



康得新复合材料集团股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司已在本报告中详细阐述公司可能存在的风险，请查阅本报告中第四节“经营情况讨论与分析”和第九部分“公司未来发展的展望”部分描述。敬请广大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0.70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.....	16
第四节 经营情况讨论与分析.....	35
第五节 重要事项.....	52
第六节 股份变动及股东情况.....	58
第七节 优先股相关情况.....	58
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第九节 公司治理.....	66
第十节 公司债券相关情况.....	71
第十一节 财务报告.....	72
第十二节 备查文件目录.....	189

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
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
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
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
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。
挤出复合	指	将一层或以上的物质经过挤出成薄膜状再与另一种薄膜复合在一起制造多层薄膜的过程。
涂布	指	将熔融态、或聚合物熔液涂布于纸、布、塑料、金属薄膜上制得复合材料（膜）的方法。
溅射	指	溅射工艺是在一定的真空环境内以一定能量的粒子（离子或中性原子、分子）轰击固体表面，使固体近表面的原子或分子获得足够大的能量而最终逸出固体表面的工艺。
模具制造	指	工业生产上以注塑、吹塑、挤出、压铸或锻压成型、冶炼、冲压等方法得到所需产品的各种模子和工具的产品制造过程。
大屏触控	指	15 英寸至 110 英寸的大尺寸低阻高透 ITO 导电材料及解决方案。
SR	指	混合现实技术（Simulated Reality）为基于裸眼 3D 的虚拟现实技术，简单来说就是不用戴眼镜、头盔的 MR 技术。

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	010-84369638	010-84369638
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	郑龙兴、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	2017 年 1 月 1 日-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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年		本年比上年增减	2015 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	11,789,073,516.69	9,232,749,388.88	9,232,749,388.88	27.69%	7,560,816,182.51	7,560,816,182.51
归属于上市公司股东的净利润 (元)	2,474,381,792.14	1,962,907,989.09	1,962,907,989.09	26.06%	1,438,555,271.85	1,438,555,271.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	2,404,535,931.88	1,880,994,618.02	1,880,994,618.02	27.83%	1,399,511,729.27	1,399,511,729.27
经营活动产生的现金流量净额 (元)	3,661,761,690.57	-47,582,840.78	-47,582,840.78	7,795.55%	883,018,344.55	883,018,344.55
基本每股收益 (元/股)	0.70	0.60	0.60	16.67%	0.47	0.47
稀释每股收益 (元/股)	0.70	0.59	0.59	18.64%	0.47	0.47
加权平均净资产收益率	14.77%	17.32%	17.32%	-2.55%	26.16%	26.16%

	2017 年末	2016 年末		本年末比上年末增减	2015 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	34,262,356,436.88	26,425,136,653.63	26,425,136,653.63	29.66%	18,562,061,263.46	18,562,061,263.46
归属于上市公司股东的净资产(元)	18,011,782,101.55	15,581,436,760.34	15,581,436,760.34	15.60%	9,314,352,789.19	9,314,352,789.19

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	2,700,241,153.00	3,350,514,431.71	3,399,875,636.67	2,338,442,295.31
归属于上市公司股东的净利润	541,490,533.31	713,451,075.90	624,423,830.11	595,016,352.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	538,355,720.50	712,924,244.36	589,748,479.72	563,507,487.30
经营活动产生的现金流量净额	1,141,384,861.88	618,295,111.07	490,686,693.87	1,411,395,023.75

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	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	27,012,145.29	35,277,738.17	-97,280.54	

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）	23,053,234.75	12,269,282.83	11,039,267.69	
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	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	850,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,184,595.23	4,565,408.58	-377,011.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30,540,126.65	30,014.79	34,498.87	
减：所得税影响额	9,879,160.47	1,345,473.88	839,621.79	
少数股东权益影响额（税后）	545,890.73	1,484,972.47	-185,672.78	
合计	69,845,860.26	81,913,371.07	39,043,542.58	--

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

（一）公司主要业务和产品

公司主要从事先进高分子材料的研发、生产和销售。包括新材料（预涂材料，光电材料）、智能显示（3D、SR、大屏触控）、碳材料（碳纤维及碳纤维复合材料）。

报告期内，主要业务未发生重大变化。

一、公司主要产品及用途

【新材料板块】：预涂材料、光电材料

预涂材料包括通用型预涂膜和功能型预涂膜，共有 118 种产品，其中（a）通用型预涂膜产品包括 BOPP 基材、PET 基材、尼龙基材，分为薄胶、中厚胶、厚胶共计 70 种产品；（b）功能型预涂膜包括 8 系列共计 48 种产品，包括增粘膜系列、柔面系列、尼龙系列、镀金镀铝、抗划系列、数码膜系列、School film 系列及其他等，应用于印刷包装、数码包装、高端奢侈品包装、烟、酒包装、教育、地热、建筑、广告等多个下游市场。拥有众多国内外及终端客户，主要客户 771 家，包括美国 KAL、荷兰 KEB、ACCO、英国 PIL、五粮液、茅台、劲酒、六个核桃、香奈儿、ZARA 等，出口 80 多个国家和地区。

此外，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，广泛应用在广告、印刷包装、影楼及图像制品等领域，客户包括分众传媒、城市传媒、Media Monkey 等数十家传媒、百余家婚纱影楼、印刷包装企业等。

光电材料包括显示材料、隔热及防护材料、涂布材料及综合材料等，共计 970 余种产品，主要客户数量超过 900 家。其中分类如下：

A 显示类：共有 111 种产品，其中（a）产品应用于 LCD 显示模组的棱镜膜、扩散膜、贴合膜、扩散板，分为大尺寸、中尺寸、小尺寸及车载等，应用于电视到手机的全系列显示屏，共 101 种产品；（b）产品应用于显示领域的高端材料产品包括量子点膜、防蓝光膜、光控膜、智能光线控制系统、抗蓝光投影屏幕等 10 种产品。显示类的产品广泛应用于电视、显示器、平板、手机、车载、ATM、激光电视、教育显示、微型投影等多个市场，并且全面覆盖大陆系、韩系、台系、日系及美系。客户包括系统厂商及品牌商、背光厂商、模组厂等国内外客户，主要客户包括三星、LG、UMC、京东方、TCL、海信、创维、康佳、友达、群创、冠捷等共计 141 家客户。

B 隔热及防护类：共有 532 种产品，分为汽车隔热膜、建筑隔热膜、漆面保护膜及其他。其中（a）汽车隔热膜类产品包括磁控膜、纳米膜、变色膜、护肤膜、镀铝膜及复合膜等六类共计 459 种产品；（b）建筑隔热膜包括隔热膜、安全膜、装饰膜等三类共计 56 种产品；（c）漆面保护膜包括 TPU、TPH 两类共计 5 种产品；（d）其他类包括屏幕保护膜、防眩光膜、新风口罩、轮毂保护膜等共计 12 种产品。隔热及防护材料的产品主要应用于汽车、建筑、家居、高铁等市场，已经从单一隔热板块走向全方位、多性能的隔热+安全防护。OEM 车厂客户包括宝马、奥迪、一汽大众、一汽丰田、广汽本田等近 30 家客户；4S 集团及经销商客户包括广汇、庞大、永达、中升等 240 余家客户，覆盖 80% 百强 4S 集团，与上汽车享家，途虎和汽车超人达成合作，在中国的合作店面超过 6000 家，影响超过 800 万的车主。2018 年计划在全国范围内打造百家至尊店及两千家优质终端网点，并在天猫、微信、Facebook 等五大网络渠道实现销售。在建筑膜领域，体验店开发覆盖了全国 18 个省市，累计分发挥台 1974 个，并布局海外出口市场，已在 36 个国家和地区实现销售。

C涂布类：共有69种产品，包括特种胶带、硬化涂布、特种保护膜，其中（a）特种胶带产品包括泡棉胶带、易拉胶带、双面胶带、散热胶带等11种产品；（b）硬化涂布包括高耐磨硬化涂布、电子黑板、TP导电IM膜、手机TPU、纳米银涂布、SG-TAC等30种产品；（c）特种保护膜包括手机内外防爆膜、PU保护膜、电子标签、AG-TAC、亚克力保护膜等28种产品。涂布类产品主要应用于手机、电子、显示屏等市场，并开始进入汽车、医疗等市场。主要客户包括京东方、富士康、华为、蓝思、伯恩、欧菲光等共计91家。

D综合类：共有242种产品，包括装饰材料、柔性材料、挤出材料、溅射及树脂四大类。其中（a）装饰材料产品包括PDLC、TV背板IM膜、纹路膜、离型膜、转印膜、金属复合装饰材料、全息宴会厅相关材料等共计89种，广泛应用于TV、家电、建材、3C产品及商业显示；（b）柔性材料产品包括水汽阻隔膜、ICRF滤光片、KRF反光条、朗伯体膜等共计22种，主要应用于柔性显示、柔性电子、柔性光伏等多个领域。（c）挤出材料包括PET基材、窗膜PET基材、光学保护膜、铝塑膜CPP保护膜等共计59种；（d）溅射及树脂等其他材料共计72种。主要客户包括三星、海信、TCL、康佳、华为、OPPO、小米、美的等共计180家客户。

[智能显示板块]：裸眼3D、SR、以及大屏触控

裸眼3D/SR类：共有数十款产品，包括智能终端-手机、笔记本电脑、其他智能终端、商业显示等，其中（a）智能终端-手机的产品包括午诺、多科、神显、康佳等十余款产品；（b）笔记本电脑包括三星瞳3D笔记本电脑；（c）其他智能终端包括平板电脑及手机配件等；（d）商业显示包括3X3拼接墙、广告屏、显示器、医疗显示器等产品。产品主要应用于消费电子、商业显示、广告、医疗设备、数字、娱乐等领域。

报告期内裸眼3D技术取得了三项重要成果：（a）公司与京东达成战略合作，携手品牌厂商、内容商及运营商成立3D联盟，共同推广3D技术在显示领域的推广应用。（b）公司还与三星携手合作推动裸眼3D显示技术的发展，双方合作成立3D技术联合研发团队，除2017年成功推出瞳3D裸眼3D笔记本电脑，2018年预计还将推出数款基于裸眼3D技术的显示终端产品。（c）公司将裸眼3D显示技术、感知技术、人机交互整合、人工智能等多项技术融合，打造全新的SR技术，并与飞利浦、三星、联想、京东、海尔、康佳、京东方、高通、冠捷科技、Acer等40余家全球顶尖终端厂商、软件商、方案商、渠道商、内容商等，打造SR生态产业联盟（SRA），对SR技术进行顶层战略规划与设计，共建3D+战略资源整合、信息共享的SR开放性创新平台。

2018年公司的裸眼3D技术将有多家一、二线笔记本厂商未来会推出数款笔记本及显示器产品，国内外手机厂商也将继续推出手机及配件等合计二十余款裸眼3D终端产品。此外，裸眼3D在医疗显示领域的应用将与国内外医疗设备厂商合作进入规模量产，在教育、游戏、广告等商业显示市场也将持续发力。

大屏触控类：

作为大屏触控全球领先者，康得新创造性地实现10欧姆以下大尺寸（65寸及以上）ITO导电薄膜技术，具有多点触控、高灵敏度、高透过率、低响应时间和可绕曲的特点。公司的大屏触控技术已开始在教育、商显、游戏、医疗、旅游等领域崭露头角。公司在“砥砺前行五周年”数字故宫展上，展示了6块98寸电容式触控屏，组成一面长7米、高4米的互动触控“多宝阁”，实现人与文物的完美互动，收到了广泛好评。2018年美国CES展上，公司与海尔合作联合推出了LOHO魔镜产品，应用于智慧家居市场。此外，公司还与阿里等国内龙头企业合作推出了基于ISO系统的会议机设备，将大规模进军办公及会议商用市场。

[碳纤维板块]

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公司的大批量自动化生产技术支持，还有碳纤维制造基地包括中安信及康得碳谷的高性能碳纤维丝生产基地、康得复合材料及常州复材的工业4.0版智能化碳纤维车体及部件制造工厂等项目。其中康得集团投资的中安信公司一期年产5100吨原丝、1700吨碳丝的生产线已经建成投

产，可稳定量产ZA50X（相当于东丽T700SC）、ZA50G（东丽T710SC）、ZA55X（东丽T800SC）、ZA55G（赫氏IM8）、ZA60X（东丽T1000G）、ZA70X（T1100）、ZA40M（东丽M40）、ZA35MJ（东丽M35J）、ZA40MJ（东丽M40J）、ZA46MJ（东丽M46J）、ZA50MJ（东丽M50JB）、ZA55MJ（东丽M55J）级别的高性能碳纤维材料；康得集团控股及康得新公司参股的康得复材项目一期年产30万件碳纤维复合材料部件已经投产，产品主要应用于航空民用大飞机、新能源汽车、压力容器、风力发电、电缆、机器人、无人机等领域。

截止2018年1月，康得复材已与宝马、奔驰、北汽、广汽、蔚来等国内外59家整车厂建立合作，实现国内传统车和新能源车公司全覆盖，产品涵盖汽车结构件、覆盖件、汽车装饰件、碳纤维白车身，多个项目已进入或将进入量产阶段，已签订合同额达28亿元。

为满足国家战略性的发展需要，加速推进国内民用碳纤维复合材料的进口替代，中安信与中国商飞及国内权威机构联合开展了对中安信碳纤维材料的实验认证工作，经过一年时间约5000轴以上的大批量测试，圆满完成了第一期的认证工作，认证结论认为中安信ZA55X的碳纤维性能符合技术要求，达到国际先进水平，目前已经进入第二期认证工作，各方将共同努力争取在2020年完成认证实现高性能碳纤维的进口替代。与意大利莱奥纳多公司合资建立的康得马可波罗航空科技江苏有限公司，将启动在张家港建设为商飞C919、C929及我国通用航空配套的机身复合材料部件生产基地。

二、经营模式

公司主营三大产业板块，包括新材料板块、智能显示板块和碳纤维板块；产品面向六大核心市场，即消费（消费电子、印刷包装）、交通（车辆、航空航天、高铁、船舶）、医疗（涂布材料、智能显示）、新兴行业（裸眼3D、SR、大屏触控）、新能源（光伏、风电）、智慧城市及智慧生活（智能显示、大数据、人工智能）。公司现有100多个细分类别，超过1000余种产品，远销80多个国家和地区。

未来发展战略上，公司将依托现有核心业务及核心市场，结合公司产业、资本及团队等优势资源，以“内生性”“外生性”双轨协同发展，做强做大三大核心业务，用八年时间实现“大康得新”矩阵式业务运营模式，将企业建成全球先进高分子材料的平台型领导企业。

三、公司业绩主要驱动因素

1. 内生性增长要素：

推动康得新持续发展的内生性要素，主要包括以下几个方面：

- a. 不断进行新市场和新产能的投放；
- b. 通过研发进行产品结构的调整，新产品不断的开发并且走向高端化；
- c. 对客户结构进行优化，一线客户的占比不断提升，目前康得新在很多领域都是一线客户的主流供应商；
- d. 产业链的优势能够快速地进行新产品的研发和迭代；
- e. 持续进行内部精益生产管理，不断进行产能提升、成本优化、减员增效、节能降耗，提高企业生产效率；
- f. 从注重企业发展速度为主导，转变为注重企业经营品质为主导。持续加强应收账款、现金流管理以及ROE水平的提升，确保企业持续健康稳步发展。

2. 外生性增长要素：

此外，公司未来1-3年内还存在下列外生性增长因素：

- a. 与国际高分子材料行业的合作及并购；

为推动先进高分子材料的产业发展，公司正在布局与国际顶级材料企业进行技术及产业合作，未来预计通过并购及股权合作等模式将海外先进高分子材料技术引入国内落地，该布局将成为公司未来发展的潜在驱动要素之一。

- b. 碳纤维板块的注入。

康得集团与康得新经多年时间联手打造了碳纤维产业板块。碳纤维板块目前涉及碳纤维及碳纤维复合材料互为上下游的两大类材料，中安信、康得碳谷、康得复材、常州康得复材四大生产基地。此外，与意大利莱奥纳多公司合资建立的康得马可波罗航空科技江苏有限公司将启动在张家港建设为商飞C919、C929及我国通用航空配套的机身复合材料部件生产基地。该板块的注入具体时机将根据整体产业发展进度及资本市场的客观环境而进一步确定。

（二）公司所属行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

1、所属行业发展阶段

公司主要业务属于先进高分子材料行业。

十三五国家战略性新兴产业发展规划中，与公司相关的领域合计需求达到30万亿，其中：我国目前先进高分子材料的自给率为60%，结构性矛盾依然突出，中低端产品基本实现自给，高端产品严重不足、依靠进口，十三五规划提出高端装备与新材料产业到2020年关键材料自给率达到70%以上，产业产值规模超过12万亿；数字创意产业到2020年的目标产值是8万亿，将加快虚拟现实、增强现实、全息成像、裸眼三维图形显示（裸眼3D）、交互娱乐引擎开发、文化资源数字化处理、互动影视等核心技术创新发展；新能源汽车、新能源和节能环保产业到2020年目标产值达到10万亿，将实现新能源汽车规模化应用，全面提升电动汽车整车品质与性能，重点开展整车安全性、可靠性研究和结构轻量化设计。

2、周期性特点

公司所属高分子材料行业，周期性不明显。

3、所处的行业地位

公司是中国先进高分子材料的领导企业。

公司以对标3M为目标，发展愿景是打造基于先进高分子材料的世界级平台企业。上市8年来，公司已经发展成为拥有四大生产基地，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。公司在裸眼3D、大屏触控、柔性材料等领域处于全球技术领先。公司2017年入选《福布斯》“全球最具创新力百强企业”榜单第47位，是全球唯一上榜的高分子材料企业。

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	可供出售金融资产年末比年初增加 41.45 亿元，主要是由于对江苏苏宁银行的投资款 3.9 亿元、对康得碳谷的投资款 20 亿元和风险投资款 3.2 亿美元，同时公司出售上海行悦、易视腾、天津新众聚联股权 5275.30 万元所致。长期股权投资年末比年初减少 2247.58 万元，主要是由于公司出售新悦视联股权、联营公司东方视界亏损所致。
固定资产	增加 4.57 亿元，系光学膜二期建设所致。
无形资产	未发生重大变化。
在建工程	未发生重大变化。
货币资金	增加 32 亿元，公司账面现金包括企业日常流动资金、票据保证金、定增项目募投资金、以及为海外并购准备的资金等。

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

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大变化。

1、技术研发实力

1.1 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1,600人的大型研发团队。公司多期员工股权激励、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。

1.2 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，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20余家国际一流的高校及科研院所紧密合作，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。

1.3 行业领先的研发优势。

立足核心材料技术，发挥产业平台优势，整合全球顶级资源，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，如特种预涂材料、裸眼3D、大屏触控、柔性材料等多项新产品新技术达到国内、国际先进水平。

2、全产业链优势

公司在预涂材料、光电材料、智能显示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；在智能显示板块拥有包括光学设计、膜片制造、精密贴合、软件芯片、内容制作的全套系统解决方案。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，全产业链联动还促进了公司在高端产品上的开发能力和开发速度，公司通过在树脂端、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、智能显示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包括增亮膜、扩散板、复合膜、复合贴合膜、TV背板装饰膜、遮光泡棉胶带、无镉量子点膜、以及裸眼3D、大屏触控等一系列产品，带动电视机厂商的技术进步。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。

公司与康得集团联手打造的新能源汽车碳纤维车体及部件产业平台，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、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，集碳纤维生产、碳纤维复合材料汽车零部件规模化制造、轻量化设计、以及工装模具设计制造于一体，将为全球的整车企业提

供碳纤维轻量化总体解决方案。

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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）报告期内主要经营情况

在十九大“加快建设创新型国家”的重要精神号召下，在江苏省经济登“高原”攀“高峰”、打造世界级高峰企业的战略指导下，在全体干部员工的拼搏努力下，康得新管理层持续创新、产品结构化调整及企业深耕挖潜强化管理，积极推进光学膜二期项目建设，加速新兴产业布局，取得了良好的经营业绩，2017年实现营业收入117.89亿元，同比增长27.69%；实现归属于母公司所有者的净利润24.74亿元，同比增长26.06%，实现经营活动产生的现金流量净额36.62亿元，同比增长7,795.55%。

（二）在建项目

公司正在张家港建设光学膜二期生产基地，截至2017年底，已经建成投产的项目包括：120万平米水汽阻隔膜、1000万平米窗膜、薄型PET基材项目、大屏触控20万片。预计光学膜二期项目将在2019年上半年完成全部施工建设，该项目的建成及产能陆续投放将为公司新增年产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。产能提升将成为公司近年业绩发展的基础驱动要素。截至2017年12月31日，光学膜二期项目募集资金合计投入10.08亿元，其中，固定资产增加5.6亿元，无形资产增加1.66亿元，预付款增加1.3亿元，在建工程增加1.52亿元。根据目前项目建设进度，预计2018年及2019年将迎来募集资金用款高峰期。

（三）重大资产重组

为实现引进海外先进材料技术，提升公司的技术工艺及拓宽公司的产品线，共同拓展国内外市场，通过并购方式实现全球优质资源的快速对接和整合，公司正在推进收购某海外先进材料平台企业100%股权。该标的资产为海外先进材料企业，应用范围涉及汽车、消费电子、能源、医疗、航空航天等领域。标的资产2017年的营业收入规模预估为9-11亿美元，EBITDA约为2.2-2.6亿美元（由于标的资产属于跨国经营企业，会计准则与国内会计准则存在差异，且尽职调查尚未完成，此为初步调查数据，最终以中介机构出具的结论为准）。本次交易拟采取现金支付的方式，不构成关联交易。

目前公司已经聘请了独立财务顾问境外聘用摩根大通（JP Morgan），法律顾问吉布森律师事务所（Gibson Dunn & Crutcher LLP），境外审计、财务尽职调查机构聘用普华永道会计师事务所（PWC）等中介机构，并且公司及各方将严格按照中国证监会和深圳证券交易所等监管机构的有关规定，全力推进本次重大资产重组的各项工作。

（四）研发

公司有超过1600人的研发团队，并在全球布局9大研发中心，与20余家国际顶级科研院所及高校合作，搭建康得新技术研发平台。通过统一的研发体系布局不同技术平台，通过不同平台间的协作创新，开发出万种创新型产品，使公司成为具有高创新力及高盈利能力的企业。

截至2018年1季度末，公司共申请专利1316项（其中发明专利847项、实用新型443项、外观专利23项）；获授权527项（其中发明专利224项、实用新型290项、外观专利13项）；此外，公司与飞利浦共建专利池，获得飞利浦在中国大陆和港澳台地区的700余项3D专利独占许可。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 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	11,789,073,516.69	100%	9,232,749,388.88	100%	27.69%
分行业					
制造业	11,789,073,516.69	100.00%	9,232,749,388.88	100.00%	27.69%
分产品					
印刷包装类产品	1,825,209,457.16	15.48%	1,523,531,574.62	16.50%	19.80%
光学膜	9,831,255,355.97	83.39%	7,515,593,227.06	81.40%	30.81%
其他业务	132,608,703.56	1.13%	193,624,587.20	2.10%	-31.51%
分地区					
国内	7,497,163,172.50	63.59%	6,055,461,279.98	65.59%	23.81%
国外	4,291,910,344.19	36.41%	3,177,288,108.90	34.41%	35.08%

(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	11,789,073,516.69	7,082,433,228.97	39.92%	27.69%	28.82%	-0.53%
分产品						
印刷包装类产品	1,825,209,457.16	1,179,490,154.64	35.38%	19.80%	28.03%	-4.15%
光学膜	9,831,255,355.97	5,815,120,475.85	40.85%	30.81%	31.31%	-0.22%
分地区						
国内	7,497,163,172.50	4,443,956,566.86	40.72%	23.81%	24.43%	-0.30%
国外	4,291,910,344.19	2,638,476,662.11	38.52%	35.08%	36.95%	-0.84%

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	2017 年	2016 年	同比增减
制造业- 印刷包装类用品	销售量	吨	50,802.79	56,720.37	-10.43%
	生产量	吨	40,134.26	57,482.55	-30.18%
	库存量	吨	7,941.98	8,849.84	-10.26%
制造业- 光学膜	销售量	万平米	23,793.86	20,827.26	14.24%
	生产量	万平米	23,381.15	21,217.98	10.19%
	库存量	万平米	1,073.77	1,486.48	-27.76%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

因2017年度印刷包装类用品的生产量只包含预涂膜，但2016年度包含BOPP膜的生产量，故生产量同比变动较大。

由于公司轻资产运营的策略，2017年部分中低端通用型预涂膜产品采取整合产业资源OEM生产模式，公司自有产能集中生产高端功能型预涂膜及特种预涂膜，因此销售量大于生产量。

(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	2017 年		2016 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	6,536,313,685.86	93.45%	4,902,170,530.16	91.63%	1.82%
制造业	人工	64,358,142.30	0.92%	75,674,075.76	1.41%	-0.49%
制造业	制造	393,938,802.33	5.63%	372,043,805.75	6.95%	-1.32%
制造业	合计	6,994,610,630.49	100.00%	5,349,888,411.67	100.00%	0.00%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 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	原材料	1,094,589,298.58	92.80%	805,703,013.84	87.45%	5.35%
印刷包装类	人工	20,137,843.60	1.71%	23,996,786.38	2.60%	-0.90%
印刷包装类	制造	64,763,012.46	5.49%	91,589,187.48	9.94%	-4.45%
印刷包装类	合计	1,179,490,154.64	100.00%	921,288,987.70	100.00%	0.00%

光学膜	原材料	5,441,724,387.28	93.58%	4,096,467,516.33	92.50%	1.08%
光学膜	人工	44,220,298.70	0.76%	51,677,289.38	1.17%	-0.41%
光学膜	制造	329,175,789.87	5.66%	280,454,618.26	6.33%	-0.67%
光学膜	合计	5,815,120,475.85	100.00%	4,428,599,423.97	100.00%	0.00%
总计	总计	6,994,610,630.49	100.00%	5,349,888,411.67	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）	2,798,695,599.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.01%
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	959,196,646.36	8.23%
2	第二名	542,097,574.18	4.65%
3	第三名	469,987,765.08	4.03%
4	第四名	449,797,482.26	3.86%
5	第五名	377,616,131.33	3.24%
合计	--	2,798,695,599.21	24.01%

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）	6,847,356,570.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.67%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额	0.00%

比例	
----	--

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	907,767,086.73	13.26%
2	第二名	725,896,145.05	10.60%
3	第三名	679,301,822.40	9.92%
4	第四名	608,999,789.64	8.89%
5	第五名	410,840,111.97	6.00%
合计	--	3,332,804,955.79	48.67%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	336,178,911.96	240,027,139.17	40.06%	销售费用比上年增加 40.06%，主要是由于售后服务费、业务宣传费增加所致。
管理费用	864,322,891.36	775,920,767.92	11.39%	
财务费用	553,270,984.18	229,813,596.06	140.75%	财务费用比上年增加 3.23 亿元，主要是由于利息支出和汇兑损失增加所致。

4、研发投入

适用 不适用

本年研发投入 67,418.27 万元，较上年同期增长 25.62%，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

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,648	1,637	0.67%
研发人员数量占比	40.38%	40.39%	-0.01%
研发投入金额（元）	674,182,712.09	536,673,967.96	25.62%
研发投入占营业收入比例	5.72%	5.81%	-0.09%
研发投入资本化的金额（元）	8,413,478.53	36,795,853.44	-77.13%
资本化研发投入占研发投入的比例	1.25%	6.86%	-5.61%

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	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	12,919,652,670.55	8,003,852,366.58	61.42%
经营活动现金流出小计	9,257,890,979.98	8,051,435,207.36	14.98%
经营活动产生的现金流量净额	3,661,761,690.57	-47,582,840.78	7,795.55%
投资活动现金流入小计	474,470,977.02	138,528,697.05	242.51%
投资活动现金流出小计	8,451,004,028.60	711,924,518.85	1,087.06%
投资活动产生的现金流量净额	-7,976,533,051.58	-573,395,821.80	1,291.10%
筹资活动现金流入小计	14,730,695,855.38	14,747,326,982.26	-0.11%
筹资活动现金流出小计	9,916,909,584.81	9,039,684,649.07	9.70%
筹资活动产生的现金流量净额	4,813,786,270.57	5,707,642,333.19	-15.66%
现金及现金等价物净增加额	388,758,862.30	5,109,700,094.47	-92.39%

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

经营活动现金流入和经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增长主要是由于光学膜二期项目产销量增加；公司技术和研发实力提升的同时，高端新产品种类及销售占比持续增长；另外公司更加注重提升经营质量，经营性现金流实现显著改善所致。

投资活动现金流入较上年同期大幅增长主要是由于公司赎回5000万美元风险投资款和出售易视腾、上海行悦、新悦视联股份所收到的款项所致。

投资活动现金流出较上年同期大幅增长主要是由于购买理财产品和定存35.53亿元，以及公司对江苏苏宁银行、康得碳谷的投资款23.9亿元和风险投资款3.2亿美元所致。

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

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

	2017 年末		2016 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	18,504,142,834.01	54.01%	15,388,938,487.47	58.24%	-4.23%	公司账面现金包括企业日常流动资金、票据保证金、定增项目募投资金、以及为海外并购准备的资金等。
应收账款	4,408,748,773.77	12.87%	4,799,989,215.05	18.16%	-5.29%	主要是由于公司加强对应收账款及现金流的管理，注重提升经营质量。
存货	582,550,231.93	1.70%	601,293,534.67	2.28%	-0.58%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%	22,475,765.00	0.09%	-0.09%	主要是由于公司出售新悦视联股权、联营公司东方视界亏损所致。
固定资产	3,542,070,659.13	10.34%	3,085,844,626.33	11.68%	-1.34%	主要是由于光学膜二期项目建设所致。
在建工程	226,817,094.63	0.66%	416,009,605.76	1.57%	-0.91%	主要是由于在建工程转入固定资产所致。
短期借款	6,565,490,467.10	19.16%	4,817,944,740.37	18.23%	0.93%	主要是由于公司经营规模扩大导致银行借款增加所致。
长期借款	507,000,000.00	1.48%	290,000,000.00	1.10%	0.38%	主要是由于银行借款增加 2.49 亿元所致。
应收票据	432,048,433.19	1.26%	195,613,019.54	0.74%	0.52%	主要是由于随着销售规模扩大，以商业承兑汇票结算方式增加所致。
其他流动资产	899,580,984.20	2.63%	26,547,468.27	0.10%	2.53%	主要是由于购买理财产品所致。
可供出售金融资产	4,520,878,100.48	13.19%	376,249,586.83	1.42%	11.77%	主要是由于对江苏苏宁银行、康得碳谷的投资款合计 23.9 亿元，以及风险投资款 2.7 亿美元，同时公司出售上海行悦、易视腾、天津新众聚联股权 5275.30 万元所致。
无形资产	498,179,605.52	1.45%	504,640,824.81	1.91%	-0.46%	
应付票据	465,301,242.41	1.36%	501,219,149.10	1.90%	-0.54%	
应付账款	944,499,623.33	2.76%	625,241,036.93	2.37%	0.39%	主要是由于公司加强现金流管理，改善付款账期所致。
一年内到期的非流动负债	630,952,146.67	1.84%	928,014,147.72	3.51%	-1.67%	主要是由于 12 公司债到期所致。
其他流动负债	2,496,219,258.86	7.29%	2,496,697,426.81	9.45%	-2.16%	

应付债券	3,932,232,822.82	11.48%	597,120,946.67	2.26%	9.22%	主要是由于发行中期票据 20 亿元和境外发行 3 亿美元债、12 公司债到期所致。
股本	3,538,598,582.00	10.33%	3,528,782,028.00	13.35%	-3.02%	主要是由于员工股权激励所致。
资本公积	6,806,856,066.05	19.87%	6,705,584,415.08	25.38%	-5.51%	
盈余公积	603,742,466.57	1.76%	366,191,812.43	1.39%	0.37%	主要是由于提取法定盈余公积金所致。
未分配利润	7,017,314,917.78	20.48%	4,981,672,758.82	18.85%	1.63%	主要是由于经营规模增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产		850,000.00					850,000.00
3.可供出售金融资产			36,249,084.40		2,090,944,000.00	326,710,000.00	1,800,483,084.40
上述合计	0.00	850,000.00	36,249,084.40	0.00	2,090,944,000.00	326,710,000.00	1,801,333,084.40
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十一节七、54、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
8,451,004,028.60	711,924,518.85	1,087.06%

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

被投资公司名称	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	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
康得碳谷科技有限公司	碳纤维相关材料和产品的研发、制造、销售	增资	2,000,000,000.00	14.29%	自有资金	康得投资集团有限公司、荣成市国有资本运营有限公司	不适用	股权投资	康得碳谷项目已完成奠基,前期准备工作也在按计划有序推进	不适用	-125,444.88	否	2017年09月29日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-09-30/1204013997.PDF
江苏苏宁银行股份有限公司	存贷款等银行业务	新设	392,000,000.00	9.80%	自有资金	苏宁云商集团股份有限公司、日出东方太阳能股份有限公司等	不适用	股权投资	收到中国银监会江苏监管局核发的开业批复,已在规定该期限内按章程约定开展金融服务。	不适用	71,539.90	否	2017年06月15日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-06-16/1203618366.PDF
合计	--	--	2,392,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-53,904.98	--	--	--

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金			5,430,599.17	326,710,000.00	196,026,000.00		136,114,599.17	自有

								资金
其他			30,818,485.23	1,764,234,000.00	130,684,000.00		1,664,368,485.23	自有资金
金融衍生工具		850,000.00					850,000.00	自有资金
合计	0.00	850,000.00	36,249,084.40	2,090,944,000.00	326,710,000.00	0.00	1,801,333,084.40	--

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
2015年	非公开发行	298,226.92	20,371.99	60,760.96	0	0	0.00%	246,378.11	1.02亿平方米先进高分子膜材料项目	0
2016年	非公开发行	479,040.32	127,837.93	138,837.93	0	0	0.00%	344,187	1、年产1亿片裸眼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	0
合计	--	777,267.24	148,209.92	199,598.89	0	0	0.00%	590,565.11	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、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60,760.96万元。2、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138,837.93万元。

(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										
1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目	否	298,226.92	298,226.92	20,371.99	60,760.96	20.37%	2019年02月06日	32370.48	否	否
1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目	否	150,000	150,000	420	420	0.28%	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	39,653.77	39,653.77	17.19%	2018年12月31日	0	否	否
偿还银行贷款	否	98,422.59	98,422.59	87,764.16	98,764.16	100.35%			否	否
承诺投资项目小计	--	777,267.24	777,267.24	148,209.92	199,598.89	--	--	32370.48	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	777,267.24	777,267.24	148,209.92	199,598.89	--	--	32370.48	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目：目前项目稳步推进，部分项目已建成投产，包括：120 万平米水汽阻隔膜、1000 万平米窗膜、薄型 PET 基材项目、大屏触控 20 万片。整体建设尚未完成，预计将在 2019 年上半年完成全部施工建设。</p> <p>年产 1 亿片裸眼 3D 模组产品项目：第三代裸眼 3D 技术及其量产设备是由公司自主开发并由海外顶级设备厂商生产制造的，由于前期开发和设备制造进程略长于预期，因此预计裸眼 3D 项目投产时间略有延后，预计变更为 2018 年 12 月投产。</p>									
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 以前年度发生									

	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	<p>适用</p> <p>1、1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目置换情况：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。</p> <p>2、年产 1 亿片裸眼 3D 模组产品项目及偿还银行贷款置换情况：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预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并于 2017 年 1 月 19 日出具了瑞华核字【2017】48540001 号《康得新复合材料集团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 2017 年第三届董事会第十七次会议和 2017 年第三届监事会第十五次会议批准通过了《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募投项目的自筹资金 23,764.32 万元及预先偿还银行贷款的自筹资金 87,764.16 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 2017 年 1 月 19 日对本公司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。</p>
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	不适用

<p>资金结余的金额及原因</p>	
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>1、2015 年非公开发行的尚未使用的募集资金：募投项目后续资金支付将继续用于张家港光电建设 1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目。但目前尚未使用的募集资金按照公司 2017 年 1 月 19 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》批准的用途和投向使用，即在确保不影响募投项目实施的前提下，自上述议案经董事会审议通过之日起一年内，使用不超过人民币 30 亿元的闲置募集资金购买短期银行保本型理财产品（审议权限在董事会权限范围内，无需提交股东大会），在决议有效期内该等资金额度可滚动使用。授权公司董事长在额度范围内行使投资决策权并签署相关法律文件，同时授权公司财务负责人及相关部门具体实施。公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品的事项，已经 2017 年 1 月 19 日召开的第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十五次会议审议通过，独立董事亦发表了同意意见。恒泰长财证券有限责任公司于 2017 年 1 月 19 日对本公司以使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的事项发表了核查意见，对此事项无异议。具体内容详见公司于 2017 年 1 月 20 日披露的《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的公告》（公告编号：2017-006）及 2017 年 1 月 20 日披露的恒泰长财证券有限责任公司关于公司使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的核查意见。2017 年 1-9 月，2015 年非公开发行股票募集的资金中，公司使用闲置募集资金购买银行理财产品累计金额为人民币 18.7 亿元（具体内容详见公司 2017 年 2 月 22 日、2017 年 3 月 15 日、2017 年 4 月 7 日、2017 年 9 月 15 日于巨潮资讯网上披露的《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品进展的公告》，公告编号分别为 2017-013、2017-019、2017-021、2017-082）。报告期内赎回理财人民币 17.2 亿元并收到该募集资金理财收益人民币 2571.24 万元（含税）。截至 2017 年 12 月 31 日止，公司该募集资金账户理财余额为人民币 1.5 亿元。</p> <p>2、2016 年非公开发行的尚未使用的募集资金：募投项目后续资金支付将继续用于张家港光电建设年产 1 亿片裸眼 3D 模组产品项目及 1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目。但目前尚未使用的募集资金按照公司 2017 年 1 月 19 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》批准的用途和投向使用，即在确保不影响募投项目实施的前提下，自上述议案经董事会审议通过之日起一年内，使用不超过人民币 30 亿元的闲置募集资金购买短期银行保本型理财产品（审议权限在董事会权限范围内，无需提交股东大会），在决议有效期内该等资金额度可滚动使用。授权公司董事长在额度范围内行使投资决策权并签署相关法律文件，同时授权公司财务负责人及相关部门具体实施。公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品的事项，已经 2017 年 1 月 19 日召开的第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十五次会议审议通过，独立董事亦发表了同意意见。恒泰长财证券有限责任公司于 2017 年 1 月 19 日对本公司以使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的事项发表了核查意见，对此事项无异议。具体内容详见公司于 2017 年 1 月 20 日披露的《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的公告》（公告编号：2017-006）及 2017 年 1 月 20 日披露的恒泰长财证券有限责任公司关于公司使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的核查意见。2017 年 1-9 月，2016 年非公开发行股票募集的资金中，公司使用闲置募集资金购买银行理财产品累计金额为人民币 11.3 亿元（具体内容详见公司 2017 年 2 月 22 日、2017 年 3 月 15 日、2017 年 4 月 7 日于巨潮资讯网上披露的《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品进展的公告》，公告编号分别为 2017-013、2017-019、2017-021）。报告期内赎回理财人民币 4.3 亿元并收到该募集资金理财收益人民币 611.19 万元（含税）。截至 2017 年 12 月 31 日止，公司该募集资金账户理财余额为人民币 7 亿元。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>无</p>

(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

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	20,917,805,154.85	9,660,798,664.95	6,904,468,073.24	2,875,648,881.07	2,477,240,063.15
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	子公司	预涂膜	500,000,000.00	2,006,459,882.20	698,122,289.51	1,029,190,326.11	236,484,876.30	206,401,633.01

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
广东康得新创意设计有限公司	出售	因广东创意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置，降低生产管理成本，符合整体发展战略
北京康得新三维科技有限责任公司	出售	因北京三维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置，降低生产管理成本，符合整体发展战略
康得新（北京）商贸有限公司	出售	因北京商贸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置，降低生产管理成本，符合整体发展战略

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

张家港康得新光电材料有限公司的营业收入、营业利润和净利润较上期有大幅增长主要原因是光学膜产品结构调整,二期部分产品投产,销售利润增加所致。

张家港保税区康得菲尔实业有限公司的总资产、营业收入、营业利润和净利润较上期有降低主要是由于公司资源整合,产品线调整,将菲尔的光学膜产线调整到光电公司所致。

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

公司未来将继续夯实现有核心业务,实现内生性发展,全面提升市场竞争能力,打造平台战略相关性新核心业务;通过国内外战略相关性资源的并购、合资、合作,实现“外生式”发展,初步形成“大康得新”矩阵式业务架构。

一、行业发展趋势及市场竞争格局

(一) 行业格局及趋势

公司所属高分子材料行业,对标行业内领军的美商3M,以打造基于先进高分子材料的世界级平台企业为发展愿景。国内先进高分子材料行业处于刚刚起步阶段,高端材料严重依赖进口,进口替代市场空间巨大。

1. 竞争格局

	板块	国际竞争	国内竞争
预涂材料	预涂膜	印度COSMO (BOPP基材为主)、美国D&K、美国Transil-Wrap、西班牙Deprossa、韩国GMP、日本J FILM等	苏州昆岭、安徽国风、烟台鸿庆、广州新纪源
光电材料	显示材料	3M、LGE、SBK、LMS、光耀、友辉等	激智、长阳、东旭成、锦辉、乐凯
	隔热及防护材料	3M、伊斯曼、圣戈班、Medico; Suntek、固驰、X-pel等	江西科为
	涂布材料	3M、TESA、日东电工、SKC、LG、日东、琳得科、东山等	天晟新材
	挤出材料	三菱、SKC、日本积水、日本东丽、韩国宇尚、韩国国宝等	仪化东丽
	柔性材料	3M、柯尼卡美能达、凸版、KOLON、日本JSR等	NA

该行业内领军企业为美国3M、德莎、日东等国际企业,国内先进高分子材料行业处于刚刚起步阶段,公司在国内处于该行业领军者水平,部分国内企业可在某个细分市场生产数款产品,但总体上公司在国内无可对比企业。

2. 与对标企业3M竞争分析

	3M	KDX
产品类别	近7万种	1000余种
产品主要应用领域	健康医疗、工业制造、汽车及交通、安全防护、电子、能源、商业解决方案、通信、建筑及设	工业制造、汽车及交通、电子、建筑家居、家电。

	计、石油天然气及矿物、清洁防护、家居装饰、设计工具、体育娱乐、教育及办公等多个领域	初步进入医疗、安全防护、能源、办公及教育等领域。
2017年收入规模	316亿美金	118亿人民币
2017年净利润	48亿美金	25亿人民币
毛利率	48%-50%	38%-40%
三年内增速	-5%-5%	27%-41%

注：3M数据摘自3M官网及2017年年报

公司与3M均属于高分子材料领域，在多个领域内与3M都属于直接竞争对手。3M有近7万余种产品。公司现有千余种产品，是中国的先进高分子材料平台企业，我们将对标3M，将公司打造成先进高分子材料的龙头企业。未来伴随公司技术水平的发展及行业地位的提升，公司的盈利能力及毛利水平均有进一步提升的空间。

（二）部分细分市场的发展空间

光电材料市场：

（1）显示类：预计2018年全球消费电子设备市场规模将达到38.4亿台，其中手机超过15亿台，车载显示的市场增长明显。（a）未来五年内LCD仍为主流第一大显示技术，根据IHS预测2024年LCD占比64%，且具备明显优势。（b）OLED将稳步增长，主要得益于在小尺寸特别是手机应用上的增长。IHS预测2018年手机OLED技术占比32%，2020年则将突破40%。（c）预计到2020年，中国面板产能需求面积在现有基础上增加1亿平米，新增光学膜需求量超过8.8亿平米。到2020年光学膜的整体需求达30亿平米。

（2）隔热及防护类：（a）中国的隔热材料市场中，汽车的现有市场超过1亿平方米，每年以8%-10%的速度在发展；建筑市场的潜力相当于5-10倍的现在的汽车膜市场。（b）海外的隔热材料市场中，现有市场每年2.5亿-3亿平米，每年以5%的速度在发展。（c）漆面保护膜的市场在高速增长中，海外增速超过60%，预计到2020年全球的需求在600亿美元左右。（d）汽车后市场中，2017年市场规模超过1万亿人民币，仍在高速发展中，2017年美国汽车后市场规模为3000亿美元。

（3）涂布类：涂布材料广泛应用于消费电子、显示、一般工业、航空航天、汽车、医疗、民生等众多行业，每年市场具有1万亿的需求规模。其中（a）消费电子领域中，以手机为代表，产品达到数十种，年需求规模达3000亿。（b）显示领域中，市场存量且尺寸大屏化、款式趋窄边框或无边框，产品线多达数十种，年需求量超过2000亿。（c）汽车行业使用的涂布材料众多，随着家用汽车不断普及，年销售额超过3000亿规模。（d）医疗领域中的材料目前以进口材料为主，年需求规模超2000亿。

智能显示市场：近年来由于缺少颠覆性创新技术，消费电子市场持续低迷，真实与交互将成为改变消费电子市场的重要技术发展趋势，公司在3D立体显示技术和触控交互技术上处于全球领先地位。据国内外第三方咨询机构Digital-Capital预测，到2020年VR/AR及相关产品的市场规模将超过1600亿美元。收入来源为硬件、软件、服务、数据、游戏、生物识别等等，对于3D显示产业来说，这是一个巨大的市场。此外，赛诺预测到2021年，全球3D显示器出货量和市场规模将达到2.8亿台和830亿美元，年均复合增长率超过10%，市场渗透率将达到50%以上，市场逐步进入成熟阶段。

碳纤维及复合材料市场：伴随着近些年新能源电动车的爆发及压力容器、机器人、电力电缆、民用大飞机、民用无人机、石油钻探等多个领域的发展，全球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年全球碳纤维市场总需求量将达到15.90万吨，2025年总需求量将达33.06万吨，其中：航空航天在2020年的需求量将达到2.61万吨，2025年达3.35万吨，工业（含汽车、风电）在2020年的需求量将达到11.85万吨，2025年达27.89万吨。中国碳纤维市场预计在2020年碳纤维总需求量将达到8.07万吨，2025年总需求量将达25.17万吨，其中：航空航天在2020年的需求量将达到5200吨，2025年达1.16万吨，工业（含汽车、风电）在2020年的需求量将达到6.57万吨，2025年达22.89万吨。

二、公司发展战略

公司历经17年的发展，从追随性创新到引领性创新，从技术+产业平台驱动到科技+产业平台驱动，全面国际化布局，产品开始填补国际空白，已经建成先进高分子材料平台，为打造成先进高分子材料的龙头企业奠定了坚实的基础，并已成为一个具有全球资源整合能力、实施国际化发展战略的产业平台。公司未来将围绕三大业务板块和六大核心市场，进行战略布局、市场拓展、技术研发，以现有的核心业务+核心市场协同，进行上下游的拓展，集中资源于战略核心业务，聚焦核心业务做大做强核心价值。

公司依托现有核心业务及核心市场，结合公司产业、资本及团队等优势资源，以“内生性”“外生性”双轨协同发展，做强做大三大核心业务，用八年时间实现“大康得新”矩阵式业务运营模式，将企业建成全球先进高分子材料的平台型领导企业。

公司的内生性发展将聚焦新材料及智能显示两大板块进行上下游的拓展，打造相关产品多元化的发展路线，外生性发展则是通过合资、并购等合作方式，实现全球优势资源的快速对接与整合，并购的标的本身需要与公司的战略高度协同、其本身的经营品质要优质、有突出的竞争优势且能相对独立运营。

公司实行矩阵管理，从2015年开始，公司在内部管理上开始推行扁平化、去中心化，各大事业部独立经营，充分调动各大事业部效率；2018年起公司将进一步推行矩阵式的管理模式，从研发、生产、到市场销售，打造矩阵式运营模式，本质就是协同战略、协同效益，充分发挥资源优势。

公司的另一个重大转变将是实行轻资产运营，以自己的品牌、渠道及核心竞争力，整合国内外优质资源，并通过与政府基金及大型国企进行合作，降低公司自己的资本开支，获得更强的盈利能力及更持续的业绩增长力。

三、公司2018年度经营计划

- 1、稳步推进光学膜二期建设和产能释放，预计2019年完成光学膜二期项目总体建设及产能投放，力争2020年实现满产；
- 2、深耕挖潜注重公司经营品质，通过精益生产管理、现金流管理、应收账款管理等一系列手段，强化公司内部矩阵式管理，优化资源利用，实现企业经营质量的提升。
- 3、持续研发，推进新产品在重点市场的开拓，实现产品结构持续调整；
- 4、轻资产运营策略，整合国内外优质资源，进行产业合作及OEM生产，更最大限度发挥企业的技术优势、管理优势及生产优势。
- 5、逐步落实与海外材料企业的合作及重大资产重组的并购事项。

四、行业面对的风险

1、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。

公司将根据国内的产业发展方向，除新产品开发之外，公司不断提升公司在产品在相关领域的竞争优势，以应对经济增长周期性波动风险。

2、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。

公司将增强技术持续创新能力，加强技术储备，提高技术服务的附加值并改善服务效能，加速技术进步。

3、新产品开拓风险

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。

随着公司产能扩大、品牌知名度提升、市场熟悉程度提高，公司积极拓展直销渠道，先后设立了康得新美国等境外分子公司，负责国外市场的销售，增设分切配送中心，提高售后服务水平。未来，公司将进一步开拓国内外市场，降低营销成本，提高客户忠实度。

4、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。

公司已推出员工职业生涯规划，对员工实施有效的职业辅导，将公司的长期发展目标和员工的个人职业规划相结合，让员工能更加发掘并实现自身的价值。公司将继续推进股权激励和薪酬福利等激励机制完善员工发展前景。

5、汇率风险

公司的部分生产设备和主要原材料需要进口，存在因汇率波动带来损失的风险。

公司部分产品用于出口，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。

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。

公司将提前做好规划，实现扩张和资源配置相平衡，建立并完善管理架构、制度、系统和模式，不断优化组织结构，加强内部控制，保证决策效率、内控安全与资源整合的有效配置，并加强信息化管理的建设，实现管理流程的标准化和智能化，使公司管理水平适应公司规模迅速扩张的需要。

7、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。

公司将加强内部管理，提高管理水平，降低建设成本，努力提高建设效率。目前已有部分建设内容提前投产。

8、折旧和摊销费用上升的风险

公司新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。

9、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。

公司将加强对募集资金的监管，保证募集资金合理合法使用，保证持续稳定的利润分配制度，强化投资者回报机制。继续全面提升管理水平，提升经营效率和盈利能力，加快募投项目投资进度，争取早日实现预期效益。

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

2017 年 05 月 09 日	实地调研	机构	发展战略、业务最新进展（窗膜、智能应用、柔性材料）、碳纤维部分业务进展
2017 年 06 月 19 日	实地调研	机构	预涂材料板块、光学材料板块（显示类、装饰类、隔热类）、重点介绍光学膜二期产品（水汽阻隔膜、隔热材料、光学级薄型 PET 基材）、新兴智能显示板块、互联网智能应用板块；新能源汽车板块。
2017 年 09 月 16 日	实地调研	机构	光电材料、预涂材料、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、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。

2、2016年年度权益分派方案为：

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）。

2017年5月9日召开的2016年度股东大会审议通过2016年年度权益分派实施方案，：以公司现有总股本3,529,632,477股为基数，向全体股东每10股派0.57元人民币现金。

3、2017年年度权益分派预案为：

2018年4月19日，本公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于2017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0.70元（含税）。本次不进行公积金转增股本、不送红股。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例	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	247,701,900.74	2,474,381,792.14	10.01%		
2016 年	201,140,575.60	1,962,907,989.09	10.25%		
2015 年	144,786,191.22	1,438,555,271.85	10.06%		

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）	0.70
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	3,538,598,582.00
现金分红总额（元）（含税）	247,701,900.74
可分配利润（元）	4,694,776,457.16
现金分红占利润分配总额的比例	100%
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	
2017 年年度权益分派预案为：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 0.70 元（含税）。本次不进行公积金转增股本、不送红股。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	关于同业竞	康得集团承诺将不在中国境内外	2010 年 07	---	严格履行

作承诺	集团有限 公司	争、关联交 易、资金占用 方面的承诺	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。	月 01 日		
	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	2011 年 09 月 09 日	----	严格履行

			<p>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。”</p>			
	钟玉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>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</p>	2011年09月09日	----	严格履行

		<p>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>				
	<p>康得投资集团有限公司;钟玉</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<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</p>	<p>2014年12月26日</p>	<p>----</p>	<p>严格履行</p>

		<p>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。</p>			
康得新	其他承诺	<p>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</p>	2015年12月25日	2018年12月15日	严格履行

			股票的买卖活动。			
	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	股份限售承诺	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。	2016 年 10 月 26 日	2019 年 10 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	其他承诺	康得集团承诺: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。	2017 年 07 月 25 日	2018 年 1 月 25 日	履行完毕
	康得投资集团有限公司	股份增持承诺	康得投资集团有限公司基于对公司未来发展的信心和对现有股票价值的合理判断,计划于本公告发布之日起六个月内通过大宗交易或二级市场集合竞价交易系统等方式增持公司股份,增持金额不少于 5 亿人民币。	2017 年 07 月 25 日	2017 年 10 月 27 日	履行完毕

	浙江中泰创赢资产管理有限公司	其他承诺	中泰创赢本次增持计划完成后 6 个月内及法定期限内不减持所持有的本公司股份。	2017 年 07 月 27 日	2018 年 1 月 26 日	履行完毕
	浙江中泰创赢资产管理有限公司	股份增持承诺	中泰创赢计划于未来 6 个月内通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易等方式增持公司股份，增持比例不超过公司总股本的 10%。	2017 年 07 月 27 日	2017 年 12 月 18 日	履行完毕
	康得投资集团有限公司	股份增持承诺	基于对公司未来发展的信心和对现有股票价值的合理判断，计划于本公告发布之日起六个月内通过大宗交易或二级市场集合竞价交易系统等方式增持公司股份，康得集团（或通过定向资产管理计划、信托计划等方式增持）增持金额不少于 10 亿 人民币。	2018 年 01 月 17 日	2018 年 7 月 17 日	严格履行
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）
北京新视媒文化传播有限公司	2016 年	往来款	768		768	0			
北京新空影联文化传媒有限公司	2017 年	往来款		284.15	284.15	0			
合计			768	284.15	1,052.15	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									0.00%
相关决策程序	经公司第三届董事会第二十六次会议审议。								

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，督促关联方及时偿还。
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	无
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2018 年 04 月 19 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

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司第三届董事会第二十一次会议于2017年8月8日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。本公司2017年度及上年同期发生固定资产处置事项已按照新规定列报；公司2017年度发生的原列报于“营业外收入”中与经营有关的政府补助17,756,789.69元，本年按新规定列报于“其他收益”。

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	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	郑龙兴、邱志强
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	郑龙兴第一年、邱志强第二年

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

公司报告期末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

1、股权激励计划

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。2017年6月7日，第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于调整第三期股权激励计划股票期权行权价格的议案》，同意第三期

股票期权激励计划首次授予的每份股票期权的行权价格由8.23元调整为8.17元；预留的每份股票期权行权价格由7.13元调整为7.07元。第三期股权激励计划未行权股票期权数量不调整。报告期内，第三期股票期权激励计划（含预留部分）合计行权9,840,434股。

2、员工持股计划

2016年员工持股计划2017年1月4日完成股票增持，详见编号：2017-001公告；
2017年员工持股计划2017年10月28日完成股票增持，详见编号：2017-098公告。

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

2017年9月，本公司与控股股东康得投资集团有限公司等单位签署《康得碳谷科技有限公司增资协议书》，本公司向康得碳谷科技有限公司按照原始出资额1元/股的价格进行股本认缴增资20亿元，占增资后注册资本总额的14.29%。截至2017年12月31日，本公司已全部支付认缴增资款20亿元。

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
康得新复合材料集团股份有限公司关于与控股股东康得集团及其他单位共同投资康得碳谷科技有限公司暨关联交易的公告	2017年09月29日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-09-30/1204013997.PDF

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	38,000	2013年03月21日	12,666.67	一般保证	6年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			38,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				12,666.67
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
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2016年05月05日	650,000	2017年06月16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	2017年11月22日	20,000	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	2017年08月29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	2017年09月01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	2016年05月05日	650,000	2017年03月03日	19,600	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	2017年11月06日	20,000	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	13,068.4	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	2017年11月23日	14,701.95	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	17,969.05	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	2017年06月08日	39,330	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	2017年03月03日	76,000	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2017年05月09日	400,000	2017年11月21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	2015年04月14日	300,000	2017年08月29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	2017年09月01日	80,000	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2017年05月09日	400,000	2017年09月18日	22,869.7	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	2017年11月06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	2017年05月09日	400,000	2017年02月10日	3,267.1	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10日	26,136.8	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2017年05月09日	400,000	2017年10月20日	14,701.95	一般保证	1年	否	是

张家港康得新光电材料有限公司	2017年05月09日	400,000	2017年09月26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	2016年05月05日	650,000	2017年06月29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	2016年05月05日	650,000	2017年06月29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	2016年05月05日	650,000	2016年12月28日	5,000	一般保证	5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	2017年06月26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	2016年05月05日	650,000	2017年08月29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	2017年05月09日	400,000	2017年07月01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	2017年05月09日	400,000	2017年10月31日	40,000	一般保证	3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	2016年05月05日	650,000	2017年01月24日	12,000	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	2017年02月28日	3,500	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	2017年07月21日	588.08	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	2017年04月01日	30,000	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
智得卓越企业有限公司	2016年05月05日	650,000	2017年03月16日	196,026	一般保证	3年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		400,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			1,106,584.78
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		1,550,000			报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			1,223,759.03
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）			400,000	报告期内担保实际发 生额合计（A2+B2+C2）				1,106,584.78
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）			1,588,000	报告期末实际担保余 额合计（A4+B4+C4）				1,236,425.7
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				68.65%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保 余额（E）				223,026				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				335,836.59				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				335,836.59				
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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	255,000.00	85,000.00	0.00
其他类	自有资金	209,094.40	180,048.31	0.00
合计		464,094.40	265,048.31	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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、履行社会责任情况

详见公司社会责任报告。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

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) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

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	648,383,275	18.37%						648,383,275	18.32%
1、国家持股	0							0	
2、国有法人持股	0							0	
3、其他内资持股	648,383,275	18.37%						648,383,275	18.32%
其中：境内法人持股	635,366,943	18.01%						635,366,943	17.96%
境内自然人持股	13,016,332	0.37%						13,016,332	0.37%
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	2,880,398,753	81.63%				9,816,554	9,816,554	2,890,215,307	81.68%
1、人民币普通股	2,880,398,753	81.63%				9,816,554	9,816,554	2,890,215,307	81.68%
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	3,528,782,028	100.00%				9,816,554	9,816,554	3,538,598,582	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内，因公司第三期股票期权激励计划（含预留部分）行权，公司总股本增加9,816,554股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

股份变动后，2017年基本每股收益为0.70元，稀释每股收益为0.70元，归属于上市公司股东的每股净资产为5.09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

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						
第三期股票期权激励计划首次授予的第 3 个行权期	2017 年 06 月 14 日	8.17 元	8,687,367	2017 年 06 月 23 日	8,687,367	2018 年 03 月 18 日
第三期股票期权激励计划预留的第 2 个行权期	2017 年 06 月 14 日	7.07 元	1,147,067	2017 年 06 月 23 日	1,147,067	2018 年 03 月 18 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

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。2017年6月7日，第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于调整第三期股权激励计划股票期权行权价格的议案》，同意第三期股票期权激励计划首次授予的每份股票期权的行权价格由8.23元调整为8.17元；预留的每份股票期权行权价格由7.13元调整为7.07元。第三期股权激励计划未行权股票期权数量不调整。

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

报告期内，因公司第三期股票期权激励计划（含预留部分）行权，公司总股本增加9,816,554股。

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

报告期末普通股股东总数	95,314	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	107,754	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
康得投资集团有限公司	境内非国有法人	24.06%	851,414,682	65,932,301	294,117,647	557,297,035	质押	847,217,647
浙江中泰创赢资产管理有限公司	境内非国有法人	7.75%	274,365,399	10,536,449		274,365,399	质押	274,176,000
深圳前海丰实云兰资本管理有限公司	境内非国有法人	3.21%	113,749,766	-	113,749,766		质押	113,749,766
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	2.38%	84,121,217	84,121,217		84,121,217		
华富基金—宁波银行—华能贵诚信托有限公司	其他	2.25%	79,624,836	-	79,624,836			
香港中央结算有限公司	境外法人	1.68%	59,539,477	58,107,482		59,539,477		
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	-	56,874,883		质押	56,874,882
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	-	56,874,883			
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投鑫鑫向荣 90 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.52%	53,834,792	53,834,792		53,834,792		

中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.16%	40,979,753	-	40,979,753		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东相互之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
康得投资集团有限公司	557,297,035	人民币普通股	557,297,035				
浙江中泰创赢资产管理有限公司	274,365,399	人民币普通股	274,365,399				
中国证券金融股份有限公司	84,121,217	人民币普通股	84,121,217				
香港中央结算有限公司	59,539,477	人民币普通股	59,539,477				
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 鑫鑫向荣 90 号证券投资集合资金信托计划	53,834,792	人民币普通股	53,834,792				
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				
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	35,183,522	人民币普通股	35,183,522				
通用技术集团香港国际资本有限公司	31,465,113	人民币普通股	31,465,113				
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	31,233,453	人民币普通股	31,233,453				
全国社保基金四零六组合	30,927,466	人民币普通股	30,927,466				
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、企业管理(不含公募基金、不得以公开方式募集资金、发放贷款；不得从事证券类投资、担保业务；不得以公开交易证券类投资产品或金融衍生品；不得吸收公众存款、发放贷款、不得经营金融产品、理财产品和相关衍生业务)；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；进出口贸易、销售贵金属制品、房屋租赁、物业管理服务【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

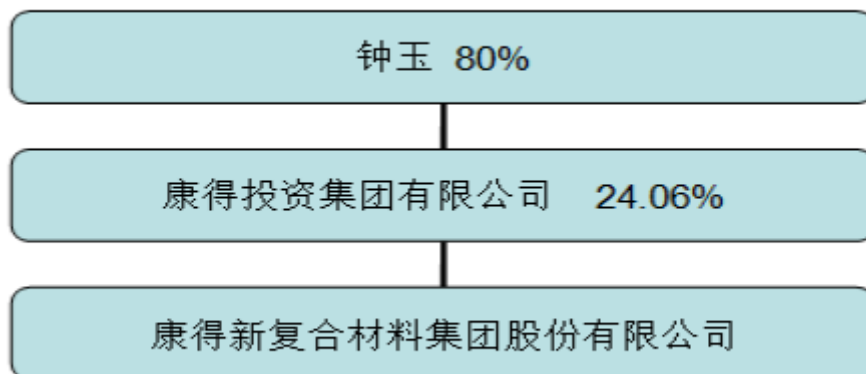
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钟玉	中国	否
主要职业及职务	现任公司法定代表人、董事长，康得投资集团有限公司董事长兼总裁、高级工程师，北京航空航天大学电气工程专业学士、系统管理工程硕士研究生。曾任航空部曙光电机厂歼八II、歼七III型主战机主发电机的主管设计师，由于产品性能达到国际先进水平，曾先后荣获航空部新机研制三等功、二等功，授予银质、铜质勋章。钟玉先生兼任中国上市公司协会副会长、江苏上市公司协会副会长，中关村民营科技企业家协会常务副会长，中国亚洲经济发展协会常务副会长，亚布力中国企业家论坛理事，中华红丝带基金创始成员、常务副理事长，大自然保护协会中国理事会理事，阿拉善生态基金会副会长等职。	
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)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
钟玉	董事长	现任	男	68	2008年02月01日	2019年01月15日	0				0
徐曙	董事、CEO	现任	女	56	2008年02月01日	2019年01月15日	12,788,931	0	0	0	12,788,931
刘劲松	董事	现任	男	48	2016年01月15日	2019年01月15日	0				0
王瑜	董事、财务负责人	现任	女	44	2009年06月01日	2019年01月15日	4,566,180	0	0	0	4,566,180
隋国军	独立董事	现任	男	52	2016年01月15日	2019年01月15日	0				0
单润泽	独立董事	现任	男	47	2016年01月15日	2019年01月15日	0				0
苏中锋	独立董事	现任	男	36	2016年01月15日	2019年01月15日	0				0
张艳红	监事	现任	女	41	2016年01月15日	2019年01月15日	0				0
吴炎	监事	现任	男	32	2016年01月15日	2019年01月15日	0				0
邵明圆	监事	现任	女	30	2016年01月15日	2019年01月15日	0				0

杜文静	董秘、副 总经理	现任	女	33	2016年 03月25 日	2019年 01月15 日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	17,355,111	0	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

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

会计学本科学历。现任康得新光学膜材料（上海）有限公司董事及公司董事、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，现任公司董事。

隋国军 先生

大连理工大学管理工程硕士。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，大华会计师事务所大连分所副所长，2017年8月至今任信永中和会计师事务所合伙人。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（600241）独立董事，2017年8月至今任大连德迈仕精密科技股份有限公司（838724）独立董事。现任公司独立董事。

单润泽 先生

法学学士。2002年12月至今任经纬律师事务所合伙人，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4月，南京大学商学院讲师、副教授；2016年4月至今，西安交通大学管理学院教授。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，历任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	张家港康得新光电材料有限公司	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	上海玮舟微电子科技有限公司	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	2005年10月	

				27 日	
钟玉	张家港康得新未来城投资管理有限公司	董事长	2017 年 12 月 28 日		否
钟玉	南京视事盛电子科技有限公司	法人、执董	2017 年 07 月 20 日		否
钟玉	康得碳谷科技有限公司	执董、经理	2017 年 12 月 20 日		否
钟玉	康得碳谷实业（荣成）有限公司	执董、经理	2017 年 09 月 01 日		否
钟玉	北京康得新创科技股份有限公司	董事	2017 年 02 月 08 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	康得碳谷科技有限公司	董事	2017 年 12 月 20 日		否
徐曙	张家港康得新光电材料有限公司	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	深圳新网众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	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	北京医生有限责任公司	董事	2016 年 11 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	张家港康得新创科技有限公司	董事长、经理	2017 年 03 月 06 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	东方视界科技（北京）有限公司	董事	2017 年 12 月 22 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	北京新众聚联技术有限责任公司	执董、经理	2017 年 03 月 21 日		否
徐曙	北京新创联乐上网服务有限公司	执董	2017 年 09 月 25 日		否
徐曙	北京康得新创科技股份有限公司	董事长、经理	2017 年 02 月 08 日		否
徐曙	北京新尚聚联信息科技有限公司	执董、经理	2017 年 06 月 06 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
徐曙	天津新峰智联广告有限公司	执董、经理	2017年08月14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
隋国军	信永中和会计师事务所	合伙人	2017年08月01日		是
隋国军	大连德迈仕精密科技股份有限公司	独立董事	2017年08月01日		是
隋国军	辽宁时代万恒股份有限公司	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	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	西安交通大学管理学院	教授	2016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	68	现任	0	是

徐曙	董事、总经理	女		56	现任	4,945,518	否
刘劲松	董事	男		48	现任	0	否
王瑜	董事、财务总监	女		44	现任	1,500,314	否
隋国军	独立董事	男		52	现任	60,000	否
单润泽	独立董事	男		47	现任	60,000	否
苏中锋	独立董事	男		36	现任	60,000	否
张艳红	监事	女		41	现任	0	否
吴炎	监事	男		32	现任	0	否
邵明圆	监事	女		30	现任	87,902	否
杜文静	董秘、副总经理	女		33	现任	876,210	否
合计	--	--	--	--	--	7,589,944	--

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）	147
主要子公司在职员工的数量（人）	3,943
在职员工的数量合计（人）	4,081
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,081
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,610
销售人员	278
技术人员	1,648
财务人员	137
行政人员	408
合计	4,081
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	17
硕士	231
大学	1,189

大专	978
高中及其他	1,666
合计	4,081

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

劳务外包的工时总数（小时）	574,724.5
劳务外包支付的报酬总额（元）	11,149,249.50

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

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
2017 年临 1 次	临时股东大会	24.47%	2017 年 03 月 09 日	2017 年 03 月 10 日	编号：2017-018
2016 年度	年度股东大会	32.77%	2017 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 10 日	编号：2017-038
2017 年临 2 次	临时股东大会	31.42%	2017 年 08 月 24 日	2017 年 08 月 25 日	编号：2017-075
2017 年临 3 次	临时股东大会	11.30%	2017 年 10 月 23 日	2017 年 10 月 24 日	编号：2017-092
2017 年临 4 次	临时股东大会	26.57%	2017 年 11 月 09 日	2017 年 11 月 10 日	编号：2017-101

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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
隋国军	8	5	3	0	0	否	1
单润泽	8	5	3	0	0	否	1
苏中锋	8	5	3	0	0	否	3

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

报告期内，独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及有关法律法规的规定和要求，勤勉尽责地履行权利和义务，出席董事会和股东大会，对公司利润分配、内部控制、关联交易、对外担保、聘任会计师事务所等重要事项发表独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了积极的作用。

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5次会议，依据《审计与风险控制委员会工作制度》的规定，对定期报告、募集资金、关联交易及其他相关议案履行审议职责；对公司内部审计工作情况进行检查，审议审计部提交的工作报告，并对聘任年度财务审计机构、公司定期报告及相关议案进行审议。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，确保审计工作的如期完成履行职责。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，委员会共召开了1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、员工持股计划、委员会工作和计划情况进行审议。

3、提名委员会

报告期内，委员会共召开了1次会议。依据《提名委员会工作制度》的规定，对委员会工作和计划进行审议。

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	2018年04月19日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
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	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：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。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1、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；违反国家法律、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。2、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。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：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。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：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。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
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

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们未发现康得新公司编写的《关于内部控制有关事项的说明》中所述的与财务报表编制相关的内部控制的相关情况与我们对康得新公司就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 19 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网：公司 2017 年度内部控制自我评价报告
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

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
否

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	2018 年 04 月 19 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2018]48430003 号
注册会计师姓名	郑龙兴 邱志强

审计报告正文

康得新复合材料集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了康得新复合材料集团股份有限公司（以下简称“康得新公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康得新公司2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于康得新公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报告五23、附注七38；康得新公司主要生产和销售预涂膜和光学膜等产品，2017年度公司主营业务收入为11,656,464,813.13元。由于收入为康得新公司利润关键指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；
- （2）选取销售合同样本，对照康得新公司业务模式及合同条款等具体情况，结合会计准则相关规定，检查收入确认政策是否恰当；
- （3）获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，检查核对销售合同、发票、出库单据、验收单据、运输单据、报关单、记账凭证、回款单据、公司定期对账单等资料；取得中华人民共和国海关出口数据并与公司账面外销收入记录进行核对；

(4) 结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认收入的真实性；

(5) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对产成品的发出到客户验收的单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

(二) 应收账款的可回收性及坏账准备计提的充分性

1、事项描述

相关信息披露详见财务报告五27(2)和附注七4；截至2017年12月31日，康得新公司应收账款账面余额人民币4,704,672,318.02元，相应计提坏账准备人民币295,923,544.25元，对财务报表影响重大，由于在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括了解客户资信以及实际还款情况等因素，需要运用重大会计估计和判断，为此我们将应收账款的可回收性及坏账准备计提的充分性识别为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解和评价管理层与应收款项账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关计提政策的关键内部控制设计和运行的有效性；

(2) 检查应收账款坏账准备计提程序，评价计提坏账准备所依据的资料、假设及方法；复核应收账款坏账准备是否按经董事会批准的既定方法和比例提取，其计算和会计处理是否正确；

(3) 对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试并评估其可收回性；

(4) 对于单独计提坏账准备的应收账款，获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户信用记录及期后实际还款情况，并复核其合理性。

四、其他信息

康得新公司管理层对其他信息负责。其他信息包括康得新公司2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

康得新公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估康得新公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算康得新公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督康得新公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能

发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，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。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对康得新公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致康得新公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就康得新公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	18,504,142,834.01	15,388,938,487.47
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	850,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	432,048,433.19	195,613,019.54
应收账款	4,408,748,773.77	4,799,989,215.05
预付款项	247,775,099.28	740,614,826.56

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	45,181,595.50	
应收股利		
其他应收款	13,308,563.11	22,468,439.19
买入返售金融资产		
存货	582,550,231.93	601,293,534.67
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	899,580,984.20	26,547,468.27
流动资产合计	25,134,186,514.99	21,775,464,990.75
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	4,520,878,100.48	376,249,586.83
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		22,475,765.00
投资性房地产		
固定资产	3,542,070,659.13	3,085,844,626.33
在建工程	226,817,094.63	416,009,605.76
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	498,179,605.52	504,640,824.81
开发支出	45,588,986.81	4,489,532.45
商誉	46,883,206.53	59,160,468.42
长期待摊费用	51,785,379.23	2,170,420.07
递延所得税资产	60,682,725.96	42,904,820.69
其他非流动资产	135,284,163.60	135,726,012.52
非流动资产合计	9,128,169,921.89	4,649,671,662.88
资产总计	34,262,356,436.88	26,425,136,653.63
流动负债：		

短期借款	6,565,490,467.10	4,817,944,740.37
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	465,301,242.41	501,219,149.10
应付账款	944,499,623.33	625,241,036.93
预收款项	116,677,612.90	64,597,715.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	73,152,602.79	73,543,665.81
应交税费	220,469,956.85	274,311,017.75
应付利息	180,013,410.13	70,488,179.88
应付股利		
其他应付款	41,669,430.88	30,522,258.84
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	630,952,146.67	928,014,147.72
其他流动负债	2,496,219,258.86	2,496,697,426.81
流动负债合计	11,734,445,751.92	9,882,579,338.70
非流动负债：		
长期借款	507,000,000.00	290,000,000.00
应付债券	3,932,232,822.82	597,120,946.67
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	49,233,039.84	47,683,627.00
递延所得税负债	10,083,818.59	5,311,644.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,498,549,681.25	940,116,218.20
负债合计	16,232,995,433.17	10,822,695,556.90
所有者权益：		
股本	3,538,598,582.00	3,528,782,028.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,806,856,066.05	6,705,584,415.08
减：库存股		
其他综合收益	45,270,069.15	-794,253.99
专项储备		
盈余公积	603,742,466.57	366,191,812.43
一般风险准备		
未分配利润	7,017,314,917.78	4,981,672,758.82
归属于母公司所有者权益合计	18,011,782,101.55	15,581,436,760.34
少数股东权益	17,578,902.16	21,004,336.39
所有者权益合计	18,029,361,003.71	15,602,441,096.73
负债和所有者权益总计	34,262,356,436.88	26,425,136,653.63

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	4,226,548,687.69	4,943,837,492.93
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	22,689,490.71	
预付款项		434,918.87

应收利息		
应收股利		90,288,185.73
其他应收款	5,857,852,320.00	4,587,384,684.70
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	646,035.97	
流动资产合计	10,107,736,534.37	9,621,945,282.23
非流动资产：		
可供出售金融资产	2,481,803,344.18	147,167,579.52
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,534,383,898.11	7,897,984,696.73
投资性房地产	41,218,992.24	42,895,386.48
固定资产	12,213,326.90	14,319,695.90
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	14,026,146.69	15,495,048.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	229,608.61	
非流动资产合计	11,083,875,316.73	8,117,862,407.13
资产总计	21,191,611,851.10	17,739,807,689.36
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	56,979.00	200,000.00
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	209,679.06	1,372,840.42
应付利息	134,523,719.23	62,825,132.32
应付股利		
其他应付款	796,474.62	245,000.00
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	598,952,146.67	898,014,147.72
其他流动负债	2,496,219,258.86	2,496,697,426.81
流动负债合计	3,230,758,257.44	3,459,354,547.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,995,174,569.43	597,120,946.67
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	1,995,174,569.43	597,120,946.67
负债合计	5,225,932,826.87	4,056,475,493.94
所有者权益：		
股本	3,538,598,582.00	3,528,782,028.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,132,770,538.25	7,034,557,825.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	599,533,446.82	361,982,792.68
未分配利润	4,694,776,457.16	2,758,009,548.90
所有者权益合计	15,965,679,024.23	13,683,332,195.42
负债和所有者权益总计	21,191,611,851.10	17,739,807,689.36

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	11,789,073,516.69	9,232,749,388.88
其中：营业收入	11,789,073,516.69	9,232,749,388.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,966,430,784.10	6,990,553,046.00
其中：营业成本	7,082,433,228.97	5,498,091,650.56
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	100,268,329.19	82,211,800.38
销售费用	336,178,911.96	240,027,139.17
管理费用	864,322,891.36	775,920,767.92
财务费用	553,270,984.18	229,813,596.06
资产减值损失	29,956,438.44	164,488,091.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	850,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	51,846,083.22	25,282,857.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,944,394.06	-10,652,412.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-144,597.62	-362,871.33

列)		
其他收益	17,756,789.69	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,892,951,007.88	2,267,116,328.73
加：营业外收入	21,510,185.38	37,079,568.33
减：营业外支出	2,063,740.74	1,893,739.55
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,912,397,452.52	2,302,302,157.51
减：所得税费用	436,557,804.52	337,258,654.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,475,839,648.00	1,965,043,503.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,475,839,648.00	1,965,043,503.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	2,474,381,792.14	1,962,907,989.09
少数股东损益	1,457,855.86	2,135,514.08
六、其他综合收益的税后净额	46,064,323.14	-367,882.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	46,064,323.14	-367,882.68
（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	46,064,323.14	-367,882.68
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	30,267,985.47	
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	15,796,337.67	-367,882.68
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	2,521,903,971.14	1,964,675,620.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,520,446,115.28	1,962,540,106.41
归属于少数股东的综合收益总额	1,457,855.86	2,135,514.08
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.70	0.60
（二）稀释每股收益	0.70	0.59

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	27,843,984.39	6,529,910.24
减：营业成本	1,765,283.06	1,753,432.11
税金及附加	668,424.42	1,023,782.94
销售费用		
管理费用	13,451,211.37	6,297,302.68
财务费用	75,985,187.15	72,178,847.61
资产减值损失	7,674,165.87	3,090,335.95
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）	2,444,196,824.66	486,771,153.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,944,394.06	-10,652,412.44
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,372,496,537.18	408,957,362.16
加：营业外收入	3,010,004.26	170,000.00
减：营业外支出		100,765.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,375,506,541.44	409,026,596.87

减：所得税费用		4,700.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,375,506,541.44	409,021,896.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,375,506,541.44	409,021,896.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（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	2,375,506,541.44	409,021,896.32
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	12,670,013,192.51	7,852,290,622.65

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	30,879,104.22	30,350,696.17
收到其他与经营活动有关的现金	218,760,373.82	121,211,047.76
经营活动现金流入小计	12,919,652,670.55	8,003,852,366.58
购买商品、接受劳务支付的现金	6,988,532,240.53	6,466,444,729.74
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	629,488,734.75	522,016,652.87
支付的各项税费	1,100,210,547.48	712,704,964.63
支付其他与经营活动有关的现金	539,659,457.22	350,268,860.12
经营活动现金流出小计	9,257,890,979.98	8,051,435,207.36
经营活动产生的现金流量净额	3,661,761,690.57	-47,582,840.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	407,944,358.54	
取得投资收益收到的现金	52,475,851.19	30,014.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	400,745.20	1,740,759.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	13,650,022.09	132,038,041.70

收到其他与投资活动有关的现金		4,719,881.26
投资活动现金流入小计	474,470,977.02	138,528,697.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	334,964,325.46	379,229,538.39
投资支付的现金	8,112,057,563.14	332,694,980.46
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	3,982,140.00	
投资活动现金流出小计	8,451,004,028.60	711,924,518.85
投资活动产生的现金流量净额	-7,976,533,051.58	-573,395,821.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	116,670,381.19	4,937,559,236.79
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	8,038,557,634.19	7,300,767,745.47
发行债券收到的现金	6,569,490,000.00	2,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,977,840.00	9,000,000.00
筹资活动现金流入小计	14,730,695,855.38	14,747,326,982.26
偿还债务支付的现金	9,236,744,583.84	7,857,260,376.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	643,855,339.74	510,381,298.01
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	36,309,661.23	672,042,974.19
筹资活动现金流出小计	9,916,909,584.81	9,039,684,649.07
筹资活动产生的现金流量净额	4,813,786,270.57	5,707,642,333.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-110,256,047.26	23,036,423.86
五、现金及现金等价物净增加额	388,758,862.30	5,109,700,094.47
加：期初现金及现金等价物余额	14,689,741,508.59	9,580,041,414.12
六、期末现金及现金等价物余额	15,078,500,370.89	14,689,741,508.59

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	1,805,000.15	3,861,288.60
收到的税费返还	267.83	
收到其他与经营活动有关的现金	56,584,619.15	22,956,900.95
经营活动现金流入小计	58,389,887.13	26,818,189.55
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	33,246.13	
支付的各项税费	4,208,504.31	3,245,950.74
支付其他与经营活动有关的现金	23,688,681.27	25,623,745.65
经营活动现金流出小计	27,930,431.71	28,869,696.39
经营活动产生的现金流量净额	30,459,455.42	-2,051,506.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	77,894,358.54	489,237,200.00
取得投资收益收到的现金	2,547,411,827.43	656,291,283.29
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
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	1,315,808,066.71	1,984,704,373.97
投资活动现金流入小计	3,941,114,252.68	3,130,322,857.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,802,810.74	1,098,100.00
投资支付的现金	3,008,340,744.45	2,532,906,200.61
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	2,567,146,697.71	4,746,485,712.30
投资活动现金流出小计	5,577,290,252.90	7,280,490,012.91
投资活动产生的现金流量净额	-1,636,176,000.22	-4,150,167,155.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	157,774,995.08	4,996,054,729.50
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	4,499,700,000.00	2,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	16,051,377.23	

筹资活动现金流入小计	4,673,526,372.31	7,496,054,729.50
偿还债务支付的现金	3,399,900,000.00	2,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	356,153,056.27	355,535,279.56
支付其他与筹资活动有关的现金	12,995,175.00	134,998,702.75
筹资活动现金流出小计	3,769,048,231.27	2,490,533,982.31
筹资活动产生的现金流量净额	904,478,141.04	5,005,520,747.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	975.75	-17,982.25
五、现金及现金等价物净增加额	-701,237,428.01	853,284,102.45
加：期初现金及现金等价物余额	4,675,726,407.92	3,822,442,305.47
六、期末现金及现金等价物余额	3,974,488,979.91	4,675,726,407.92

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	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	9,816,554.00				101,271,650.97		46,064,323.14		237,550,654.14		2,035,642,158.96	-3,425,434.23	2,426,919,906.98

(一) 综合收益总额						46,064,323.14				2,474,381,792.14	1,457,855.86	2,521,903,971.14
(二) 所有者投入和减少资本	9,816,554.00				101,271,650.97						-4,883,290.09	106,204,914.88
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	9,816,554.00				101,271,650.97							111,088,204.97
4. 其他											-4,883,290.09	-4,883,290.09
(三) 利润分配								237,550,654.14		-438,739,633.18		-201,188,979.04
1. 提取盈余公积								237,550,654.14		-237,550,654.14		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-201,188,979.04		-201,188,979.04
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他													
四、本期期末余额	3,538,598.58				6,806,856.06		45,270,069.15		603,742,466.57		7,017,314.91	17,578,902.16	18,029,361.00

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	1,608,735.45				4,176,300.94		-426,371.31		325,289,622.80		3,204,453.13	35,949,376.45	9,350,302.16
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	1,608,735.45				4,176,300.94		-426,371.31		325,289,622.80		3,204,453.13	35,949,376.45	9,350,302.16
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	1,920,046.57				2,529,283.46		-367,882.68		40,902,189.63		1,777,219.62	-14,945,040.06	6,252,138.93
(一) 综合收益总额							-367,882.68				1,962,907.98	2,135.51	1,964,675.62
(二) 所有者投入和减少资本	311,311.20				4,138,018.83							-17,080,554.14	4,432,249.89
1. 股东投入的普通股	294,117.64				4,490,108.23								4,784,239.89
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入	17,193				108,292								125,486

所有者权益的金 额	,555.0 0				,556.75							,111.75
4. 其他					-460,38 1,954.9 1						-17,080 ,554.14	-477,46 2,509.0 5
(三) 利润分配								40,902, 189.63		-185,68 8,363.1 2		-144,78 6,173.4 9
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										-144,78 6,173.4 9		-144,78 6,173.4 9
4. 其他												
(四) 所有者权益 内部结转	1,608, 735,36 8.00				-1,608,7 35,368. 00							
1. 资本公积转增 资本（或股本）	1,608, 735,36 8.00				-1,608,7 35,368. 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, 782,02 8.00				6,705,5 84,415. 08		-794,25 3.99	366,191 ,812.43		4,981,6 72,758. 82	21,004, 336.39	15,602, 441,096 .73

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	3,528,782,028.00				7,034,557,825.84				361,982,792.68	2,758,009,548.90	13,683,332,195.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,528,782,028.00				7,034,557,825.84				361,982,792.68	2,758,009,548.90	13,683,332,195.42
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	9,816,554.00				98,212,712.41				237,550,654.14	1,936,766,908.26	2,282,346,828.81
（一）综合收益总额										2,375,506,541.44	2,375,506,541.44
（二）所有者投入和减少资本	9,816,554.00				98,212,712.41						108,029,266.41
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	9,816,554.00				98,212,712.41						108,029,266.41
4. 其他											
（三）利润分配									237,550,654.14	-438,739,633.18	-201,188,979.04
1. 提取盈余公积									237,550,654.14	-237,550,654.14	
2. 对所有者（或股东）的分配										-201,188,979.04	-201,188,979.04

3. 其他											-201,188,979.04
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	3,538,598,582.00				7,132,770,538.25				599,533,446.82	4,694,776,457.16	15,965,679,024.23

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	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										409,021	409,021,8

额										,896.32	96.32
(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

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：353,859.8582万元；

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），此次公开发行增加公司股本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10,250万股，每股发行价为人民币15.85元。此次非公开发行增加公司股本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；此次变更后股本为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

非公开发行增加公司股本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，增加股本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，截至2016年12月31日，股本总额352,878.2028万元。

2017年公司股权激励员工行权共增加股本981.66万元，截至2017年12月31日，股本总额353,859.8582万元，详见附注七、33“股本”。其中2017年公司股权激励员工行权增加的股本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；电子产品的研发、销售及委托区外企业加工，自有房屋、机械设备租赁，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（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24.06%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2018年4月19日决议批准报出。

本公司2017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3户，详见本“附注八合并范围的变更”。

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42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其他重要会计政策和会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的财务状况及2017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（参见本附注五、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五、13“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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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。

在计算实际利率时，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的控制。

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单独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；如应收关联方款项；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，在处置时将原计入股东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

其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

(1) 无形资产

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) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

(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。

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基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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，除此之外按照设定受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其中之一在本公司内，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已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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非流动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非流动资产,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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司第三届董事会第二十一次会议于2017年8月8日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。本公司2017年度及上年同期发生固定资产处置事项已按照新规定列报；公司2017年度发生的原列报于“营业外收入”中与经营有关的政府补助17,756,789.69元，本年按新规定列报于“其他收益”。

(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、北京康得新功能材料有限公司；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；6、上海玮舟微电子科技有限公司	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责任公司；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、北京新世景科技发展有限公司；	25%
1、KDX AMERICA LLC（康得新美国有限公司）；2、KDX SILICON VALLEY INC（康得新硅谷公司）	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、南京视事盛电子科技有限公司	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日经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销售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），2017年度按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2017年11月17日通过高新技术企业证书的复审（证书编号GR201732000786，有效期3年），2017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2017年12月6日通过高新技术企业复审（证书编号GR201711006982，有效期3年），2017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），2017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），2017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上海玮舟微电子科技有限公司于2016年11月24日获上海市科学技术委员会、上海市财政厅、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GR201631001974，有效期3年），2017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。

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300,000.00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 GmbH（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 GmbH（康得新-雷丁欧洲汽车设计中心有限责任公司）按利润总额的17.15%计缴营业税。

(3) 本公司之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。

(4) 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）和KDX SILICON VALLEY INC（康得新硅谷公司）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。

(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)、NEW WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO.,LTD(新创卓智企业有限公司)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。

(8) 本公司之二级以下全资子公司TOP WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD(智得卓智企业有限公司)注册于塞舌尔共和国，对非源于该地区的应纳税所得额，根据该国的法律，所有在该国注册登记设立的公司，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	125,742.86	198,932.73
银行存款	17,781,374,628.03	14,689,542,575.86
其他货币资金	722,642,463.12	699,196,978.88
合计	18,504,142,834.01	15,388,938,487.47
其中：存放在境外的款项总额	564,059,283.11	8,970,548.42

其他说明

①截至2017年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金人民币 3,425,642,463.12元，货币资金受限制情况详见本“附注七、54、所有权或使用权受限制的资产”。

②其他货币资金722,642,463.12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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	850,000.00	
衍生金融资产	850,000.00	
合计	850,000.00	

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	110,556,874.71	50,496,259.97
商业承兑票据	321,491,558.48	145,116,759.57
合计	432,048,433.19	195,613,019.54

(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	55,520,588.87
合计	55,520,588.87

(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	270,947,520.69	
商业承兑票据	5,900,351.81	
合计	276,847,872.50	

注：年末已背书且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票 5,900,351.81 元，如到期不能兑付，则本公司有被追索的风险。截至 2017 年 12 月 31 日，所有权受到限制的应收票据详见“附注七、54、所有权或使用权受限制的资产”。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	26,188,773.60	0.56%	24,036,383.60	91.78%	2,152,390.00					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,676,913,490.56	99.41%	270,317,106.79	5.78%	4,406,596,383.77	5,107,958,985.62	99.96%	307,969,770.57	6.03%	4,799,989,215.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,570,053.86	0.03%	1,570,053.86	100.00%		1,802,087.94	0.04%	1,802,087.94	100.00%	
合计	4,704,672,318.02	100.00%	295,923,544.25	6.29%	4,408,748,773.77	5,109,761,073.56	100.00%	309,771,858.51	6.06%	4,799,989,215.05

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州宙迪光电科技有限公司	21,523,900.00	19,371,510.00	90.00%	按预计可收回金额净值计算
浙江天乐数码电器有限公司	4,664,873.60	4,664,873.60	100.00%	按预计可收回金额净值计算
合计	26,188,773.60	24,036,383.60	--	--

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	4,305,896,319.32	215,298,522.86	5.00%
1 至 2 年	331,906,027.72	33,190,602.80	10.00%
2 至 3 年	21,603,952.98	4,320,790.60	20.00%
3 年以上	17,507,190.54	17,507,190.54	100.00%
合计	4,676,913,490.56	270,317,106.79	5.78%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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	1,570,053.86	1,570,053.86	100.00	资产减值测试显示回收可能性较小

(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 13,104,427.62 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	743,886.64

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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1,761,024,697.24元，占应收账款年末余额合计数的比例为37.43%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为101,108,813.66元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	93,454,432.28	37.72%	730,224,153.37	98.60%
1 至 2 年	151,298,832.38	61.06%	9,337,594.70	1.26%
2 至 3 年	2,968,271.97	1.20%	818,067.23	0.11%
3 年以上	53,562.65	0.02%	235,011.26	0.03%
合计	247,775,099.28	--	740,614,826.56	--

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：

注：本公司账龄超过1年以上金额重要的预付款项主要系预付供应商材料采购款，由于相关材料存在质量问题至今尚未办理款项结算及材料入库手续，预付的采购款作为预付款项列报。

（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188,016,327.04元，占预付账款年末余额合计数的比例为75.88%。

其他说明：

6、应收利息

（1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	45,181,595.50	
合计	45,181,595.50	

（2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

7、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	20,111,556.98	100.00%	6,802,993.87	33.83%	13,308,562.11	29,250,425.55	100.00%	6,781,986.36	23.19%	22,468,439.19

合计	20,111,556.98	100.00%	6,802,993.87	33.83%	13,308,563.11	29,250,425.55	100.00%	6,781,986.36	23.19%	22,468,439.19
----	---------------	---------	--------------	--------	---------------	---------------	---------	--------------	--------	---------------

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	10,749,867.82	537,493.39	5.00%
1 至 2 年	2,831,883.80	283,188.38	10.00%
2 至 3 年	684,366.58	136,873.32	20.00%
3 年以上	5,845,438.78	5,845,438.78	100.00%
合计	20,111,556.98	6,802,993.87	33.83%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 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 21,007.51 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) 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：

(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	6,651,614.00	17,466,061.34
备用金	15,550.00	749,401.29
往来款	13,444,392.98	11,034,962.92
合计	20,111,556.98	29,250,425.55

(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	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	3,000,000.00	3 年以上	14.92%	3,000,000.00
第二名	股权转让款	2,980,000.00	1 年以内	14.82%	149,000.00
第三名	押金	1,040,213.00	1-2 年、3 年以上	5.17%	548,712.20
第四名	往来款	1,001,041.00	1 年内	4.98%	50,052.05
第五名	往来款	666,488.40	1 年内	3.31%	33,324.42
合计	--	8,687,742.40	--	43.20%	3,781,088.67

8、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	194,367,134.30	14,602,777.55	179,764,356.75	181,811,956.67	891,241.65	180,920,715.02
在产品	7,172,167.45		7,172,167.45	6,232,890.50		6,232,890.50
库存商品	225,242,781.34	9,420,701.70	215,822,079.64	268,113,503.08	13,046,645.97	255,066,857.11
周转材料	48,445,699.35		48,445,699.35	19,714,506.97		19,714,506.97
发出商品	108,486,001.70		108,486,001.70	114,957,487.80		114,957,487.80
委托加工物资	22,859,927.04		22,859,927.04	24,401,077.27		24,401,077.27
合计	606,573,711.18	24,023,479.25	582,550,231.93	615,231,422.29	13,937,887.62	601,293,534.67

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	891,241.65	13,711,535.90				14,602,777.55
库存商品	13,046,645.97			3,625,944.27		9,420,701.70
合计	13,937,887.62	13,711,535.90		3,625,944.27		24,023,479.25

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

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	-	-
库存商品	-	-	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

9、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	14,653,761.17	10,415,309.42
银行理财产品	850,000,000.00	
预缴香港企业利得税及所得税	33,171,604.89	15,491,133.19

其他	1,755,618.14	641,025.66
合计	899,580,984.20	26,547,468.27

其他说明：

10、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：	4,541,174,033.29	20,295,932.81	4,520,878,100.48	379,334,987.77	3,085,400.94	376,249,586.83
按公允价值计量的	1,800,483,084.40		1,800,483,084.40			
按成本计量的	2,740,690,948.89	20,295,932.81	2,720,395,016.08	379,334,987.77	3,085,400.94	376,249,586.83
合计	4,541,174,033.29	20,295,932.81	4,520,878,100.48	379,334,987.77	3,085,400.94	376,249,586.83

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,764,234,000.00			1,764,234,000.00
公允价值	1,800,483,084.40			1,800,483,084.40
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	36,249,084.40			36,249,084.40
已计提减值金额	0.00			0.00

(3) 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		
上海行悦信息科技有限公司股份有限	29,752,980.46		29,752,980.46							

公司										
易视腾科 有限公司	20,000,000 .00		20,000,000 .00							
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	14.40%	
北京兰亭 数字科技 有限公司	10,500,000 .00			10,500,000 .00	2,241,640. 00	7,485,810. 00		9,727,450. 00	5.00%	
江苏苏宁 银行股份 有限公司		392,000,00 0.00		392,000,00 0.00					9.80%	
康得碳谷 科技有限 公司		2,000,000, 000.00		2,000,000, 000.00		125,444.88		125,444.88	14.29%	
Marphotoo nics B.V.	7.31	0.49		7.80					6.00%	
Display Partners VIc, LP	229,082,00 0.00			229,082,00 0.00					84.64%	
辽宁多维 视界文化 产业有限 公司		4,108,941. 09		4,108,941. 09		84,022.44		84,022.44	18.00%	
天津新众 聚联信息 科技股份 有限公司		3,000,000. 00	3,000,000. 00							
北京康得 新创科技 股份有限 公司		15,000,000 .00		15,000,000 .00		9,515,254. 55		9,515,254. 55	15.00%	
合计	379,334,98 7.77	2,414,108, 941.58	52,752,980 .46	2,740,690, 948.89	3,085,400. 94	17,210,531 .87		20,295,932 .81	--	

(4) 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
------------	----------	----------	--	----

期初已计提减值余额	3,085,400.94			3,085,400.94
本期计提	17,210,531.87			17,210,531.87
期末已计提减值余额	20,295,932.81			20,295,932.81

11、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	2,389,232.16			-2,389,232.16						
上海新悦视联科技有限公司	20,086,532.84		16,531,370.94	-3,555,161.90						
小计	22,475,765.00		16,531,370.94	-5,944,394.06						
合计	22,475,765.00		16,531,370.94	-5,944,394.06						

其他说明

①由于东方视界科技（北京）有限公司经营亏损，截至2017年12月31日，本公司对联营企业东方视界科技（北京）有限公司的投资账面价值已减记至零，本年末累积未确认的损失为7,230,243.82元。

②根据本公司与天津隆合科技中心（有限合伙）（以下简称“天津隆合”）于2017年9月签订的股权转让协议，本公司将所持有的上海新悦视联科技有限公司（下称：“新悦视联”）45%股权以新悦视联2017年4月30日基准日的股权价值进行的评估值人民币4,626.00万元的价格转让给天津隆合。

12、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	1,955,629,228.06	1,542,046,565.31	40,451,087.52	115,092,140.05	3,653,219,020.94
2.本期增加金额	194,671,083.73	449,029,890.55	1,006,800.23	49,132,707.21	693,840,481.72
(1) 购置	34,844,280.58	160,189,696.98	968,936.98	21,196,374.66	217,199,289.20
(2) 在建工程转入	159,826,803.15	288,840,193.57	37,863.25	27,936,332.55	476,641,192.52
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		54,016,342.72	657,769.72	3,882,887.16	58,556,999.60
(1) 处置或报废		51,489,189.86	150,521.86	2,263,968.61	53,903,680.33
(2) 处置子公司		2,527,152.86	507,247.86	1,618,918.55	4,653,319.27
4.期末余额	2,150,300,311.79	1,937,060,113.14	40,800,118.03	160,341,960.10	4,288,502,503.06
二、累计折旧					
1.期初余额	204,107,221.78	305,311,124.37	13,703,227.99	44,252,820.47	567,374,394.61
2.本期增加金额	60,184,681.86	110,354,744.19	3,734,340.32	23,664,397.38	197,938,163.75
(1) 计提	60,184,681.86	110,354,744.19	3,734,340.32	23,664,397.38	197,938,163.75
3.本期减少金额		17,006,028.31	410,364.75	1,464,321.37	18,880,714.43
(1) 处置或报废		16,143,005.43	35,009.70	713,409.57	16,891,424.70
(2) 处置子公司		863,022.88	375,355.05	750,911.80	1,989,289.73
4.期末余额	264,291,903.64	398,659,840.25	17,027,203.56	66,452,896.48	746,431,843.93
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	1,886,008,408.15	1,538,400,272.89	23,772,914.47	93,889,063.62	3,542,070,659.13
2.期初账面价值	1,751,522,006.28	1,236,735,440.94	26,747,859.53	70,839,319.58	3,085,844,626.33

(2) 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	79,796,274.08	正在办理中
厂房车间改扩建	258,779,777.83	正在办理中
食堂及活动中心	26,875,942.28	正在办理中

其他说明

13、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	57,834,173.49		57,834,173.49	142,736,212.60		142,736,212.60
1.02 亿平米先进高分子膜材料	116,965,699.35		116,965,699.35	168,039,527.95		168,039,527.95
裸眼 3D 模组产品项目	51,152,430.46		51,152,430.46	100,330,660.50		100,330,660.50
生产线及配套设备	864,791.33		864,791.33	4,903,204.71		4,903,204.71
合计	226,817,094.63		226,817,094.63	416,009,605.76		416,009,605.76

(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	400,000,000.00	142,736,212.60	14,390,608.80	99,292,647.91		57,834,173.49	43.02%	建设中				其他
1.02 亿平米先进高分子膜材料	5,177,190,000.00	168,039,527.95	124,189,847.68	175,263,676.28		116,965,699.35	8.34%	建设中				其他
裸眼 3D 模组产品项目	2,313,430,000.00	100,330,660.50	147,152,984.81	196,331,214.85		51,152,430.46	16.11%	建设中				募股资金
生产线及配套设备	21,000,000.00	4,903,204.71	1,715,240.10	5,753,653.48		864,791.33	43.70%	待验收				其他
合计	7,911,620,000.00	416,009,605.76	287,448,681.39	476,641,192.52		226,817,094.63	--	--				--

(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

14、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	325,606,252.13	46,048,480.51	215,621,888.69	48,143,896.27	635,420,517.60
2.本期增加金额	37,252,575.00	4,201,179.64	7,122,282.66	12,539,239.96	61,115,277.26
(1) 购置	37,252,575.00		2,909,983.77	12,539,239.96	52,701,798.73
(2) 内部研发		4,201,179.64	4,212,298.89		8,413,478.53
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额		11,000,000.00	76,721.41	528,297.59	11,605,019.00
(1) 处置		11,000,000.00	76,721.41	528,297.59	11,605,019.00
4.期末余额	362,858,827.13	39,249,660.15	222,667,449.94	60,154,838.64	684,930,775.86
二、累计摊销					
1.期初余额	23,304,327.60	9,265,554.00	84,695,369.59	13,514,441.60	130,779,692.79
2.本期增加金额	7,144,334.54	4,126,332.01	36,020,420.20	11,758,909.75	59,049,996.50
(1) 计提	7,144,334.54	4,126,332.01	36,020,420.20	11,758,909.75	59,049,996.50
3.本期减少金额		3,025,006.53	4,267.17	49,245.25	3,078,518.95
(1) 处置		3,025,006.53	4,267.17	49,245.25	3,078,518.95
4.期末余额	30,448,662.14	10,366,879.48	120,711,522.62	25,224,106.10	186,751,170.34
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	332,410,164.99	28,882,780.67	101,955,927.32	34,930,732.54	498,179,605.52
2.期初账面价值	302,301,924.53	36,782,926.51	130,926,519.10	34,629,454.67	504,640,824.81

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 1.23%。

(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：

15、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	4,489,532.45	56,260,135.47			4,212,298.89	14,191,113.60		42,346,255.43
抗划伤预涂膜材料的研发		3,242,731.38						3,242,731.38
复合材料方案的开发和建设		4,201,179.64			4,201,179.64			
合计	4,489,532.45	63,704,046.49			8,413,478.53	14,191,113.60		45,588,986.81

其他说明

- ①裸眼 3D及终端系统解决方案开发项目，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；
- ②抗划伤预涂膜材料研发项目主要是抗静电和UV抗划伤预涂膜材料的研发改进，于2017年11月正式立项进入开发阶段，并作为资本化的开始时点；
- ③复合材料方案的开发和建设主要是汽车量产玻璃纤维复合材料板簧开发和汽车碳纤维复合材料数据库建设，于2017年7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。

16、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	5,327,356.62					5,327,356.62

有限公司						
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	59,160,468.42					59,085,939.44

(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
		计提	其他	处置	其他	
DIMENCO HOLDING B.V.		12,202,732.91				12,202,732.91
合计		12,202,732.91				12,202,732.91

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

年末，本公司根据预计可收回现金现值测试，本公司计提商誉减值准备12,202,732.91元。

①2017年末公司聘请北京中同华资产评估有限公司对公司拟执行商誉减值测试涉及DIMENCO HOLDING B.V.的净资产组合进行了评估，并出具了《中同华咨报字（2018）第82号》评估报告，根据对DIMENCO HOLDING B.V.资产剩余使用寿命内整个经济状况的最佳估计，采用以基准日10年以上的国债到期收益率的平均值为市场无风险报酬率及上证指数、深圳成指10年收益率进行国家风险因素修正后为市场风险收益率并结合同行业的上市公司β系数综合测算的DIMENCO HOLDING B.V.总资本加权平均回报率15%作为折现率来计算确认DIMENCO HOLDING B.V.公司资产组在持续经营条件下收益法的估值，与2017年末 DIMENCO HOLDING B.V.的净资产和DIMENCO HOLDING B.V.相关的商誉的账面价值之和进行比较，确定需要计提商誉减值准备12,202,732.91元。

②企业管理层根据对资产剩余使用寿命内整个经济状况的最佳估计，采用以基准日10年以上的国债到期收益率的平均值为市场无风险报酬率及上证指数、深圳成指10年收益率为市场风险收益率并结合同行业、同地区相近的上市公司β系数综合测算的折算率14.80%计算确认广东康得新窗膜有限公司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，与2017年末广东康得新窗膜有限公司的净资产和广东康得新窗膜有限公司相关的商誉的账面价值之和进行比较，计算确认2017年不需要计提商誉减值准备。

其他说明

17、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	2,170,420.07	5,082,049.55	3,117,404.63	195,000.00	3,940,064.99
专利池搭建费用		55,905,646.83	8,060,332.59		47,845,314.24
合计	2,170,420.07	60,987,696.38	11,177,737.22	195,000.00	51,785,379.23

其他说明

18、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	266,270,332.94	40,364,292.04	278,196,058.93	41,831,061.06
内部交易未实现利润	13,485,631.74	2,022,984.75	6,632,051.17	994,807.68
可抵扣亏损	109,975,110.59	16,496,266.59		
无形资产摊销	1,869,945.43	233,743.18	631,615.63	78,951.95
政府补助	10,436,262.67	1,565,439.40		
合计	402,037,283.37	60,682,725.96	285,459,725.73	42,904,820.69

(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	20,513,598.33	4,102,719.66	26,558,222.67	5,311,644.53
可供出售金融资产公允价值变动	36,249,084.40	5,981,098.93		
合计	56,762,682.73	10,083,818.59	26,558,222.67	5,311,644.53

(3) 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
可抵扣亏损	764,625,209.14	419,599,944.91
可抵扣暂时性差异--资产减值准备	92,978,350.15	55,381,074.50
可抵扣暂时性差异--无形资产摊销	9,153,054.29	7,270,534.99
期权费用摊销	2,503,848.51	9,276,662.06
内部交易未实现利润-无形资产	6,734,168.84	11,962,297.86
合计	875,994,630.93	503,490,514.32

(4) 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
2017 年		14,523,532.13	
2018 年	22,416,583.56	23,245,660.64	
2019 年	142,235,427.31	145,614,000.91	
2020 年	129,953,408.07	41,685,950.63	
2021 年	224,455,447.39	194,530,800.60	
2022 年	245,564,342.81		
合计	764,625,209.14	419,599,944.91	--

其他说明：

19、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	11,499,791.09	20,851,223.30
预付设备款	123,784,372.51	114,874,789.22
合计	135,284,163.60	135,726,012.52

其他说明：

20、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	573,667,210.66	483,406,923.97
抵押借款		44,000,000.00
保证借款	5,039,447,621.93	4,290,527,816.40
信用借款	952,375,634.51	10,000.00
合计	6,565,490,467.10	4,817,944,740.37

短期借款分类的说明：

质押借款的质押资产类别以及金额详见“附注七、54、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2017年12月31日，不存在已到期未偿还的短期借款情况。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	70,468,377.97	10,815,451.50
银行承兑汇票	394,832,864.44	490,403,697.60
合计	465,301,242.41	501,219,149.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、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	900,923,745.03	596,997,796.80
1 至 2 年	24,212,594.51	12,203,056.47
2 至 3 年	8,330,408.37	5,955,171.07
3 年以上	11,032,875.42	10,085,012.59
合计	944,499,623.33	625,241,036.93

(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
单位一	5,888,611.11	未到结算期
单位二	3,857,045.08	未到结算期
单位三	3,626,481.00	质保款
单位四	3,029,202.85	质保款

合计	16,401,340.04	--
----	---------------	----

其他说明：

23、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	112,704,315.57	57,755,115.91
1 至 2 年	702,782.93	3,436,464.63
2 至 3 年	772,814.67	3,396,985.98
3 年以上	2,497,699.73	9,148.97
合计	116,677,612.90	64,597,715.49

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

24、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	68,567,434.88	573,445,560.02	572,280,867.19	69,732,127.71
二、离职后福利-设定提存计划	4,976,230.93	53,921,447.30	55,477,203.15	3,420,475.08
三、辞退福利		1,546,638.76	1,546,638.76	
合计	73,543,665.81	628,913,646.08	629,304,709.10	73,152,602.79

(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	65,140,461.39	485,178,848.58	483,330,758.75	66,988,551.22
2、职工福利费		23,349,166.20	23,349,166.20	

3、社会保险费	2,366,268.51	29,592,873.52	30,218,837.85	1,740,304.18
其中：医疗保险费	1,914,975.57	24,759,842.03	25,240,896.01	1,433,921.59
工伤保险费	312,145.99	2,981,770.35	3,082,832.92	211,083.42
生育保险费	139,146.95	1,851,261.14	1,895,108.92	95,299.17
4、住房公积金	404,440.36	33,472,528.01	33,538,853.37	338,115.00
5、工会经费和职工教育经费	656,264.62	1,852,143.71	1,843,251.02	665,157.31
合计	68,567,434.88	573,445,560.02	572,280,867.19	69,732,127.71

(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	4,761,436.58	49,975,256.50	51,507,402.95	3,229,290.13
2、失业保险费	214,794.35	3,946,190.80	3,969,800.20	191,184.95
合计	4,976,230.93	53,921,447.30	55,477,203.15	3,420,475.08

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。

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	76,503,529.70	67,138,736.10
企业所得税	123,525,719.13	144,639,950.20
个人所得税	4,373,283.86	38,225,482.95
城市维护建设税	5,055,246.55	4,415,784.07
教育费附加	5,021,717.35	2,908,968.12
土地使用税	886,666.23	808,039.00
房产税	4,711,690.41	4,197,769.54
其他	392,103.62	11,976,287.77
合计	220,469,956.85	274,311,017.75

其他说明：

26、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	796,927.08	424,041.67
企业债券利息	169,154,979.23	62,825,132.32
短期借款应付利息	10,061,503.82	7,239,005.89
合计	180,013,410.13	70,488,179.88

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：

27、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	7,989,780.35	6,238,017.06
其他往来款	33,679,650.53	24,284,241.78
合计	41,669,430.88	30,522,258.84

(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

无账龄超过1年的重要其他应付款

28、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	32,000,000.00	30,000,000.00
一年内到期的应付债券	598,952,146.67	898,014,147.72
合计	630,952,146.67	928,014,147.72

其他说明：

29、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	2,496,219,258.86	2,496,697,426.81
合计	2,496,219,258.86	2,496,697,426.81

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	本年支付利息	期末余额
2016CP001 一期短融	500,000.00	2016-3-14	1 年	500,000.00	499,581,305.62		2,827,083.32	418,694.38	500,000.00	14,750.00	
2016SCP001 一期超短融	1,000,000.00	2016-5-20	270 天	1,000,000.00	999,538,280.90		4,426,362.24	461,719.10	1,000,000.00	27,221.91	
2016CP002 二期短融	600,000.00	2016-8-17	1 年	600,000.00	598,563,953.48		10,916,712.32	1,436,046.52	600,000.00	17,400.00	
2016CP003 三期短融	400,000.00	2016-8-22	1 年	400,000.00	399,013,886.81		7,436,712.32	986,113.19	400,000.00	11,600.00	
2017CP001 一期短融	500,000.00	2017-4-24	1 年	500,000.00		500,000.00	17,570.00	-618,178.26			499,381.82
2017SCP001 一期超短融	1,000,000.00	2017-8-17	270 天	1,000,000.00		1,000,000.00	19,375.34	-1,533.63			998,466.37
2017SCP002 二期超短融	600,000.00	2017-10-18	270 天	600,000.00		600,000.00	6,227.99	-1,375.88			598,624.13
2017SCP003 三期超短融	400,000.00	2017-11-18	270 天	400,000.00		400,000.00	3,020.27	-253.04			399,746.95
合计	--	--	--	5,000,000.00	2,496,697,426.81	2,500,000.00	71,800.48	-478,167.95	2,500,000.00	70,971.91	2,496,219,258.86

其他说明：

注：①2016CP001 一期短融：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；本公司已于到期日按面值兑付。

②2016SCP001一期超短融：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；本公司已于到期日按面值兑付。

③2016CP002二期短融：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；本公司已于到期日按面值兑付。

④2016CP003三期短融：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；本公司已于到期日按面值兑付。

⑤2017CP001一期短融：本公司于2017年4月24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17康得新CP001第一期短期融资券，起息日为2017年4月25日，兑付日为2018年4月25日，发行利率为5.11%（发行日1年期SHIBOR+0.8925%），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。

⑥2017SCP001一期超短融：本公司于2017年8月17日发行由北京银行股份有限公司为主承销商的100元面值的17康得新SCP001第一期超短期融资券，起息日为2017年8月18日，兑付日为2018年5月15日，发行利率为5.2%（发行日9个月SHIBOR+0.8101%），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。

⑦2017SCP002二期超短融：本公司于2017年10月18日发行由北京银行股份有限公司为主承销商的100元面值的17康得新SCP002第二期超短期融资券，起息日为2017年10月20日，兑付日为2018年7月17日，发行利率为5.19%（发行日9个月SHIBOR+0.7923%），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。

⑧2017SCP003三期超短融：本公司于2017年11月8日发行由上海浦东发展银行股份有限公司为主承销商的100元面值的17康得新SCP003第三期超短期融资券，起息日为2017年11月10日，兑付日为2018年8月7日，发行利率为5.3%（发行日9个月SHIBOR+0.8655%），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。

30、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	240,000,000.00	270,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	249,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款（附注七、28）	-32,000,000.00	-30,000,000.00
合计	507,000,000.00	290,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

注：质押借款的质押资产类别为江苏康得新智能显示科技有限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51,800万元，详细情况见附注“十六、其他重要事项、2（6）”。

31、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
15 康得新 MTN001	598,952,146.67	597,120,946.67
17 康得新 MTN001	997,531,929.50	
17 康得新 MTN002	997,642,639.93	
17 智得卓越美元债	1,937,058,253.39	
减：一年内到期的非流动负债（附注七、28）	-598,952,146.67	-898,014,147.72
合计	3,932,232,822.82	597,120,946.67

(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	期初金额	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	898,014,147.72		49,634,015.29	1,885,852.28	899,900,000.00	53,094,100.00	
15 康得新 MTN001	600,000,000.00	2015-7-27	3 年	600,000,000.00	597,120,946.67		31,937,500.00	1,831,200.00		31,500,000.00	598,952,146.67
17 康得新 MTN001	1,000,000,000.00	2017-2-14	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	48,219,178.12	-2,468,070.50			997,531,929.50
17 康得新 MTN002	1,000,000,000.00	2017-7-12	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	25,673,424.67	-2,357,360.07			997,642,639.93
17 智得卓越美元债	1,960,260,000.00	2017-3-16	3 年	1,960,260,000.00		1,960,260,000.00	108,257,067.25	-23,201,746.61		73,625,807.25	1,937,058,253.39
减：一年内到期部分年末余额（附注					-898,014,147.72						-598,952,146.67

七、28)												
合计	--	--	--	5,460,260,000.00	597,120,946.67	3,960,260,000.00	263,721,185.33	-24,310,124.90	899,900,000.00	158,219,907.25	3,932,232,822.82	

注：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。本公司已于到期日按面值兑付。

②15 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。

③17 康得新 MTN001：本公司于 2017 年 2 月 14 日发行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承销的 17 康得新 MTN001 中期债券，起息日为 2017 年 2 月 15 日，兑付日为 2022 年 2 月 15 日，票面利率为 5.50%，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。

④17 康得新 MTN002：本公司于 2017 年 7 月 12 日发行由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承销的 17 康得新 MTN002 中期债券，起息日为 2017 年 7 月 14 日，兑付日为 2022 年 7 月 14 日，票面利率为 5.48%，计息方式为付息固定；每年付息，到期还本付息，本期票据不设担保。

⑤17 智得卓越美元债：本公司境外全资子公司智得卓越企业有限公司（TOP WISE EXCELLENCE ENTERPRISE CO., LTD）于 2017 年 3 月 16 日发行总额为 3 亿美元的高级无抵押固定利率债券，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。债券期限：2017 年 3 月 16 日至 2020 年 3 月 16 日，债券利率：票面年息为 6%，每半年支付一次。

32、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	47,683,627.00	3,878,000.00	2,328,587.16	49,233,039.84	
合计	47,683,627.00	3,878,000.00	2,328,587.16	49,233,039.84	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

			额					
高效节能配 电变压器推 广项目	777,627.00		28,801.00				748,826.00	与资产相关
3000 万平方 米先进增亮 膜项目	30,000,000.0 0		573,252.83				29,426,747.1 7	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	508,000.00	1,414,000.00					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	1,000,000.00	312,533.33				9,687,466.67	与资产相关
智能气体检 测有机石墨 烯薄膜传感 器及其印刷 工艺		2,370,000.00					2,370,000.00	与资产相关
合计	47,683,627.0 0	3,878,000.00	2,328,587.16				49,233,039.8 4	--

其他说明：

33、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	3,528,782,028. 00				9,816,554.00	9,816,554.00	3,538,598,582. 00

其他说明：

注：2017年公司股权激励员工行权共增加股本9,816,554.00元，2017年公司股权激励员工行权增加的股本尚未验资且未在工商局备案。

34、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）	6,465,257,358.93			6,465,257,358.93
其他资本公积	240,327,056.15	101,271,650.97		341,598,707.12
合计	6,705,584,415.08	101,271,650.97		6,806,856,066.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：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。

35、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	-794,253.99	52,045,422.07		5,981,098.93	46,064,323.14		45,270,069.15
可供出售金融资产公允价值变动损益		36,249,084.40		5,981,098.93	30,267,985.47		30,267,985.47
外币财务报表折算差额	-794,253.99	15,796,337.67			15,796,337.67		15,002,083.68
其他综合收益合计	-794,253.99	52,045,422.07		5,981,098.93	46,064,323.14		45,270,069.15

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：

36、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	366,191,812.43	237,550,654.14		603,742,466.57
合计	366,191,812.43	237,550,654.14		603,742,466.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

37、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	4,981,672,758.82	3,204,453,132.85
调整后期初未分配利润	4,981,672,758.82	3,204,453,132.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,474,381,792.14	1,962,907,989.09
减：提取法定盈余公积	237,550,654.14	40,902,189.63
应付普通股股利	201,188,979.04	144,786,173.49
期末未分配利润	7,017,314,917.78	4,981,672,758.82

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。

38、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	11,656,464,813.13	6,994,610,630.49	9,039,124,801.68	5,349,888,411.67
其他业务	132,608,703.56	87,822,598.48	193,624,587.20	148,203,238.89
合计	11,789,073,516.69	7,082,433,228.97	9,232,749,388.88	5,498,091,650.56

39、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	36,871,354.23	28,702,318.54
教育费附加	36,607,251.91	28,418,771.12
房产税	18,184,886.79	16,903,240.05
土地使用税	3,561,665.28	4,501,637.20
印花税	4,997,400.09	3,439,865.30
堤围防护费及其他	45,770.89	233,717.16
营业税		12,251.01

合计	100,268,329.19	82,211,800.38
----	----------------	---------------

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,351,638.73	47,018,955.69
运杂费	73,874,160.77	65,038,520.63
差旅费	12,111,631.60	14,517,254.51
业务宣传及展览会	52,569,213.62	22,745,803.80
业务招待费	7,970,431.56	8,276,822.17
售后服务费	87,921,534.28	26,499,352.54
其他费用	36,380,301.40	55,930,429.83
合计	336,178,911.96	240,027,139.17

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	263,067,997.18	227,010,049.29
研发支出	369,871,728.51	347,767,194.16
折旧费及摊销费	95,716,104.91	71,265,630.38
中介咨询服务费	31,860,321.93	31,084,069.04
期权费用摊销	834,616.17	4,197,051.90
办公费	15,354,593.88	15,289,452.92
租赁费	20,887,371.63	13,083,978.53
差旅费	11,888,708.42	11,155,807.64
商标注册专利费	11,113,996.09	782,299.76
其他费用	43,727,452.64	54,285,234.30
合计	864,322,891.36	775,920,767.92

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	577,163,834.87	375,012,897.99
减：利息收入	167,339,650.31	88,827,649.27
汇兑损益	116,213,597.01	-96,208,566.06
手续费	27,233,202.61	32,460,476.86
融资费用		4,863,297.29
其他		2,513,139.25
合计	553,270,984.18	229,813,596.06

其他说明：

43、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	-9,542,417.97	153,825,119.29
二、存货跌价损失	10,085,591.63	7,577,571.68
三、可供出售金融资产减值损失	17,210,531.87	3,085,400.94
十三、商誉减值损失	12,202,732.91	
合计	29,956,438.44	164,488,091.91

其他说明：

44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	850,000.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	850,000.00	
合计	850,000.00	

其他说明：

45、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	-5,944,394.06	-10,652,412.44
处置长期股权投资产生的投资收益	27,250,350.63	35,905,254.83
购买理财产品产生的投资收益	30,540,126.65	30,014.79
合计	51,846,083.22	25,282,857.18

其他说明：

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-144,597.62	-362,871.33

47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件产品增值税即征即退税款	15,428,202.53	
递延收益摊销转入	2,328,587.16	
合计	17,756,789.69	

48、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
政府补助	20,724,647.59	30,885,065.53	20,724,647.59
固定资产处置利得	9,157.14	3,950.24	9,157.14
其他	776,380.65	6,190,552.56	776,380.65
合计	21,510,185.38	37,079,568.33	21,510,185.38

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				是	否		18,615,782.7	与收益相关

增值税即征即退税款							0	
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	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	512,315.24	3,980,540.00	与收益相关
科技创新成果奖励及扶持资金				是	否	2,963,572.35	1,766,700.00	与收益相关
财政国库收付中心商务发展专项资金补助				是	否	793,400.00	1,060,000.00	与收益相关
北京商务委员会补贴款				是	否		948,766.00	与收益相关
财政国库收付中心扶持企业专户付国家进口贴息项目补贴				是	否	1,653,200.00	503,099.00	与收益相关
广州市白云区财政局高新企业相关补助				是	否	663,500.00	885,500.00	与收益相关
张家港市财政国库收付中心科技发展计划项目经费				是	否	200,000.00	500,000.00	与收益相关
2016 年苏州海鸥计划资助经费				是	否	1,839,506.00		与收益相关
江苏省"双创计划"资助				是	否		300,000.00	与收益相关
工业经信化部奖励				是	否	4,900,000.00	22,600.00	与收益相关

专利获权(或授权)财政奖励资金及知识产权、专利专项资金				是	否	830,230.00	150,000.00	与收益相关
国际市场开拓资金补贴				是	否	515,766.00		与收益相关
海外短期险补贴				是	否	973,208.00		与收益相关
环保高隔热防紫外线耐老化汽车窗膜的研发				是	否	500,000.00		与收益相关
中央财政节能减排资金补助				是	否	375,750.00		与收益相关
稳增长补助				是	否	406,200.00		与收益相关
质量强市奖励				是	否	160,000.00		与收益相关
企业资本运作奖励				是	否	3,010,000.00		与收益相关
其他				是	否	428,000.00	309,406.19	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	20,724,647.59	30,885,065.53	--

其他说明:

49、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
对外捐赠	1,020,000.00	520,000.00	1,020,000.00
固定资产处置损失	102,764.86	268,595.57	102,764.86
其他	940,975.88	1,105,143.98	940,975.88
合计	2,063,740.74	1,893,739.55	2,063,740.74

其他说明:

50、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	455,544,634.66	351,196,787.38
递延所得税费用	-18,986,830.14	-13,938,133.04
合计	436,557,804.52	337,258,654.34

(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	2,912,397,452.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	728,099,363.13
子公司适用不同税率的影响	-336,150,467.16
调整以前期间所得税的影响	-2,077,747.29
非应税收入的影响	-16,910,420.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,468,739.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,249,375.12
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	88,300,300.57
本期已确认递延所得税资产适用不同税率的影响	-13,681,042.83
合并抵消引起利润变化的影响	22,727,683.20
额外可扣除费用的影响(开发支出加计扣除, 期权摊销)	-31,969,229.14
所得税费用	436,557,804.52

其他说明

51、其他综合收益

详见附注七、35。

52、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	1,352,157.68	8,142,983.00
利息收入	102,023,708.92	88,827,649.27
政府补助收入	20,724,647.59	10,776,611.19
往来款及其他	94,659,859.63	13,463,804.30
合计	218,760,373.82	121,211,047.76

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	299,993,890.69	286,880,132.00
保证金\押金	493,193.39	8,662,409.77
往来款	239,172,373.14	54,726,318.35
合计	539,659,457.22	350,268,860.12

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
收购荷兰公司并表收到的款项		4,719,881.26
合计		4,719,881.26

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
投资服务费	3,982,140.00	
合计	3,982,140.00	

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
政府补助	3,878,000.00	9,000,000.00

退回筹资费用	2,099,840.00	
合计	5,977,840.00	9,000,000.00

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	12,864,176.99	23,487,924.54
保证金存款	23,445,484.24	184,334,463.85
同一控制下收购及收购少数股权		464,220,585.80
合计	36,309,661.23	672,042,974.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

53、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	2,475,839,648.00	1,965,043,503.17
加：资产减值准备	29,956,438.44	164,488,091.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	197,938,163.75	181,260,911.65
无形资产摊销	59,049,996.50	56,205,820.43
长期待摊费用摊销	11,177,737.22	646,321.86
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）	238,205.34	627,516.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-850,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	484,728,351.18	239,765,940.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-51,846,083.22	-25,282,857.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,777,905.27	-13,337,307.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,772,174.06	-600,825.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,657,711.11	-148,611,570.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	284,052,413.99	-2,550,540,994.36

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	174,990,223.30	53,077,878.52
其他	834,616.17	29,674,728.88
经营活动产生的现金流量净额	3,661,761,690.57	-47,582,840.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	15,078,500,370.89	14,689,741,508.59
减：现金的期初余额	14,689,741,508.59	9,580,041,414.12
现金及现金等价物净增加额	388,758,862.30	5,109,700,094.47

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	14,937,000.00
其中：	--
广东康得新创意设计有限公司	2,600,000.00
北京康得新三维科技有限责任公司	8,260,000.00
康得新（北京）商贸有限公司	4,077,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,286,977.91
其中：	--
广东康得新创意设计有限公司	172,111.90
北京康得新三维科技有限责任公司	50,564.49
康得新（北京）商贸有限公司	1,064,301.52
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	13,650,022.09

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	15,078,500,370.89	14,689,741,508.59
其中：库存现金	125,742.86	198,932.73
可随时用于支付的银行存款	15,078,374,628.03	14,689,542,575.86
三、期末现金及现金等价物余额	15,078,500,370.89	14,689,741,508.59

其他说明：

54、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	3,425,642,463.12	用于向银行申请银行承兑汇票、保函、信用证的保证金存款和持有到期的定期存款
应收票据	55,520,588.87	用于开具银行承兑汇票
应收账款	615,511,189.16	用于质押贷款
合计	4,096,674,241.15	--

其他说明：

55、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	--	--	1,448,695,153.67
其中：美元	207,859,620.29	6.534200	1,358,196,330.90
欧元	9,330,594.35	7.802300	72,800,096.30
港币	649,486.94	0.835900	542,906.13
英镑	1,775,432.87	8.779200	15,586,880.25
日元	10,096,201.54	0.057883	584,398.43
新加坡元	110,841.08	4.883100	541,248.08
台币	1,426,980.00	0.219900	313,792.90
韩币	21,198,344.00	0.006109	129,500.68
应收账款	--	--	2,462,056,707.77

其中：美元	374,862,311.60	6.534200	2,449,425,316.46
欧元	1,373,080.33	7.802300	10,713,184.66
英镑	214,240.67	8.779200	1,880,861.69
台币	169,827.00	0.219900	37,344.96
其他应收款		--	3,058,601.60
其中：美元	249,372.32	6.534200	1,629,448.61
欧元	144,899.23	7.802300	1,130,547.26
台币	160,678.00	0.219900	35,333.09
韩币	43,095,865.00	0.006109	263,272.64
短期借款		--	2,097,985,754.48
其中：美元	258,559,646.84	6.534200	1,689,480,444.38
欧元	52,357,037.04	7.802300	408,505,310.10
应付账款		--	18,693,889.10
其中：美元	990,699.45	6.534200	6,473,428.35
欧元	1,566,263.89	7.802300	12,220,460.75
其他应付款		--	29,939,357.38
其中：美元	71,253.00	6.534200	465,581.35
欧元	3,648,848.21	7.802300	28,469,408.39
新加坡元	20,000.00	4.883100	97,662.00
台币	451,869.00	0.219900	99,365.99
韩币	132,155,779.04	0.006109	807,339.65
应付利息		--	38,209,452.08
其中：美元	5,786,151.87	6.534200	37,807,873.55
欧元	51,469.25	7.802300	401,578.53
应付债券		--	1,937,058,253.39
其中：美元	296,449,183.28	6.534200	1,937,058,253.39
应付职工薪酬		--	1,699,069.38
其中：美元	18,015.67	6.534200	117,717.99
欧元	165,132.93	7.802300	1,288,416.66
台币	1,332,127.01	0.219900	292,934.73
应交税金		--	4,908,686.01
其中：美元	618,451.29	6.534200	4,041,084.42
欧元	109,784.25	7.802300	856,569.65
台币	50,167.99	0.219900	11,031.94

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
1、KDX AMERICA LLC(康得新美国有限公司); 2、KDX SILICON VALLEY INC (康得新硅谷公司)	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	
1、WZ TECHNOLOGY GROUP CO., LIMITED(玮舟实业香港集团有限公司); 2、TOP WISE INTERNATIONAL ENTERPRISE LIMITED(智得国际企业有限公司)	香港	美元	
1、Dimenco Holding BV; 2、DIMENCO CONTENT PRODUCTION B. V.; 3、Dimenco R&D B. V.; 4、Dimenco Displays BV.	荷兰	欧元	
1、TOP WISE EXCELLENCE ENTERPRISE CO., LTD(智得卓越企业有限公司); 2、NEW WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD (新创卓智企业有限公司)	英属维尔京群岛	美元	
TOP WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD (智得卓智企业有限公司)	塞舌尔共和国	美元	
KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE. LTD (康得新新加坡有限公司)	新加坡	美元	
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)	德国	欧元	

八、合并范围的变更

1、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
广东康得新创意设计有限公司	2,600,000.00	100.00%	出售	2017年11月30日	截至2017年11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总经理办公会决议通过,公司已经失去了对子公司的控制权	-155,054.24						
北京康得新三维科技有限责任公司	8,260,000.00	70.00%	出售	2017年11月30日	截至2017年11月30日,参与交易的双方已办理了必要的	14,471,454.10						

					财产权交接手续,股权转让协议已通过公司总经理办公会决议通过,公司已经失去了对子公司的控制权							
康得新 (北京) 商贸有限公司	4,077.00 0.00	60.00%	出售	2017年 11月30 日	截至 2017年 11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 总经理 办公会 决议通 过,公司 已经失 去了对 子公司的 控制权	3,680.49 2.08						

其他说明:

注:①根据本公司的子公司北京康得新功能材料有限公司(以下简称“北京功能”)与宁波启盈投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“宁波启盈”)于2017年10月签订的股权转让协议,北京功能将所持有的康得新(北京)商贸有限公司(下称:“北京商贸”)70%股权以北京商贸2016年12月31日基准日的股权价值进行的评估值人民币407.70万元的价格转让给宁波启盈。本公司将北京商贸2017年1-11月财务报表将纳入合并范围,该公司于2017年12月起不再纳入合并范围。

②根据北京功能与青岛康创聚联智能设备有限公司(以下简称“青岛康创”)于2017年10月签订的股权转让协议,北京

功能将所持有的广东康得新创意设计有限公司（下称：“广东创意”）100%股权以广东创意2016年12月31日基准日的股权价值进行的评估值人民币260万元的价格转让给青岛康创。本公司将广东创意2017年1-11月财务报表将纳入合并范围，该公司于2017年12月起不再纳入合并范围。

③根据北京功能与宁波启盈投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波启盈”）于2017年10月签订的股权转让协议，北京功能将所持有的北京康得新三维科技有限责任公司（下称：“北京三维”）70%股权以北京三维2016年12月31日基准日的股权价值进行的评估值人民币826万元的价格转让给宁波启盈。本公司将北京三维2017年1-11月财务报表将纳入合并范围，该公司于2017年12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

2、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）本公司本年纳入合并范围新增二级以下子公司2家，2家二级以下子公司情况详见：附注十四、承诺及或有事项之“1、承诺事项（11）-（12）”。

（2）本公司之二级以下全资子公司KDX SILICON VALLEY INC(康得新硅谷公司)，注册地址1871 THE ALAMEDA #350, SAN JOSE, CA 95126, USA. 注册资本为50万美元，2017年9月已认缴全部出资款，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
江苏康得新智能显示科技有限公司	张家港市	张家港市	销售	100.00%		设立
KDX Europe Composites R&D Center GmbH (康	德国	德国	研发	100.00%		设立

得新欧洲复合材料研发中心有限责任公司)						
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
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
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
南通康得新精密模具有限公司	南通市	南通市	生产制造		100.00%	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 INTERNATION AL 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		50.00%	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%	非同一控制制下 收购
TOP WISE EXCELLENCE ENTERPRISE CO.,LTD(智得卓 越企业有限公 司)	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	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%	同一控制制下收 购
DIMENCO CONTENT PRODUCTION B.V.	荷兰	荷兰	研发		100.00%	非同一控制制下 收购
Dimenco R&D B.V.	荷兰	荷兰	研发		100.00%	非同一控制制下 收购
Dimenco Displays BV.	荷兰	荷兰	销售		100.00%	非同一控制制下 收购
NEW WISE BRILLIANCE ENTERPRISE	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100.00%	设立

CO., LTD(新创卓智企业有限公司)						
TOP WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD(智得卓智企业有限公司)	塞舌尔共和国	塞舌尔共和国	投资控股		100.00%	设立
KDX SILICON VALLEY INC(康得新硅谷公司)	美国	美国	研发销售		100.00%	设立

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%	2,443,736.34		17,524,443.62

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	52,568,926.62	1,002,155.42	53,571,082.04	17,806,911.38		17,806,911.38	45,861,930.36	1,238,665.32	47,100,595.68	16,437,360.28		16,437,360.28

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	72,702,498.03	4,987,217.02	4,987,217.02	4,223,634.85	64,353,703.32	5,333,497.50	5,333,497.50	4,746,875.80

其他说明：

2、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

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

项目	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	东方视界科技（北京）有限公司
流动资产	3,657,195.54	12,617,460.16
非流动资产	38,216,807.50	23,692,734.72
资产合计	41,874,003.04	36,310,194.88
流动负债	78,165,489.64	34,347,946.03
负债合计	78,165,489.64	34,347,946.03
少数股东权益	-9,072,871.65	490,562.21
归属于母公司股东权益	-27,218,614.95	1,471,686.64
按持股比例计算的净资产份额	-9,072,871.65	490,562.21
营业收入	1,028,117.73	201,452.16
净利润	-38,477,903.91	-33,094,825.16
综合收益总额	-38,477,903.91	-33,094,825.16

其他说明

(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
东方视界科技（北京）有限公司		-7,230,243.82	-7,230,243.82

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股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。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。

(一) 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、港币有关，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2017年12月31日，除本“附注七、55、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、20、30）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

2017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。

截至2017年12月31日，公司已获得银行授信1,296,905.52万元，公司使用授信764,358.96万元，尚未使用授信额度532,546.56万元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	850,000.00			850,000.00
（3）衍生金融资产	850,000.00			850,000.00
（二）可供出售金融资产		1,800,483,084.40		1,800,483,084.40
（2）权益工具投资		1,800,483,084.40		1,800,483,084.40
持续以公允价值计量的资产总额	850,000.00	1,800,483,084.40		1,801,333,084.40
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，衍生金融资产为加盖远期结售汇业务，期末，公司将未到期交割的远期外汇合约按照资产负债表日的远期外汇汇率（资产负债表日至交割日的剩余月份的远期合约汇率）与当初约定的外汇合约汇率的变动，计入公允价值变动损益和交易性金融资产或交易性金融负债。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续第二层次公允价值计量项目公允价值按照资产管理人定期报价及基金管理有限公司的估值来确定。

十二、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	24.06%	24.06%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是钟玉。

其他说明：

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、在合营安排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
东方视界科技（北京）有限公司	本公司实际控制人钟玉担任董事长
广东未来康得科技研究院有限公司	参股公司
张家港康得新未来城投资管理有限公司	本公司实际控制人钟玉担任董事长

其他说明

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
西藏巽鼎投资管理合伙企业（有限合伙）	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
乌鲁木齐泽沅融鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	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
深圳市康得鑫根投资基金管理有限公司	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
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
康得碳谷科技有限公司	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
北京新众聚联技术有限责任公司	同一控制人
北京康得新创科技股份有限公司	同一控制人
张家港康得新创科技有限公司	同一控制人
北京新尚聚联信息科技有限公司	同一控制人
北京新娱互联科技有限公司	同一控制人
北京新创联乐上网服务有限公司	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
天津新峰智联广告有限公司	同一控制人
天津新众聚联信息科技股份有限公司	同一控制人
天津聚望联成信息科技中心（有限合伙）	同一控制人
天津聚信联发信息科技中心（有限合伙）	同一控制人
FRONTIER HONG KONG DEVELOPMENT LIMITED	同一控制人
北京澳新天鸿投资顾问有限公司	同一控制人
康得碳谷实业(荣成)有限公司	同一控制人
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
天津众信聚发信息科技中心（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
北京中天智慧投资股份有限公司	高管担任董事
北京医生有限责任公司	高管担任董事
天津流形科技有限责任公司	关联自然人担任董事
天津聚望联辉信息科技中心（有限合伙）	关联自然人担任高管
Roding Technology GmbH	持有上市公司控股子公司 10% 以上股份的法人
智驿（天津）信息技术有限公司	持有上市公司控股子公司 10% 以上股份的法人
浙江中泰创赢资产管理有限公司	控股 5% 以上法人股东的股东的控股子公司

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	2,478.63			10,256.42
北京新空影联文化传媒有限公司	制作费	17,452.83			
东方视界科技（北京）有限公司	广告宣传费	5,660.38			
北京新尚聚联信息科技有限公司	材料款	320,512.83			

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	16,068.38	3,076.92
康得投资集团有限公司	3D 产品	374,376.07	119,393.16
东方视界科技（北京）有限公司	3D 产品		1,030,341.82
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、设计服务费	18,973,310.06	1,237,652.99
中安信科技有限公司	3D 产品、光学膜		2,654,926.52
北京新创联乐上网服务有限公司	3D 产品	546,051.28	
北京新尚聚联信息科技有限公司	3D 产品	331,115.56	
北京新空影联文化传媒有限公司	电子产品	880,752.34	
北京康得新创科技股份有限公司	设计费	3,977.43	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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
张家港康得新光电材料有限公司	2,397,822,034.00	2016 年 04 月 20 日	2022 年 04 月 19 日	是
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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
张家港康得新光电材料有限公司	32,671,000.00	2016 年 09 月 29 日	2017 年 09 月 28 日	是

张家港康得新光电材料有限公司	98,013,000.00	2016年10月17日	2021年10月16日	是
张家港康得新光电材料有限公司	166,250,000.00	2016年10月17日	2021年10月16日	是
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	是
张家港康得新光电材料有限公司	32,671,000.00	2016年11月01日	2021年10月31日	是
张家港康得新光电材料有限公司	91,478,800.00	2016年11月28日	2017年10月20日	是
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	是
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	是
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	是
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	是
张家港康得新光电材料有限公司	261,368,000.00	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	179,690,500.00	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	32,671,000.00	2017年02月10日	2018年02月09日	否
张家港康得新光电材料有限公司	760,000,000.00	2017年03月03日	2017年12月29日	否
张家港康得新光电材料有限公司	393,300,000.00	2017年06月08日	2018年06月07日	否
张家港康得新光电材料有限公司	250,000,000.00	2017年06月26日	2018年06月26日	否
张家港康得新光电材料有限公司	715,000,000.00	2017年06月29日	2018年06月16日	否
张家港康得新光电材料有限公司	55,000,000.00	2017年06月29日	2018年06月16日	否
张家港康得新光电材料有限公司	200,000,000.00	2017年07月01日	2018年05月21日	否

张家港康得新光电材料有限公司	1,080,000,000.00	2017年08月29日	2018年08月28日	否
张家港康得新光电材料有限公司	250,000,000.00	2017年08月29日	2018年08月29日	否
张家港康得新光电材料有限公司	800,000,000.00	2017年09月01日	2018年07月31日	否
张家港康得新光电材料有限公司	228,697,000.00	2017年09月18日	2018年10月16日	否
张家港康得新光电材料有限公司	700,000,000.00	2017年09月26日	2018年09月18日	否
张家港康得新光电材料有限公司	400,000,000.00	2017年10月31日	2020年10月31日	否
张家港康得新光电材料有限公司	500,000,000.00	2017年11月06日	2018年11月06日	否
张家港康得新光电材料有限公司	600,000,000.00	2017年11月21日	2018年11月21日	否
张家港康得新光电材料有限公司	147,019,500.00	2017年10月20日	2018年10月20日	否
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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	95,917,150.00	2016年11月10日	2017年10月20日	是
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	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	196,000,000.00	2017年03月03日	2017年12月29日	否

张家港保税区康得菲尔实业有限公司	330,000,000.00	2017年06月16日	2018年06月16日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	160,000,000.00	2017年08月29日	2018年08月28日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	300,000,000.00	2017年09月01日	2018年07月31日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	200,000,000.00	2017年11月06日	2018年11月06日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	200,000,000.00	2017年11月22日	2018年11月22日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	147,019,500.00	2017年11月23日	2018年10月20日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	130,684,000.00	2016年11月10日	2017年12月31日	否
北京康得新材料有限公司	140,000,000.00	2016年01月26日	2017年01月26日	是
北京康得新材料有限公司	80,000,000.00	2016年11月22日	2017年06月21日	是
北京康得新材料有限公司	80,000,000.00	2016年11月04日	2017年11月03日	否
北京康得新材料有限公司	100,000,000.00	2016年11月17日	2017年11月16日	否
北京康得新材料有限公司	120,000,000.00	2017年01月24日	2018年01月23日	否
北京康得新材料有限公司	35,000,000.00	2017年02月28日	2018年02月28日	否
北京康得新材料有限公司	300,000,000.00	2017年04月01日	2018年04月01日	否
北京康得新材料有限公司	5,880,780.00	2017年07月21日	2018年02月28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
智得卓越企业有限公司	1,960,260,000.00	2017年03月16日	2020年03月15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	350,000,000.00	2016年09月21日	2017年09月21日	是

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2016年11月10日，担保到期日2017年10月20日，担保金额为1050万美元和350万欧元。担保起始日2017年11月23日，担保到期日2018年10月20日，担保金额为2250万美元。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8958万欧元。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12月21日，担保到期日2017年12月31日，担保金额为2750万美元。担保起始日2017年2月10日，担保到期日2018年2月9日，担保金额为500万美元。担保起始日2017年9月18日，担保到期日2018年10月16日，担保金额为3500万美元。担保起始日2017年10月20日，担保到期日2018年10月20日，担保金额为2250万美元。

3、本公司为北京康得新功能材料有限公司的担保，担保起始日2017年7月21日，担保到期日2018年2月 28日，担保金额为 90 万美元。

4、本公司为智得卓越企业有限公司的担保，担保起始日2017年3月16日，担保到期日2020年3月15日，担保金额为 30000 万美元。

以上担保金额采用的是2017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	7,589,944.00	6,565,923.50

(4) 其他关联交易

与关联方共同投资

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	14.40%
康得碳谷科技有限公司	股权投资	2,000,000,000.00	14.29%

注：①2016年4月，本公司与控股股东康得投资集团有限公司等单位 and 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》，公司向康得复材增资9,000万元，截至2017年12月31日，本公司占康得复材的股权比例为14.40%。

②2017年9月，本公司与控股股东康得投资集团有限公司等单位签署《康得碳谷科技有限公司增资协议书》，公司向康得碳谷科技有限公司按照原始出资额1元/股的价格进行股本认缴增资20亿元，占增资后注册资本总额的14.29%。截至2017年12月31日，本公司已全部支付认缴增资款20亿元。

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
	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
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
	北京康得新创科技股份有限公司	2,980,000.00	149,000.00		
合计		2,980,000.00	149,000.00	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
应付账款：			
	北京新尚聚联信息科技有限公司	375,000.00	
	合计	375,000.00	
预收款项：			
	汇鑫国际融资租赁有限公司		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

十三、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	9,816,554.00
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 8.17 元/股、7.07 元/股，合同剩余期限 1 年。

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	536,854,048.65
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	834,616.17

其他说明

十四、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，认缴注册资本为人民币10,000万元，截至2018年4月19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，认缴注册资本为人民币5,000万元，截至2018年4月19日，实际出资人民币3,000万元。

(3) 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，认缴注册资本人民币100,000万元，截至2018年4月19日，本公司尚未实际出资，2017年度未开展经营。

(4) 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，认缴注册资本为人民币55,000万元，截至2018年4月19日，实际出资人民币4,000万元。

(5) 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，本公司认缴投资款70万欧元，股权占比70%，截至2018年4月19日，累计已实际缴纳出资款17.5万欧元。

(6) 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（下称“康得菲尔”）与智驿（天津）信息技术有限公司、贵州智合信息技术服务中心（有限合伙）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室注册登记北京新世景联科技发展有限公司，认缴注册资本为人民币250万元，股权占比50%，截至2018年4月19日，康得菲尔尚未实际出资。

(7) 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，认缴注册资本为人民币1,000万元，截至2018年4月19日，康得新功能尚未实际出资。

(8) 本公司之全资子公司深圳新网众联投资控股有限责任公司（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），认缴注册资本为人民币95万元，持股19%；截至2018年4月19日，深圳新网众联尚未实际出资，2017年度未开展经营。

(9) 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），认缴注册资本为人民币200万元，持股20%；截至2018年4月19日，本公司尚未实际出资，2017年度未开展经营。

(10) 本公司之全资子公司深圳新网众联投资控股有限责任公司（下称“深圳新网众联”）与康得投资集团有限公司、东方视界科技（北京）有限公司共同投资北京新视媒文化传播有限公司，该公司于2016年5月25日成立，深圳新网众联认缴注册资本为人民币640万元，持股40%；截至2018年4月19日，深圳新网众联尚未实际出资，2017年度未开展经营。

(11) 本公司之全资子公司KANGDEXIN (SINGAPORE) PTE. LTD.康得新（新加坡）有限公司（下称“康得新新加坡”）于2017年1月12日在Sertus Chambers, P.O. Box 905, Quastisky Building, Road Town, Tortola, British Virgin Islands注册登记三级子公司NEW WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD（新创卓智企业有限公司），认缴注册资本为5万美元，截至2018年4月19日，康得新新加坡尚未实际出资。2017年度未开展经营。

(12) 本公司之三级子公司TOP WISE INTERNATIONAL ENTERPRISE LIMITED智得国际企业有限公司（下称“智得国际”）于2017年1月13日在Sertus Chambers, Suite F24, First Floor, Eden Plaza, Eden Island, PO Box 334, Mah é Seychelles注册登记四级子公司TOP WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD（智得卓智企业有限公司），认缴注册资本为100万美元，截至2018年4月19日，智得国际尚未实际出资，2017年度未开展经营。

(13) 本公司之三级全资子公司上海玮舟微电子科技有限公司于2017年12月14日与深圳市亚太未来教育科技发展有限公司共同发起设立了广东未来康得科技研究院有限公司，认缴注册资本为人民币500万元，持股50%；截至2018年4月19日，本公司尚未实际出资。

(14) 本公司于2017年12月28日与江苏省张家港保税区开发总公司、张家港市城市投资发展集团有限公司、江苏苏南万科房地产有限公司（各25%）共同发起设立了张家港康得新未来城投资管理有限公司，认缴注册资本为人民币750万元，持股25%；截至2018年4月19日，本公司实际出资人民币250万。

2、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	是
山东泗水康得新复合材料有限公司	2,310.71	2016-3-16	2017-3-16	是
山东泗水康得新复合材料有限公司	12,666.67	2013-3-21	2019-12-31	否

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017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。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	247,701,900.74
经审议批准宣告发放的利润或股利	247,701,900.74

2、其他资产负债表日后事项说明

1、2018年4月3日，本公司召开第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于筹划重大资产重组停牌期满申请继续停牌的议案》，公司拟采取现金支付的方式，并购重组海外先进材料平台企业100%股权，标的资产的控股股东、实际控制人为境外投资机构，公司已与交易对方签订了《合作意向书》，但尚未与交易对方就本次交易签署正式协议。

2、本公司之全资子公司康得新新加坡在维尔京群岛于2018年3月19日注册登记成立New Intelligence International Co. Ltd. (中文名称：新智国际企业有限公司)，注册资本5万美元，注册地址：Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands，截至报告日，新加坡公司尚未实际出资。

3、本公司之二级以下全资子公司智得国际在维尔京群岛于2018年3月19日注册登记成立Topwise Brinovation Co. Ltd. (中文名称：智得卓创企业有限公司)，注册资本5万美元，注册地址：Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands,，截至报告日，智得国际尚未实际出资。

十六、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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为两个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了两个报告分部，分别为印刷包装类用品业务分部和光学膜业务分部。这些报告分部是以业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品分别为印刷包装类用品和光学膜两大类。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与

计量基础保持一致。

(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	1,825,209,457.16	9,831,255,355.97		11,656,464,813.13
主营业务成本	1,179,490,154.64	5,815,120,475.85		6,994,610,630.49
资产总额	2,629,988,089.53	31,774,661,255.03	142,292,907.68	34,262,356,436.88
负债总额	884,588,915.67	15,490,699,425.18	142,292,907.68	16,232,995,433.17

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 控股股东持有公司股票的质押情况

截至2017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85,141.47万股，占总股本的24.06%，其中质押股份为84,721.76万股，占康得集团持有本公司股份的99.51%，占公司总股本的23.94%。

(2) 截止2017年12月31日本公司开立信用证余额清单如下：

单位：元

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	539,643.00
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	美元	2,692,775.74
张家港康得新光电材料有限公司	美元	4,246,339.12
	欧元	7,000.00
	日元	589,602,000.00
	人民币	3,176,915.50

(3) 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、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。

(4) 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。

(5) 2017年3月16日，根据公司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。

(6) 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51,800.00万元。

(7) 2016年11月17日, 本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; 本公司以自有资金人民币3.92亿元认购江苏苏宁银行9.80%股份; 2017年5月, 公司已支付全部认购款。江苏苏宁银行于2017年6月15日收到中国银监会江苏监管局核发的金融许可证。

十七、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	22,753,888.51	100.00%	64,397.80	0.28%	22,689,490.71					
合计	22,753,888.51	100.00%	64,397.80	0.28%	22,689,490.71					

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			
	1,287,955.96	64,397.80	5.00%
1年以内小计	1,287,955.96	64,397.80	5.00%
合计	1,287,955.96	64,397.80	5.00%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 64,397.80 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

(3) 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 22,753,888.51 元，占应收账款年末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 64,397.80 元。

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	5,857,874,570.41	100.00%	22,250.41	0.00%	5,857,852,320.00	4,587,408,421.92	100.00%	23,737.22	0.00%	4,587,384,684.70
合计	5,857,874,570.41	100.00%	22,250.41	0.00%	5,857,852,320.00	4,587,408,421.92	100.00%	23,737.22	0.00%	4,587,384,684.70

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	421,233.32	21,061.67	5.00%
1 至 2 年	11,887.40	1,188.74	10.00%
合计	433,120.72	22,250.41	5.14%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 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 1,486.81 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	5,857,441,449.69	4,586,933,677.56
备用金	433,120.72	474,744.36
合计	5,857,874,570.41	4,587,408,421.92

(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
单位一	往来款	5,857,441,449.69	1 年以内	99.99%	0.00
单位二	往来款	310,000.00	1 年以内	0.00%	15,500.00
单位三	往来款	100,000.00	1 年以内	0.00%	5,000.00
单位四	备用金	11,887.40	1-2 年	0.00%	1,188.74
单位五	往来款	5,373.00	1 年以内	0.00%	268.65
合计	--	5,857,868,710.09	--	99.99%	21,957.39

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	8,534,383,898.11		8,534,383,898.11	7,875,508,931.73		7,875,508,931.73
对联营、合营企业投资				22,475,765.00		22,475,765.00
合计	8,534,383,898.11		8,534,383,898.11	7,897,984,696.73		7,897,984,696.73

(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	285,147,254.88	221,266,487.32		506,413,742.20	0.00	0.00
张家港康得新光电材料有限公司	7,259,618,335.13	458,891.10		7,260,077,226.23	0.00	0.00
台湾康得新复合材料股份有限公司	2,945,220.31		2,945,220.31		0.00	0.00
北京康得新功能材料有限公司	204,678,384.66	300,237,519.51		504,915,904.17	0.00	0.00
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	69,363,679.76		91,181,239.76	0.00	0.00
KDX Roding Europe Auto Mobile DesignCenter (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	0.00	0.00
江苏康得新智能显示科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	0.00	0.00
苏州康得新研究中心有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00	0.00	0.00

深圳新网众联投资控股有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00	0.00	0.00
KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE.LTD.(康得新(新加坡)有限公司)		493,609.00		493,609.00		
合计	7,875,508,931.73	661,820,186.69	2,945,220.31	8,534,383,898.11	0.00	

(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	2,389,232.16			-2,389,232.16							0.00	
上海新悦视联科技有限公司	20,086,532.84		16,531,370.94	-3,555,161.90							0.00	
小计	22,475,765.00		16,531,370.94	-5,944,394.06							0.00	
合计	22,475,765.00		16,531,370.94	-5,944,394.06								

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,465,932.55			
其他业务	6,378,051.84	1,765,283.06	6,529,910.24	1,753,432.11
合计	27,843,984.39	1,765,283.06	6,529,910.24	1,753,432.11

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	2,438,531,211.58	557,579,469.02
权益法核算的长期股权投资收益	-5,944,394.06	-10,652,412.44
处置长期股权投资产生的投资收益	11,610,007.14	-60,155,903.37
合计	2,444,196,824.66	486,771,153.21

十八、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	27,012,145.29	
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）	23,053,234.75	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	850,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,184,595.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30,540,126.65	
减：所得税影响额	9,879,160.47	
少数股东权益影响额	545,890.73	
合计	69,845,860.26	--

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	14.77%	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.35%	0.68	0.68

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！

康得新复合材料集团股份有限公司

2017 年 4 月 19 日