用板块：包括智慧广告、智慧贩卖机、智慧娱乐，产品涉及智慧健康、智慧广告、智慧城市综合体、智慧教育、智慧医疗等领域产品，通过公司参股的互联网智能应用板块进行产品的推广及客户运营服务。

（四）可能面对的风险

（1）市场风险

公司目前预涂膜年产能达4.4万吨，光学膜年产能达2.4亿平方米。客户对产品的品质要求不断提高，如果公司不能开发更多的产品、并不断提升产品品质，仍将面临客户流失、业绩下降的风险。

（2）原材料采购风险

随着公司业务规模的快速扩大，公司原材料采购量快速增长。公司原材料多为石油加工行业的下游产品，面临石油价格波动所带来的价格风险。

（3）人力资源风险

公司的核心技术包括原材料配方、预涂膜及光学膜生产工艺与设备改造技术等都掌握在核心技术人员和部分中、高级管理人员手中。人才流失不仅会使公司面临技术泄密的风险，还会使公司的日常经营活动受到严重影响。

（4）经济增长周期性波动风险

若宏观经济发生不利的周期波动，影响到公司下游客户的生产经营，可能造成公司出现订单减少、存货积压、货款回收困难等情形，进而给公司的经营业绩和盈利能力造成不利影响。

（5）汇率风险

公司的部分生产设备和主要原材料之一EVA需要进口，部分产品用于出口。报告期内，公司外汇收支存在一定的抵消作用，在一定程度上减小了汇率风险，但仍存在因汇率波动带来损失的风险。

（6）业务快速发展带来的管理风险

公司产品线扩张、产业链延伸以及产销规模的迅速扩大将产生更大的管理跨度和难度。新增产能涉及到新的应用领域，能否顺利实现预期的经营业绩，亦是对公司管理能力的重大考验。

（7）技术风险

材料产业作为国家工业转型升级和战略性新兴产业发展的先导性基础行业，客观上要求其工艺更新、技术升级走在各行业发展的前列。然而未来生产过程中可能会面临更多的技术难题，若公司的技术水平无法及时解决生产过程中存在的问题或产品的技术参数无法满足下游客户的要求，建设项目的经济效益、公司的市场地位都将会受到较大影响。

(8) 市场开拓风险

若新建项目投产后市场拓展不力或有关产品供需状况发生重大不利变化,将可能对公司先进高分子膜材料项目和裸眼3D模组项目的经济效益产生不利影响。

(9) 募集资金投资项目的建设风险

公司近期建设内容较多,主要生产设备的安装、调试需要较长的时间,项目的实施存在一定的不确定性,有可能因为工程进度、施工质量、设备供应等发生不利变化,导致项目存在不能如期达产的建设风险。

(10) 折旧和摊销费用上升的风险

公司非公开发行建设项目的新增产能不能顺利实现销售,将存在折旧和摊销费用增加而导致净利润下滑的风险。

(11) 非公开发行股票摊薄即期回报的风险

非公开发行建设项目的经济效益需要一定的时间才能释放,项目实施过程中,国家宏观政策、行业竞争、技术进步、市场需求等因素均可能发生不利变化。盈利状况也是一个逐步提升的过程,从而导致公司的净资产收益率和每股收益短期内存在被摊薄的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月05日	实地调研	机构	光学膜、预涂膜、裸眼 3D、
2016年05月20日	实地调研	机构	光学膜、预涂膜、裸眼 3D、

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司积极实施连续、稳定的股利分配政策，综合考虑投资者的合理投资回报和公司的可持续发展，在保证公司正常经营发展的前提下，建立公司持续、稳定及积极的分红政策。公司未来三年（2015年-2017年）将坚持以现金分红为主，在符合相关法律法规及《公司章程》的情况下，保持利润分配政策的连续性和稳定性。

公司自上市以来每年都进行了不同程度的利润分配。公司严格执行《未来三年（2015-2017 年）股东回报规划》，对分红标准、比例以及利润分配政策的决策程序进行了明确规定，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性。公司重视投资者的合理回报，且在《公司章程》中明确规定现金分红政策，积极落实和完善利润分配机制及决策程序。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2014年年度权益分派方案为：

2015年4月15日公司第二届董事会第35次会议审议通过了《关于2014年度公司利润分配及资本公积金转增股本预案》：以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利人民币1.17元（含税）；同时拟以资本公积金向全体股东每10股转增5股。2015年5月6日召开的2014年度股东大会审议通过2014 年年度权益分派实施方案，以公司现有总股本954,370,037股为基数，向全体股东每10股派1.167571元人民币现金，同时以资本公积向全体股东每10股转增4.989622股。

2、2015年年度权益分派方案为：

2016年4月22日公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于2015年度公司利润分配及资本公积金转增股本预案》；以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利人民币0.90元（含税），同时拟以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

2016年5月16日召开的2015年度股东大会审议通过2015年年度权益分派实施方案，以公司现有总股本1,611,017,536股为基数，向全体股东每10股派0.898725元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9.985834股。

3、2017年4月13日，本公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于2016年度公司利润分配预案》：以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利人民币0.57元（含税）。本方案尚需提交年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上 市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 普通股股东的净利润的比率	以其他方式现 金分红的金额	以其他方式现金 分红的比例
2016 年	201,140,575.60	1,962,907,989.09	10.25%	0	0
2015 年	144,786,191.22	1,438,555,271.85	10.06%	0	0
2014 年	111,429,543.07	1,002,781,183.88	11.11%	0	0

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.57
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	3,528,782,028
现金分红总额（元）（含税）	201,140,575.60
可分配利润（元）	2,758,009,548.90
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2016 年度利润分配预案为：以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.57 元（含税）。本方案尚需提交年度股东大会审议。	

三、承诺事项履行情况

1、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尚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	康得投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	康得集团承诺将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与公司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。	2010年07月01日		严格履行
	钟玉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	钟玉承诺：将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与公司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。	2010年07月01日		严格履行
	钟玉	其他承诺	钟玉承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占其直接或间接持有公司股份总数的比例不超过 50%。及避免同业竞争承诺。	2010年07月01日		严格履行
	康得投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、康得集团（下称：本司）及控制的下属企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与上市公司及其子公司相同或相似业务的情形。二、在直接或间接持有上市公司股权的期间内，本司及控制的下属企业将不会以参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与上市公司及其控股子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与上市公司及其控股子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。三、在直接或间接持有上市公司股权的期间内，如因国家政策调整等不可抗力原因导致本司及控制的企业与上市公司及其控股子公司之间可能或不可避免地构成实质同业竞争时，本司将及时书面通知发行人此情形，并及时终止或转让构成同业竞争的业务或促使本司控制的企业及时终止或转让构成同业竞争的业务；上市公司及其控股子公司享有在同等条件下优先受让上述业务的权利。四、如本司违反上述承诺，上市公司及其控股子公司、上市公司及其控股子公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制我公司履行上述承诺；本司及下属企业将向上市公司及其控股子公司、上市公司及其控股子公司其他股东赔偿因此遭受的全部损失。”	2011年09月09日		严格履行
	钟玉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、钟玉（下称：本人）及控制的下属企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与上市公司及其子公司相同或相似业务的情形。二、在直接或间接持有上市公司股权的期间内，本人及控制的下属企业将不会以参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与上市公司及其控股	2011年09月09日		严格履行

			<p>子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与上市公司及其控股子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。三、在直接或间接持有上市公司股权的期间内，如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人及控制的企业与上市公司及其控股子公司之间可能或不可避免地构成实质同业竞争时，本人将及时书面通知发行人此情形，并及时终止或转让构成同业竞争的业务或促使本人控制的企业及时终止或转让构成同业竞争的业务；上市公司及其控股子公司享有在同等条件下优先受让上述业务的权利。四、如本人违反上述承诺，上市公司及其控股子公司、上市公司及其控股子公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制我公司履行上述承诺；本人及下属企业将向上市公司及其控股子公司、上市公司及其控股子公司其他股东赔偿因此遭受的全部损失。”</p>		
康得投资集团有限公司;钟玉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>控股股东康得集团和实际控制人钟玉先生出具《关于关联交易的承诺函》：1、尽量避免或减少康得集团、钟玉及所控制的子公司、分公司、合营或联营公司与公司及其控制的下属公司之间发生关联交易。2、不利用大股东和实际控制人的地位及影响谋求与公司及其控制的下属公司在交易或业务合作等方面给予康得集团、钟玉及其控制的下属公司优于无关联第三方的优惠或权利。3、不利用大股东和实际控制人的地位及影响谋求与公司及其控制的下属公司达成交易的优先权利。4、对于必要的关联交易，康得集团、钟玉及其控制的下属公司将严格按照市场经济原则，以市场公允价格与公司及其控制的下属公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司及其控制的下属公司利益的行为。5、就康得集团、钟玉先生及其控制的下属公司与公司及其控制的下属公司之间将来可能发生的必要的关联交易，康得集团、钟玉先生将督促公司依法依规履行审议和决策程序，并按照有关规定和公司内部制度的相关要求信息进行披露。控股股东康得集团、钟玉先生出具《避免同业竞争承诺函》，主要内容如下：1、康得集团、钟玉及控制的下属企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司及其控制的下属公司相同或相似业务的情形。2、在直接或间接持有公司股权的期间内，康得集团、钟玉及控制的下属企业将不会以参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司及其控制的下属公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司及其控制的下属公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。3、在直接或间接持有公司股权的期间内，如因国家政策调整等不可抗力原因导致康得集团、钟玉及控制的企业与公司及其控制的下属公司之间可能或不可避免地构成实质同业竞争时，康得集团、钟玉将及时书面通知发行人此情形，并及时终止或转让构成同业竞争的业务或促使康得集团、钟玉控制的</p>	2014年12月26日	严格履行	

			企业及时终止或转让构成同业竞争的业务；公司及其控制的下属公司享有在同等条件下优先受让上述业务的权利。4、如康得集团、钟玉违反上述承诺，公司及其控制的下属公司、公司及其控制的下属公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制康得集团、钟玉履行上述承诺；康得集团、钟玉及下属企业将向公司及其控制的下属公司、公司及其控制的下属公司其他股东赔偿因此遭受的全部损失。			
康得新公司	其他承诺		1、承诺真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会和证券交易所的监督管理；2、承诺公司在知悉可能对股票价格产生重大误导性影响的任何公共传播媒体出现的消息后，将及时予以公开澄清；3、公司董事、监事、高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。	2015年12月25日	2018年12月15日	严格履行
华富基金管理有限公司;天弘基金管理有限公司;深圳前海丰实云兰资本管理有限公司;深圳前海安鹏资本管理中心(有限合伙);新疆赢盛通典股权投资合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺		承诺认购的股票限售期为本次发行新增股份上市首日起36个月。	2015年12月15日	2018年12月15日	严格履行
康得投资集团有限公司	其他承诺		(一) 康得集团认购的康得新2016年度非公开发行股票,自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不会减持;康得集团承诺自本承诺出具日起至本次非公开发行完成后六个月内对持有上市公司股票不会减持,若未履行上述承诺,则减持股票所得收益归上市公司所有。(二) 康得集团控制的其他企业若持有上市公司股票的,则自本承诺出具日起算至本次非公开发行股票完成后六个月内,不存在减持上市公司股票的计划,且承诺在上述期间不减持上市公司股票。(三) 康得集团参与设立的东吴康得新1号资产管理计划自本承诺出具日起算至本次非公开发行股票完成后六个月内,不存在减持上市公司股票的计划,且承诺在上述期间不减持上市公司股票。	2016年05月05日	2017年4月26日	严格履行
康得集团董事、监事、高级管理人员	其他承诺		自承诺出具日起算,至康得新本次非公开发行股票完成后六个月内,康得集团董事、监事及高级管理人员不存在减持康得新股票的计划,且承诺在上述期间不减持康得新股票。	2016年05月05日	2017年4月26日	严格履行
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺	康得新公司	其他承诺	公司承诺诚信经营、规范发展，持续提高信息披露质量，积极践行投资者关系管理，切实保护投资者合法权益，努力推动中小股东参与公司治理和重大决策，为股东提供真实、准确的投资决策依据。	2015年07月15日		严格履行
	康得投资集团有限公司;王瑜;徐曙	其他承诺	公司控股股东及董事、监事、高级管理人员承诺未来6个月内不通过二级市场减持公司股份。	2015年07月15日	2016年1月14日	履行完毕
	康得投资集团有限公司	股份减持承诺	在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份和短线交易。	2015年11月19日	2016年5月22日	履行完毕
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	无					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
康得投资集团有限公司	2015年	往来款	9.38	0	9.38	0			
北京新视媒文化传播有限公司	2016年	往来款	0	768	0	768	现金清偿	768	2017年5月
合计			9.38	768	9.38	768	--	768	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			0.05%						
相关决策程序			经公司第三届董事会第十九次会议审议。						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			鉴于该资金占用的金额占上年度经审计净资产的比率较小，公司内部控制部门已采取相关措施，严格按还款计划落实。						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究			无						

情况及董事会拟定采取的措施说明	
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2017 年 04 月 13 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	详见控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见第十一节财务报告“合并范围的变更”。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	210
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	江晓、邱志强

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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

本报告期内，实施股票期权激励计划和员工持股计划各两期，详情如下：

一、股票期权激励计划

1、第二期股票期权激励计划

截止本报告期末，公司第二期股票期权激励计划已全部行权结束。

2、第三期股票期权激励计划

(1) 三期股票期权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期实施：2016年6月14日，三届董事会第七次会议审议通过《关于公司第三期股票期权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期可行权的议案》，157名激励对象在第二个行权期（即2016年3月21日至2017年3月17日止）可行权股票期权共970.99万股，行权价格为8.23元/股，采用自主行权模式。

(2) 三期股票期权激励计划预留的股票期权第一个行权期实施：2016年6月14日，三届董事会第七次会议审议通过《关于公司第三期股票期权激励计划预留股票期权第一个行权期可行权的议案》，11名激励对象第一个行权期（即2016年3月21日至2017年3月17日止）可行权股票期权共164.76万股，行权价格为7.13元/股，采用自主行权模式。

(3) 由于2015年度权益分派原因，2016年6月14日，三届董事会第七次会议审议通过《关于调整第三期股权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》，调整后第三期股票期权激励计划首次授予的股票期权每份股票期权的行权价格由16.53元调整为8.23元，尚未行权数量由971.69万份调整为1,942万份；预留的股票期权每份股票期权的行权价格由14.33元调整为7.13元，尚未行权数量由164.89万份调整为329.54万份。

截止本报告期末，三期股票期权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期及预留的股票期权第一个行权期尚未届满。

二、员工持股计划

1、2015年员工持股计划

(1) 截止本报告期末，2015年员工持股计划的50%份额已完成变现。

(2) 截止本报告期末，2015年员工持股计划认购的资产管理产品持有的股票数量为2,146.13万股，并将于2017年10月届满。

2、2016年员工持股计划

(1) 2016年12月26日,公司第三届董事会十六次会议审议通过了《关于2016年员工持股计划(草案)(修订稿)》及摘要(修订稿)的议案》和相关议案,拟认购的信托计划合计筹集资金不超过60,000万元,其中2016年员工持股计划拟筹集资金不超过20,000万元。

(2) 2016年12月,2016年员工持股计划合计以均价19.22元/股买入约3,077.24万股本公司股票,占公司总股本的比例为0.87%,成交总金额约59,138.03万元,剩余金额留作备付资金。本次员工持股计划所购买的股票锁定期为12个月。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

公司与控股股东康得投资集团有限公司及其他单位和自然人共同投资康得复合材料有限责任公司(下称:康得复材),公司向康得复材增资9,000万元,占增资后注册资本总额的18%;康得集团增资20,000万元,占增资后注册资本总额的60%。投资目的是为了加速抢占碳纤维部件市场、加强研发投入、加快团队建设、完善碳纤维上下游产业链布局。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
康得复合材料有限公司	2016年04月28日	http://www.cninfo.com.cn/ (巨潮资讯网)

十七、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东泗水康得新复合材料有限公司	2016年06月28日	12,000	2014年04月04日	2,197.77	一般保证	3年	否	否
山东泗水康得新复合材料有限公司	2016年06月28日	38,000	2013年03月21日	21,111.11	一般保证	6年	否	否
山东泗水康得新复合材料有限公司	2016年06月28日	10,000	2016年03月16日	2,310.71	一般保证	1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			60,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				25,619.59
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			60,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				25,619.59
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露	担保额度	实际发生日期（协议签署	实际担保	担保类型	担保期	是否履	是否为

	日期		日)	金额			行完毕	关联方担保
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2014年 04月18日	400,000	2016年 05月11日	33,000	一般保证	1年	否	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2016年 05月05日	650,000	2016年 07月29日	24,000	一般保证	1年	否	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2015年 04月14日	300,000	2016年 09月02日	16,000	一般保证	1年	否	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2016年 05月05日	650,000	2016年 09月23日	30,000	一般保证	1年	否	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2014年 04月18日	400,000	2016年 10月09日	25,480	一般保证	1年	否	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2016年 05月05日	650,000	2016年 10月24日	12,000	一般保证	1年	否	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2015年 04月14日	300,000	2016年 11月10日	13,874	一般保证	1年	否	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2015年 04月14日	300,000	2016年 11月10日	9,841.23	一般保证	1年	否	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2016年 05月05日	650,000	2016年 12月12日	10,000	一般保证	1年	否	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2015年 04月14日	300,000	2016年 12月12日	7,000	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2015年 04月14日	300,000	2016年 12月21日	19,076.75	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2016年 05月05日	650,000	2016年 04月20日	245,816.31	一般保证	6年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2015年 04月14日	300,000	2016年 05月26日	10,000	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2015年 04月14日	300,000	2016年 06月30日	6,000	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2014年 04月18日	400,000	2016年 07月20日	22,100	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2015年 04月14日	300,000	2016年 07月21日	4,000	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2014年 11月06日	100,000	2016年 07月29日	24,000	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2015年 04月14日	300,000	2016年 09月02日	108,000	一般保证	1年	否	是

张家港康得新光电材料有限公司	2015 年 04 月 14 日	300,000	2016 年 09 月 20 日	70,000	一般保证	1 年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2015 年 04 月 14 日	300,000	2016 年 09 月 21 日	25,000	一般保证	1 年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2015 年 04 月 14 日	300,000	2016 年 09 月 29 日	3,468.5	一般保证	1 年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2016 年 05 月 05 日	650,000	2016 年 10 月 17 日	27,030.5	一般保证	5 年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2015 年 10 月 15 日	200,000	2016 年 10 月 24 日	50,000	一般保证	1 年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2016 年 05 月 05 日	650,000	2016 年 11 月 01 日	3,468.5	一般保证	5 年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2015 年 10 月 15 日	200,000	2016 年 11 月 10 日	27,748	一般保证	1 年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2014 年 11 月 06 日	100,000	2016 年 11 月 28 日	9,711.8	一般保证	1 年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2015 年 10 月 15 日	200,000	2016 年 11 月 29 日	60,000	一般保证	1 年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2014 年 04 月 18 日	400,000	2016 年 12 月 09 日	71,500	一般保证	1 年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2015 年 10 月 15 日	200,000	2016 年 12 月 12 日	20,000	一般保证	1 年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2014 年 04 月 18 日	400,000	2016 年 12 月 15 日	5,500	一般保证	1 年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2015 年 10 月 15 日	200,000	2016 年 12 月 28 日	5,000	一般保证	5 年	否	是
北京康得新功能材料有限公司	2016 年 05 月 05 日	650,000	2016 年 11 月 04 日	8,000	一般保证	1 年	否	是
北京康得新功能材料有限公司	2016 年 05 月 05 日	650,000	2016 年 11 月 17 日	10,000	一般保证	1 年	否	是
北京康得新功能材料有限公司	2014 年 04 月 18 日	400,000	2016 年 11 月 22 日	8,000	一般保证	1 年	否	是
北京康得新功能材料有限公司	2014 年 04 月 18 日	400,000	2016 年 01 月 26 日	14,000	一般保证	1 年	否	是
江苏康得新智能显示科技有限公司	2016 年 05 月 05 日	650,000	2016 年 09 月 09 日	27,000	一般保证	7 年	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	650,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	1,065,615.59
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	1,650,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	1,065,615.59
子公司对子公司的担保情况			
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)
			实际担保金 额
			担保类型
			担保期
			是否履行 完毕
			是否为关联 方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	710,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	1,091,235.18
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	1,710,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	1,091,235.18
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			70.03%
其中:			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			181,195.23
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			312,163.34
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			312,163.34
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)			无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			无

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、履行其他社会责任的情况

作为高科技上市公司，坚持绿色环保的经营理念，倡导“绿色低碳的可持续发展”，在报告期内继续履行“卓越、创新、包容、责任”的企业文化，与社会各界保持密切合作，积极承担社会责任，管理层及员工积极参加公益活动。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极营造环保安全、温馨舒适的设施环境，构建和谐企业，肩负起对员工、投资者、债权人、社会乃至民族责任。公司在提高股东和员工回报、拉动行业技术进步等方面也很好地履行了企业的社会责任。

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

是否发布社会责任报告

是 否

企业社会责任报告					
企业性质	是否含环境方面信息	是否含社会方面信息	是否含公司治理方面信息	报告披露标准	
				国内标准	国外标准
私企	是	是	是	是	其他

具体情况说明

1. 公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）	是
2. 公司年度环保投支出金额（万元）	99.34
3. 公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	生活污水减排 60 吨/年
4. 公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元）	83.13
5. 公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）	52

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	177,258,366	11.02%	294,117,647		177,007,262		471,124,909	648,383,275	18.37%
1、国家持股	0							0	
2、国有法人持股	0							0	
3、其他内资持股	177,258,366	11.02%	294,117,647		177,007,262		471,124,909	648,383,275	18.37%
其中：境内法人持股	170,745,587	10.61%	294,117,647		170,503,709		464,621,356	635,366,943	18.01%
境内自然人持股	6,512,779	0.40%			6,503,553		6,503,553	13,016,332	37.00%
4、外资持股	0							0	
其中：境外法人持股	0							0	
境外自然人持股	0							0	
二、无限售条件股份	1,431,477,092	88.98%			1,429,449,262	19,472,399	1,448,921,661	2,880,398,753	81.63%
1、人民币普通股	1,431,477,092	88.98%			1,429,449,262	19,472,399	1,448,921,661	2,880,398,753	81.63%
2、境内上市的外资股	0							0	
3、境外上市的外资股	0							0	
4、其他	0							0	
三、股份总数	1,608,735,458	100.00%	294,117,647		1,606,456,524	19,472,399	1,920,046,570	3,528,782,028	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公积金转股1,606,456,524股：公司2015年度权益分派，以公司现有总股本1,611,017,536股为基数，向全体股东每10股派0.898725元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增9.985834股，因本事项产生股份变动为1,606,456,524股；

2、其他19,472,399股：此项系公司第三期(含预留)股票期权激励计划员工行权合计增加19,472,399股；

3、发行新股294,117,647：2016年10月26日，公司发行新增股份29,411.7647万股，均为有限售条件的流通股，限售期为36个月。本次发行新增股份已于2016年10月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。发行新增股份为有限售条件的流通股，上市日为2016年10月26日，本次非公开发行股票限售期为自新增股份上市之日起36个月，可上市流通时间为2019年10月26日（如遇非交易日顺延）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、利润分配及资本公积金转增股本

2016年5月16日，2015年度股东大会审议通过《关于2015年度公司利润分配及资本公积金转增股本预案》；

2、股票期权激励计划

2014年3月11日，2014年第一次临时股东大会以特别决议审议通过了《第三期股票期权激励计划（草案修订稿）》等议案。

2016年6月14日，第三届董事会第七次会议审议通过了《关于调整第三期股权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》。

3、非公开发行股票有关情况

（1）2015年12月16日，发行人召开第二届董事会第四十五次会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；2015年12月28日，发行人召开了2015年第四次临时股东大会通过了本次非公开发行股票有关议案。

（2）2016年1月11日，发行人召开第二届董事会第四十七次会议，审议通过了《关于非公开发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补措施的议案》、《董事和高级管理人员关于非公开发行股票摊薄即期回报填补措施的承诺》等议案；2016年1月27日，发行人召开了2016年第二次临时股东大会，审议通过了上述议案。

（3）2016年4月15日，发行人召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司非公开发行股票增加价格调整机制的议案》、《关于公司与认购对象签署附条件生效的的议案》、《关于〈公司非公开发行股票预 案（修订稿）〉的议案》等议案；2016年 5月5日，发行人召开了2016年第三次临时股东大会，审议通过了上述议案。

本次非公开发行的监管部门核准过程

（1）2016年3月22日，本次非公开发行获得中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理 通知书》（160523号），决定对该行政许可申请予以受理。

（2）2016年6月3日，本次非公开发行经中国证监会发行审核委员会会议审核通过。2016年8月9日，本次非公开发行获得中国证监会《关于核准江苏康得新复合材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1791号）。

（3）本次发行新增股份已于 2016年10月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。发行新增股份为有限售条件的流通股，上市日为 2016 年 10 月 26日，本次非公开发行股票限售期为自新增股份上市之日起 36 个月，可上市流通时间为 2019年10月26日（如遇非交易日顺延）。

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

股份变动后，2016年基本每股收益为0.60元，稀释每股收益为0.60元，归属于上市公司股东的每股净资产为4.42元。

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

序号	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
1	康得投资集团有限公司	0	0	294,117,647	294,117,647	非公开发行	2019 年 10 月 26 日
2	深圳前海丰实云兰资本管理有限公司	56,915,196	0	56,834,570	113,749,766	非公开发行（增加股数系2016年权益分派所致）	2018 年 12 月 15 日

3	华富基金—宁波银行—华能贵诚信托有限公司	39,840,637	0	39,784,199	79,624,836	非公开发行（增加股数系2016年权益分派所致）	2018年12月15日
4	深圳前海安鹏资本管理中心（有限合伙）	28,457,598	0	28,417,285	56,874,883	非公开发行（增加股数系2016年权益分派所致）	2018年12月15日
5	天弘基金—宁波银行—中航信托股份有限公司	28,457,598	0	28,417,285	56,874,883	非公开发行（增加股数系2016年权益分派所致）	2018年12月15日
6	新疆赢盛通典股权投资合伙企业（有限合伙）	17,074,558	0	17,050,370	34,124,928	非公开发行（增加股数系2016年权益分派所致）	2018年12月15日
	合计	170,745,587	0	464,621,356	635,366,943	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2016年10月19日	16.32元	294,117,647	2016年10月26日	294,117,647	
第三期股票期权激励计划首次授予的第2个行权期	2016年06月14日	8.23元	9,709,990	2016年06月28日	9,709,990	2017年03月17日
第三期股票期权激励计划预留的第1个行权期	2016年06月14日	7.13元	1,647,690	2016年06月28日	1,647,690	2017年03月17日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、股票期权激励行权：公司第三期股票期权激励计划员工采用自主行权模式行权。

2、非公开发行股票：2016年10月26日，公司发行新增股份29,411.7647万股，均为有限售条件的流通股，限售期为36个月。本次发行新增股份已于2016年10月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。发行新增股份为有限售条件的流通股，上市日为2016年10月26日，本次非公开发行股票限售期为自新增股份上市之日起36个月，可上市流通时间为2019年10月26日（如遇非交易日顺延）。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、2015年度权益分派：2016年5月16日召开的2015年度股东大会审议通过《关于2015年度公司利润分配及资本公积金转增股本预案》，以资本公积金向全体股东每10股转增9.985834股，同时每10股派0.898725元人民币现金。

2、员工股票期权行权：公司第三期股票期权激励计划员工采用自主行权模式行权。

3、非公开发行：2016年10月26日，公司新增发行股份29,411.7647万股，发行价格：16.32元/股，均为有限售条件的流通股，限售期为36个月。从上市首日起算，预计可上市流通时间为2019年10月26日（如遇非交易日顺延）。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
序号	股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
								股份状态	数量
1	康得投资集团有限公司	境内非国有法人	22.26%	785,482,381	539,625,874	294,117,647	491,364,734	质押	784,866,154
2	浙江中泰创赢资产管理有限公司	境内非国有法人	7.48%	263,828,950	263,828,950	0	263,828,950	质押	259,183,000
3	深圳前海丰实云兰资本管理有限公司	境内非国有法人	3.22%	113,749,766	5,683,4570	113,749,766	0	质押	113,749,765
4	华富基金—宁波银行—华能贵诚信托有限公司	其他	2.26%	79,624,836	39784199	79,624,836	0		
5	深圳前海安鹏资本管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.61%	56,874,883	28,417,285	56,874,883	0	质押	56,874,882
6	天弘基金—宁波银行—中航信托股份有限公司	其他	1.61%	56,874,883	28,417,285	56,874,883	0		
7	东吴证券—民生银行—东吴康得新 1 号集合资产管理计划	其他	1.29%	45,675,717	22,821,671	0	45,675,717		
8	全国社保基金四零六组合	其他	1.21%	42,700,111	20,174,651	0	42,700,111		
9	中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.16%	40,979,753	20,475,353	0	40,979,753		
10	陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 鑫鑫向荣 71 号	其他	1.10%	38,858,430	38,858,430	0	38,858,430		

	证券投资集合资金信托计划							
	战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
	上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
序号	股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
			股份种类	数量				
1	康得投资集团有限公司	491,364,734	人民币普通股	491,364,734				
2	浙江中泰创赢资产管理有限公司	263,828,950	人民币普通股	263,828,950				
3	东吴证券－民生银行－东吴康得新 1 号集合资产管理计划	45,675,717	人民币普通股	45,675,717				
4	全国社保基金四零六组合	42,700,111	人民币普通股	42,700,111				
5	中央汇金资产管理有限责任公司	40,979,753	人民币普通股	40,979,753				
6	陕西省国际信托股份有限公司－陕国投 鑫鑫向荣 71 号证券投资集合资金信托计划	38,858,430	人民币普通股	38,858,430				
7	通用技术集团香港国际资本有限公司	36,765,032	人民币普通股	36,765,032				
8	杭州智初投资管理合伙企业(有限合伙)	31,550,221	人民币普通股	31,550,221				
9	华润深国投信托有限公司－康得成长 1 号单一资金信托	30,772,430	人民币普通股	30,772,430				
10	中国建设银行股份有限公司－兴全社会责任混合型证券投资基金	27,173,778	人民币普通股	27,173,778				
	前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
	前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
康得投资集团有限公司	钟玉	1988 年 12 月 20 日	915400911019499954	投资管理、投资咨询、

				财务咨询（不含代理记账）；计算机技术开发、转让、咨询、服务；软件开发。【依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可经营该项目。】
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	澳大利亚上市公司：能源金属有限公司（Energy Metal Limited），参股比例为 12.66%			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

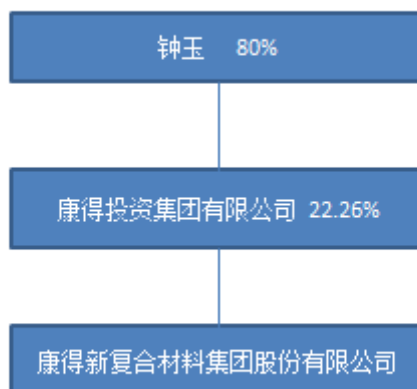
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钟玉	中国	否
主要职业及职务	现任公司法定代表人、董事长，康得投资集团有限公司董事长兼总裁 高级工程师，北京航空航天大学电气工程专业学士、系统管理工程硕士研究生。曾任航空部曙光电机厂歼八 II、歼七 III 型主战发电机的主管设计师，由于产品性能达到国际先进水平，曾先后荣获航空部新机研制三等功、二等功，授予银质、铜质勋章。钟玉先生兼任中国上市公司协会常务理事，中关村民营科技企业家协会常务副会长，中国亚洲经济发展协会常务副会长，亚布力中国企业家论坛理事，中华红丝带基金创始成员、常务副理事长，大自然保护协会中国理事会理事，阿拉善生态基金会副会长等职。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
钟玉	董事长	现任	男	67	2008年02月01日	2019年01月15日	0	0	0	0	0
徐曙	董事、CEO	现任	女	55	2008年02月01日	2019年01月15日	6,398,998	6,389,933	0	0	12,788,931
刘劲松	董事	现任	男	47	2016年01月15日	2019年01月15日	0	0	0	0	0
王瑜	董事、财务负责人	现任	女	43	2009年06月01日	2019年01月15日	2,284,708	2,281,472	0	0	4,566,180
隋国军	独立董事	现任	男	51	2016年01月15日	2019年01月15日	0	0	0	0	0
单润泽	独立董事	现任	男	46	2016年01月15日	2019年01月15日	0	0	0	0	0
苏中锋	独立董事	现任	男	35	2016年01月15日	2019年01月15日	0	0	0	0	0
张艳红	监事	现任	女	40	2016年01月15日	2019年01月15日	0	0	0	0	0
吴炎	监事	现任	男	31	2016年01月15日	2019年01月15日	0	0	0	0	0
邵明圆	监事	现任	女	29	2016年01月15日	2019年01月15日	0	0	0	0	0
杜文静	董秘、副总经理	现任	女	32	2016年03月25日	2019年01月15日	0	0	0	0	0
钟凯	董秘、副总经理	离任	男	39	2012年07月18日	2016年03月24日	0	0	0	0	0
那宝立	监事	离任	男	57	2011年12月12日	2016年01月14日	0	0	0	0	0
闫桂新	董事	离任	女	50	2012年08月24日	2016年01月14日	0	0	0	0	0
吕晓金	独立董事	离任	女	66	2011年12月12日	2016年01月14日	0	0	0	0	0
包冠乾	独立董事	离任	男	80	2011年12月12日	2016年01月14日	0	0	0	0	0
王栋晗	独立董事	离任	男	44	2011年12月12日	2016年01月14日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	8,683,706	8,671,405	0	0	17,355,111

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
钟凯	董秘、副总经理	离任	2016年03月24日	主动离职
那宝立	监事	离任	2016年01月14日	监事会换届，任期满离任

闫桂新	董事	离任	2016年01月14日	董事会换届，任期满离任
吕晓金	独立董事	离任	2016年01月14日	董事会换届，任期满离任
包冠乾	独立董事	离任	2016年01月14日	董事会换届，任期满离任
王栋哈	独立董事	离任	2016年01月14日	董事会换届，任期满离任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 董事

钟玉 先生

康得新复合材料集团股份有限公司董事长、康得投资集团有限公司董事长兼总裁。

高级工程师，北京航空航天大学电气工程专业学士、系统管理工程硕士研究生。曾任航空部曙光电机厂歼八II、歼七III型主战飞机主发电机的主管设计师，由于产品性能达到国际先进水平，曾先后荣获航空部新机研制三等功、二等功，授予银质、铜质勋章。

钟玉先生兼任中国上市公司协会、江苏上市公司协会副会长，中关村民营科技企业家协会常务副会长，中国亚洲经济发展协会常务副会长，亚布力中国企业家论坛理事，中华红丝带基金创始成员、常务副理事长，大自然保护协会中国理事会理事，阿拉善生态基金会副会长等职。

徐曙 女士

武汉工业大学机械基础硕士。现任公司董事、首席执行官，兼任康得菲尔、张家港光电、台湾康得新等公司的董事等职务。

王瑜 女士

工商管理硕士。现任公司董事、财务负责人。

刘劲松 先生

澳门城市大学工商管理硕士。2006年至今任保利通信有限公司董事长，2010年至今任保利龙马资产管理有限公司董事长，2013年11月至今任绿色动力环保集团股份有限公司（港股代码：01330）监事等职务。

隋国军 先生

大连理工大学管理工程财务管理硕士。历任大连中华会计师事务所副所长，大连华连会计师事务所有限公司副所长，中准会计师事务所大连分所副所长，2014年5月至今任大华会计师事务所大连分所副所长，并拥有注册会计师，注册评估师，注册税务师等多项专业资格。现兼任辽宁省注册会计师协会理事，中国注册会计师协会后续教育委员会委员。2014年3月至今任辽宁时代万恒股份有限公司（上交所代码：600241）独立董事。现任公司独立董事。

单润泽 先生

法学学士。2002年12月至今任经世律师事务所合伙人，2011年至今任中华全国律师协会理事。2012年12月至今任赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司（上交所代码：600988）独立董事等。现任公司独立董事。

苏中锋 先生

西安交通大学管理科学与工程专业博士。2010年4月至2016年在南京大学商学院任教、2016年任西安交通大学管理学院讲师、副教授。现任公司独立董事。

(2) 监事

张艳红 女士

天津商业大学企业管理硕士，现任公司监事会主席。

吴炎 先生

本科学历，2010年3月起至今就职于通用技术集团投资管理有限公司，现任股权管理部副总经理。

邵明圆 女士

沈阳大学本科毕业，在读研究生。现任公司办公室秘书。

(3) 高级管理人员

杜文静 女士

复旦大学经济学学士，历领先生物农业股份有限公司证券事务代表、康得投资集团金融产业部副总经理、康得新董事会办公室主任，现任公司董事会秘书、副总经理职务。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
钟玉	康得集团	董事长	2011年12月06日	2019年01月15日	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
钟玉	康得集团	法人、董事长、经理	2011年12月06日		是
钟玉	张家港康得新光电有限公司	法人、董事长、总经理	2011年10月09日		否
钟玉	康得投资集团上海资产管理有限公司	法人、执董、总经理	2011年08月05日		否
钟玉	上海玖琨股权投资管理有限公司	法人、董事长	2013年05月27日		否
钟玉	康得控股有限公司	法人、重要人员	2013年04月18日		否
钟玉	中安信科技有限公司	法人、董事长	2013年09月24日		否
钟玉	康得复合材料有限责任公司	法人、执董	2014年09月02日		否
钟玉	北京康得投资管理有限公司	法人、执董、经理	2014年11月26日		否
钟玉	北京康得鑫投资管理有限公司	法人、执董	2014年11月26日		否
钟玉	深圳市康得鑫根投资基金管理有限公司	法人、董事长	2016年04月05日		否
钟玉	张家港康得新石墨烯应用科技有限公司	董事	2015年08月17日		否
钟玉	苏州康得新研究中心有限公司	董事	2016年07月28日		否
钟玉	东方视界科技（北京）有限公司	法人、董事长	2015年07月03日		否
钟玉	上海玮舟电子科技有限公司	法人、执董	2012年07月11日		否
钟玉	北京康得新功能材料有限公司	董事	2011年08月05日		否
钟玉	张家港保税区康得菲尔实业有限公司	董事长	2005年10月27日		否
钟玉	康得新美国有限公司	董事长	2010年07月20日		否
钟玉	SMARTER TRADE LIMITED (开曼公司)	董事	2014年05月13日		否
钟玉	KANGZE LIMITED (维尔京公司)	董事	2014年06月23日		否
徐曙	张家港保税区康得菲尔实业有限公司	董事	2005年10月27日		否

徐曙	张家港康得新光电有限公司	董事	2011年10月09日		否
徐曙	台湾康得新复合材料股份有限公司	董事	2013年04月18日		否
徐曙	中安信科技有限公司	董事	2013年09月24日		否
徐曙	深圳新网友联投资控股有限责任公司	法人、执董、总经理	2015年11月19日		否
徐曙	苏州康得新研究中心有限公司	法人、董事长、总经理	2016年07月28日		否
徐曙	上海新悦视联科技有限公司	法人、董事长	2015年09月23日		否
徐曙	江苏康得新智能显示科技有限公司	董事长	2016年06月17日		否
徐曙	张家港康得新石墨烯应用科技有限公司	董事	2015年08月17日		否
徐曙	北京康得新功能材料有限公司	董事	2011年08月05日		否
徐曙	北京新视媒文化传播有限公司	执董、经理	2016年05月25日		否
徐曙	深圳康得新智能显示科技有限公司	法人、执董、总经理	2016年09月28日		否
徐曙	北京新空影联文化传媒有限公司	法人、执董、经理	2016年06月22日		否
徐曙	北京新世景联科技发展有限公司	法人、执董、经理	2016年07月12日		否
徐曙	天津联得创利信息科技中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年12月16日		否
徐曙	天津众得创发信息科技中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年12月16日		否
徐曙	天津联得创发信息科技中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年12月16日		否
徐曙	天津新众聚联信息科技股份有限公司	法人、董事长、经理	2016年12月02日		否
徐曙	天津众得创利信息科技中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年12月20日		否
王瑜	康得新光学膜材料（上海）有限公司	董事	2014年02月28日		否
刘劲松	保利通信有限公司	董事长	2006年03月01日		是
刘劲松	保利龙马资产管理有限公司	董事长	2010年05月01日		否
刘劲松	绿色动力环保集团股份有限公司 （港股代码：01330）	监事	2013年11月01日		否
刘劲松	东方视界科技（北京）有限公司	董事	2015年07月03日		否
隋国军	大华会计师事务所大连分所	副所长	2014年05月01日		是
隋国军	辽宁时代万恒股份有限公司 （股票代码：600241）	独立董事	2014年03月01日		是
单润泽	经世律师事务所	合伙人	2002年12月01日		否
单润泽	赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司 （股票代码：600988）	独立董事	2012年12月01日		是
单润泽	包头市威丰稀土电磁材料股份有限公司	董事	2007年12月17日		是
单润泽	吉林瀚丰矿业科技股份有限公司	董事	2004年09月24日		是
苏中锋	南京大学商学院、西安交通大学管理学院	讲师、副教授	2010年04月01日		是
吴炎	通用技术集团投资管理有限公司	股权管理部副总经理	2010年03月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
钟玉	董事长	男	67	现任	0	是
徐曙	董事、总经理	女	55	现任	449.6	否
刘劲松	董事	男	47	现任	0	否
王瑜	董事、财务总监	女	43	现任	122.23	否
隋国军	独立董事	男	51	现任	5.86	否
单润泽	独立董事	男	46	现任	5.86	否
苏中锋	独立董事	男	35	现任	5.86	否
张艳红	监事	女	40	现任	0	否
吴炎	监事	男	31	现任	0	否
邵明圆	监事	女	29	现任	6.93	否
杜文静	董秘、副总经理	女	32	现任	60.26	否
钟凯	董秘、副总经理	男	39	离任	19.44	否
那宝立	监事	男	57	离任	0	是
闫桂新	董事	女	50	离任	0	否
吕晓金	独立董事	女	66	离任	0	否
包冠乾	独立董事	男	80	离任	0	否
王栋晗	独立董事	男	44	离任	0	否
合计	--	--	--	--	676.04	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	89
主要子公司在职员工的数量（人）	3,964
在职员工的数量合计（人）	4,053
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,053
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,604
销售人员	273
技术人员	1,637
财务人员	136
行政人员	403
合计	4,053
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	22
硕士	232
本科	1,133
大专	971
高中及以下	1,695
合计	4,053

2、薪酬政策

员工薪酬政策根据公司薪酬与绩效考核管理的相应制度进行，股权激励及员工持股计划按照相关规定执行，秉承公平公正原则和绩效导向原则。

3、培训计划

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

为适应工作生活的需要，公司大力推行新型培训形势，开展网络在线培训、微信课堂培训等，并有效的将培训参与情况、成绩等计入绩效考评。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和中国证监会的规范性文件要求，不断完善公司治理，健全内部管理，规范公司运作，加强信息披露管理工作，进一步提高公司治理水平。

截止本报告期末，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东分开，具有完整的业务体系和独立经营能力。

（一）业务独立

1、公司主营业务独立于控股股东

公司独立运作管理，拥有完整的业务流程、独立的生产经营场所、独立的采购和销售系统，公司拥有完善的销售系统，主要原材料和产品的采购和销售均独立于控股股东及其控制的其他企业进行。

公司生产经营场所与控股股东严格分开，公司与控股股东之间不存在业务混同的情形。

公司相对于控股股东不存在影响公司独立性的重大关联交易，不存在控股股东违规占用公司的资金、资产的情况。

2、公司与控股股东之间不存在同业竞争

公司与控股股东之间不存在同业竞争。

为避免控股股东将来与公司发生同业竞争，控股股东向公司出具了关于避免同业竞争的承诺函。

（二）人员独立

1、公司高级管理人员均未在控股股东担任除董事、监事以外的其他职务；财务人员均专职在公司处工作并领取薪酬，未在控股股东兼职。

2、控股股东不存在干预公司股东大会、董事会和管理层作出的人事任免决定的情形，公司的董事、监事和高级管理人员人选均按照《公司章程》规定的条件和程序产生。

（三）资产独立

公司拥有生产经营所需的房产、机器设备等主要固定资产，及专利权、商标专用权、土地使用权等无形资产。公司合法、完整拥有上述资产并实际占有，不存在法律纠纷或潜在纠纷。公司控股股东不存在非经营性占用或控制公司资产的行为。

（四）机构独立

1、根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》等规定，公司建立了股东大会、董事会及各专门委员会、监事会和管理层的运作体系，并制定了相应的议事规则和工作细则，运作情况良好。

2、公司设立了财务中心、人力资源中心、内审部、战略投资中心、证券部、企管中心、工程管理部、集团办公室等职能部门；建立了独立于控股股东的组织机构和生产经营体系。公司各职能部门设置未受到控股股东干预。

3、公司具备独立的生产经营和办公场所，与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

（五）财务独立

1、公司设立了财务中心和内审部，分别负责公司会计核算、财务管理工作和公司财务收支及各项经营管理活动的全面审计工作。公司按照《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，建立了符合自身特点的独立的会计

核算体系、财务管理制度和内部审计制度。

2、公司及其各子公司独立开立银行账户，不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情况，不存在将资金存入控股股东的财务公司或结算中心账户的情形。公司及其控股子公司独立进行纳税申报、履行纳税义务。

公司不存在被控股股东及其控制的其他企业非经营性占用资源的情形；公司未为其控股股东及其控制的其他企业提供担保；公司能够依据《公司章程》和相关财务制度独立做出财务决策，不存在其控股股东或其他关联方干预其资金使用的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2016 年临 1 次	临时股东大会	18.26%	2016 年 01 月 15 日	2016 年 01 月 18 日	公告编号：2016-007
2016 年临 2 次	临时股东大会	16.56%	2016 年 01 月 27 日	2016 年 01 月 28 日	公告编号：2016-012
2016 年临 3 次	临时股东大会	21.93%	2016 年 05 月 05 日	2016 年 05 月 06 日	公告编号：2016-057
2015 年度	年度股东大会	16.66%	2016 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 17 日	公告编号：2016-061
2016 年临 4 次	临时股东大会	28.14%	2016 年 07 月 11 日	2016 年 07 月 12 日	公告编号：2016-086
2016 年临 5 次	临时股东大会	23.49%	2016 年 11 月 22 日	2016 年 11 月 23 日	公告编号：2016-110
2016 年临 6 次	临时股东大会	25.41%	2016 年 12 月 02 日	2016 年 12 月 05 日	公告编号：2016-111
2016 年临 7 次	临时股东大会	24.10%	2016 年 12 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	公告编号：2016-125

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
隋国军	17	9	8	0	0	否
单润泽	17	8	9	0	0	否
苏中锋	17	10	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计与风险控制委员会

报告期内，委员会共召开6次会议，依据《董事会审计与风险控制委员会工作制度》的规定，对定期报告、关联交易的相关议案履行审议职责；督促审计工作进展，保持与年审注册会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成，以及对公司前次募集资金使用情况履行职责。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，委员会共召开了4次会议，依据《薪酬与考核委员会工作制度》的规定，对董监高人员薪酬、第三届董事会独立董事薪酬和股权激励计划、员工持股计划进行审议。

3、提名委员会

报告期内，委员会共召开了2次会议。依据《提名委员会工作制度》的规定，对第三届董事会组成人员和相关部门的人员提名进行审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 14 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网：公司 2016 年度内部控制自我评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	定量标准以营业收入作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的,以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报的金额小于营业收入的 2%,则认定为一般缺陷;如果超过营业收入的 2%但小于 5%认定为重要缺陷;如果超过营业收入的 5%,则认定为重大缺陷。	非财务报告内部控制存在重大缺陷:缺乏民主决策程序,如缺乏集体决策程序;决策程序不科学,如重大事项决策失误;违犯国家法律、法规,如出现重大安全生产事故;中高级管理人员或关键岗位业务人员纷纷流失;内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改;重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。非财务报告内部控制存在重要缺陷:民主决策程序存在但不够完善;决策程序导致出现一般失误;违反企业内部规章,形成损失;内部控制一般缺陷未得到整改。
定量标准	财务报告重大缺陷的迹象包括:①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为;②注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报;③审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括:①未依照公认会计准则选择和应用会计政策;②未建立反舞弊程序和控制措施;③对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大		0

缺陷数量（个）	
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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
是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
12 公司债券	12 康得债	112137	2012 年 12 月 14 日	2017 年 12 月 14 日	89,801.42	5.90%	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	按《深圳证券交易所公司债券上市规则（2015 年修订）》执行。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内公司债券的付息 53,094,100.00 元。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中信建投证券股份有限公司	办公地址	北京市东城区朝内大街 188 号	联系人	王晨宁 曹震宇	联系人电话	010-85130588
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	无						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程	已按照约定及使用公司流程使用完毕。
-------------------	-------------------

序	
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	良好。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	一致。

四、公司债券信息评级情况

详见巨潮资讯网2016年发布的《公司债券跟踪信用评级报告》。

联合信用评级有限公司2016年10月31日 决定将康得新(002450,股吧)复合材料集团股份有限公司(以下简称“公司”)的主体信用等级由“AA”上调至“AA+”; 将公司公开发行的“北京康得新复合材料股份有限公司2012年公司债券(以下简称“12康得债”, 债券代码: 112137.SZ)的债项信用等级由“AA”上调至“AA+”。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内未采取增信措施, 偿债计划和保障措施无变化。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未发生须召开债券持有人会议的事项, 未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

中信建投证券在2016年度出具债券受托管理事务报告, 根据公司运营情况关注对债券偿还有重大影响的事项。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位: 万元

项目	2016 年	2015 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	291,542.81	223,656.82	30.35%
投资活动产生的现金流量净额	-57,339.58	-32,749.1	-75.09%
筹资活动产生的现金流量净额	570,764.23	512,749.35	11.31%
期末现金及现金等价物余额	1,468,974.15	958,004.14	53.34%
流动比率	221.01%	192.33%	28.68%
资产负债率	40.96%	49.63%	-8.67%
速动比率	214.91%	185.11%	29.80%
EBITDA 全部债务比	30.27%	28.00%	2.27%
利息保障倍数	7.14	5.72	24.83%
现金利息保障倍数	1.73	3.93	-55.98%

EBITDA 利息保障倍数	7.77	6.31	23.14%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

息税折旧摊销前利润较上年增加30.35%，主要是由于公司预涂膜及光学膜板块产品结构调整，逐步走向高端。报告期内，生产设备提速带来的产能提升。

投资活动现金流入和流量净额较上年减少75.09%，主要是由于2016年新增张家港光电对Display的投资和本公司对康得复材、上海行悦和兰亭数字的投资。

期末现金及现金等价物较期初增加53.34%，主要是公司非公开发行股票、借款增加、发行短期债券及收入的增长带来货币资金的增长。

现金利息保障倍数较上年减少55.98%，主要是由于新产品的推广，给予客户较长的信用期，应收账款较上年增长，经营净现金流较上年减少所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

①15康得新CP001：本公司于2015年6月17日发行由交通银行股份有限公司为主承销商的100元面值的15康得新CP001短期融资券，面值为6个亿，起息日为2015年6月18日，兑付日为2016年6月18日，发行利率为5.14%（发行日1年SHIBOR+1.74%），计息方式为付息固定；由本公司已于到期日按面值兑付，支付利息3084万元。

②15康得新CP002：本公司于2015年6月18日发行由中国民生银行股份有限公司为主承销商的100元面值的15康得新CP002短期融资券，面值为4个亿，起息日为2015年6月19日，兑付日为2016年6月19日，发行利率为5.00%（发行日1年SHIBOR+1.60%），付息方式：到期一次还本付息；由本公司已于到期日按面值兑付，支付利息2000万元。

③14-16非公开定向公司债券PPN001：本公司于2014年9月19日发行由北京银行股份有限公司为主承销商的14-16非公开定向PPN001公司债券，期限为2年，计息方式为付息固定。本公司已于到期日按面值兑付，支付利息7500万元。

④15康得新MTN001：本公司于2015年7月27日发行由中国建设银行股份有限公司为主承销商的15康得新MTN001中期债券，起息日为2015年7月28日，兑付日为2018年7月28日，票面利率为5.25%，计息方式为付息固定；每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息；本期票据不设担保。2016年支付利息3150万元。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司累计偿还贷款567,609.66万元。截至2016年12月31日，公司已获得银行授信1,182,265.61万元。截至2016年12月31日，公司使用授信566,190.11万元。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

- （1）截止报告期末，公司无需要披露的执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况。
- （2）康得集团为本期债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

十二、报告期内发生的重大事项

（1）定向增发和光学膜二期项目：

公司于2015年12月14日披露《非公开发行股票之发行情况报告暨上市公告书》，该次定向增发实际向5名特定投资

者发行 170,745,587 股，完成募集资金共计为人民币 2,999,999,963.59 元。本次非公开发行股票募集资金用于投入张家港康得新光电材料有限公司年产 1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目。

公司于 2016 年 10 月 24 日披露《非公开发行股票之发行情况报告暨上市公告书》，该次定向增发实际向控股股东 294,117,647 股，完成募集资金共计为人民币 4,799,999,999.04 元。本次非公开发行股票募集资金用于建设张家港康得新光电材料有限公司年产 1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目和年产 1 亿片裸眼 3D 模组产品项目。

两次定向增发合计募集资金约 78 亿，将整体用于公司光学膜二期项目的建设。2016 年 4 月，公司光学膜二期项目在江苏张家港隆重举行开工奠基。截至 2017 年 2 月，光学膜二期产业基地的各项建设工作进展顺利，其中水汽阻隔膜、薄型光学级 PET 基材、隔热膜等项目已陆续投产，后续项目产能正在抓紧建设之中。

(2) 员工持股计划:

为调动员工积极性，通过股权激励方式加强公司凝聚性，公司分别于 2016 年 11 月 16 日和 2016 年 12 月 2 日召开的第三届董事会第十三次会议和 2016 年第六次临时股东大会审议通过了《关于〈康得新复合材料集团股份有限公司 2016 年员工持股计划（草案）〉及摘要的议案》。于 2016 年 12 月 26 日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于康得新复合材料集团股份有限公司 2016 年员工持股计划（草案）（修订稿）〉及摘要（修订稿）的议案》。2016 年 12 月 30 日公司发布了《关于公司 2016 年员工持股计划实施进展的公告》（编号：2016-124）。2016 员工持股计划累计增持约 3,077.2430 万股，占公司总股本的比例为 0.87%，成交总金额约 59,138.03 万元，锁定期为 12 个月。

(3) 境外美元债发行:

2017 年 3 月公司首次通过境外债券市场融资，成功发行 3 年期 3 亿美元高级无抵押固定利息债券，两大国际评级机构穆迪、惠誉分别授予 Ba3 和 BB 的主体信用评级及发行评级。此次债券发行共取得最终订单超过 19 亿美元，逾发行金额的 6 倍。债券最终定价收低 50 基点，是同期中资高收益发行之最。本次债券发行已获准于 2017 年 3 月 17 日在香港联合交易所有限公司上市并公告，证券代码：5402。

(4) 其他境内融资情况:

A 中期票据发行：2016 年 11 月 7 日，公司发布《关于拟发行中期票据的公告》，拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行总额不超过人民币 20 亿元的中期票据，发行期限不超过 5 年。

B 短期融资券：2015 年 6 月，公司收到交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注【2015】CP153 号和中市协注【2015】CP154 号），同意接受公司短期融资券注册，合计金额 15 亿元。公司于 2015 年 6 月 17 日、6 月 18 日分别发行了两期短期融资券，合计融资金额 10 亿元人民币，期限 366 天；于 2016 年 3 月 14 日，发行了一期短期融资券，合计融资金额 5 亿元人民币，期限 365 天。上述注册金额总计 15 亿元的短期融资券已全部发行完毕。

2016 年 6 月，公司完成了上述短融其中 10 亿元的本息兑付，2016 年 8 月 17 日，公司再次发行了额度范围内的 2016 年度第二期短期融资券，金额 10 亿元，期限 365 天。

C 超短期融资券：公司于 2016 年 4 月收到交易商协会下发的《接受注册通知书》，同意接受公司超短期融资券的注册。计划发行总额 10 亿元人民币，期限 270 天。本息均已于 2017 年 2 月完成兑付。

D 公司债评级调升：2016 年 11 月 1 日，公司发布《关于集团主体及存续债项“12 康得债”评级调升的公告》，公司公开发行的“北京康得新复合材料股份有限公司 2012 年公司债券（以下简称“12 康得债”，债券代码：112137.SZ）的债项信用等级由“AA”上调至“AA+”。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

是否在每个会计年度结束之日起 4 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

是 否

公司需要在每个会计年度结束之日起 4 个月内单独提供保证人报告期财务报表（并注明是否经审计）。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 13 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	江晓 邱志强

审计报告正文

审计报告

康得新复合材料集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的康得新复合材料集团股份有限公司（以下简称“康得新公司”）的财务报表，包括2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康得新复合材料集团股份有限公司2016年12月31日合并及公司的财务状况以及2016年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：康得新复合材料集团股份有限公司

2016年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	15,388,938,487.47	10,096,144,186.33
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	195,613,019.54	52,297,676.37
应收账款	4,799,989,215.05	2,838,062,302.45
预付款项	740,614,826.56	603,131,426.27
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	22,468,439.19	18,458,522.00
买入返售金融资产		
存货	601,293,534.67	531,743,002.72
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	26,547,468.27	24,510,257.19
流动资产合计	21,775,464,990.75	14,164,347,373.33
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	376,249,586.83	46,640,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	22,475,765.00	33,128,177.44
投资性房地产		
固定资产	3,085,844,626.33	3,466,758,362.86
在建工程	416,009,605.76	207,008,126.20
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	504,640,824.81	516,499,344.63
开发支出	4,489,532.45	11,162,428.15
商誉	59,160,468.42	7,107,158.08
长期待摊费用	2,170,420.07	975,279.67
递延所得税资产	42,904,820.69	30,192,881.46
其他非流动资产	135,726,012.52	78,242,131.64
非流动资产合计	4,649,671,662.88	4,397,713,890.13
资产总计	26,425,136,653.63	18,562,061,263.46
流动负债：		
短期借款	4,817,944,740.37	3,356,301,280.00
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	501,219,149.10	393,341,929.14
应付账款	625,241,036.93	831,849,774.56
预收款项	64,597,715.49	66,355,331.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	73,543,665.81	48,048,613.82
应交税费	274,311,017.75	145,088,617.08
应付利息	70,488,179.88	73,279,545.80
应付股利		
其他应付款	30,522,258.84	14,776,454.39
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	928,014,147.72	1,437,274,219.93
其他流动负债	2,496,697,426.81	998,100,666.70
流动负债合计	9,882,579,338.70	7,364,416,433.28
非流动负债：		
长期借款	290,000,000.00	211,111,111.04
应付债券	597,120,946.67	1,491,431,814.20
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		100,577,423.99
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	47,683,627.00	44,222,315.31
递延所得税负债	5,311,644.53	
其他非流动负债		
非流动负债合计	940,116,218.20	1,847,342,664.54
负债合计	10,822,695,556.90	9,211,759,097.82
所有者权益：		
股本	3,528,782,028.00	1,608,735,458.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,705,584,415.08	4,176,300,946.85
减：库存股		
其他综合收益	-794,253.99	-426,371.31
专项储备		
盈余公积	366,191,812.43	325,289,622.80
一般风险准备		
未分配利润	4,981,672,758.82	3,204,453,132.85
归属于母公司所有者权益合计	15,581,436,760.34	9,314,352,789.19

少数股东权益	21,004,336.39	35,949,376.45
所有者权益合计	15,602,441,096.73	9,350,302,165.64
负债和所有者权益总计	26,425,136,653.63	18,562,061,263.46

法定代表人：钟玉

主管会计工作负责人：王瑜

会计机构负责人：王瑜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,943,837,492.93	3,979,874,687.73
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		
应收账款		2,021,916.31
预付款项	434,918.87	1,378,811.32
应收利息		
应收股利	90,288,185.73	189,000,000.00
其他应收款	4,587,384,684.70	1,764,037,174.90
存货		
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		
流动资产合计	9,621,945,282.23	5,936,312,590.26
非流动资产：		
可供出售金融资产	147,167,579.52	46,640,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,897,984,696.73	6,035,211,791.22
投资性房地产	42,895,386.48	43,596,153.77
固定资产	14,319,695.90	13,949,448.08
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	15,495,048.50	17,847,200.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		4,700.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	8,117,862,407.13	6,157,249,294.08
资产总计	17,739,807,689.36	12,093,561,884.34
流动负债：		
短期借款		
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	200,000.00	180,000.00
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	1,372,840.42	1,308,148.43
应付利息	62,825,132.32	64,414,849.74
应付股利		
其他应付款	245,000.00	19,141,270.55
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	898,014,147.72	998,925,000.00
其他流动负债	2,496,697,426.81	998,100,666.70
流动负债合计	3,459,354,547.27	2,082,069,935.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	597,120,946.67	1,491,431,814.20
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		

递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	597,120,946.67	1,491,431,814.20
负债合计	4,056,475,493.94	3,573,501,749.62
所有者权益：		
股本	3,528,782,028.00	1,608,735,458.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,034,557,825.84	4,055,568,057.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	361,982,792.68	321,080,603.05
未分配利润	2,758,009,548.90	2,534,676,015.70
所有者权益合计	13,683,332,195.42	8,520,060,134.72
负债和所有者权益总计	17,739,807,689.36	12,093,561,884.34

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	9,232,749,388.88	7,560,816,182.51
其中：营业收入	9,232,749,388.88	7,560,816,182.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,990,553,046.00	5,894,795,293.42
其中：营业成本	5,498,091,650.56	4,713,869,671.47
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	82,211,800.38	37,680,142.28
销售费用	240,027,139.17	168,841,530.44
管理费用	775,920,767.92	601,345,356.05
财务费用	229,813,596.06	303,015,159.28
资产减值损失	164,488,091.91	70,043,433.90
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）	25,282,857.18	-1,835,475.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,652,412.44	-1,871,822.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,267,479,200.06	1,664,185,413.28
加：营业外收入	37,095,809.29	13,048,052.56
其中：非流动资产处置利得	20,191.20	15,261.30
减：营业外支出	2,272,851.84	2,055,514.08
其中：非流动资产处置损失	647,707.86	114,045.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,302,302,157.51	1,675,177,951.76
减：所得税费用	337,258,654.34	241,155,579.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,965,043,503.17	1,434,022,372.76
归属于母公司所有者的净利润	1,962,907,989.09	1,438,555,271.85
少数股东损益	2,135,514.08	-4,532,899.09
六、其他综合收益的税后净额	-367,882.68	-3,558,712.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-367,882.68	-3,558,712.62
（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	-367,882.68	-3,558,712.62
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	-367,882.68	-3,558,712.62
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	1,964,675,620.49	1,430,463,660.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,962,540,106.41	1,434,996,559.23
归属于少数股东的综合收益总额	2,135,514.08	-4,532,899.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.60	0.47
（二）稀释每股收益	0.59	0.47

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：32,601,373.05 元，上期被合并方实现的净利润为：29,098,017.25 元。

法定代表人：钟玉

主管会计工作负责人：王瑜

会计机构负责人：王瑜

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	6,529,910.24	7,079,637.60
减：营业成本	1,753,432.11	1,688,063.58
税金及附加	1,023,782.94	389,380.07
销售费用		792,747.63
管理费用	6,297,302.68	8,068,731.06
财务费用	72,178,847.61	84,347,964.64
资产减值损失	3,090,335.95	-77,842.26
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）	486,771,153.21	2,832,991,249.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,652,412.44	-1,871,822.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	408,957,362.16	2,744,861,842.68
加：营业外收入	170,000.00	26,205.50
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	100,765.29	13,575.68
其中：非流动资产处置损失	100,765.29	13,575.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	409,026,596.87	2,744,874,472.50
减：所得税费用	4,700.55	19,460.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	409,021,896.32	2,744,855,011.93
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	409,021,896.32	2,744,855,011.93
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	7,852,290,622.65	7,001,292,978.54
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	30,350,696.17	102,954,054.88
收到其他与经营活动有关的现金	121,211,047.76	62,643,056.59
经营活动现金流入小计	8,003,852,366.58	7,166,890,090.01

购买商品、接受劳务支付的现金	6,466,444,729.74	5,079,047,768.49
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	522,016,652.87	395,075,147.08
支付的各项税费	712,704,964.63	497,500,566.49
支付其他与经营活动有关的现金	350,268,860.12	312,248,263.40
经营活动现金流出小计	8,051,435,207.36	6,283,871,745.46
经营活动产生的现金流量净额	-47,582,840.78	883,018,344.55
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	30,014.79	36,346.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,740,759.30	19,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	132,038,041.70	
收到其他与投资活动有关的现金	4,719,881.26	54,050,000.00
投资活动现金流入小计	138,528,697.05	54,106,046.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	379,229,538.39	223,658,613.90
投资支付的现金	332,694,980.46	153,853,913.52
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		4,050,000.00
投资活动现金流出小计	711,924,518.85	381,562,527.42
投资活动产生的现金流量净额	-573,395,821.80	-327,456,480.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,937,559,236.79	3,176,575,455.37
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	7,300,767,745.47	3,641,192,234.05
发行债券收到的现金	2,500,000,000.00	1,590,530,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	9,000,000.00	141,914,158.57
筹资活动现金流入小计	14,747,326,982.26	8,550,211,847.99
偿还债务支付的现金	7,857,260,376.87	2,755,887,102.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	510,381,298.01	433,304,896.81

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	672,042,974.19	233,526,352.76
筹资活动现金流出小计	9,039,684,649.07	3,422,718,352.45
筹资活动产生的现金流量净额	5,707,642,333.19	5,127,493,495.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,036,423.86	37,519,383.79
五、现金及现金等价物净增加额	5,109,700,094.47	5,720,574,743.21
加：期初现金及现金等价物余额	9,580,041,414.12	3,859,466,670.91
六、期末现金及现金等价物余额	14,689,741,508.59	9,580,041,414.12

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	3,861,288.60	287,282.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,956,900.95	13,660,626.93
经营活动现金流入小计	26,818,189.55	13,947,909.00
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		275.62
支付的各项税费	3,245,950.74	1,044,811.89
支付其他与经营活动有关的现金	25,623,745.65	7,638,819.04
经营活动现金流出小计	28,869,696.39	8,683,906.55
经营活动产生的现金流量净额	-2,051,506.84	5,264,002.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	489,237,200.00	
取得投资收益收到的现金	656,291,283.29	2,645,863,072.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	90,000.00	316,416.20
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	1,984,704,373.97	103,739,558.08
投资活动现金流入小计	3,130,322,857.26	2,749,919,046.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,098,100.00	3,328,553.52
投资支付的现金	2,532,906,200.61	3,076,409,218.02
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	4,746,485,712.30	1,443,216,657.07

投资活动现金流出小计	7,280,490,012.91	4,522,954,428.61
投资活动产生的现金流量净额	-4,150,167,155.65	-1,773,035,381.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,996,054,729.50	3,162,351,545.72
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	2,500,000,000.00	1,590,530,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,730,745.57
筹资活动现金流入小计	7,496,054,729.50	4,755,612,291.29
偿还债务支付的现金	2,000,000,000.00	90,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	355,535,279.56	278,254,537.54
支付其他与筹资活动有关的现金	134,998,702.75	43,213,339.40
筹资活动现金流出小计	2,490,533,982.31	321,557,876.94
筹资活动产生的现金流量净额	5,005,520,747.19	4,434,054,414.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17,982.25	11,326.52
五、现金及现金等价物净增加额	853,284,102.45	2,666,294,361.35
加：期初现金及现金等价物余额	3,822,442,305.47	1,156,147,944.12
六、期末现金及现金等价物余额	4,675,726,407.92	3,822,442,305.47

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	1,608,735,458.00				4,176,300,946.85		-426,371.31		325,289,622.80		3,204,453,132.85	35,949,376.45	9,350,302,165.64
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	1,608,735,458.00				4,176,300,946.85		-426,371.31		325,289,622.80		3,204,453,132.85	35,949,376.45	9,350,302,165.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,920,046,570.00				2,529,283,468.23		-367,882.68		40,902,189.63		1,777,219,625.97	-14,945,040.06	6,252,138,931.09
（一）综合收益总额							-367,882.68				1,962,907,989.09	2,135,514.08	1,964,675,620.49
（二）所有者投入和减少资本	311,311,202.00				4,138,018,836.23							-17,080,554.14	4,432,249,484.09
1. 股东投入的普通股	294,117,647.00				4,490,108,234.39								4,784,225,881.39
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	17,193,555.00				108,292,556.75								125,486,111.75

4. 其他					-460,381,954.91							-17,080,554.14	-477,462,509.05
(三) 利润分配									40,902,189.63	-185,688,363.12			-144,786,173.49
1. 提取盈余公积									40,902,189.63	-40,902,189.63			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-144,786,173.49		-144,786,173.49
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	1,608,735,368.00				-1,608,735,368.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,608,735,368.00				-1,608,735,368.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(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	3,528,782,028.00				6,705,584,415.08		-794,253.99		366,191,812.43		4,981,672,758.82	21,004,336.39	15,602,441,096.73

上期金额

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	952,389,257.00				1,621,830,865.26		3,132,341.31		50,804,121.61		2,166,135,112.65	32,348,456.45	4,826,640,154.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					44,621,686.56						-14,268,829.42		30,352,857.14
其他													
二、本年期初余额	952,389,257.00				1,666,452,551.82		3,132,341.31		50,804,121.61		2,151,866,283.23	32,348,456.45	4,856,993,011.42
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	656,346,201.00				2,509,848,395.03		-3,558,712.62		274,485,501.19		1,052,586,849.62	3,600,920.00	4,493,309,154.22
(一) 综合收益总额							-3,558,712.62				1,438,555,271.85	-4,532,899.09	1,430,463,660.14
(二) 所有者投入和减少资本	179,923,238.00				2,986,271,358.03							8,133,819.09	3,174,328,415.12
1. 股东投入的普通股	170,745,587.00				2,811,523,631.02							8,133,819.09	2,990,403,037.11
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	9,177,651.00				98,571,106.65								107,748,757.65
4. 其他					76,176,620.36								76,176,620.36
(三) 利润分配									274,485,501.19		-385,968,422.23		-111,482,921.04
1. 提取盈余公积									274,485,501.19		-274,485,501.19		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-111,482,921.04		-111,482,921.04

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	476,422,963.00				-476,422,963.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	476,422,963.00				-476,422,963.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(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	1,608,735,458.00				4,176,300,946.85	-426,371.31		325,289,622.80		3,204,453,132.85	35,949,376.45	9,350,302,165.64	

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	1,608,735,458.00				4,055,568,057.97				321,080,603.05	2,534,676,015.70	8,520,060,134.72
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,608,735,458.00			4,055,568,057.97				321,080,603.05	2,534,676,015.70	8,520,060,134.72	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,920,046,570.00			2,978,989,767.87				40,902,189.63	223,333,533.20	5,163,272,060.70	
(一) 综合收益总额									409,021,896.32	409,021,896.32	
(二) 所有者投入和减少 资本	311,311,202.00			4,587,725,135.87						4,899,036,337.87	
1. 股东投入的普通股	294,117,647.00			4,490,108,234.39						4,784,225,881.39	
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	17,193,555.00			108,254,650.67						125,448,205.67	
4. 其他				-10,637,749.19						-10,637,749.19	
(三) 利润分配								40,902,189.63	-185,688,363.12	-144,786,173.49	
1. 提取盈余公积								40,902,189.63	-40,902,189.63		
2. 对所有者(或股东) 的分配									-144,786,173.49	-144,786,173.49	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结 转	1,608,735,368.00			-1,608,735,368.00							
1. 资本公积转增资本(或 股本)	1,608,735,368.00			-1,608,735,368.00							
2. 盈余公积转增资本(或 股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	3,528,782,028.00				7,034,557,825.84				361,982,792.68	2,758,009,548.90	13,683,332,195.42

上期金额

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	952,389,257.00				1,621,842,916.51				46,595,101.86	175,789,426.00	2,796,616,701.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	952,389,257.00				1,621,842,916.51				46,595,101.86	175,789,426.00	2,796,616,701.37
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	656,346,201.00				2,433,725,141.46				274,485,501.19	2,358,886,589.70	5,723,443,433.35
(一) 综合收益总额										2,744,855,011.93	2,744,855,011.93
(二) 所有者投入和减少资本	179,923,238.00				2,910,148,104.46						3,090,071,342.46
1. 股东投入的普通股	170,745,587.00				2,811,523,631.02						2,982,269,218.02
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	9,177,651.00				98,624,473.44						107,802,124.44
4. 其他											
(三) 利润分配								274,485,501.19	-385,968,422.23		-111,482,921.04
1. 提取盈余公积								274,485,501.19	-274,485,501.19		
2. 对所有者（或股东）的分配									-111,482,921.04		-111,482,921.04
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	476,422,963.00				-476,422,963.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	476,422,963.00				-476,422,963.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	1,608,735,458.00				4,055,568,057.97			321,080,603.05	2,534,676,015.70		8,520,060,134.72

三、公司基本情况

康得新复合材料集团股份有限公司（以下简称“公司”），持有江苏省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码 9132000060091495G《营业执照》。

公司注册地址：江苏环保新材料产业园晨港路北侧、港华路西侧；

公司办公地址：江苏环保新材料产业园晨港路北侧、港华路西侧；

企业法定代表人：钟玉；

公司注册资本：352,878.2028万元；

公司前身为北京康得新印刷器材有限公司，成立于2001年8月21日。2008年1月29日，经中华人民共和国商务部商资批[2008]94号《商务部关于同意北京康得新印刷器材有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复》文件批准，北京康得新印刷器材有限公司以经审计的2007年8月31日帐面净资产中的人民币10,100万元折股10,100万股；整体改制为股份有限公司，改制后的公司名称为北京康得新复合材料股份有限公司。

根据公司2009年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，经北京市商务局京商资字【2009】386号《北京市商务局关于北京康得新复合材料股份有限公司修改章程的批复》文件批准，公司增加注册资本人民币2,020万元，变更后的注册资本为人民币12,120万元。

2010年6月1日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]753号文《关于核准北京康得新复合材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，向社会公开发行本公司人民币普通股4,040万股（每股面值1元），此次公开发行增加股本4,040万元，发行后总股本为16,160万元。

2011年04月15日，根据公司2010年年度股东大会决议通过的《2010年度利润分配及资本公积转增股本预案》规定，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。申请增加注册资本16,160万元；变更后的注册资本为32,320万元，股本为32,320万元。

2012年3月5日，根据公司2011年年度股东大会决议通过的《2011年度利润分配及资本公积转增股本预案》规定，公司以2011年12月31日的总股本32,320万股为基数，以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增6股。申请增加注册资本19,392万元；变更后的注册资本为51,712万元，股本为51,712万元。

2012年4月10日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]498号文《关于核准北京康得新复合材料股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准，公司向特定投资者以非公开发行人民币普通股股票102,500,000.00股，每股发行价为人民币15.85元。此次非公开发行增加股本10,250万元，发行后总股本为61,962万元。

2012年11月29日，公司首期股票期权激励计划第一个行权期58名激励对象合计已行权396.1587万股，此次变更后的注册资本为62,358.1587万元，股本为62,358.1587万元。

2013年4月12日，根据公司2012年度股东大会决议通过的《2012年度利润分配及资本公积转增股本预案》规定，以公司现有总股本623,581,587股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股。申请增加注册资本31,179.0793万元；变更后的注册资本为93,537.238万元，股本为93,537.238万元。

2013年度公司第一期和第二期股权激励员工行权增加股本442.5257万元，截止2013年12月31日，股本总额93,979.7637万元。

2014年2月12日，经北京市商务委员会京商务函字【2014】131号《北京市商务委员会关于北京康得新复合材料股份有限公司迁址的复函》批准，公司迁址至江苏省，并经江苏省工商行政管理局批准，更名为江苏康得新复合材料股份有限公司，取得江苏省苏州市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

2014年公司第一期和第二期股权激励员工行权共增加股本1,259.162万元，截止2014年12月31日，股本总额95,238.9257万元。

2015年5月6日，根据公司2014年度股东大会决议通过的《关于2014年度利润分配及资本公积转增股本预案》规定，以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4.989622股。申请增加注册资本47,642.2963万元。

经中国证监会证监许可[2015]2412号文《关于核准江苏康得新复合材料股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准，公司向特定投资者以非公开方式发行的人民币普通股股票不超过170,745,600股，每股发行价为人民币17.57元。此次非公开发行增加股本17,074.5587万元，发行后总股本为159,955.7807万元。

2015年公司第一期和第二期及第三期股权激励员工行权共增加股本917.7651万元，截止2015年12月31日，股本总额160,873.5458万元。

2016年5月25日，经江苏省工商行政管理局批准，公司更名为：康得新复合材料集团股份有限公司。

2016年6月2日，根据公司2015年度股东大会决议通过的《关于2015年度利润分配及资本公积转增股本预案》规定，以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增9.985834股。增加注册资本160,873.5368万元。

2016年9月30日，公司经中国证监会证监许可[2016]1791号文《关于核准江苏康得新复合材料股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准，公司向特定投资者以非公开方式发行的人民币普通股股票不超过294,117,647股，每股发行价为人民币16.32元。此次非公开发行增加公司股本29,411.7647万元。

2016年1-12月公司股权激励员工行权共增加股本1,719.3555万元，截止2016年12月31日，股本总额352,878.2028万元，详见附注七、32“股本”。其中2016年11-12月公司激励员工行权446.2433万元尚未验资且未在工商局备案。

本公司所处行业：高分子复合材料制造业。

本公司经营范围：从事高分子复合材料、功能膜材料、预涂膜、光学膜、光电新材料、化工产品（不含危险化学品）、印刷器材和包装器材的研发，并提供相关技术咨询和技术服务；从事上述产品的批发以及进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司提供的主要产品：预涂膜、光学膜等。

本公司的母公司是康得投资集团有限公司，持有本公司22.26%股份。公司的实际控制人是钟玉。

本公司财务报表业经本公司董事会于2017年4月13日决议批准报出。

本公司2016年度纳入合并范围的二级子公司共12户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围减少2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

由于本公司及新纳入合并报表范围的上海玮舟微电子科技有限公司同为康得投资集团有限公司实际控制，因此公司按照同一控制下企业合并的相关规定，追溯调整2016年度期初数及上年同期相关财务报表数据。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

根据企业会计准则的相关规定，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。

2、持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本“附注五、23收入”、“16、（2）研究与开发支出”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅“附注五、27重大会计判断和估计”。

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2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本“附注四、5（2）”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本“附注四、12长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前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应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同

时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本“附注五、13长期股权投资”或本“附注五、10金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本“附注五、13、（2）④”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本“附注五、13（2）② 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

② 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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和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。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，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。但是，在

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

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）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，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过30%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金

融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

② 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。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(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) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、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

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将金额为人民币 300 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收款项，将金额为人民币 200 万元以上的其他应收账款确认为单项金额重大的应收款项。</p>
-------------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
----------------------	--

(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
无信用风险组合	其他方法
正常信用风险组合	账龄分析法

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 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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

12、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

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、委托加工物资等大类。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本“附注五、10金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其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当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于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。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本“附注五、6、（2）合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，改按金融工具确认和计量准则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。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	10.00	3.00-2.25
机器设备	年限平均法	10-20	10.00	4.50-9.00
运输设备	年限平均法	10	10.00	9.00
电子及办公设备	年限平均法	5	10.00	18.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本“附注五、18长期资产减值”。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 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；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 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；
- ④ 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；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出；③该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

22、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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。

①内销：按转移商品所有权凭证或交付实物的时间为收入确认时点。

②出口：完成海关报关手续、并确定相关货款能收回时确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

24、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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障

的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的长期资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的长期资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的

当期所得税和递延所得税产生影响。

(10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

28、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按规定的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、13%、11%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	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
1、张家港保税区康得菲尔实业有限公司；2、张家港康得新光电材料有限公司；3、北京康得新新材料有限公司；4、康得新光学膜材料（上海）有限公司；5、广东康得新窗膜有限公司	15%
1、康得新复合材料集团股份有限公司；2、康得新（北京）商贸有限公司；3、南通康得新精密模具有限公司；4、北京康得新三维科技有限责任公司；5、广东康得新创意设计有限公司；6、上海康得新文化传播有限公司；7、张家港康得新石墨烯应用科技有限公司；8、江苏康得新智能显示科技有限公司；9、苏州康得新研究中心有限公司；10、上海摩秀研科技有限公司；11、张家港摩秀研光电玻璃科技有限公司；12、深圳新网众联投资控股有限公司；13、深圳康得新智能显示科技有限公司；14、江苏康得新碳纤维复合材料有限公司；15、北京新世景联科技发展有限公司；16、南京视事盛电子科技有限公司	25%

1、KDX AMERICA LLC (康得新美国有限公司)	按分级税率计算缴纳
1、台湾康得新复合材料股份有限公司	按综合所得税课税级距及累进税率计算缴纳
1、TOP WISE INTERNATIONAL ENTERPRISE LIMITED (智得国际企业有限公司); 2、WZ TECHNOLOGY GROUP CO., LIMITED (玮舟实业香港集团有限公司)	利得税, 税率按利润的 16.5% 计算缴纳
1、KDX Europe Composites R&D Center GmbH (康得新欧洲复合材料研发中心有限责任公司) 2、KDX Roding Europe Automobile Design Center GmbH (康得新-雷丁欧洲汽车设计中心有限责任公司)	法人所得税, 税率按利润的 15% 计算缴纳
1、Dimenco Holding B.V.; 2、DIMENCO CONTENT PRODUCTION B.V.; 3、Dimenco R&D B.V.; 4、Dimenco Displays BV.	按分级税率计算缴纳
1、KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE.LTD(康得新(新加坡)有限公司)	利得税, 税率按利润的 17% 计算缴纳
1、上海玮舟微电子科技有限公司	按应纳税所得额 25% 的法定税率减半, 即按 12.5% 计算缴纳

2、税收优惠

(1) 增值税

本公司之二级以下全资子公司上海玮舟微电子科技有限公司于2013年12月16日中华人民共和国工业和信息化部认定为集成电路设计企业(证书编号:工信部电子认0603-2013S)。根据财税[2011年]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定,上海玮舟微电子科技有限公司对其自行开发生产的软件产品,按17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

本公司之二级以下全资子公司Dimenco Holding B.V.注册于荷兰,根据该地区现行法律、解释公告和惯例,在荷兰境内的应税收入按照21%计算销项税,销售到荷兰境外但还是在欧盟以内的的0税率,销售到欧盟以外的免税。

(2) 企业所得税

本公司之全资子公司张家港康得新光电材料有限公司于2016年11月30日通过高新技术企业复审(证书编号GR201632000979,有效期3年),本公司自2016年度继续享受按15%税率缴纳企业所得税

本公司之全资子公司张家港保税区康得菲尔实业有限公司于2014年8月5日获江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书(证书编号GF2014320004544,有效期3年)。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,2016年度按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之全资子公司北京康得新功能材料有限公司于2014年10月30日获北京市科学技术委员会、北京市财政厅、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同颁发的高新技术企业证书(证书编号GR201411003394,有效期3年)。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,2016年度按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之二级以下子全资子公司上海玮舟微电子科技有限公司于2013年11月19日获上海科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局共同颁发的高新技术企业证书(证书编号GR2013331000270,有效期3年),根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国务院关于经济特区和上海浦东新区设立高新技术企业实行过渡性税收优惠的通知》(国发【2007】40号)规定,2014年至2016年按25%的法定税率减半征收企业所得税。

本公司之二级以下子全资子公司南京视事盛电子科技有限公司根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号)规定,我国境内新办软件生产企业经认定后,自获利年度起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。南京视事盛电子科技有限公司2015年开始获利,按上述规定2015至2016年免征企业所得税,2017至2019年减半征收企业所得税。

本公司之二级以下全资子公司康得新光学膜材料（上海）有限公司于2016年11月24日获上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局共同颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201631000599，有效期3年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，2016年度按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之二级以下全资子公司广东康得新窗膜有限公司于2015年10月10日获广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201544000745，有效期3年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，2016年度按15%税率缴纳企业所得税。

3、其他

(1) 本公司之全资子公司KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE.LTD【康得新（新加坡）有限公司】注册于新加坡，对源于该地区的应纳税所得额，根据该地区现行法律、解释公告和惯例按利润的17%缴纳所得税。应纳税所得额在10,000.00新加坡元以下，75%可免于征税；应纳税所得额在10,000.00至30,000.00新加坡元以下，50%可免于征税。

(2) 本公司之全资子公司KDX Europe Composites R&D Center GmbH（康得新欧洲复合材料研发中心有限责任公司）及本公司持股70%的控股子公司KDX-Roding Europe Auto Mobile Design Center（康得新-雷丁欧洲汽车设计中心有限责任公司）注册于德国，对源于该地区的应纳税所得额，根据该地区现行法律、解释公告和惯例按利润的15%缴纳所得税。KDX Europe Composites R&D Center GmbH（康得新欧洲复合材料研发中心有限责任公司）按利润总额的12.60%计缴营业税；KDX-Roding Europe Auto Mobile Design Center（康得新-雷丁欧洲汽车设计中心有限责任公司设计中心）按利润总额的17.15%计缴营业税。

(3) 本公司之二级以下全资子公司KDX AMERICA LLC（康得新美国有限公司）注册于美国，对源于该地区的应纳税所得额，根据美国现行法律、解释公告和惯例按分级税率计算缴纳所得税。

(4) 本公司之二级以下全资子公司台湾康得新复合材料股份有限公司注册于台湾，对源于该地区的应纳税所得额，根据台湾现行法律、解释公告和惯例按按综合所得税课税级距及累进税率计算缴纳所得税。

(5) 本公司之二级以下全资子公司TOP WISE INTERNATIONAL ENTERPRISE LIMITED（智得国际企业有限公司）、WZ TECHNOLOGY GROUP CO., LIMITED（玮舟实业香港集团有限公司）注册于香港，对源于该地区的应纳税所得额，根据香港现行法律、解释公告和惯例按利润的16.5%缴纳所得税。

(6) 本公司之二级以下全资子公司Dimenco Holding B.V.及其子公司注册于荷兰，对源于该地区的应纳税所得额，根据该地区现行法律、解释公告和惯例，应税所得额超过20万欧元的按照25%缴纳，应税所得额在20万欧元以下的按照20%缴纳。

(7) 本公司之二级以下全资子公司TOP WISE EXCELLENCE ENTERPRISE CO.,LTD（智得卓越企业有限公司）注册于英属维尔京群岛（BVI），对非源于该地区的应纳税所得额，根据该岛的法律，所有在该岛注册登记设立的公司，除了法定每年计缴的登记费用(非常少)外，所有业务收入和盈余均免征各项税款。

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	198,932.73	722,651.70
银行存款	14,689,542,575.86	9,579,318,762.42
其他货币资金	699,196,978.88	516,102,772.21
合计	15,388,938,487.47	10,096,144,186.33

其中：存放在境外的款项总额	8,970,548.42	277,492,362.79
---------------	--------------	----------------

其他说明

①截至2016年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金人民币 699,196,978.88元，货币资金受限制情况详见本“附注七、49、所有权或使用权受限制的资产”。

②其他货币资金699,196,978.88元为本公司向银行申请银行承兑汇票、保函、信用证的保证金存款。

2、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	50,496,259.97	47,682,973.81
商业承兑票据	145,116,759.57	4,614,702.56
合计	195,613,019.54	52,297,676.37

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,943,589.00
商业承兑票据	6,709,770.65
合计	10,653,359.65

(3) 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	214,743,554.12	
商业承兑票据	75,166,295.44	
合计	289,909,849.56	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

年末已背书在资产负债表日尚未到期的商业承兑票据75,166,295.44元，如到期不能兑付，则本公司有被追索的风险。

3、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,107,958,985.62	99.96%	307,969,770.57	6.03%	4,799,989,215.05	3,007,579,231.18	100.00%	169,516,928.73	5.64%	2,838,062,302.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,802,087.94	0.04%	1,802,087.94	100.00%						
合计	5,109,761,073.56	100.00%	309,771,858.51	6.06%	4,799,989,215.05	3,007,579,231.18	100.00%	169,516,928.73	5.64%	2,838,062,302.45

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	4,636,664,803.55	231,777,000.85	5.00%
1 至 2 年	325,736,226.82	32,573,622.68	10.00%
2 至 3 年	127,423,510.27	25,484,702.06	20.00%
3 年以上	18,134,444.98	18,134,444.98	100.00%
合计	5,107,958,985.62	307,969,770.57	6.03%

确定该组合依据的说明：

无

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：

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

应收款项	1,802,087.94	1,802,087.94	100.00	资产减值测试显示回收可能性较小
------	--------------	--------------	--------	-----------------

截至2016年12月31日，应收账款中应收账款质押情况详见本“附注六、49、所有权或使用权受限制的资产”。

(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 148,515,665.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
------	---------	------

无

(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	3,223,381.62

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：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为1,854,295,319.98元，占应收账款年末余额合计数的比例为36.29%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为103,014,009.63元。

4、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	730,224,153.37	98.60%	588,110,544.47	97.51%
1至2年	9,337,594.70	1.26%	9,932,260.56	1.65%
2至3年	818,067.23	0.11%	4,825,639.53	0.80%
3年以上	235,011.26	0.03%	262,981.71	0.04%

合计	740,614,826.56	--	603,131,426.27	--
----	----------------	----	----------------	----

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为545,264,238.74元，占预付账款年末余额合计数的比例为73.62%。

其他说明：

无

5、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	29,250,425.55	100.00%	6,781,986.36	23.19%	22,468,439.19	20,346,994.37	100.00%	1,888,472.37	9.28%	18,458,522.00
合计	29,250,425.55	100.00%	6,781,986.36	23.19%	22,468,439.19	20,346,994.37	100.00%	1,888,472.37	9.28%	18,458,522.00

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	18,180,058.46	922,846.15	5.00%
1 至 2 年	4,937,868.21	493,786.83	10.00%
2 至 3 年	958,931.88	191,786.38	20.00%
3 年以上	5,173,567.00	5,173,567.00	100.00%
合计	29,250,425.55	6,781,986.36	23.19%

确定该组合依据的说明：

无

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) 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 5,309,453.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

(4) 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	17,466,061.34	9,022,898.75
备用金	749,401.29	3,004,424.40
出口退税款		372,972.00
往来款	11,034,962.92	7,946,699.22
合计	29,250,425.55	20,346,994.37

(5) 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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
第一名	往来款	7,680,000.00	1 年以内	26.26%	384,000.00
第二名	保证金	3,000,000.00	3 年以上	10.26%	3,000,000.00
第三名	押金	1,782,725.76	1 年以内	6.09%	89,136.29
第四名	备用金	1,414,780.75	1 年以内	4.84%	70,739.04
第五名	往来款	1,282,854.88	1 年以内	4.39%	64,142.74
合计	--	15,160,361.39	--	51.83%	3,608,018.07

6、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	181,811,956.67	891,241.65	180,920,715.02	205,652,059.19	2,489,133.26	203,162,925.93
在产品	6,232,890.50		6,232,890.50	17,587,917.16		17,587,917.16
库存商品	268,113,503.08	13,046,645.97	255,066,857.11	237,265,635.29	5,760,224.08	231,505,411.21
周转材料	19,714,506.97		19,714,506.97	16,206,234.80		16,206,234.80
发出商品	114,957,487.80		114,957,487.80	53,738,202.62		53,738,202.62
委托加工物资	24,401,077.27		24,401,077.27	9,542,311.00		9,542,311.00
合计	615,231,422.29	13,937,887.62	601,293,534.67	539,992,360.06	8,249,357.34	531,743,002.72

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	
原材料	2,489,133.26	230,997.84		1,828,889.45		891,241.65
库存商品	5,760,224.08	11,390,375.28		2,214,911.99	1,889,041.40	13,046,645.97
合计	8,249,357.34	11,621,373.12		4,043,801.44	1,889,041.40	13,937,887.62

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
----	---------------	---------------	---------------

原材料	原材料价格下跌且其生产的主要产成品的成本高于可变现净值	上期计提存货跌价准备的库存商品本期可变现净值高于成本	
库存商品	库存商品期末成本高于可变现净值		上期计提存货跌价准备的库存商品本期已对外销售

(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
----	----

其他说明：

无

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税额	10,415,309.42	24,510,257.19
预缴香港企业利得税	15,491,133.19	
其他	641,025.66	
合计	26,547,468.27	24,510,257.19

其他说明：

无

8、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：	379,334,987.77	3,085,400.94	376,249,586.83	46,640,000.00		46,640,000.00
按成本计量的	379,334,987.77	3,085,400.94	376,249,586.83	46,640,000.00		46,640,000.00
合计	379,334,987.77	3,085,400.94	376,249,586.83	46,640,000.00		46,640,000.00

(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		
上海行悦信息科技股份有限公司	26,640,000.00	3,112,980.46		29,752,980.46					3.52%	
易视腾科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					1.10%	
康得复合材料有限责任公司		90,000,000.00		90,000,000.00		843,760.94		843,760.94	18.00%	
北京兰亭数字科技有限公司		10,500,000.00		10,500,000.00		2,241,640.00		2,241,640.00	5.00%	
Marphotoonics B.V.		7.31		7.31					6.00%	
Display Partners VIc, LP		229,082,000.00		229,082,000.00					84.64%	
合计	46,640,000.00	332,694,987.77		379,334,987.77		3,085,400.94		3,085,400.94	--	

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
本期计提	3,085,400.94			3,085,400.94
期末已计提减值余额	3,085,400.94			3,085,400.94

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

东方视界科技（北京）有限公司	10,628,930.77			-8,239,698.61						2,389,232.16	
上海新悦视联科技有限公司	22,499,246.67			-2,412,713.83						20,086,532.84	
小计	33,128,177.44			10,652,412.44						22,475,765.00	
合计	33,128,177.44			10,652,412.44						22,475,765.00	

其他说明

无

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,015,923,620.86	1,790,558,470.61	40,192,030.65	92,520,936.52	3,939,195,058.64
2.本期增加金额	116,161,348.11	73,265,380.16	5,984,549.60	30,940,027.98	226,351,305.85
(1) 购置	3,453,460.82	31,538,329.61	5,399,079.51	26,626,052.62	67,016,922.56
(2) 在建工程转入	112,707,887.29	37,148,590.70	585,470.09	3,806,878.62	154,248,826.70
(3) 企业合并增加		4,578,459.85		507,096.74	5,085,556.59
3.本期减少金额	176,455,740.91	321,777,285.46	5,725,492.73	8,368,824.45	512,327,343.55
(1) 处置或报废	4,642,014.04	2,155,793.12	2,809,277.99	1,165,234.73	10,772,319.88
(2) 处置子公司	171,813,726.87	319,621,492.34	2,916,214.74	7,203,589.72	501,555,023.67
4.期末余额	1,955,629,228.06	1,542,046,565.31	40,451,087.52	115,092,140.05	3,653,219,020.94
二、累计折旧					
1.期初余额	162,376,994.81	267,571,067.16	12,066,679.33	30,421,954.48	472,436,695.78
2.本期增加金额	58,742,452.64	101,283,096.13	4,014,089.87	18,125,609.60	182,165,248.24
(1) 计提	58,742,452.64	100,627,435.32	4,014,089.87	17,876,933.82	181,260,911.65
(2) 企业合并增加		655,660.81		248,675.78	904,336.59
3.本期减少金额	17,012,225.67	63,543,038.92	2,377,541.21	4,294,743.61	87,227,549.41

(1) 处置或报废		1,485,796.13	533,065.26	235,657.12	2,254,518.51
(2) 处置子公司	17,012,225.67	62,057,242.79	1,844,475.95	4,059,086.49	84,973,030.90
4.期末余额	204,107,221.78	305,311,124.37	13,703,227.99	44,252,820.47	567,374,394.61
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	1,751,522,006.28	1,236,735,440.94	26,747,859.53	70,839,319.58	3,085,844,626.33
2.期初账面价值	1,853,546,626.05	1,522,987,403.45	28,125,351.32	62,098,982.04	3,466,758,362.86

(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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
24#研发办公楼	76,939,278.58	正在办理中

厂房车间改扩建	152,079,404.83	正在办理中
食堂及活动中心	43,061,115.52	正在办理中

其他说明

截至2016年12月31日，所有权受到限制的固定资产详见“附注六、49、所有权或使用权受限制的资产”。

11、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
2 亿平方米光学膜项目--生产基地改造	142,736,212.60		142,736,212.60	108,466,223.84		108,466,223.84
1.02 亿平米先进高分子膜材料	168,039,527.95		168,039,527.95	86,035,021.70		86,035,021.70
1 亿片裸眼 3D 模组	100,330,660.50		100,330,660.50	12,506,880.66		12,506,880.66
生产线及配套设备	4,903,204.71		4,903,204.71			
合计	416,009,605.76		416,009,605.76	207,008,126.20		207,008,126.20

(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
2 亿平方米光学膜项目--生产基地改造		108,466,223.84	49,211,481.07	8,403,114.54	6,538,377.77	142,736,212.60		建设中				其他
1.02 亿平米先进高分子膜材料		86,035,021.70	159,603,978.25	77,594,343.79	5,128.21	168,039,527.95		建设中				其他

1 亿片裸眼 3D 模组	12,506,880.66	153,516,472.04	65,692,692.20		100,330,660.50		建设中				募股 资金
生产线及配套设备		7,461,880.88	2,558,676.17		4,903,204.71		部分验收				其他
合计	207,008,126.20	369,793,812.24	154,248,826.70	6,543,505.98	416,009,605.76	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

12、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	特许使用权及软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	369,616,681.13	46,048,865.51	176,742,890.35	16,395,324.22	608,803,761.21
2.本期增加金额			59,465,884.07	31,830,644.33	91,296,528.40
(1) 购置			22,002,425.24	1,810,744.33	23,813,169.57
(2) 内部研发			37,463,458.83		37,463,458.83
(3) 企业合并增加				30,019,900.00	30,019,900.00
3.本期减少金额	44,010,429.00	385.00	20,586,885.73	82,072.28	64,679,772.01
(1) 处置	44,010,429.00	385.00	20,586,885.73	82,072.28	64,679,772.01
4.期末余额	325,606,252.13	46,048,480.51	215,621,888.69	48,143,896.27	635,420,517.60
二、累计摊销					
1.期初余额	21,255,263.28	5,047,588.53	59,426,206.35	6,575,358.42	92,304,416.58
2.本期增加金额	6,963,562.56	4,217,965.47	38,004,108.79	7,020,183.61	56,205,820.43
(1) 计提	6,963,562.56	4,217,965.47	38,004,108.79	7,020,183.61	56,205,820.43

(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额	4,914,498.24		12,734,945.55	81,100.43	17,730,544.22
(1) 处置	4,914,498.24		12,734,945.55	81,100.43	17,730,544.22
4.期末余额	23,304,327.60	9,265,554.00	84,695,369.59	13,514,441.60	130,779,692.79
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	302,301,924.53	36,782,926.51	130,926,519.10	34,629,454.67	504,640,824.81
2.期初账面价值	348,361,417.85	41,001,276.98	117,316,684.00	9,819,965.80	516,499,344.63

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 5.90%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

截至2016年12月31日，所有权受限制的无形资产详见“附注六、49、所有权或使用权受限制的情况”。

13、开发支出

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

		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
裸眼 3D 及终端系统解决方案	11,162,428.15	36,795,853.44			37,463,458.83	6,005,290.31		4,489,532.45
合计	11,162,428.15	36,795,853.44			37,463,458.83	6,005,290.31		4,489,532.45

其他说明

裸眼3D项目为公司裸眼3D显示系列解决方案的开发项目，于2015年8月正式立项进入开发阶段，并作为资本化的开始时点；资本化的依据为《企业会计准则第6号--无形资产》中符合资本化的五个条件，整体研发进入技术成型阶段。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
广东康得新窗膜有限公司	5,327,356.62					5,327,356.62
杭州康得新机械有限公司	1,705,272.48			1,705,272.48		
张家港摩秀研光电玻璃科技有限公司	74,528.98					74,528.98
DIMENCO HOLDING B.V.		53,758,582.82				53,758,582.82
合计	7,107,158.08	53,758,582.82		1,705,272.48		59,160,468.42

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

1、商誉的形成

①本公司合并广东康得新窗膜有限公司形成的商誉

本公司于2013年8月以1,033.12万元购买广东康得新窗膜有限公司51%的股权，成为该公司控股股东。于收购日的可辨认净资产公允价值与本公司支付的收购对价之间的差额532.74万元在本公司编制合并财务报表时列示为商誉。

②本公司合并杭州康得新机械有限公司形成的商誉

本公司于2011年3月以2,600.00万元购买杭州康得新机械有限公司51.22%的股权，成为该公司控股股东。于收购日的可辨认净资产的公允价值与本公司支付的收购对价之间的差额170.53万元在本公司编制合并财务报表时列示为商誉。2016年6月30公司已转让持有杭州康得新机械有限公司的全部股权。

③上海玮舟微电子科技有限公司合并张家港摩秀研光电玻璃科技有限公司形成的商誉

上海玮舟微电子科技有限公司于2015年2月以172.58万元购买张家港摩秀研光电玻璃科技有限公司100%的股权，收购日的可辨认净资产的公允价值与上海玮舟微电子科技有限公司支付的收购对价之间的差额74,528.98元在编制合并财务报表时列示为商誉。

④智得国际企业有限公司合并DIMENCO HOLDING B.V.形成的商誉

智得国际企业有限公司于2016年6月以1273.9962万美元购买DIMENCO HOLDING B.V.的91%股权，成为该公司的实际控制人。DIMENCO HOLDING B.V.于收购日的可辨认净资产的公允价值与智得国际企业有限公司支付的收购对价和递延所得税负债影响之间的差额53,758,582.82元，于编制合并财务报表时列示为商誉。

2、本公司于期末对包含商誉的相关资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，相关资产组组合的可收回金额不存在低于其账面价值的情形，无需计提商誉减值准备。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	975,279.67	2,235,934.37	646,321.86	394,472.11	2,170,420.07
合计	975,279.67	2,235,934.37	646,321.86	394,472.11	2,170,420.07

其他说明

16、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	278,196,058.93	41,831,061.06	159,565,456.24	24,087,549.10
内部交易未实现利润	6,632,051.17	994,807.68	2,487,831.33	373,174.70
可抵扣亏损			38,661,456.70	5,180,332.22
无形资产摊销	631,615.63	78,951.95	3,664,603.54	551,825.44

合计	285,459,725.73	42,904,820.69	204,379,347.81	30,192,881.46
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	26,558,222.67	5,311,644.53		
合计	26,558,222.67	5,311,644.53		

(3) 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		42,904,820.69		30,192,881.46
递延所得税负债		5,311,644.53		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	55,381,074.50	17,463,953.48
可抵扣亏损	419,599,944.91	316,757,339.94
内部交易未实现利润-无形资产	11,962,297.86	15,449,415.07
可抵扣暂时性差异--无形资产抵消	7,270,534.99	
期权费用摊销	9,276,662.06	20,414,354.30
合计	503,490,514.32	370,085,062.79

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		12,765,346.16	
2017 年	14,523,532.13	12,275,826.17	
2018 年	23,245,660.64	24,310,329.69	
2019 年	145,614,000.91	155,164,402.44	

2020 年	41,685,950.63	112,241,435.48	
2021 年	194,530,800.60		
合计	419,599,944.91	316,757,339.94	--

其他说明：

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程项目款	20,851,223.30	12,935,188.81
预付设备款	114,874,789.22	65,306,942.83
合计	135,726,012.52	78,242,131.64

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	483,406,923.97	490,769,372.78
抵押借款	44,000,000.00	59,900,000.00
保证借款	4,290,527,816.40	2,805,631,907.22
信用借款	10,000.00	
合计	4,817,944,740.37	3,356,301,280.00

短期借款分类的说明：

- ①上述质押借款中有合并报表范围内各单位之间互开的票据未到期已贴现161,741,433.00元,该票据往来在合并报表层面已被抵销。
- ②质押借款的质押资产类别以及金额详见“附注六、49、所有权或使用权受限制的资产”。
- ③抵押借款的抵押资产类别以及金额详见“附注六、49、所有权或使用权受限制的资产”。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

截至2016年12月31日，不存在已到期未偿还的短期借款情况。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	10,815,451.50	30,000,000.00
银行承兑汇票	490,403,697.60	363,341,929.14
合计	501,219,149.10	393,341,929.14

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	596,997,796.80	678,440,138.42
1 至 2 年	12,203,056.47	92,727,982.40
2 至 3 年	5,955,171.07	52,567,349.83
3 年以上	10,085,012.59	8,114,303.91
合计	625,241,036.93	831,849,774.56

(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
公司一	3,566,671.27	未到结算期
公司二	3,440,752.01	未到结算期
合计	7,007,423.28	--

其他说明：

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	57,755,115.91	58,112,378.69
1 至 2 年	3,436,464.63	7,915,464.02

2至3年	3,396,985.98	266,134.24
3年以上	9,148.97	61,354.91
合计	64,597,715.49	66,355,331.86

22、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	43,543,779.43	511,949,877.66	486,926,222.21	68,567,434.88
二、离职后福利-设定提存计划	4,504,834.39	49,128,370.26	48,656,973.72	4,976,230.93
三、辞退福利		91,929.19	91,929.19	
合计	48,048,613.82	561,170,177.11	535,675,125.12	73,543,665.81

(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	41,307,426.35	435,293,946.60	411,460,911.56	65,140,461.39
2、职工福利费		22,835,822.03	22,835,822.03	
3、社会保险费	1,283,191.96	23,783,487.41	22,700,410.86	2,366,268.51
其中：医疗保险费	1,036,692.65	19,765,428.21	18,887,145.29	1,914,975.57
工伤保险费	85,872.58	2,600,873.15	2,374,599.74	312,145.99
生育保险费	160,626.73	1,417,186.05	1,438,665.83	139,146.95
4、住房公积金	422,783.22	28,317,140.54	28,335,483.40	404,440.36
5、工会经费和职工教育经费	530,377.90	1,719,481.08	1,593,594.36	656,264.62
合计	43,543,779.43	511,949,877.66	486,926,222.21	68,567,434.88

(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	4,338,035.81	46,686,053.29	46,262,652.52	4,761,436.58
2、失业保险费	166,798.58	2,221,746.52	2,173,750.75	214,794.35

3、企业年金缴费		220,570.45	220,570.45	
合计	4,504,834.39	49,128,370.26	48,656,973.72	4,976,230.93

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	67,138,736.10	34,059,709.01
企业所得税	144,639,950.20	77,156,395.16
个人所得税	38,225,482.95	19,861,718.64
城市维护建设税	4,415,784.07	2,055,731.13
教育费附加	2,908,968.12	1,768,162.40
土地使用税	808,039.00	897,230.36
房产税	4,197,769.54	6,042,574.43
其他	11,976,287.77	3,247,095.95
合计	274,311,017.75	145,088,617.08

其他说明：

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	424,041.67	484,073.91
企业债券利息	62,825,132.32	64,414,849.74
短期借款应付利息	7,239,005.89	6,281,899.72
保理融资利息		2,098,722.43
合计	70,488,179.88	73,279,545.80

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

年末无已逾期未支付的利息的情况

25、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
保证金	6,238,017.06	4,969,578.23
其他往来款	24,284,241.78	9,806,876.16
合计	30,522,258.84	14,776,454.39

(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

无

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	30,000,000.00	393,848,475.87
一年内到期的应付债券	898,014,147.72	998,925,000.00
一年内到期的长期应付款		44,500,744.06
合计	928,014,147.72	1,437,274,219.93

其他说明：

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,496,697,426.81	998,100,666.70
合计	2,496,697,426.81	998,100,666.70

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	本年支付的利息	期末余额
2015 短期融资券	600,000,000.00	2015/6/17	1 年	600,000,000.00	598,860,400.00		14,392,000.00	1,139,600.00	600,000,000.00	30,840,000.00	

CP001											
2015 短期融资券 CP002	400,000,000.00	2015/6/18	1 年	400,000,000.00	399,240,266.70		9,333,333.35	759,733.30	400,000,000.00	20,000,000.00	
2016CP001 一期短融	500,000,000.00	2016-3-14	1 年	500,000,000.00		500,000,000.00	11,922,916.68	-418,694.38			499,581,305.62
2016SCP001 一期超短融	1,000,000,000.00	2016-5-20	270 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	22,795,555.57	-461,719.10			999,538,280.90
2016CP002 二期短融	600,000,000.00	2016-8-17	1 年	600,000,000.00		600,000,000.00	6,483,287.68	-1,436,046.52			598,563,953.48
2016CP003 三期短融	400,000,000.00	2016-8-22	1 年	400,000,000.00		400,000,000.00	4,163,287.68	-986,113.19			399,013,886.81
合计	--	--	--	3,500,000,000.00	998,100,666.70	2,500,000,000.00	69,090,380.96	-1,403,239.89	1,000,000,000.00	50,840,000.00	2,496,697,426.81

其他说明：

- ①15康得新CP001：本公司于2015年6月17日发行由交通银行股份有限公司为主承销商的100元面值的15康得新CP001短期融资券，起息日为2015年6月18日，兑付日为2016年6月18日，发行利率为5.14%（发行日1年SHIBOR+1.74%），计息方式为付息固定；由本公司已于到期日按面值兑付。
- ②15康得新CP002：本公司于2015年6月18日发行由中国民生银行股份有限公司为主承销商的100元面值的15康得新CP002短期融资券，起息日为2015年6月19日，兑付日为2016年6月19日，发行利率为5.00%（发行日1年SHIBOR+1.60%），付息方式：到期一次还本付息；由本公司已于到期日按面值兑付。
- ③16康得新CP001：本公司于2016年3月14日发行由交通银行股份有限公司为主承销商的100元面值的16康得新CP001第一期短期融资券，起息日为2016年3月16日，兑付日为2017年3月16日，发行利率为2.95%（发行日1年期SHIBOR-0.143%），付息方式：到期一次还本付息；由本公司于到期日按面值兑付。本期短期融资券无担保。
- ④16康得新SCP001：本公司于2016年5月20日发行由北京银行股份有限公司为主承销商、上海浦东发展银行股份有限公司为联席主承销商的100元面值的16康得新SCP001第一期超短期融资券，起息日为2016年5月23日，兑付日为2017年2月17日，发行利率为3.68%（发行日9个月SHIBOR+0.6957%），付息方式：到期一次还本付息；由本公司于到期日按面值兑付。本期超短期融资券无担保。
- ⑤16康得新CP002：本公司于2016年8月17日发行由交通银行股份有限公司为主承销商的100元面值的16康得新CP002第二期短期融资券，起息日为2016年8月18日，兑付日为2017年8月18日，发行利率为2.90%（发行日1年期SHIBOR-0.1260%），付息方式：到期一次还本付息；由本公司于到期日按面值兑付。本期短期融资券无担保。
- ⑥16康得新CP003：本公司于2016年8月22日发行由中国民生银行股份有限公司为主承销商的100元面值的16康得新CP003第三期短期融资券，起息日为2016年8月23日，兑付日为2017年8月23日，发行利率为2.90%（发行日1年期SHIBOR-0.1267%），付息方式：到期一次还本付息；由本公司于到期日按面值兑付。本期短期融资券无担保。

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	270,000,000.00	
抵押借款		31,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	573,959,586.91
减：一年内到期的非流动负债	-30,000,000.00	-393,848,475.87
合计	290,000,000.00	211,111,111.04

长期借款分类的说明：

质押借款的质押资产类别为智能显示公司所持有之全资子公司上海玮舟微电子科技有限公司100%股权，质物评估价值51800万元，详细情况见附注“十四、其他重要事项、2、（4）”。

其他说明，包括利率区间：

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
12 公司债券	898,014,147.72	896,142,067.53
14-16 非公开定向公司债券 PPN001		998,925,000.00
15 康得新 MTN001	597,120,946.67	595,289,746.67
减：一年内到期的非流动负债	-898,014,147.72	-998,925,000.00
合计	597,120,946.67	1,491,431,814.20

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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	本年支付的利息	期末余额
12 公司债券	900,000,000.00	2012/12/14	5 年	900,000,000.00	896,142,067.53		53,979,001.62	1,882,080.19	10,000.00	53,094,100.00	898,014,147.72
14-16 非公开定向公司债券 PPN001	1,000,000,000.00	2014/9/19	2 年	1,000,000,000.00	998,925,000.00		53,750,000.00	1,075,000.00	1,000,000.00	75,000,000.00	

15 康得新 MTN001	600,000,000.00	2015/7/27	3 年	600,000,000.00	595,289,746.67		32,025,000.00	1,831,200.00		31,500,000.00	597,120,946.67
小计	2,500,000,000.00			2,500,000,000.00	2,490,356,814.20		139,754,001.62	4,788,280.19	1,000,010,000.00	159,594,100.00	1,495,135,094.39
减：一年内到期的非流动负债					998,925,000.00						898,014,147.72
合计	--	--	--	2,500,000,000.00	1,491,431,814.20		139,754,001.62	4,788,280.19	1,000,010,000.00	159,594,100.00	597,120,946.67

(3) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

①12公司债券：本公司有权决定是否在本期债券存续期的第3年末上调其后2年的票面利率。公司发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券存续期内第3个付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给本公司。本期债券存续期内第3个付息日即为回售支付日，本公司将按照深圳证券交易所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。本公司控股股东康得集团为本期债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证。

②14-16非公开定向公司债券PPN001：本公司于2014年9月19日发行由北京银行股份有限公司为主承销商的14-16非公开定向PPN001公司债券，期限为2年，计息方式为付息固定。本公司已于到期日按面值兑付。

③15康得新MTN001：本公司于2015年7月27日发行由中国建设银行股份有限公司为主承销商的15康得新MTN001中期债券，起息日为2015年7月28日，兑付日为2018年7月28日，票面利率为5.25%，计息方式为付息固定；每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息；本期票据不设担保。

30、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款		158,673,354.90
减：未确认融资费用		13,595,186.85
减：一年内到期的非流动负债		44,500,744.06

合计		100,577,423.99
----	--	----------------

其他说明：

31、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	44,222,315.31	9,350,000.00	5,888,688.31	47,683,627.00	-
合计	44,222,315.31	9,350,000.00	5,888,688.31	47,683,627.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
山东泗水进口设备补贴	4,309,887.31		263,870.64	4,046,016.67		与资产相关
杭州市余杭区财政局专项资金-覆膜机	1,200,000.00	350,000.00	1,550,000.00			与收益相关
张家港市 2012 年度科技发展项目	806,428.00		28,801.00		777,627.00	与资产相关
3000 万平方米先进增亮膜项目	30,000,000.00				30,000,000.00	与资产相关
先进高分子膜材料项目	7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关
863 微纳米压印辊筒超精密制造技术产业化合作开发	906,000.00				906,000.00	与资产相关
超清高亮裸眼 3D 立体显示用液晶光学模组的研发与产业化		9,000,000.00			9,000,000.00	与资产相关
合计	44,222,315.31	9,350,000.00	1,842,671.64	4,046,016.67	47,683,627.00	--

其他说明：

32、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	1,608,735,458.00	294,117,647.00		1,608,735,368.00	17,193,555.00	1,920,046,570.00	3,528,782,028.00

其他说明:

①经中国证监会证监许可[2016]1791号文《关于核准江苏康得新复合材料股份有限公司非公开发行股票批复》文件核准,非公开发行股本29,411.7647万元,增加资本公积449,010.823439万元。本次非公开发行经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)2016年9月30日出具的瑞华验字【2016】48100010号验资报告验证。

②2016年公司股权激励员工行权共增加股本1,719.3555万元,截止2016年12月31日,股本总额352,878.2028万元,其中2016年度11-12月陆续行权增加股本为人民币446.2433万元,尚未验资且未在工商局备案。

33、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)	4,044,266,447.45	4,490,108,234.39	2,069,117,322.91	6,465,257,358.93
其他资本公积	132,034,499.40	108,292,556.75		240,327,056.15
合计	4,176,300,946.85	4,598,400,791.14	2,069,117,322.91	6,705,584,415.08

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

①本期股本溢价增加数系发行新股变动数,减少系转增股本变动数及同一控制下合并形成的变动数。

②本期其他资本公积变动是因公司实施股票期权激励计划根据行权情况进行调整。

34、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-426,371.31	-367,882.68			-367,882.68		-794,253.99
外币财务报表折算差额	-426,371.31	-367,882.68			-367,882.68		-794,253.99
其他综合收益合计	-426,371.31	-367,882.68			-367,882.68		-794,253.99

其他说明,包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整:

35、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	325,289,622.80	40,902,189.63		366,191,812.43
合计	325,289,622.80	40,902,189.63		366,191,812.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

36、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	3,204,453,132.85	2,166,135,112.65
调整后期初未分配利润	3,204,453,132.85	2,151,866,283.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,962,907,989.09	1,438,555,271.85
减：提取法定盈余公积	40,902,189.63	274,485,501.19
应付普通股股利	144,786,173.49	111,482,921.04
其中：同一控制下合并企业的未分配利润		-14,268,829.42
期末未分配利润	4,981,672,758.82	3,204,453,132.85

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

37、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	9,039,124,801.68	5,349,888,411.67	7,275,196,284.82	4,466,495,970.93
其他业务	193,624,587.20	148,203,238.89	285,619,897.69	247,373,700.54
合计	9,232,749,388.88	5,498,091,650.56	7,560,816,182.51	4,713,869,671.47

38、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	28,702,318.54	18,680,907.39
教育费附加	28,418,771.12	18,481,566.86
房产税	16,903,240.05	
土地使用税	4,501,637.20	
印花税	3,439,865.30	
营业税	12,251.01	477,382.51
堤围防护费及其他	233,717.16	40,285.52
合计	82,211,800.38	37,680,142.28

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见财务报告六、税项。

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,018,955.69	44,092,785.98
运杂费	65,038,520.63	56,153,410.34
差旅费	14,517,254.51	11,216,661.14
业务宣传及展览会	22,745,803.80	9,929,635.96
业务招待费	8,276,822.17	5,663,475.95
其他费用	82,429,782.37	41,785,561.07
合计	240,027,139.17	168,841,530.44

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	227,010,049.29	160,667,105.42
研发支出	347,767,194.16	272,237,094.29
折旧费及摊销费	71,265,630.38	51,770,208.86
中介咨询服务费	31,084,069.04	13,252,411.19
税费		23,110,669.49
期权费用摊销	4,197,051.90	11,445,422.27
其他费用	94,596,773.15	68,862,444.53

合计	775,920,767.92	601,345,356.05
----	----------------	----------------

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	375,012,897.99	355,391,206.00
减：利息收入	88,827,649.27	25,519,519.91
汇兑损益	-96,208,566.06	-51,421,691.12
手续费	32,460,476.86	14,021,612.24
融资费用	4,863,297.29	6,952,123.11
其他	2,513,139.25	3,591,428.96
合计	229,813,596.06	303,015,159.28

其他说明：

42、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	153,825,119.29	66,279,171.29
二、存货跌价损失	7,577,571.68	3,764,262.61
三、可供出售金融资产减值损失	3,085,400.94	
合计	164,488,091.91	70,043,433.90

其他说明：

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,652,412.44	-1,871,822.56
处置长期股权投资产生的投资收益	35,905,254.83	
购买理财产品产生的投资收益	30,014.79	36,346.75
合计	25,282,857.18	-1,835,475.81

其他说明：

44、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	20,191.20	15,261.30	20,191.20
其中：固定资产处置利得	20,191.20	15,261.30	20,191.20
政府补助	30,885,065.53	11,039,267.69	12,269,282.83
其他	6,190,552.56	1,993,523.57	6,190,552.56
合计	37,095,809.29	13,048,052.56	18,480,026.59

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
软件产品增 值税即征即 退税款				是	否	18,615,782.7 0		与收益相关
递延收益摊 销转入-覆膜 机				是	否	1,550,000.00		与收益相关
递延收益摊 销转入				是	否	292,671.64	556,542.28	与资产相关
高校毕业生 就业补贴及 人才资助经 费、奖励				是	否	3,980,540.00	572,400.00	与收益相关
科技创新成 果奖励及扶 持资金				是	否	1,766,700.00	198,900.00	与收益相关
财政国库收 付中心 2015 年度商务发 展专项资金 补助				是	否	1,060,000.00		与收益相关
北京商务委 员会补贴款				是	否	948,766.00	280,603.00	与收益相关
张家港财政 国库收付中 心扶持企业				是	否	503,099.00		与收益相关

专户付国家进口贴息项目补贴								
广州市白云区财政局高新企业奖补区配套资金				是	否	500,000.00		与收益相关
张家港市财政国库收付中心 2016 年度第六批科技发展计划项目经费				是	否	500,000.00		与收益相关
广州市白云区财政局 2015 年高企培育资金				是	否	385,500.00		与收益相关
江苏省“双创计划”资助				是	否	300,000.00	200,000.00	与收益相关
工业经信化部奖励				是	否	22,600.00	1,070,400.00	与收益相关
专利获权(或授权)财政奖励资金及专利专项资金				是	否	150,000.00	137,000.00	与收益相关
其他				是	否	309,406.19	481,922.41	与收益相关
无底涂消光膜研究与开发验收合格转入收入				否	否		3,800,000.00	与收益相关
外贸稳增长促发展扶持资金				否	否		1,110,000.00	与收益相关
省政策引导类专项资金(第四批)				否	否		900,000.00	与收益相关
研发投入补助等财政扶持科技项目补助资金				否	否		513,900.00	与收益相关
市技术改造				否	否		500,000.00	与收益相关

专项（贴息）和两化融合（奖励）资金								
促进对外贸易发展的激励及外贸奖励资金				否	否		463,100.00	与收益相关
第一批江苏省两化融合转型升级示范试点企业奖励				否	否		100,000.00	与收益相关
工业经济转型升级专项资金				否	否		100,000.00	与收益相关
中关村国际化发展专项资金补贴经费				否	否		54,500.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	30,885,065.53	11,039,267.69	--

其他说明：

45、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	647,707.86	114,045.52	647,707.86
其中：固定资产处置损失	647,707.86	114,045.52	647,707.86
对外捐赠	520,000.00	1,277.86	520,000.00
其他	1,105,143.98	1,940,190.70	1,105,143.98
合计	2,272,851.84	2,055,514.08	2,272,851.84

其他说明：

46、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	351,196,787.38	247,962,256.60
递延所得税费用	-13,938,133.04	-6,806,677.60
合计	337,258,654.34	241,155,579.00

(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	2,302,302,157.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	575,575,539.38
子公司适用不同税率的影响	-248,032,735.74
调整以前期间所得税的影响	604,449.60
非应税收入的影响	-29,004,036.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	83,504.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,603,963.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	58,192,080.98
本期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异(可抵扣亏损的影响)	-13,237,167.63
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
合并抵消引起利润变化的影响	22,737,970.59
额外可扣除费用的影响(开发支出加计扣除, 期权摊销)	-31,264,915.27
所得税费用	337,258,654.34

其他说明

47、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
保证金	8,142,983.00	11,576,698.74
利息收入	88,827,649.27	27,543,406.83
政府补助收入	10,776,611.19	6,682,725.41
往来款及其他	13,463,804.30	16,840,225.61
合计	121,211,047.76	62,643,056.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用付现	286,880,132.00	236,952,062.13
保证金\押金	8,662,409.77	9,336,355.16
往来款	54,726,318.35	65,959,846.11
合计	350,268,860.12	312,248,263.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品		54,050,000.00
收购荷兰公司并表收到的款项	4,719,881.26	
合计	4,719,881.26	54,050,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品		4,050,000.00
合计		4,050,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		2,730,745.57
政府补助	9,000,000.00	39,183,413.00
融资租赁		100,000,000.00
合计	9,000,000.00	141,914,158.57

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
筹资费用	23,487,924.54	54,881,073.20
保证金存款	184,334,463.85	178,645,279.56
同一控制下收购及收购少数股权	464,220,585.80	
合计	672,042,974.19	233,526,352.76

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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	1,965,043,503.17	1,434,022,372.76
加：资产减值准备	164,488,091.91	70,043,433.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	181,260,911.65	192,350,081.12
无形资产摊销	56,205,820.43	36,626,572.69
长期待摊费用摊销	646,321.86	81,615.12
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）	627,516.66	98,784.22
财务费用（收益以“-”号填列）	239,765,940.99	328,135,912.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,282,857.18	1,835,475.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,337,307.20	-6,806,677.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-600,825.84	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-148,611,570.27	-17,185,568.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,550,540,994.36	-1,394,007,182.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,077,878.52	223,569,404.35
其他	29,674,728.88	14,254,121.32
经营活动产生的现金流量净额	-47,582,840.78	883,018,344.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--

动：		
融资租入固定资产		158,673,354.90
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	14,689,741,508.59	9,580,041,414.12
减：现金的期初余额	9,580,041,414.12	3,859,466,670.91
现金及现金等价物净增加额	5,109,700,094.47	5,720,574,743.21

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,719,881.26
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-4,719,881.26

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	489,237,200.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	357,199,158.30
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	132,038,041.70

其他说明：

(4) 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	14,689,741,508.59	9,580,041,414.12
其中：库存现金	198,932.72	722,651.70
可随时用于支付的银行存款	14,689,542,575.86	9,579,318,762.42

三、期末现金及现金等价物余额	14,689,741,508.59	9,580,041,414.12
----------------	-------------------	------------------

其他说明：

49、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
货币资金	699,196,978.88	用于向银行申请银行承兑汇票、保函、信用证的保证金存款
应收票据	10,653,359.65	用于开具银行承兑汇票质押
固定资产	81,344,259.53	用于抵押贷款
应收账款	355,620,951.78	用于质押贷款
无形资产-土地使用权	161,253,626.04	用于抵押贷款
合计	1,308,069,175.88	--

其他说明：

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	622,219,939.01
其中：美元	80,881,981.21	6.937000	561,078,303.65
欧元	6,796,177.48	7.306800	49,658,309.61
港币	461,050.64	0.894500	412,409.80
英镑	1,090,151.85	8.509400	9,276,538.15
日元	10,378,012.54	0.059591	618,436.15
韩币	19,645,582.00	0.005757	113,099.62
新加坡元	904.70	4.799500	4,342.11
台币	4,939,337.00	0.214300	1,058,499.92
应收账款	--	--	2,043,205,349.03
其中：美元	293,016,585.33	6.937000	2,032,656,052.43
欧元	842,059.38	7.306800	6,152,759.48
英镑	476,509.83	8.509400	4,054,812.75
韩币	53,036,380.00	0.005757	305,330.44
台币	169,827.00	0.214300	36,393.93

其他应收款		-	2,094,180.95
其中：美元	75,144.79	6.937000	521,279.41
韩币	44,510,599.00	0.005757	256,247.52
欧元	175,994.50	7.306800	1,285,956.62
台币	143,245.00	0.214300	30,697.40
短期借款		-	1,671,144,048.57
其中：美元	240,902,991.00	6.937000	1,671,144,048.57
应付账款		-	128,524,770.53
其中：美元	16,360,374.32	6.937000	113,491,916.66
欧元	1,302,510.50	7.306800	9,517,183.72
日元	91,221,317.50	0.059591	5,435,969.53
韩币	13,844,123.00	0.005757	79,700.62
其他应付款		-	24,691,160.41
其中：美元	2,673,815.67	6.937000	18,548,259.30
欧元	134,798.77	7.306800	984,947.65
韩币	877,814,561.00	0.005757	5,053,578.43
台币	487,051.00	0.214300	104,375.03
应付利息			1,501,514.76
其中：美元	216,450.16	6.937000	1,501,514.76

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

公司名称	注册地	记账本位币	记账本位币选择依据
KDX AMERICA LLC(康得新美国有限公司)	美国	美元	1、该货币主要影响商品和劳务的销售价格，并以该货币进行商品和劳务的计价和结算；2、该货币主要影响商品和劳务所需人工、材料和其他费用，并以该货币进行上述费用的计价和结算。
台湾康得新复合材料股份有限公司	台湾	台币	
WZ TECHNOLOGY GROUP CO., LIMITED(玮舟实业香港集团有限公司)	香港	美元	
TOP WISE INTERNATIONAL ENTERPRISE LIMITED(智得国际企业有限公司)	香港	人民币	
1、Dimenco Holding BV；2、DIMENCO CONTENT PRODUCTION B.V.；3、Dimenco R&D B.V.；4、Dimenco Displays BV.	荷兰	欧元	

TOP WISE EXCELLENCE ENTERPRISE CO.,LTD(智得卓越企业有限公司)	英属维尔京群岛	人民币	
KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE.LTD (康得新新加坡有限公司)	新加坡	人民币	
KDX Europe Composites R&D Center GmbH (康得新欧洲复合材料研发中心有限责任公司)	德国	欧元	
KDX Roding Europe Automobile Design Center GmbH (康得新-雷丁欧洲汽车设计中心有限责任公司)	德国	欧元	

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
DIMENCO HOLDING B.V.	2016年06月30日	81,610,158.07	91.00%	购买	2016年06月30日	实际取得控制权	5,752,667.08	-8,042,653.51

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	DIMENCO HOLDING B.V.
--现金	64,713,913.52
--或有对价的公允价值	16,896,244.55
合并成本合计	81,610,158.07
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	27,851,575.25
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	53,758,582.82

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司收购DIMENCO HOLDING B.V.时，经北京中同华资产评估有限公司以资产基础法对DIMENCO HOLDING B.V.进行价值评估，并出具中同华评报字（2016）第1047号评估报告，被合并净资产公允价值以经北京中同华资产评估有限公司的估值结果确定。

大额商誉形成的主要原因：

对于合并中形成的商誉详见附注七、14、商誉。

其他说明：

本公司之全资二级以下子公司智得国际企业有限公司（下称“智得国际”）收购DIMENCO HOLDING B.V.公司的股权转让款分二期分别按80%、20%的比例支付：

第一期转让款金额为全部股权转让款金额的80%（即人民币64,713,913.52元），由智得国际在股权转让协议正式生效后五日内向股权出让方支付64,713,913.52元；

第二期转让款金额为全部股权转让款金额的20%，即盈利支付款（即人民币16,896,244.55元），除非并且只在卖方的主要股东在交割日起两年内作为不良离职者离开公司的情形出现，否则智得国际需在交割日后两年零五个工作日内支付股权出让方盈利支付款。

盈利支付款公式如下，若依以下公式计算所得结果为负数，则首次盈利支付款的金额应被视为为零：

盈利应得权益*（（康得新股价-康得新基准价）/康得新基准价）

上述公式中，盈利应得权益指的是全部股权转让款金额的20%，康得新股价指在交割完成后第23个月开始的20天期间（即“康得新股价计算周期”）康得新在深圳证交所挂牌交易（股票代码：002450）的平均股价；康得新基准价指80元人民币。若此后发生股票分割、重新分类、资本重组、并购或股份的分拆、剥离或其他类似交易而导致康得新股份被稀释时，康得新基准价可进行相应修正。

如果康得新的股票在康得新股价计算周期内不再在上述证交所挂牌交易，康得新股价与康得新基准价格应分别根据以下标准进行调整：（i）若承继康得新主要经营活动的实体为上市实体，则分别根据其在康得新股价计算周期内与完成日的平均股价进行调整，或者（ii）若承继康得新主要经营活动的实体在康得新股价计算周期内与完成日均未上市，则应分别根据该实体在康得新股价计算周期内与完成日的平均账面价值进行调整。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	DIMENCO HOLDING B.V	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	45,274,184.64	15,711,832.79
货币资金	4,719,881.26	4,719,881.26
应收款项	2,011,302.52	2,011,302.52
存货	1,234,374.64	1,234,374.64
固定资产	4,181,220.00	4,138,436.48
无形资产	29,519,568.33	
预付款项	1,848,608.95	1,848,608.95
其他应收款	46,531.73	46,531.73
可供出售金融资产	7.37	7.37
递延所得税资产	194,353.38	194,353.38
其他流动资产	1,518,336.46	1,518,336.46

负债：	14,668,057.99	8,755,587.62
应付款项	1,959,623.35	1,959,623.35
预收款项	1,519,113.34	1,519,113.34
应交税费	1,583,159.10	1,583,159.10
其他应付款	3,693,691.83	3,693,691.83
非流动负债	5,912,470.37	
净资产	30,606,126.65	6,956,245.17
减：少数股东权益	2,754,551.40	626,062.07
取得的净资产	27,851,575.25	6,330,183.10

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

（一）货币资金

对银行存款余额进行函证，以核实后的账面价值确认评估值。

（二）债权类流动资产：

包括应收账款、预付账款、其他应收款，主要是通过函证、查证合同等方法清查核实，在核实其债权真实性基础上，通过分析欠款单位的资信、偿债能力及债权账龄长短等因素，考虑可能产生的坏账损失后，确定评估值。

（三）长期股权投资、可供出售金融资产

依据长期股权投资明细账，收集有关的投资协议和被投资单位的商会登记文件、公司章程、评估基准日财务报表等资料，并与资产评估申报表所列内容进行核对。对拥有控制权且被投资单位正常经营的长期股权投资，采用同一评估基准日对被投资单位进行整体评估，以被投资单位整体评估后的净资产乘以持股比例确定长期股权投资的评估值。

对可供出售金融资产，由于对被投资单位的股权投资比例较小，未取得被投资单位相关投资协议、商会登记文件、公司章程、评估基准日财务报表等资料，本次评估按照账面价值进行列示。

（四）设备类

根据本次评估的特定目的及被评估设备的特点，确定采用重置成本法计算确定设备的评估价值。

1、重置全价的确定

电子设备重置全价的确定

根据当地市场信息等近期市场价格资料，确定评估基准日的电子设备价格，一般条件下供应商提供免费运输及安装调试，其重置全价为：

重置全价=购置价

2、成新率的确定

普通设备、电子设备

对更新换代速度快、价格变化快、功能性贬值较大的电子设备，成新率根据设备的经济使用年限及产品的技术更新速度等因素综合确定。

成新率=尚可使用年限/（尚可使用年限+已使用年限）×100%

或：

成新率=（经济使用年限-已使用年限）/经济使用年限×100%

对逾龄电子设备，按二手市场价格确定。

3、评估值的确定

评估值=重置全价×成新率

（五）无形资产

根据被评估无形资产的特性，采用基于收益法途径的收益分成法。该方法一般分为如下几个步骤：

1、确定被评估对象的经济寿命期，预测在经济寿命期内被评估对象应用产生对应的产品销售收入；

- 2、分析确定其提成率(贡献率)；
- 3、计算其对销售收入的贡献；
- 4、采用适当折现率将被评估对象对销售收入的贡献折成现值。折现率应考虑相应的形成该现金流的风险因素和资金时间价值等因素；

将经济寿命期内被评估对象对销售收入的贡献的现值相加，确定其公平市场价值。

(六) 负债

根据被评估企业提供的各项负债明细表，以经过核实后实际承担的负债确认评估值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
上海玮舟微电子科技有限公司	100.00%	同一实际控制人	2016年07月31日	取得控制权	51,813,601.57	32,601,373.05	20,853,669.68	-12,718,523.61

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	上海玮舟微电子科技有限公司
--现金	455,840,000.00

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	上海玮舟微电子科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	186,649,853.18	194,057,157.31
货币资金	7,898,126.79	9,632,279.33

应收款项	20,777,725.33	44,213,563.59
存货	12,623,221.02	4,760,628.29
固定资产	4,582,269.46	4,688,421.46
无形资产	81,308,826.70	95,146,525.29
预付款项	6,995,932.45	13,202,494.65
其他应收款	4,970,847.79	3,996,298.38
开发支出	31,945,658.69	11,162,428.15
商誉	74,528.98	74,528.98
递延所得税资产	7,151,179.25	5,836,452.20
其他流动资产	8,321,536.71	1,343,536.99
负债：	17,214,928.92	58,429,662.56
应付款项	10,122,249.78	42,734,206.29
预收账款	1,578,603.61	2,437,177.27
应付职工薪酬	2,410,217.15	2,395,950.38
应交税费	1,269,510.14	7,456,840.65
其他应付款	1,834,348.24	3,405,487.97
净资产	169,434,924.26	135,627,494.75
取得的净资产	169,434,924.26	135,627,494.75

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

山东泗水康得新复合材料有限公司	470,591,100.00	100.00%	出售	2016年06月30日	截至2016年6月30日,参与交易的双方已办理了必要的财产权交接手续,股权转让协议已通过公司董事会审议通过,公司已经失去了对泗水的控制权	38,824,702.61						
杭州康得新机械有限公司	18,646,100.00	51.22%	出售	2016年06月30日	截至2016年6月30日,参与交易的双方已办理了必要的财产权交接手续,股权转让协议已通过公司内部审批,公司已经失去了对杭州康得新的控制权	-2,919,447.78						

其他说明:

①根据本公司与无锡市联华印刷包装材料有限公司（以下简称“无锡联华”）于2016年6月签订的股权转让协议，将所持有的山东泗水康得新复合材料有限公司（下称：“泗水康得新”）100%股权以泗水康得新2015年12月31日基准日的股权价值进行的评估值人民币47,059.11万元的价格转让给无锡联华。本公司将其2016年1-6月财务报表将纳入合并范围，该公司于2016年7月起不再纳入合并范围。

②根据本公司与杭州市华泰联贸易有限公司（以下简称“杭州华泰”）于2016年6月签订的股权转让协议，将所持有的杭州康得新机械有限公司（下称：“杭州康得新”）51.22%股权以杭州康得新2015年12月31日基准日的股权价值进行的评估值人民币1,864.61万元的价格转让给杭州华泰。本公司将其2016年1-6月财务报表将纳入合并范围，该公司于2016年7月起不再纳入合并范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

4、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）本公司本年新增纳入合并范围二级子公司6家，6家二级子公司的情况详见：附注十三、承诺及或有事项之“1、承诺事项（1）-（6）”。

（2）本公司本年纳入合并范围新增二级以下子公司4家，4家二级以下子公司情况详见：附注十三、承诺及或有事项之“1、承诺事项（7）-（10）”。

（3）本公司之全资子公司江苏智能显示科技有限公司，注册地址江苏环保新材料产业园晨港路北侧、港华路西侧，注册资本为10,000.00万元人民币，2016年度已认缴全部出资款，本年将其纳入合并范围。

（4）本公司之全资子公司KDX Europe Composites R&D Center GmbH（康得新欧洲复合材料研发中心有限责任公司），注册地址Am Weigelfeld 15 83629 Weyarn Bayern Germany，注册资本为300万欧元，2016年度已认缴全部出资款，本年将其纳入合并范围。

九、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	
张家港康得新光电材料有限公司	张家港市	张家港市	生产制造	100.00%		设立
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	张家港市	张家港市	生产制造	100.00%		购买股权
北京康得新功能材料有限公司	北京市	北京市	生产制造	100.00%		设立
江苏康得新智能	张家港市	张家港市	销售	100.00%		设立

显示科技有限公司						
台湾康得新复合材料股份有限公司	台湾	台湾	研发销售	100.00%		设立
KDX Europe Composites R&D Center GmbH (康得新欧洲复合材料研发中心有限责任公司)	德国	德国	研发	100.00%		设立
KDX Roding Europe Automobile Design Center GmbH (康得新-雷丁欧洲汽车设计中心有限责任公司)	德国	德国	研发	70.00%		设立
KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE. LTD (康得新新加坡有限公司)	新加坡	新加坡	销售	100.00%		设立
张家港康得新石墨烯应用科技有限公司	张家港市	张家港市	研发	100.00%		设立
江苏康得新碳纤维复合材料有限公司	张家港市	张家港市	研发	100.00%		设立
深圳新网众联投资控股有限公司	深圳市	深圳市	投资控股	100.00%		设立
苏州康得新研究中心有限公司	苏州市	苏州市	研发	100.00%		设立
康得新光学膜材料(上海)有限公司	上海市	上海市	销售	100.00%		设立
广东康得新创意设计有限公司	东莞市	东莞市	生产制造	100.00%		设立
广东康得新窗膜有限公司	广州市	广州市	销售	51.00%		非同一控制下收购
南通康得新精密	南通市	南通市	生产制造	100.00%		设立

模具有限公司						
北京康得新三维科技有限责任公司	北京市	北京市	研发	70.00%		设立
康得新(北京)商贸有限公司	北京市	北京市	销售	60.00%		设立
上海玮舟微电子科技有限公司	上海市	上海市	研发销售	100.00%		同一控制下收购
KDX AMERICA LLC(康得新美国有限公司)	美国	美国	销售	100.00%		设立
TOP WISE INTERNATIONAL ENTERPRISE LIMITED(智得国际企业有限公司)	香港	香港	销售	100.00%		设立
上海康得新文化传播有限公司	上海	上海	服务	100.00%		设立
北京新世景联科技发展有限公司	北京市	北京市	销售	100.00%		设立
深圳康得新智能显示科技有限公司	深圳市	深圳市	研发销售	100.00%		设立
DIMENCO HOLDING B.V.	荷兰	荷兰	投资控股	100.00%		非同一控制下收购
TOP WISE EXCELLENCE ENTERPRISE CO.,LTD(智得卓越企业有限公司)	维尔京群岛	维尔京群岛	投资	100.00%		设立
WZ TECHNOLOGY GROUP CO., LIMITED(玮舟实业香港集团有限公司)	香港	香港	销售	100.00%		同一控制下收购
上海摩秀研科技有限公司	上海市	上海市	研发	100.00%		同一控制下收购

南京视事盛电子科技有限公司	南京市	南京市	研发	100.00%		同一控制下收购
张家港摩秀研光电玻璃科技有限公司	张家港市	张家港市	生产制造	100.00%		同一控制下收购
DIMENCO CONTENT PRODUCTION B.V.	荷兰	荷兰	研发	100.00%		非同一控制下收购
Dimenco R&D B.V.	荷兰	荷兰	研发	100.00%		非同一控制下收购
Dimenco Displays BV.	荷兰	荷兰	销售	100.00%		非同一控制下收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东康得新窗膜有限公司	49.00%	2,613,413.77		15,024,985.35

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东康得新窗膜有限公司	45,861,930.36	1,238,665.32	47,100,595.68	16,437,360.28		16,437,360.28	35,638,927.12	1,151,616.61	36,790,543.73	12,032,663.16		12,032,663.16

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东康得新窗膜有限公司	64,353,703.32	5,333,497.50	5,333,497.50	4,746,875.80	51,920,609.81	-2,741,338.73	-2,741,338.73	6,915,746.08

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东方视界科技（北京）有限公司	北京市	北京市	3D 门户及广告业务	25.00%		权益法
上海新悦视联科技有限公司	上海市	上海市	高清裸眼 3d 触控大屏生态系统	45.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	东方视界科技（北京）有限公司	上海新悦视联科技有限公司	东方视界科技（北京）有限公司	上海新悦视联科技有限公司
流动资产	12,617,460.16	44,506,998.70	33,534,444.04	42,499,999.00
非流动资产	23,692,734.72	2,446,816.92	2,870,466.97	
资产合计	36,310,194.88	46,953,815.62	36,404,911.01	42,499,999.00
流动负债	34,347,946.03	2,317,075.98	1,389,187.93	1,673.00
负债合计	34,347,946.03	2,317,075.98	1,389,187.93	1,673.00
少数股东权益	490,562.21	20,086,532.84	8,753,930.77	19,124,246.70
归属于母公司股东权益	1,471,686.64	24,550,206.80	26,261,792.31	23,374,079.30
按持股比例计算的净资产份额	490,562.21	20,086,532.84	8,753,930.77	19,124,246.70
对联营企业权益投资的账面价值	2,389,232.16	20,086,532.84	10,628,930.77	22,499,246.67
营业收入	201,452.16	496,837.62	17,227.35	
净利润	-33,094,825.16	-5,361,586.36	-7,484,276.92	-1,674.00
综合收益总额	-33,094,825.16	-5,361,586.36	-7,484,276.92	-1,674.00

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

① 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、日元有关，除本公司的几个下属子公司以美元、欧元、日元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2016年12月31日，除本“附注六、50、外币货币性项目”表中所述资产或负债为美元、欧元、英镑、新加坡元、日元、台币、港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

② 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注七、18、28）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(2) 信用风险

2016年12月31日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保,具体包括:

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控,对于信用记录不良的客户,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。本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

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。

十一、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
康得投资集团有限公司	拉萨	控股	150,000.00	22.26%	22.26%

本企业的母公司情况的说明

注:注册资本单位为万元。

本企业最终控制方是钟玉。

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

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九、2、在合营企业或联营企业中的权益。

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

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

康得新电（北京）科技有限公司	同一控制人
汇鑫国际融资租赁有限公司	同一控制人
北京汇鑫基金管理有限公司	同一控制人
康得投资集团上海资产管理有限公司	同一控制人
上海玖琨股权投资管理有限公司	同一控制人
康得世纪能源科技有限公司	同一控制人
康得控股有限公司	同一控制人
北京康得物业服务有限公司	同一控制人
上海康得商业保理有限公司	同一控制人
新疆乾沅世通股权投资管理有限公司	同一控制人
中安信科技有限公司	同一控制人
康得复合材料有限责任公司	同一控制人
北京康得投资管理有限公司	同一控制人
北京康得鑫投资管理有限公司	同一控制人
康得金控资产管理有限公司	同一控制人
北京康泽鑫投资管理有限公司	同一控制人
上海仰创投资合伙企业（有限合伙）	同一控制人
KANGZELIMITED（维尔京公司）	同一控制人
SMARTERTRADELIMITED（开曼公司）	同一控制人
深圳市康得鑫根投资基金管理有限公司	同一控制人
能源金属有限公司（Energy Metals Limited）	同一控制人
北京康融鑫投资发展中心（有限合伙）	同一控制人
深圳康得汇鑫产业投资合伙企业（有限合伙）	同一控制人
康得金控（湖北）企业管理服务有限公司	同一控制人
康得金控四川金融服务外包有限公司	同一控制人
北京新视媒文化传播有限公司	同一控制人
北京新空影联文化传媒有限公司	同一控制人
上海璞行投资合伙企业（有限合伙）	同一控制人
保信（深圳）产业基金管理合伙企业（有限合伙）	同一控制人
上海德丰杰龙升创业投资合伙企业（有限合伙）	同一控制人
深圳隆合资本合伙企业（有限合伙）	同一控制人
Roding Technology GmbH	持有上市公司控股子公司 10% 以上股份的法人
坤盛国际融资租赁有限公司	控股 5% 以上法人股东的股东的控股子公司
北京康得新创科技股份有限公司	参股公司及高管控制公司

张家港康得新创科技有限公司	高管控制公司
天津新众聚联信息科技股份有限公司	参股公司及高管控制公司
天津聚望联成信息科技中心（有限合伙）	高管控制公司
天津众信联成信息科技中心（有限合伙）	高管控制公司
天津众信聚发信息科技中心（有限合伙）	高管控制公司
天津聚信联发信息科技中心（有限合伙）	高管控制公司
北京新众聚联技术有限责任公司	高管控制公司
天津众得创利信息科技中心（有限合伙）	高管控制公司
天津众得创发信息科技中心（有限合伙）	高管控制公司
天津联得创利信息科技中心（有限合伙）	高管控制公司
天津联得创发信息科技中心（有限合伙）	高管控制公司
北京康得通用设备有限公司	高管参股
北京游牧兄弟文化传播有限公司	钟凯控制
北京博大万邦投资管理有限公司	高管参股公司

其他说明

5、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
上海新悦视联科技有限公司	材料款	10,256.42			

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
汇鑫国际融资租赁有限公司	3D 产品	3,076.92	11,948.72
康得投资集团有限公司	3D 产品	119,393.16	146,665.81
东方视界科技（北京）有限公司	3D 产品	1,030,341.82	90,052.14
北京新视媒文化传播有限公司	3D 产品	18,931.62	
上海新悦视联科技有限公司	3D 产品	500,271.79	
康得复合材料有限责任公司	3D 产品	1,237,652.99	
中安信科技有限公司	3D 产品、光学膜	2,654,926.52	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	254,800,000.00	2015年07月20日	2016年07月20日	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	240,000,000.00	2015年09月06日	2016年09月06日	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	150,000,000.00	2015年10月14日	2016年09月14日	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	132,000,000.00	2015年11月12日	2016年11月13日	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	65,000,000.00	2015年12月07日	2016年12月07日	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	330,000,000.00	2016年05月11日	2017年03月10日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	240,000,000.00	2016年07月29日	2017年07月29日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	160,000,000.00	2016年09月02日	2017年09月02日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	300,000,000.00	2016年09月23日	2017年08月30日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	254,800,000.00	2016年10月09日	2017年01月22日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	120,000,000.00	2016年10月24日	2017年10月24日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	138,740,000.00	2016年11月10日	2017年12月31日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	98,412,300.00	2016年11月10日	2017年10月20日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	300,000,000.00	2014年01月15日	2016年08月31日	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	101,973,900.00	2015年10月30日	2016年11月30日	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	104,055,000.00	2015年12月21日	2017年01月05日	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	100,000,000.00	2016年12月12日	2017年10月31日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	70,000,000.00	2016年12月12日	2017年11月03日	否
张家港康得新光电材料有限公司	150,000,000.00	2013年08月13日	2016年08月12日	是
张家港康得新光电材料有限公司	400,000,000.00	2013年11月18日	2016年05月17日	是
张家港康得新光电材料有限公司	500,000,000.00	2014年06月14日	2016年05月25日	是
张家港康得新光电材料有限公司	770,000,000.00	2016年03月22日	2017年03月10日	是
张家港康得新光电材料有限公司	56,790,000.00	2015年02月11日	2016年01月07日	是
张家港康得新光电材料有限公司	277,480,000.00	2015年04月14日	2016年04月13日	是
张家港康得新光电材料有限公司	221,000,000.00	2015年07月20日	2016年07月20日	是
张家港康得新光电材料有限公司	720,000,000.00	2015年09月06日	2016年09月06日	是
张家港康得新光电材料有限公司	300,000,000.00	2015年09月11日	2016年08月31日	是
张家港康得新光电材料有限公司	330,000,000.00	2015年11月13日	2016年11月13日	是

张家港康得新光电材料有限公司	130,000,000.00	2015 年 12 月 07 日	2016 年 12 月 07 日	是
张家港康得新光电材料有限公司	370,000,000.00	2015 年 12 月 30 日	2016 年 09 月 14 日	是
张家港康得新光电材料有限公司	99,000,000.00	2016 年 04 月 14 日	2016 年 12 月 31 日	是
张家港康得新光电材料有限公司	2,458,163,144.00	2016 年 04 月 20 日	2022 年 04 月 19 日	否
张家港康得新光电材料有限公司	100,000,000.00	2016 年 05 月 26 日	2017 年 05 月 25 日	否
张家港康得新光电材料有限公司	60,000,000.00	2016 年 06 月 30 日	2017 年 06 月 29 日	否
张家港康得新光电材料有限公司	221,000,000.00	2016 年 07 月 20 日	2017 年 01 月 22 日	否
张家港康得新光电材料有限公司	40,000,000.00	2016 年 07 月 21 日	2017 年 07 月 20 日	否
张家港康得新光电材料有限公司	240,000,000.00	2016 年 07 月 29 日	2017 年 07 月 29 日	否
张家港康得新光电材料有限公司	1,080,000,000.00	2016 年 09 月 02 日	2017 年 09 月 02 日	否
张家港康得新光电材料有限公司	700,000,000.00	2016 年 09 月 20 日	2017 年 09 月 20 日	否
张家港康得新光电材料有限公司	250,000,000.00	2016 年 09 月 21 日	2017 年 09 月 21 日	否
张家港康得新光电材料有限公司	34,685,000.00	2016 年 09 月 29 日	2017 年 09 月 28 日	否
张家港康得新光电材料有限公司	500,000,000.00	2016 年 10 月 24 日	2017 年 10 月 24 日	否
张家港康得新光电材料有限公司	277,480,000.00	2016 年 11 月 10 日	2017 年 12 月 31 日	否
张家港康得新光电材料有限公司	97,118,000.00	2016 年 11 月 28 日	2017 年 10 月 20 日	否
张家港康得新光电材料有限公司	600,000,000.00	2016 年 11 月 29 日	2017 年 10 月 31 日	否
张家港康得新光电材料有限公司	715,000,000.00	2016 年 12 月 09 日	2017 年 03 月 10 日	否
张家港康得新光电材料有限公司	190,767,500.00	2016 年 12 月 21 日	2017 年 12 月 31 日	否
张家港康得新光电材料有限公司	50,000,000.00	2016 年 12 月 28 日	2021 年 12 月 28 日	否
张家港康得新光电材料有限公司	270,305,000.00	2016 年 10 月 17 日	2021 年 10 月 16 日	否
张家港康得新光电材料有限公司	97,118,000.00	2015 年 04 月 14 日	2016 年 04 月 27 日	是
张家港康得新光电材料有限公司	97,118,000.00	2015 年 08 月 28 日	2016 年 08 月 28 日	是
张家港康得新光电材料有限公司	34,685,000.00	2016 年 11 月 01 日	2021 年 10 月 31 日	否
张家港康得新光电材料有限公司	200,000,000.00	2016 年 12 月 12 日	2017 年 11 月 03 日	否
张家港康得新光电材料有限公司	55,000,000.00	2016 年 12 月 15 日	2017 年 03 月 10 日	否
北京康得新功能材料有限公司	70,000,000.00	2015 年 03 月 20 日	2016 年 03 月 19 日	是
北京康得新功能材料有限公司	70,000,000.00	2015 年 06 月 01 日	2016 年 06 月 01 日	是
北京康得新功能材料有限公司	80,000,000.00	2015 年 10 月 20 日	2016 年 10 月 19 日	是
北京康得新功能材料有限公司	100,000,000.00	2015 年 09 月 10 日	2016 年 09 月 10 日	是
北京康得新功能材料有限公司	140,000,000.00	2016 年 01 月 26 日	2017 年 01 月 26 日	否
北京康得新功能材料有限公司	100,000,000.00	2016 年 11 月 17 日	2017 年 11 月 16 日	否
北京康得新功能材料有限公司	80,000,000.00	2016 年 11 月 22 日	2017 年 06 月 21 日	否
北京康得新功能材料有限公司	80,000,000.00	2016 年 11 月 04 日	2017 年 11 月 03 日	否

江苏康得新智能显示科技有限公司	270,000,000.00	2016年09月09日	2023年09月01日	否
-----------------	----------------	-------------	-------------	---

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
康得投资集团有限公司	280,000,000.00	2015年06月01日	2016年06月01日	是
康得投资集团有限公司	280,000,000.00	2016年06月27日	2017年06月27日	是
康得投资集团有限公司	121,000,000.00	2015年05月29日	2016年05月29日	是
康得投资集团有限公司	320,489,400.00	2016年04月14日	2016年12月31日	是
康得投资集团有限公司	350,000,000.00	2016年09月21日	2017年09月21日	否

关联担保情况说明

1、本公司为张家港保税区康得菲尔实业有限公司的担保，担保起始日2015年10月30日，担保到期日2016年11月30日，担保金额为1470万美元。担保起始日2015年12月21日，担保到期日2017年1月5日，担保金额为1050万美元和350万欧元。担保起始日2016年11月10日，担保到期日2017年10月20日，担保金额为1470万美元。担保起始日2016年11月10日，担保到期日2017年12月31日，担保金额为2000万美元。

2、本公司为张家港康得新光电材料有限公司的担保，担保起始日2015年4月14日，担保到期日2016年4月13日，担保金额为4000万美元。担保起始日2015年4月14日，担保到期日2016年4月27日，担保金额为1400万美元。担保起始日2015年8月28日，担保到期日2016年8月28日，担保金额为1400万美元。担保起始日2016年4月20日，担保到期日2022年4月19日，担保金额为26000万美元和8598万欧元。担保起始日2016年9月29日，担保到期日2017年9月28日，担保金额为500万美元。担保起始日2016年10月17日，担保到期日2021年10月16日，担保金额为1500万美元。担保起始日2016年11月1日，担保到期日2021年10月31日，担保金额为500万美元。担保起始日2016年11月10日，担保到期日2017年12月31日，担保金额为4000万美元。担保起始日2016年11月28日，担保到期日2017年10月20日，担保金额为1400万美元。担保起始日2016年12月21日，担保到期日2017年12月31日，担保金额为2750万美元。

3、康得投资集团有限公司为本公司的担保，担保起始日2016年4月14日，担保到期日2016年12月31日，担保金额为4620万美元。

4、以上担保金额采用的是2016年12月31日的汇率折算为人民币。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,565,923.50	4,989,123.00

(4) 其他关联交易

关联方投资

被投资方名称	投资类型	投资额	持股比例
康得复合材料有限责任公司	股权投资	90,000,000.00	18%

注：2016年4月，本公司拟与控股股东康得投资集团有限公司（以下简称“康得集团”）等单位和自然人签署共同投资康得复合材料有限责任公司（以下简称“康得复材”）的《增资协议书》，公司拟向康得复材增资9,000万元，占增资后注册资本总额的18%。

6、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：					
东方视界科技（北京）有限公司		242,688.00	12,134.40	91,861.00	4,593.05
康得复合材料有限责任公司		1,400,000.00	70,000.00		
康得投资集团有限公司		4,760.00	238.00		
中安信科技有限公司		2,866,000.00	143,300.00		
合计		4,513,448.00	225,672.40	91,861.00	4,593.05
其他应收款：					
北京新视媒文化传播有限公司		7,680,000.00	384,000.00		
合计		7,680,000.00	384,000.00		

(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
预收账款：			
汇鑫国际融资租赁有限公司		4,820.00	4,820.00
上海新悦视联科技有限公司		3,699,066.00	
合计		3,703,886.00	4,820.00

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	17,193,555.00

公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格为 8.23 元/股、7.13 元/股，合同剩余期限 1-2 年。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	-
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	435,582,397.69
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,197,051.90

其他说明

3、股份支付的修改、终止情况

无

十三、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

(1) 本公司于2015年08月17日在江苏环保新材料产业园晨港路北侧、港华路西侧注册登记全资子公司张家港康得新石墨烯应用科技有限公司，认缴注册资本为10,000万元人民币，截至2017年4月13日，本公司尚未实际出资。

(2) 本公司于2015年11月19日在深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳前海商务秘书有限公司）注册登记全资子公司深圳新网众联投资控股有限责任公司，认缴注册资本为5,000万元，截至2017年4月13日，实际出资2,000万，2016年度未开展经营。

(3) 本公司于2016年2月23日在152 REACH ROAD#14-03 GATEWAY EAST SINGAPORE 189721注册登记全资子公司 KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE.LTD【康得新（新加坡）有限公司】，认缴注册资本为10万新加坡币，截至2017年4月13日，本公司尚未实际出资。

(4) 本公司于2016年3月3日在江苏环保新材料产业园晨港路北侧、港华路西侧注册登记全资子公司江苏康得新碳纤维复合材料有限公司，认缴注册资本100,000万元人民币，截至2017年4月13日，本公司尚未实际出资，2016年度未开展经营。

(5) 本公司于2016年7月28日在苏州市工业园区唯正路8号科技创业大厦注册登记全资子公司苏州康得新研究中心有限公司，认缴注册资本为10,000万元人民币，截至2017年4月13日，实际出资4,000万。

(6) 本公司于2016年5月19日与Roding Technology GmbH共同出资在Infanteriestraße 19 Geb. 2, 80797 München注册登记 KDX Roding Europe Automobile Design Center GmbH（康得新-雷丁欧洲汽车设计中心有限责任公司），注册资本为100万欧元，本公司认缴出资款70万欧元，股权占比70%，2016年度实际缴纳出资款17.5万欧元。截至2017年4月13日，累计已实际

缴纳出资款17.5万欧元。

(7) 本公司之全资子公司深圳新网众联投资控股有限公司（下称“深圳新网众联”）于2016年7月12日在北京市昌平区城南街道振兴路26号1幢2楼20室注册登记全资孙公司北京新世景联科技发展有限公司，认缴注册资本为500万元人民币，截至2017年4月13日，深圳新网众联尚未实际出资，2016年度未开展有经营。

(8) 本公司之全资子公司北京康得新功能材料有限公司（下称“康得新功能”）于2015年4月29日在上海市金山工业区广业路585号1楼102室注册登记三级子公司上海康得新文化传播公司，认缴注册资本为1,000万元人民币，截至2017年4月13日，康得新功能尚未实际出资。

(9) 本公司之二级以下全资子公司智得国际企业有限公司（下称“智得国际”）于2016年4月15日在CRAIGMUIR CHAMBERS ROAD TOWN,TORTOLA,VG1110 BRITISH VIRGIN ISLANDS注册登记四级子公司TOP WISE EXCELLENCE ENTERPRISE CO.,LTD智得卓越企业有限公司，认缴注册资本5万美元，截至2017年4月13日，智得国际尚未实际出资。

(10) 本公司之全资子公司深圳新网众联投资控股有限公司（下称“深圳新网众联”）于2016年9月28日在深圳市南山区西丽街道留仙大道金骐智谷7楼707注册登记三级子公司深圳康得新智能显示科技有限公司，认缴注册资本为1,000万元人民币，截至2017年4月13日，深圳新网众联尚未实际出资，2016年度未开展经营。

(11) 本公司之全资子公司深圳新网众联投资控股有限公司（下称“深圳新网众联”）于2016年4月1日与康得投资集团有限公司、北京众信联成信息技术中心（有限合伙）共同发起设立了深圳隆合资本合伙企业（有限合伙），认缴注册资本为95万元人民币，持股19%；截至2017年4月13日，深圳新网众联尚未实际出资，2016年度未开展经营。

(12) 本公司之全资子公司深圳新网众联投资控股有限公司（下称“深圳新网众联”）于2016年12月02日与天津聚望联成信息科技中心（有限合伙）、天津聚信联发信息科技中心（有限合伙）、天津众信聚发信息科技中心（有限合伙）、天津众信联成信息科技中心（有限合伙）共同发起设立了天津新众聚联信息科技股份有限公司，认缴注册资本为300万元人民币，持股10%；截至2017年4月13日已实际出资300万元人民币。

(13) 本公司于2015年3月15日与康得投资集团有限公司、保利通信有限公司、北京淳信资本管理有限公司、其他三机构（各10%）共同发起设立了保信（深圳）产业基金管理合伙企业（有限合伙），认缴注册资本为200万元人民币，持股20%；截至2017年4月13日，本公司尚未实际出资，2016年度未开展经营。

(14) 本公司之全资子公司北京康得新功能材料有限公司（下称“康得新功能”）于2016年5月25日与康得投资集团有限公司、东方视界科技（北京）有限公司共同发起设立了北京新视媒文化传播有限公司，认缴注册资本为640万元人民币，持股40%；截至2017年4月13日，康得新功能尚未实际出资，2016年度未开展经营。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(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。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2017年3月16日,根据2016年第三次临时股东大会审议通过的《关于批准境外发行债务融资全年总体方案的议案》,本公司境外之二级以下全资子公司智得卓越企业有限公司(TOP WISE EXCELLENCE ENTERPRISE CO.,LTD)已经完成了总额为3亿美元的高级无抵押固定利率债券发行。本次债券发行依据美国证券法S条例向美国境外的专业投资人发售,并已经获准于3月17日在香港联合交易所有限公司上市,证券代码:5402。公司为本项债券提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保。本次债券发行的募集资金将在符合相关规定的前提下用于债务置换及一般企业用途。	2,069,790,000.00	

2、利润分配情况

单位: 元

拟分配的利润或股利	201,140,575.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	201,140,575.60

3、其他资产负债表日后事项说明

1、2017年2月,本公司分别收到交易商协会的【中市协注【2017】MTN57号】、【中市协注【2017】MTN67号】的《接受注册通知书》,同意接受本公司中期票据注册,注册金额总计为20亿元,注册额度自《接受注册通知书》落款之日起2年内有效,分别由中信银行股份有限公司和上海浦东发展银行股份有限公司联席主承销和中国银行股份有限公司和中国工商银行股份有限公司联席主承销;本公司在注册有效期内将根据资金需求和市场情况择机发行,可分期发行中期票据。

2、本公司之全资子公司深圳新网众联投资控股有限公司(下称“深圳新网众联”)与钟玉、天津众得创利信息科技中心(有限合伙)、天津众得创发信息科技中心(有限合伙)、天津联得创利信息科技中心(有限合伙)、天津联得创发信息科技中心(有限合伙)于2017年2月8日共同出资注册登记成立北京康得新创科技股份有限公司(下称“北京康得新创”),注册资本10,000.00万元;注册地址:北京市朝阳区北辰西路8号院3号楼1至14层101内13层1601号;深圳新网众联认缴注册资本为1500万元人民币,认缴的股权比例为15%,截至报告日,深圳新网众联已支付认缴出资款1500万元。

3、本公司之全资子公司康得新(新加坡)有限公司(下称“新加坡公司”)在维尔京群岛于2017年1月12日注册登记成立NEW WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD(中文名称:新创卓智企业有限公司),注册资本5万美元,注册地址:Sertus Chambers, P.O. Box 905, Quastisky Building, Road Town, Tortola, British Virgin Islands, 截至报告日,新加坡公司尚未实际出资。

4、本公司之二级以下全资子公司智得国际企业有限公司(下称“智得国际”)在塞舌尔群岛于2017年1月13日注册登记成立TOP WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD(中文名称:智得卓智企业有限公司),注册资本100万美元;注册地址:Sertus Chambers, Suite F24, First Floor, Eden Plaza, Eden Island, PO Box 334, Mah é Seychelles, 截至报告日,智得国际尚未实际出资。

5、2017年3月9日,本公司2017年第一次临时股东大会决议通过了《关于为控股公司提供担保额度有效期延期的议案》,

同意本公司将2016年第三次临时股东大会审议通过的65亿元人民币担保额度的有效期由一年延长至五年,其他内容不变,即:融资担保的有效期由2016年第三次临时股东大会审议通过之日起不超过一年内发生的债务,延长为2016年第三次临时股东大会审议通过之日起不超过五年内发生的债务。

6、2017年4月13日,本公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于2016年度公司利润分配预案》:以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数,拟向全体股东每10股派发现金股利人民币0.57元(含税)。本方案尚需提交年度股东大会审议。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分:经营分部,是指企业内同时满足下列条件的组成部分:

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- ②企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
- ③企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司主营业务主要包括印刷包装类用品和光学膜两大类,根据产品的特性公司设立了两大业务板块,即印刷包装类用品和光学膜两大业务板块,将这两大板块业务作为两个经营分部进行管理与评价。

公司提供分部信息所采用的会计政策,与编制公司合并财务报表、企业财务报表时所采用的会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位: 元

项目	印刷包装类用品业务分部	光学膜业务分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,523,531,574.62	7,515,593,227.06		9,039,124,801.68
主营业务成本	921,288,987.70	4,428,599,423.97		5,349,888,411.67
资产总额	1,980,213,121.30	24,802,360,715.04	357,437,182.71	26,425,136,653.63
负债总额	699,249,751.84	10,480,882,987.77	357,437,182.71	10,822,695,556.90

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、本公司作为担保方对外担保情况

金额单位: 万元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东泗水康得新复合材料有限公司	2,197.77	2014-4-4	2017-4-4	否
山东泗水康得新复合材料有限公司	21,111.11	2013-3-21	2019-12-31	否
山东泗水康得新复合材料有限公司	2,310.71	2016-3-16	2017-3-16	否

2、经中国证监会证监许可[2016]1791号文《关于核准江苏康得新复合材料股份有限公司非公开发行股票的批复》文

件核准，核准公司向特定投资者以非公开方式发行人民币普通股不超过294,117,647股，每股发行价为人民币16.32元。公司实际发行294117647股，募集资金总额为人民币4,799,999,999.04元，扣除各项发行费用15,774,117.65元，实际募集资金净额为人民币4,784,225,881.39元。本次非公开发行经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）2016年9月30日出具的瑞华验字【2016】48100010号验资报告验证。

3、2016年3月8日，本公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于全资子公司与ATASH资本签署<投资人协议>的议案》：同意本公司之全资子公司张家港康得新光电材料有限公司（下称：康得新光电）与ATASH资本签订《投资人协议》，康得新光电以自有资金投资3,500万美元现金认购海外高科技基金Display Partners VIc, LP（下称：DP基金）的权益，康得新光电作为有限合伙人，承担有限责任，不参与DP基金的日常运营与管理。康得新光电于2016年3月14日已支付投资款美元3,500万元。

4、2016年09月01日，本公司之全资子公司江苏康得新智能显示科技有限公司（下称“智能显示公司”）与中国工商银行股份有限公司张家港分行签订了《质押合同》，为智能显示公司在2016年9月1日至2023年9月1日期间的债务提供质押担保，质物为智能显示公司所持有全资子公司上海玮舟微电子科技有限公司100%股权，质物评估价值51800万元。

5、2016年11月17日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于参与发起设立江苏苏宁银行股份有限公司的方案》、《关于参与发起设立江苏苏宁银行股份有限公司的声明与承诺》，同意公司参与设立江苏苏宁银行，并授权公司经营管理层决定和处理江苏苏宁银行筹建过程中的具体事宜、签署相关法律文件和协议。本公司拟参与发起设立江苏苏宁银行股份有限公司（以下简称“江苏苏宁银行”），拟注册资本为40亿元。其中，公司拟以自有资金不超过人民币3.92亿元认购江苏苏宁银行不超过9.80%股份。截止报告日，公司尚未支付认购款。

6、2016年12月30日，本公司与KoninklijkePhilips N.V.（中文：皇家飞利浦有限公司，下称：飞利浦，又译：飞利浦）在美国拉斯维加斯签订裸眼3D显示技术相互许可使用权《协议》（下称：该协议），该协议约定，本公司将拥有飞利浦相关专利的中国地区（含港澳台）独家特许权，双方共同建立专利池，互享对方的知识产权技术，合作期限为十五年。本公司履行本协议的资金为自有资金。

7、控股股东持有公司股票的质押情况

截至2016年12月31日，控股股东康得投资集团有限公司（以下简称“康得集团”）持有本公司股份78,548.2381万股，占总股本的22.26%，其中质押股份为78,486.6154万股，占康得集团持有本公司股份的99.92%，占公司总股本的22.24%。

8、截止2016年12月31日本公司开立信用证余额清单如下：

公司名称	币别	年末余额
北京康得新功能材料有限公司	美元	951,681.32
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	美元	1,225,055.00
张家港康得新光电材料有限公司	美元	7,652,235.25
张家港康得新光电材料有限公司	欧元	91,760.00
张家港康得新光电材料有限公司	日元	84,550,000.00
张家港康得新光电材料有限公司	人民币	2,314,419.40
智得国际企业有限公司	美元	2,025,702.00
康得新（新加坡）有限公司	美元	535,614.75

9、2017年3月9日，本公司2017年第一次临时股东大会决议通过了《关于与坤盛国际融资租赁有限公司签署<战略合作协议>暨关联交易的议案》，同意本公司向终端配套厂商提供核心技术及场景互连的物联网特征的智能化设备和解决方案，包括裸眼3D智慧贩售机、智慧广告机、智慧餐饮系统、娱乐系统、教育系统及健康管理系统等；坤盛国际融资租赁有限公司（下称“坤盛国际”）利用自身的金融资源及市场资源，通过融资租赁的方式将基于康得新核心技术的全套软硬件解决方案进行推广，其中包括但不限于以上设备及系统等；坤盛国际在风险可控的前提下，开拓下游客户，可通过融资租赁的方式，向本公司指定的终端配套厂商采购以上设备，并出租给下游客户；双方愿意投入各自的技术、市场、客户、内容及金融资源，以促进智能高清裸眼3D和大屏触控等新兴显示技术，以及基于上述核心技术的商用显示终端和解决方案在智慧城市及相关产业发展中的应用。本业务构成关联交易。

十六、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						2,021,916.31	100.00%			2,021,916.31
合计						2,021,916.31	100.00%			2,021,916.31

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

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：

本公司的正常信用风险组合主要指除无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。本公司的无风险组合主要指合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项。

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

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	4,587,408,421.92	100.00%	23,737.22	100.00%	4,587,384,684.70	1,764,055,977.11	100.00%	18,802.21	0.00%	1,764,037,174.90
合计	4,587,408,421.92	100.00%	23,737.22	100.00%	4,587,384,684.70	1,764,055,977.11	100.00%	18,802.21	0.00%	1,764,037,174.90

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	474,744.36	23,737.22	5.00%
合计	474,744.36	23,737.22	5.00%

确定该组合依据的说明：

本公司的正常信用风险组合主要指除无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。本公司的无风险组合主要指合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项。

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) 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 4,935.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 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
关联方往来款	4,586,933,677.56	1,763,631,332.88

备用金	474,744.36	376,044.23
出口退税款		48,600.00
合计	4,587,408,421.92	1,764,055,977.11

(4) 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
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	往来款	791,902,326.17	1 年以内	17.26%	0.00
张家港康得新光电材料有限公司	往来款	3,668,408,447.17	1 年以内	79.97%	0.00
北京康得新功能材料有限公司	往来款	100,000,000.00	1 年以内	2.18%	0.00
广东康得新创意设计有限公司	往来款	8,144,000.00	1 年以内	0.18%	0.00
KDX Europe Composites R&D Center GmbH (康得新欧洲复合材料研发中心)	往来款	18,478,904.22	1 年以内	0.40%	0.00
合计	--	4,586,933,677.56	--	99.99%	0.00

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	7,875,508,931.73		7,875,508,931.73	6,002,083,613.78		6,002,083,613.78
对联营、合营企业投资	22,475,765.00		22,475,765.00	33,128,177.44		33,128,177.44
合计	7,897,984,696.73		7,897,984,696.73	6,035,211,791.22		6,035,211,791.22

(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

张家港保税区康得菲尔实业有限公司	285,024,114.96	123,139.92		285,147,254.88		
张家港康得新光电材料有限公司	4,901,133,411.94	2,358,484,923.19		7,259,618,335.13		
台湾康得新复合材料股份有限公司	2,945,220.31			2,945,220.31		
北京康得新功能材料有限公司	203,648,052.82	1,030,331.84		204,678,384.66		
KDX Europe Composites R&D Center GmbH (康得新欧洲复合材料研发中心有限责任公司)		21,817,560.00		21,817,560.00		
KDX-Roding Europe Auto Mobile Design Center (康得新-雷丁欧洲汽车设计中心有限责任公司)		1,302,176.75		1,302,176.75		
江苏康得新智能显示科技有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
山东泗水康得新复合材料有限公司	522,011,985.52	110,958.36	522,122,943.88			
康得新美国有限公司	12,576,096.55		12,576,096.55			
杭州康得新机械有限公司	27,217,030.29	53,129.20	27,270,159.49			
康得新商贸(北京)有限公司	4,430,040.49		4,430,040.49			
广东康得新窗膜有限公司	12,597,660.90	571,857.33	13,169,518.23			
广东康得新创意设计有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
康得新光学膜材	10,000,000.00		10,000,000.00			

料（上海）有限公司						
北京康得新三维科技有限责任公司	10,500,000.00		10,500,000.00			
合计	6,002,083,613.78	2,483,494,076.59	610,068,758.64	7,875,508,931.73		

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
东方视界科技（北京）有限公司	10,628,930.77			-8,239,698.61						2,389,232.16	
上海新悦视联科技有限公司	22,499,246.67			-2,412,713.83						20,086,532.84	
小计	33,128,177.44			-10,652,412.44						22,475,765.00	
合计	33,128,177.44									22,475,765.00	

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
其他业务	6,529,910.24	1,753,432.11	7,079,637.60	1,688,063.58
合计	6,529,910.24	1,753,432.11	7,079,637.60	1,688,063.58

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	557,579,469.02	2,834,863,072.36
权益法核算的长期股权投资收益	-10,652,412.44	-1,871,822.56
处置长期股权投资产生的投资收益	-60,155,903.37	
合计	486,771,153.21	2,832,991,249.80

十七、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	35,277,738.17	
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）	12,269,282.83	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	32,601,373.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,565,408.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30,014.79	
减：所得税影响额	1,345,473.88	
少数股东权益影响额	1,484,972.47	
合计	81,913,371.07	--

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	17.32%	0.60	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.82%	0.57	0.57

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

敬请投资者注意投资风险，特此公告！