

康得新复合材料集团股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。但因公司于 2019 年 1 月 22 日收到中国证券监督管理委员会（下称：证监会）送达的《调查通知书》，分别于 2019 年 7 月 5 日、2020 年 6 月 28 日收到证监会下发的（处罚字【2019】90 号）、（处罚字【2020】56 号）《行政处罚及市场禁入事先告知书》，二次事先告知书中对公司未及时披露及未在年度报告中披露为控股股东提供关联担保的情况、未在年度报告中如实披露募集资金使用情况等予以事先告知，公司于 2020 年 6 月 9 日收到证监会送达的《调查通知书》（稽总调查字 200505 号），截至本公告日，证监会尚未对公司做出最终违法事实认定并下达《行政处罚决定书》，同时，其他权力机关的立案调查也未有最终结论。公司自收到相关通知以来，积极配合相关部门调查的同时，公司积极开展自查，但目前受限于对虚假业务、非经营性占用资金的关联交易、违规担保等事项尚未有最终调查结论，以及公司为非权力机构，公司获取外部资料的渠道和能力有限，导致重述报表所依据的资料完整性存在不足，与资金相关的证据资料完整性、准确性存在缺陷。特别是《现金管理服务协议》归集资金的特殊性，非整体性追溯调整无法还原以前年度真实的财务状况和经营成果，由此会给报告使用者在理解上可能形成误导。基于上述事实，公司尚无法追溯重述前期报表，公司 2020 年半年度会计报表是基于以上情况编制。后续相关事项整体核实后，会计报表相关科目存在重大调整的可能性甚至实质性的变化。请投资者特别关注。

公司负责人冯文书、主管会计工作负责人赵军及会计机构负责人(会计主管人员)赵军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、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。但因公司于 2019 年 1 月 22 日收到中国证券监督管理委员会（下称：证监会）送达的《调查通知书》，分别于 2019 年 7 月 5 日、2020 年 6 月 28 日收到证监会下发的（处罚字【2019】90 号）、（处罚字【2020】56 号）《行政处罚及市场禁入事先告知书》，二次事先告知书中对公司未及时披露及未在年度报告中披露为控股股东提供关联担保的情况、未在年度报告中如实披露募集资金使用情况等予以事先告知，公司于 2020 年 6 月 9 日收到证监会送达的《调查通知书》（稽总调查字 200505 号），截至本公告日，证监会尚未对公司做出最终违法事实认定并下达《行政处罚决定书》，同时，其他权力机关的立案调查也未有最终结论。公司自收到相关通知以来，积极配合相关部门调查的同时，公司积极开展自查，但目前受限于对虚假业务、非经营性占用资金的关联交易、违规担保等事项尚未有最终调查结论，以及公司为非权力机构，公司获取外部资料的渠道和能力有限，导致重述报表所依据的资料完整性存在不足，与资金相关的证据资料完整性、准确性存在缺陷。特别是《现金管理服务协议》归集资金的特殊性，非整体性追溯调整无法还原以前年度真实的财务状况和经营成果，由此会给报告使用者在理解上可能形成误导。基于上述事实，公司尚无法追溯重述前期报表，公司 2020 年半年度会计报表是基于以上情况编制。后续相关事项整体核实后，会计报表相关科目存在重大调整的可能性甚至实质性的变化。请投资者特别关注。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司年度报告中涉及公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司

对投资者的实质性承诺，公司已在本报告中详细阐述公司可能存在的风险，敬请查阅。

公司重大风险事项请详阅本报告第五节重要事项中的相关描述。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	64
第七节 优先股相关情况.....	69
第八节 可转换公司债券相关情况.....	70
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	71
第十节 公司债相关情况.....	72
第十一节 财务报告.....	73
第十二节 备查文件目录.....	226

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
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	DIMENCOHOLDINGB.V.
上海玮舟	指	上海玮舟微电子科技有限公司
中国证监会、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	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
公证天业、审计机构、会计师事务所	指	公证天业会计师事务所（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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	*ST 康得	股票代码	002450
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	康得新复合材料集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	康得新		
公司的外文名称（如有）	KangdeXinCompositeMaterialGroupCo.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	KDX		
公司的法定代表人	冯文书		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩静	朱烨
联系地址	江苏省张家港市环保新材料产业园晨港路 85 号	江苏省张家港市环保新材料产业园晨港路 85 号
电话	0512-80151177	0512-80151177
传真	0512-80151777	0512-80151777
电子信箱	kdx@kdxfilm.com	kdx@kdxfilm.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	455,406,783.53	842,691,663.36	-45.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-557,662,720.27	-668,817,657.42	16.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-488,433,834.86	-662,100,165.04	26.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-49,176,495.13	-177,685,383.29	72.32%
基本每股收益（元/股）	-0.16	-0.19	15.30%
稀释每股收益（元/股）	-0.16	-0.19	15.30%
加权平均净资产收益率	-4.99%	-3.76%	-1.23%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	26,303,392,470.74	26,611,089,343.22	-1.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,898,419,535.41	11,464,950,566.45	-4.94%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-45,379.92	固定资产处置损益
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）	-207,266.90	主要为退回政府补助
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	10,794,453.01	交易性金融资产公允价值变动

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		收益及处置交易性金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,290,295.65	违规担保和违规开具商业票据形成的债务利息费用、诉讼费用、税收滞纳金
其他符合非经常性损益定义的损益项目	544,743.53	个税手续费返还
减：所得税影响额	21,362.04	
少数股东权益影响额（税后）	3,777.44	
合计	-69,228,885.41	--

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

公司主要从事先进高分子膜材料的研发、生产和销售。

主要产品及其应用：

1. 预涂材料：康得新是国家绿色印刷标准制定单位。公司拥有多条现代化预涂膜生产线，是全球领先的预涂膜生产商。公司为全球多个下游行业的领先客户提供全套绿色覆膜、印刷包装解决方案。产品广泛用于书刊的印刷、包装，以及烟酒、化妆品、电子产品、奢侈品等各类产品的包装、制袋等领域。“康得·菲尔”、“KDX”已成为预涂膜国内外知名品牌。

2. 光电材料：康得新作为全产业链、全系列的光学膜国内领军企业，在显示材料、电子材料、挤出材料、隔热和防护材料等多个领域建立了全产业链平台。公司目前的产品主要包括扩散膜、增亮膜、复合膜、光学基膜、保护膜、硬化膜、特种胶带、导电薄膜、隔热膜、安全膜等。产品被广泛用于电视机、显示器、笔记本电脑、平板电脑、智能手机等消费电子，以及乘用车、建筑等领域。

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	其他非流动金融资产报告期末比年初减少 0.85 亿元，主要系报告期内持有的苏宁银行部分股权被拍卖所致。
固定资产	固定资产报告期末比年初减少 1.07 亿元，主要系报告期内累计折旧所致。
无形资产	无形资产报告期末比年初减少 0.12 亿元，主要系报告期内累计摊销所致
在建工程	未发生重大变化
货币资金	货币资金报告期末比年初减少 1.2 亿元，主要系报告期偿还贷款、贷款利息及法院划扣所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司拥有国内先进高分子膜行业最高水平的技术和产业平台，平台上多种技术、多种工艺相互整合，组合创新空间大，具有独特的优势。

1. 技术研发实力：

公司通过人才培养与引进机制，建立了由产业和产品经验丰富的国内外优秀人才组成的健康高效、创新进取的研发队伍。此外，公司积极与多家国内一流的高校及科研院所紧密合作，打造具有国内领先水平的、先进高分子材料的研发平台和产业孵化平台。截止目前，公司共申请专利1500余项，其中发明和实用新型专利取得有效授权800余项。

2.全产业链技术优势:

公司依托研发及技术,构建了拥有树脂配方与合成、精密模具设计加工、共挤出拉伸、流延共挤、挤出复合与涂覆、光学膜膜系与结构设计、真空溅射、高精密涂布、UV固化成型等多个领先的核心技术模块的全产业链平台,使得公司的技术创新与整合、产品开发、成本控制等方面在行业内展现出独特的优势和综合竞争力。

3.品牌和渠道优势:

公司“KDX”、“康得菲尔”、“康得丽尔”、“北极光”等品牌代表了国内预涂膜、光学膜行业的先进技术、高品质产品和优质的售后服务,已在行业内形成较强的品牌优势。公司拥有遍布国内大部分地区以及世界80余个国家、地区的营销渠道和客户资源,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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，公司深耕高分子材料领域，持续开展预涂材料业务及光学材料业务，但受新冠肺炎疫情冲击及债务危机影响，公司面临下游市场需求减少、资金紧张、客户流失的困境，收入规模显著下滑。

本报告期内，公司实现营业收入4.55亿元，与去年同比降低45.96%；利润总额亏损5.58亿元，归属于母公司净利润亏损5.58亿元。

公司董事会及管理层为公司摆脱困境，解决债务危机以及适应未来发展的需要，积极寻找战略投资者以及引进生产合作伙伴，聘请了专业人士，包括咨询机构、财务顾问、注册会计师、执业律师、评估师以及资产管理公司计划开展一系列举措，包括组织内部自查、持续推动公司业务协同工作和资源整合、开源节流、降本增效、加强款项回收、持续改善现金流、积极配合证监会立案调查等。同时，在前述专业人士的配合下，董事会和管理层依法合规地开展纾困自救、起诉应诉等大量工作。截止本报告公告日，公司尚未有经决策通过的主营业务处置方案及破产重整或清算方案。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	455,406,783.53	842,691,663.36	-45.96%	受疫情、流动性紧张、开工不足、债务危机持续等多重影响，本报告期内收入较上年同期减少
营业成本	393,562,611.39	693,242,820.74	-43.23%	主要原因系营业收入下降影响所致
销售费用	44,708,465.20	137,801,819.07	-67.56%	主要系报告期公司营业收入下降以及公司持续优化管理、降本增效所致
管理费用	132,293,453.51	199,936,944.56	-33.83%	主要系报告期公司营业收入下降以及公司持续优化管理、降本增效所致
财务费用	316,557,631.31	351,762,677.24	-10.01%	主要原因系合并范围变动减少境外美元债利息计提及汇兑损益变动所致

				致
所得税费用	-662,024.04	10,278,257.89	-106.44%	主要原因系本报告期公司营业收入下降，公司盈利减少所致
研发投入	38,298,095.01	117,721,147.58	-67.47%	主要系报告期公司营业收入下降，客户导入研发项目减少，以及报告期公司资金紧张、优化研发项目管理、研发投入减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-49,176,495.13	-177,685,383.29	-72.32%	主要原因系本报告期营业收入及成本下降及优化管理、开源节流，降本节支所致
投资活动产生的现金流量净额	997,460.75	203,438.83	390.30%	主要原因系以前年度支付设备工程款本报告期减少投资产生
筹资活动产生的现金流量净额	39,347,992.54	-12,733,263,156.69	-100.31%	主要原因系上期存在公司将受限货币资金调整至筹资活动现金流的情形
现金及现金等价物净增加额	-8,412,007.83	-12,921,867,358.39	-99.93%	主要原因系上期存在公司将受限货币资金调整至筹资活动现金流的情形

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	455,406,783.53	100%	842,691,663.36	100%	-45.96%
分行业					
制造业	455,406,783.53	100.00%	842,691,663.36	100.00%	-45.96%
分产品					
印刷包装类产品	96,255,021.99	21.14%	159,985,609.41	18.99%	-39.84%
光学膜	349,043,813.26	76.64%	654,649,004.92	77.69%	-46.68%
其他业务	10,107,948.28	2.22%	28,057,049.03	3.33%	-63.97%

分地区					
境内	330,020,308.51	72.47%	626,794,609.88	74.38%	-47.35%
境外	125,386,475.02	27.53%	215,897,053.48	25.62%	-41.92%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	455,406,783.53	393,562,611.39	13.58%	-45.96%	-43.23%	-4.15%
分产品						
印刷包装类产品	96,255,021.99	69,165,831.15	28.14%	-48.81%	-54.61%	9.18%
光学膜	349,043,813.26	322,118,750.61	7.71%	-46.68%	-40.44%	-9.67%
分地区						
境内	330,020,308.51	297,385,966.97	9.89%	-47.35%	-40.58%	-10.26%
境外	125,386,475.02	96,176,644.42	23.30%	-41.92%	-50.11%	12.59%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	数据同比变动30%以上的原因说明
分行业			
制造业	-45.96%	-43.23%	受疫情、流动性紧张、开工不足、债务危机持续等多重影响，本报告期内收入较上年同期减少
分产品			
印刷包装类产品	-48.81%	-54.61%	受疫情、流动性紧张、开工不足、债务危机持续等多重影响，本报告期内收入较上年同期减少
光学膜	-46.68%	-40.44%	受疫情、流动性紧张、开工不足、债务危机持续等多重影响，本报告期内收入较上年同期减少
分地区			
境内	-47.35%	-40.58%	受疫情、流动性紧张、开工不足、债务危机持续等多重影响，本报告期内收入较上年同期减少
境外	-41.92%	-50.11%	受疫情、流动性紧张、开工不足、债务危机持续等多重影响，本报告期内收入较上年同期减少

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

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	13,830,123,494.32	52.58%	14,207,018,705.17	43.54%	9.04%	主要是由于偿还贷款、贷款利息及法院划扣所致
应收账款	2,711,335,933.75	10.31%	4,253,486,934.33	13.03%	-2.72%	主要是由于债权债务清理事项影响所致
存货	355,414,090.73	1.35%	524,315,476.82	1.61%	-0.26%	主要是由于公司对存货加强管理、处置呆滞物料及计提存货跌价影响所致
长期股权投资	4,763,059.60	0.02%	11,159,032.96	0.03%	-0.01%	无重大变动
固定资产	3,285,151,782.13	12.49%	3,662,146,812.68	11.22%	1.27%	主要是由于固定资产折旧按期计提所致
在建工程	534,797,420.99	2.03%	550,814,467.25	1.69%	0.34%	无重大变动
短期借款	4,536,408,819.16	17.25%	5,404,701,392.35	16.56%	0.69%	主要是原部分短期借款展期一年以上所致
长期借款	1,580,458,333.31	6.01%	437,500,000.00	1.34%	4.67%	主要是原部分短期借款展期一年以上所致
应付账款	1,118,974,510.46	4.25%	1,842,148,581.48	5.65%	-1.40%	主要是由于公司债务危机，原材料供应商账期缩短及债务清理事项所致

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	其他变动	期末数
金融资产								
其他非流动金融资产	647,402,424.27	8,327,149.46				93,136,776.45		562,592,797.28

应收款项融资	13,115,681.59						6,362,130.13	6,753,551.46
上述合计	660,518,105.86	8,327,149.46	0.00	0.00	0.00	93,136,776.45	6,362,130.13	569,346,348.74
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

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
1,061,489.25	207,245,174.95	-100.45%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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	其他变动	期末金额	资金来源
其他非流动金融资产	761,985,968.77	8,327,149.46	0	0	93,136,776.45	-27,913,613.62		562,592,797.28	自有资金
应收款项融资	13,115,681.59						6,362,130.13	6,753,551.46	

合计	775,101,650.36	8,327,149.46	0.00	0.00	93,136,776.45	-27,913,613.62	6,362,130.13	569,346,348.74	--
----	----------------	--------------	------	------	---------------	----------------	--------------	----------------	----

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	777,267.24
募集资金总额（调整后）	801,601.15
已累计投入募集资金总额	584,612.08
累计变更用途的募集资金总额	216,989.07
累计变更用途的募集资金总额比例	27.07%

募集资金总体使用情况说明

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，实际募集资金总额加减利息收入、投资收入及手续费后的净额为人民币 311,796.72 元，已累计投入募集资金总额 221,763.32 万元。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，实际募集资金总额加减利息收入、投资收入及手续费后的净额为人民币 489,804.44 元，已累计投入募集资金总额 362,848.76 万元。目前两期募集资金余额合计 150,067.66 万元，已永久补充流动资金。

(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)	调整后投资总额(2)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(3)	截至期末投资进度(4)=(3)/(2)	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											
年产 1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目	是	448,226.92	448,226.92	463,754.92	0	268,520.02	57.90%	不适用	不适用	不适用	是
年产 1 亿片裸眼 3D 模组产品项目	是	230,617.73	230,617.73	239,082.06	0	217,327.9	90.90%	不适用	不适用	不适用	是
偿还银行贷款	否	98,422.59	98,422.59	98,764.17	0	98,764.16	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	777,267.24	777,267.24	801,601.16		584,612.08	72.93%	--	不适用	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	777,267.24	777,267.24	801,601.16	0	584,612.08	72.93%	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	整体建设尚未完成, 因公司债务危机, 募集资金账户被银行冻结划扣, 目前项目暂停。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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										

	<p>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>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<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。公司于 2018 年 4 月 19 日召开了第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，拟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，使用累计不超过人民币 70 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）。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 2018 年 4 月 19 日召开的第三届董事会第二十六次会议及第三届监事会第二十三次会议审议通过，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 2018 年 4 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 2018 年 4 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：2018-037）及 2018 年 4 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）。2017 年度赎回理财人民币 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。2018 年 1-9 月赎回以前年度理财人民币 1.5 亿元并收到该募集资金理财收益人民币 643.86 万元（含税），截至 2018 年 9 月 30 日止，公司该募集资金账户以前年度购买的理财余额为 0 元。2018 年 5-6 月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 13 亿元，2018 年 7-12 月赎回理财人民币 13 亿元并收到该募集资金理财收益人民币 2275.30 万元（含税），截至 2020 年 6 月 30 日止，公司该</p>

	<p>募集资金账户理财余额为人民币 0 元。银行擅自划扣或司法划扣募集资金 40001.31 万元，公司所有募集资金账户已经被银行冻结，冻结金额 50032.08 万元（包含定存 50000 万元），目前募集资金无法正常使用。终止募投项目后，公司拟将未使用募集资金全部永久补充公司流动资金。同时，鉴于公司募集资金监管账户余额已全部被冻结扣划，公司剩余未使用的募集资金目前暂无法直接用于补充流动资金，公司目前已聘请专业律师团队对其中未扣划的募集资金通过诉讼程序进行追讨，并争取解除冻结，待解除冻结后，公司将以该部分资金用于补充流动资金，同时，公司在此提示，因相关诉讼程序的结果存在不确定性，公司能否解除前述冻结资金，并实际用于补充流动资金存在不确定性，提请广大投资者注意。（公告编号：2019-203、2019-218）</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</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 模组产品项目及年产 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。公司于 2018 年 4 月 19 日召开了第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，拟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，使用累计不超过人民币 70 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）。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 2018 年 4 月 19 日召开的第三届董事会第二十六次会议及第三届监事会第二十三次会议审议通过，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 2018 年 4 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 2018 年 4 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：2018-037）及 2018 年 4 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）。2017 年度赎回理财人民币 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。2018 年 1-9 月赎回以前年度理财人民币 7 亿元并收到该募集资金理财收益人民币 2669.93 万元(含税)，截至 2018 年 9 月 30 日止，公司该募集资金账户以前年度购买的理财余额为人民币 0 元。2018 年 5-12 月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 12.4 亿元，2018 年 7-12 月赎回理财人民币 10.4 亿元并收到该募集资金理财收益人民币 1588.59 万元(含税)。截至 2018 年 12 月 31 日止，公司该募集资金账户理财余额为人民币 2 亿元。截至 2020 年 6 月 30 日，公司剩余未使用的募集资金账面余额为 126,955.68 万元（包含募集资金监管账户余额 100,035.58 万元和银行或司法划扣资金 26,920.1 万元），终止募投项目后，公司拟将未使用募集资金全部永久补充公司流动资金。同时，鉴于公司募集资金监管账户余额 126,955.68 万元已全部被冻结，且其中 26,920.1 万元已被银行或司法扣划，目前募集资金无法正常使用。终止募投项目后，公司拟将未使用募集资金全部永久补充公司流动资金。同时，鉴于公司募集资金监管账户余额已全部被冻结扣划，公司剩余未使用的募集资金目前暂无法直接用于补充流动资金，公司目前已聘请专业律师团队对其中未扣划的募集资金通过诉讼程序进行追讨，并争取解除冻结，待解除冻结后，公司将以该部分资金用于补充流动资金，同时，公司在此提示，因相关诉讼程序的结果存在不确定性，公司能否解除前述冻结资金，并实际用于补充流动资金存在不确定性，提请广大投资者注意。（公告编号：2019-203、2019-218）</p>

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>1.募集资金被擅自划出监管账户的情况说明。a、截至 2020 年 6 月 30 日止，中国银行苏州分行、南洋商业银行苏州分行、中国工商银行张家港分行、建设银行张家港港城支行、农业银行张家港分行等 5 家募集资金监管银行从康得新光电开设于该行的募集资金账户中累计划扣了 65,704.75 万元募集资金；b、募集资金被司法划扣后用于归还贷款金额 17.46 万元；c、募集资金被张家港人民法院司法划扣 1,199.20 万元；</p> <p>2.除前述募集资金被监管银行、司法机构擅自划出监管账户情况之外，还有募集资金被冻结的情况。2015 年非公开发行股票募集资金监管账户被冻结 50,032.08 万元，2016 年非公开发行股票募集资金监管账户被冻结 100,035.58 万元。</p> <p>3.募集专项资金用于其他非募投项目的情况说明。2019 年 7 月 5 日，康得新复合材料集团股份有限公司（下称：公司）收到中国证监会下发的（处罚字【2019】90 号）《中国证券监督管理委员会行政处罚及市场禁入事先告知书》；2020 年 6 月 28 日证监会下发的（处罚字【2020】56 号）《中国证券监督管理委员会行政处罚及市场禁入事先告知书》（下称“《事先告知书》”）。《事先告知书》的相关内容如下：2018 年 6 月 10 日，康得新光电利用与化学赛鼎、宇龙汽车签订《采购委托协议》，约定由康得新确定下游设备供应商，化学赛鼎和宇龙汽车按照康得新的要求与指定供应商制作和签订供货合同、并按照康得新要求将收到的货款转付给指定供应商。按照上述协议安排，2018 年 7 月至 12 月期间，康得新累计将 24.53 亿元从募集资金专户转出，以支付设备采购款的名义分别向化学赛鼎、宇龙汽车支付 21.74 亿元、2.79 亿元；转出的募集资金经过多道流转后主要资金最终回流至康得新，用于其他支付，变更了募集资金用途。截止本报告期末，本公司累计向中国化学赛鼎宁波工程有限公司支付设备采购款 21.74 亿元、宇龙汽车（集团）有限公司支付设备采购款 4.29 亿元（其中 2019 年 1 月 9 日支付 1.5 亿元）。截至本半年报公告日，公司尚未收到中国证监会下达的正式处罚通知，公司内部亦未履行募集资金变更的审批程序及信息披露程序。公司尚无法在报告期内确定变更用途的募集资金总额及累计变更用途的募集资金总额，上述支付给宁波化学赛鼎、宇龙汽车的设备采购款暂包含在已累计投入募集资金总额中。公司未能对前述章节中涉及的募集资金使用数据作出调整，公司将进一步自查，具体以中国证监会正式处罚决定书为准。</p> <p>4.募集资金监管账户存款以存单质押方式违规担保的情况说明。根据中国证监会下发的《事先告知书》{处罚字（2019）90 号}。2016 年 1 月 22 日、11 月 14 日及 2017 年 1 月 17 日，康得新子公司张家港康得新光电材料有限公司（以下简称光电材料）与厦门国际银行股份有限公司北京分行签订了 3 份《存单质押合同》；2018 年 9 月 27 日，光电材料与中航信托股份有限公司签订《存单质押合同》。前述存单质押合同均约定以光电材料大额专户资金存单为康得投资集团有限公司提供担保。公司 2019 年 6 月 5 日收到《北京市第四中级人民法院应诉通知书》（（2019）京 04 民初 458 号）和《民事起诉状》提及到上述存单质押合同相关情况，具体为：2018 年 9 月 27 日公司控股股东康得投资集团有限公司通过信托贷款向中航信托股份有限公司借款人民币 146,305 万元，同日张家港光电与中航信托股份有限公司签订协议存单质押合同，将履行国际银行中关村支行募集资金专户 8016100000002475 从属的 7 天存款账户（账号：8016110000001881）中的 50,000.00 万元七天通知存款，以及履行国际银行中关村支行募集资金专户（账号：8016100000003927）从属的 7 天存款账户 8016110000001668 中的 100,000.00 万元七天通知存款进行质押，为康得投资集团有限公司前述贷款提供担保。2019 年 12 月，公司收到北京市第四中级人民法院的（2019）京 04 民初 458 号《民事判决书》判定中航信托有权以被告光电材料有限公司提供质押的定期存单内存款在借款本金及相应的利息、罚息、复利、律师费、保全费的担保范围内优先受偿。根据公司 2020 年 1 月 21 日的公告（编号：2020-017），公司已向北京高院提出上诉申请，并已完成二审诉讼费用的缴纳。截止 2020 年 6 月 30 日，上述违规担保解除的方式、金额、时间尚不确定。</p>
----------------------	---

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于募集资金存放与实际使用情况的报告	2020 年 08 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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	15,868,035,123.61	3,814,715,552.16	358,683,557.84	-329,415,954.14	-407,996,341.31
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	子公司	印刷与包装材料	500,000,000.00	1,460,820,867.43	610,393,808.76	78,975,732.27	-11,695,766.75	-10,507,622.95

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）行业竞争格局和发展趋势

2020年，受新冠肺炎疫情冲击、以及贸易争端的影响，国内经济面临下行压力，公司所处行业受到一定影响。但同时，随着疫情国内受控而国际未出现明显好转，下游客户对其供应链需求存在进一步向国内转移的可能。

在消费电子领域，由于疫情的影响，预计2020年下游行业整体需求将出现一定的下滑。以智能手机为例，IDC预测，在2020年，全球智能手机出货量将同比下降11.9%，预计出货量总计约12亿部。5G细分市场将成为今年全球智能手机行业增长最快的部分，而5G渗透率将从2019年全球所有智能手机出货量的1%增长到2020年的15%。但同时，Strategy Analytics认为，新型冠状病毒疫情和经济放缓会影响5G手机的总体需求。首先，智能手机在亚洲的供应链会受到影响，其次，线下零售店5G手机售卖也会受到影响。因此，2020年上半年5G手机市场规模要比预期弱得多。如果疫情得到控制，下半年5G手机市场或会强劲反弹。一旦5G市场爆发，公司可应用于5G手机的部分产品将可能得到更大的市场份额。

在平板显示行业，2020年随着三星等海外品牌LCD的停产，我国在全球LCD产业中扮演着越来越重要的角色，上游显示材料国产化份额将进一步提升。国家的政策扶持，为国内LCD产业上游核心原材料的持续快速发展提供了良好的政策环境。在相当一段时期内大屏LCD电视仍将处于主导地位，显示上游材料的国产替代趋势，或将有效带动国内光学膜产业的持续发展。

在汽车领域，穆迪投资者服务公司（Moody's Investor Service）在其3月的报告中预测今年全球汽车销量或将跌破8000万辆，下降近14%。主要原因在于疫情影响全球汽车工厂的生产制造，同时，全球经济放缓，包括汽车在内的一系列消费活动受到很大程度抑制，这直接导致全球产品销量减少。但与此同时，受益于国家应对疫情的多项举措生效，国内乘用车市场可能正在走出低谷。根据中国汽车流通协会的数据，2020年5月，国内汽车市场在近11个月以来首次实现同比正增长。公司在汽车窗膜领域的市场发展未来可期。

（二）可能面临的风险

2020年公司面临的局面更加严峻。债项违约、主要银行账户被冻结、公司涉及多起诉讼进入执行阶段等事项均对公司正常生产经营产生重大负面影响。

1.与持续经营相关的风险

公司于2019年1月22日收到中国证券监督管理委员会送达的《调查通知书》，于2019年7月5日收到证监会下发的（处罚字【2019】90号）《行政处罚及市场禁入事先告知书》，于2020年6月28日，公司收到了中国证监会下发的二次《事先告知书》，随后公司根据实际情况依法递交了《事先告知书回执》，并要求进行陈述申辩、举行听证。公司于2020年8月3日至5日在证监会参加了听证会。截止本公告日，证监会尚未对公司做出最终违法事实认定并作出《行政处罚决定书》，其他权力机关的立案调查也未有最终结论。

由于公司2018年、2019年连续两个会计年度财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告，根据深圳证券交易所《股票上市规则（2018年11月修订）》14.1.1条、14.1.3条的规定以及深圳证券交易所上市委员会的审核意见，深圳证券交易所决定公司股票自2020年7月10日起暂停上市。

同时，受债务违约事件影响，公司目前大部分银行账户及重要资产被司法冻结并面临诉讼。上述事项可能对康得新公司持续经营能力产生负面影响。

2.客户及市场份额流失的风险

因公司资金紧张，可用于生产及采购的资金紧缺，进而导致设备生产负荷下降，影响经营业绩；也因公司目前面临的不确定因素，客户对公司的稳定运行和交货信心降低；进而有可能导致公司在预涂膜、光学膜等领域出现客户流失、市场份额下降的情况。公司董事会及管理层将积极维护主营业务持续，保护核心业务及核心客户稳定。

3.核心竞争力受损失的风险

因公司目前面临的困境，不排除会出现核心团队人员流失、研发能力下降、以及专利技术丧失等情况，进而将影响公司在高分子材料领域的研发及生产能力，导致公司核心竞争力受损失。

（三）董事会已经和将要采取的措施

公司现任管理层就任后，积极组织开展工作。为帮助公司摆脱困境，解决债务危机以及适应未来发展的需要，管理层推出一系列举措，包括组织内部自查，以及持续推动公司业务协同工作和资源整合，开源节流，降本增效，寻求引入战略投资者等，多途径寻求解决方案，力争早日推动公司回归发展正轨。目前公司生产经营持续，核心团队及核心客户稳定。

1.积极化解债务危机

在属地政府部门的协调下，积极与多方债权人沟通，协商延期还款或调整后续债务偿还等方式进行债务重整。同时，就筹资安排与多方进行沟通，全力以赴地推进偿债资金及补充流动资金的筹集事务。但债务重整事项受多重因素的影响，目前仍存在不确定性。

2.降本增效，提升盈利能力

目前，公司仍保持持续的生产经营，公司将在此基础上继续抓好生产组织和原料采购，降低运营成本，认真做好增收节支工作，努力改善公司财务状况，确保公司生产运营资金的需求，以保证持续经营的稳定性。

3.加强款项回收，持续改善现金流

通过加强应收账款的催收力度，适当缩短应收账款账龄，并对个别形成坏账的单位采取诉讼等措施。通过应收款项的强化回收，持续改善现金流，确保公司生产运营资金的需求。

4.立足核心，调整产业结构，聚焦主营业务

公司在产业结构调整，公司产品结构和业务结构得到了很大的优化，一方面，进一步集中资源拓展主营业务，提升主营业务的盈利能力；另一方面，公司还将积极扩展其他蓝海业务，进而提升公司的市场竞争力，增强抵御风险的能力。

5.紧抓新机遇，布局新项目

在国际贸易争端的大环境下，高分子材料国产替代趋势明显，公司将努力把握机会，扩占市场份额；5G和新能源汽车快速发展带来了巨大市场机遇，公司布局了5G通讯材料、5G终端防衰减膜材料、替代喷漆的高分子高端装饰材料、替代玻璃的高分子膜材料、智能防窥显示产品等新项目，拓展新业务，确保企业持续健康稳步发展。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.89%	2020 年 03 月 26 日	2020 年 03 月 26 日	公告编号：2020-062

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	康得投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	康得集团承诺将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。	2010 年 07 月 01 日	----	暂无法判定

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

	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。</p> <p>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。</p> <p>三、在直接或间接持有上市公司股权的期间内，如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人及控制的企业与上市公司及其控股子公司之间可能或不可避免地构成实质同业竞争时，本人将及时书面通知发行人此情形，并及时终止或转让构成同业竞争的业务或促使本人控制的企业及时终止或转让构成同业竞争的业务；上市公司及其控股子公司享有在同等条件下优先受让上述业务的权利。</p> <p>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>	2011年09月09日	----	暂无法判定
--	----	-----------------------	--	-------------	------	-------

康得投资集团有限公司; 钟玉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>控股股东康得集团和实际控制人钟玉先生出具《关于关联交易的承诺函》:</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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:</p> <p>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。</p> <p>2、在直接或间接持有公司股权的期间内,康得集团、钟玉及控制的下属企业将不会以参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司及其控制的下属公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务;也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司及其控制的下属公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。</p> <p>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。</p> <p>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>	2014 年 -- 12 月 26 日	暂无法判定
----------------	-----------------------	--	---------------------	-------

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。	2018年 12月 05日	2019年 12月 05日	暂无法判定
	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 年第一次临时股东大会审议通过了《关于控股股东延期履行增持公司股票计划的议案》，延期时间为自董事会首次审议通过重组预案披露之日起一年。	2018年 12月 05日	2019年 12月 05日	未履行
承诺是否按时履行	否					
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	<p>1.因公司于 2019 年 7 月 5 日收到中国证监会下发的（处罚字【2019】90 号）《中国证券监督管理委员会行政处罚及市场禁入事先告知书》，事先告知书中记载康得新涉嫌违法的事实“二、未在年度报告中披露控股股东非经营性占用资金的关联交易情况”，证监会尚未对公司做出最终违法事实认定，故暂时无法判定上述有关事项。</p> <p>2.康得集团的增持计划未履行，公司暂无法获知康得集团下一步工作计划。</p>					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

公司聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（下称：公证天业）为本公司 2019 年度财务报告审计机构，公证天业为本公司 2019 年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018 年修订）》和

《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号--非标准审计意见及其涉及事项的处理》等有关规定的要求，公司董事会对该审计报告涉及事项的专项说明如下：

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，出具了“无法表示意见”的审计报告，对此，公司董事会表示理解和认可。审计报告充分揭示了公司面临的风险，审计报告中相关无法表示意见涉及事项的说明客观反映了公司的实际情况。针对无法表示意见所述事项，公司董事会将努力采取相应有效的措施，尽早消除无法表示意见中涉及的事项，同时，董事会将积极采取措施改善经营状况和财务状况，提升公司持续经营能力，公司董事会将持续跟踪上述相关工作的进展，维护公司与股东的合法权益。

公司将继续积极采取包括但不限于以下措施改善公司经营情况并消除相关事项对公司的影响：

1、积极化解债务危机，寻求债务一揽子解决方案

在地方政府机构的支持、协调下，积极化解债务危机，与债权人协调沟通，协商延期还款或调整后续债务偿还方案，同时，就筹资安排与多方进行沟通，全力以赴地推进偿债资金及补充流动资金的筹集事务，鉴于债务重组、破产重整等债务一揽子解决方案的推进受各方协商结果等多重因素的影响，目前尚存在不确定性。

2、引进战略投资者，加快化解公司困境

公司积极与战略投资者进行多方沟通，力争获得战略投资人的支持，尽快确定化解公司目前困境方案，化解资金流紧张的局面，开拓公司业务，提升公司盈利水平，为公司未来发展提供有力支持。

3、降本增效，提升盈利能力

公司将抓好生产组织和原料采购，降低运营成本，减少无效资金支出，认真做好增收节支工作，努力改善公司财务状况，确保公司生产运营资金的需求，以保证持续经营的稳定性。

4、加强款项回收，持续改善现金流

通过加强应收账款的催收力度，适当缩短应收账款账龄以及对个别形成坏账的单位进行诉讼等措施，持续改善现金流，确保公司生产运营资金的需求。

5、加强内控建设及合规运营

公司进一步推动内部自查，对管理中发现的问题及时进行整改，进一步完善内部控制制度，规范内部控制制度的执行，强化内部控制监督和检查，以促进公司中长期稳定、健康发展。

6、积极配合证监会立案调查

公司自被中国证监会立案调查以来，全面配合中国证监会的调查工作，包括按要求提供相关资料，及时汇报有关核查工作进展等，2019年7月5日及2020年6月28日，公司分别收到中国证监会下发的（处罚字【2019】90号）以及（处罚字【2020】56号）《中国证券监督管理委员会行政处罚及市场禁入事先告知书》（简称“事先告知书”），收到二次事先告知书后，公司董事会及管理层高度重视，积极配合证监会等相关监管机构的调查工作，并迅速组织人员对相关事实予以核查，并于2020年8月3日至2020年8月5日参加在证监会进行的听证会，进行相关陈述申辩。

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引

(2019)京04民初458号-中航信托股份有限公司-康得投资集团、康得新光电、康得复材、中安信-金融借款纠纷	147,272	是	已完成二审诉讼费缴纳	一审判决	一审判决	2020年01月21日	2020-017
(2019)苏05民初65号-上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行-康得新光电、康得新复合-金融借款纠纷	13,368	否	被执行	执行	执行	2020年06月10日	2020-116
(2019)苏05民初124号-上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行-康得新光电、康得新复合-金融借款纠纷	39,871	否	被执行	执行	执行	2020年06月09日	2020-114
(2019)苏0582民初2069号-上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行-康得菲尔、康得新复合-金融借款纠纷	7,158	否	被执行	被执行	被执行	2020年04月17日	2020-073
(2020)京02民初285号-康得新复合、康得新光电、康得菲尔、北京功能-北京银行、北京银行西单支行-特殊重大纠纷	55,000	否	诉讼中	未结案	未结案	2020年06月04日	2020-110
TCL商业保理(深圳)有限公司-康得新光电、康得新复合、康得投资集团-分期还款协议争议案	7,639	否	已结案	已结案	已结案	2020年06月29日	2020-141
(2019)苏民初19	36,540	否	诉讼中	未结案	未结案	2019年04月	2019-067

号-张家港市聚信企业管理服务有限公司-康得投资集团、钟玉、康得新光电、康得复材-企业借贷纠纷						16 日	
(2019)苏 05 民初 271 号-中国工商银行股份有限公司张家港分行-康得新光电、康得新复合、康得菲尔、康得投资集团、钟玉-金融借款纠纷	16,649	否	被执行	执行	执行	2020 年 04 月 21 日	2020-075
(2019)苏 05 民初 272 号-中国工商银行股份有限公司张家港分行-康得新光电、康得新复合、康得菲尔、康得投资集团、钟玉-金融借款纠纷	22,428	否	被执行	执行	执行	2020 年 03 月 17 日	2020-052
(2019)苏 05 民初 273 号-中国工商银行股份有限公司张家港分行-智能显示、康得新复合、康得菲尔、康得新光电、康得投资集团、钟玉-金融借款纠纷	21,172	否	被执行	执行	执行	2020 年 03 月 17 日	2020-052
(2019)苏 05 民初 274 号-中国工商银行股份有限公司张家港分行-康得新光电、康得新复合、康得菲尔、康得投资集团、钟玉-金融借款纠纷	28,327	否	被执行	执行	执行	2020 年 03 月 17 日	2020-052
(2019)苏 05 民初 275 号-中国工商银行股份有限公司张家港分行-康得新光电、康得新复合、康得菲尔、康得投资集团、钟玉-金融借款纠纷	27,751	否	被执行	执行	执行	2020 年 06 月	2020-118

初 276 号-中国农业银行股份有限公司张家港分行-康得新光电、康得新复合-金融借款纠纷						15 日	
(2019) 苏 05 民初 277 号-中国农业银行股份有限公司张家港分行-康得新光电、康得新复合-金融借款纠纷	10,076	否	被执行	执行	执行	2020 年 06 月 15 日	2020-118
(2019) 苏 05 民初 278 号-中国农业银行股份有限公司张家港分行-康得新光电、康得新复合-金融借款纠纷	22,155	否	被执行	执行	执行	2020 年 06 月 15 日	2020-118
(2019) 粤 01 民初 175 号-广发基金管理有限公司-康得新复合-公司债券回购合同纠纷	26,385	否	被执行	执行	执行	2020 年 07 月 01 日	2020-145
(2019) 苏 01 民初 197 号-中国进出口银行江苏省分行-康得新光电、康得新复合-金融借款纠纷	25,116	否	被执行	执行	执行	2019 年 10 月 09 日	2019-191
(2019) 苏 01 民初 196 号-中国进出口银行江苏省分行-康得新光电、康得新复合-金融借款纠纷	25,116	否	被执行	执行	执行	2019 年 10 月 09 日	2019-191
(2019) 沪 74 民初 99 号-中银国际证券股份有限公司-康得新复合-公	20,897	否	被执行	执行	执行	2019 年 09 月 18 日	2019-182

司债券交易纠纷							
(2019)沪74民初107号-中银国际证券股份有限公司-康得新复合-公司债券交易纠纷	5,278	否	被执行	执行	执行	2019年09月18日	2019-182
(2019)苏05民初60号-广发银行股份有限公司苏州分行-康得新光电-金融借款纠纷	20,218	否	被执行	执行	执行	2020年05月27日	2020-101
(2019)苏05民初270号-张家港农村商业银行股份有限公司-康得新光电、康得新复合、钟玉-金融借款纠纷	19,917	否	被执行	执行	执行	2019年10月09日	2019-191
(2019)苏05民初281号-上海银行股份有限公司苏州分行-康得新光电、康得新复合、钟玉-金融借款纠纷	16,800	否	被执行	执行	执行	2020年03月13日	2020-051
(2019)中国贸仲京字第G20190840号-YUHON JAPAN Co.,Ltd-康得新光电-进口合同争议	1,083	否	被执行	执行	执行	2020年04月16日	2020-070
(2019)苏05民初297号-交通银行股份有限公司张家港分行-康得新光电、康得新复合-金融借款纠纷	15,194	否	被执行	执行	执行	2020年03月10日	2020-047
(2019)苏05民初282号-中国邮政储蓄银行股份有限公司苏州分	14,862	否	被执行	执行	执行	2020年04月10日	2020-068

行-康得新光电、康得新复合、钟玉-金融借款纠纷							
(2019)苏05民初275号-招商银行股份有限公司苏州分行-康得新光电、康得新复合-金融借款纠纷	13,561	否	被执行	执行	执行	2020年05月07日	2020-085
(2019)粤01民初307号-广发证券资产管理(广东)有限公司-康得新复合、钟玉-公司债券交易纠纷	11,561	否	被执行	执行	执行	2020年02月25日	2020-025
(2019)沪74民初126号-国泰基金管理有限公司-康得新复合-公司债券交易纠纷	10,440	否	被执行	执行	执行	2020年02月26日	2020-027
(2019)云民初43号-太平洋证券股份有限公司-康得新复合-公司债券交易纠纷	9,366	否	诉讼中	未结案	未结案	2020年07月28日	2020-164
(2019)云01民初1177、1178号-太平洋证券股份有限公司-康得新复合-公司债券交易纠纷	4,220	否	诉讼中	未结案	未结案	2020年05月07日	2020-085
(2019)苏0508民初1176号-宁波银行股份有限公司苏州分行-康得新光电、康得新复合-金融借款纠纷	9,026	否	被执行	执行	执行	2020年01月15日	2020-009
(2019)苏0508民初1177号-宁波银行股份有限公司苏州分行-康得新光电、康得新复	9,026	否	被执行	执行	执行	2020年04月21日	2020-075

合-金融借款纠纷							
(2019)苏05民初269号-中山农村商业银行股份有限公司-康得新复合-公司债券交易纠纷	6,259	否	被执行	执行	执行	2020年03月20日	2020-057
(2019)苏05民初68号-南洋商业银行(中国)有限公司苏州分行-康得新复合-金融借款纠纷	6,254	否	被执行	执行	执行	2019年12月04日	2019-244
(2019)鲁02民初135号-青岛农村商业银行股份有限公司-康得新复合-公司债券交易纠纷	5,242	否	被执行	执行	执行	2020年04月24日	2020-077
(2019)鲁02民初134号-青岛农村商业银行股份有限公司-康得新复合-公司债券交易纠纷	5,231	否	被执行	执行	执行	2019年11月29日	2019-240
2019闽01民初274号-华福证券有限责任公司-康得新复合-公司债券交易纠纷	5,212	否	被执行	执行	执行	2020年07月01日	2020-145
(2019)鲁10民初41号-荣成市国有资本运营有限公司-康得投资集团、康得新复合-股东出资纠纷	5,200	否	终审判决	终审判决	终审判决	2020年04月24日	2020-077
(2019)苏05民初56号-中国民生银行股份有限公司苏州分行-康得新光电、康得新复合、康得投资集	5,068	否	一审判决	一审判决	一审判决	2020年05月08日	2020-086

团、钟玉-金融借款纠纷							
(2019)苏 0582 民初 1558 号-中国建设银行股份有限公司张家港分行-康得菲尔、康得新复合-金融借款纠纷	5,059	否	被执行	执行	执行	2020 年 02 月 28 日	2020-036
(2019)苏 0582 民初 1871 号-张家港保税区嘉盛建设工程有限公司-康得新光电、康得新复合-建筑工程施工合同纠纷	4,992	否	被执行	执行	执行	2020 年 07 月 28 日	2020-164
(2019)苏 0582 民初 2082 号-苏州银行股份有限公司张家港支行-康得新光电、康得新复合-金融借款纠纷	4,935	否	诉讼中	未结案	未结案	2019 年 08 月 31 日	2019 半年报
(2019)沪 0101 民初 2775 号-中泰证券(上海)资产管理有限公司-康得新复合-公司债券交易纠纷	4,202	否	被执行	执行	执行	2020 年 03 月 13 日	2020-051
(2019)京 0105 民初 19502 号-蓝石资产管理有限公司-康得新复合-公司债券交易纠纷	4,195	否	诉讼中	未结案	未结案	2019 年 03 月 07 日	2019-049
(2019)苏 0582 民初 2145 号-交通银行股份有限公司张家港分行-康得菲尔、康得新复合-金融借款纠纷	3,057	否	一审判决	一审判决	一审判决	2020 年 03 月 11 日	2020-050
(2019)苏 05 民初 235 号-南洋商	2,896	否	被执行	执行	执行	2019 年 12 月 04 日	2019-244

业银行（中国）有限公司苏州分行-康得新光电、康得新复合-金融借款纠纷							
(2019)渝01民初79号-新华基金管理股份有限公司-康得新复合-公司债券交易纠纷	2,087	否	一审判决	一审判决	一审判决	2020年08月05日	2020-165
(2019)苏05民初132号-中国建设银行股份有限公司张家港分行-康得新光电、康得新复合、康得菲尔-金融借款纠纷	13,470	否	被执行	执行	执行	2020年02月28日	2020-036
(2019)苏0582民初5592号-中国电子系统工程第四建设有限公司-康得新光电-建设工程施工合同纠纷	1,229	否	被执行	执行	执行	2020年06月29日	2020-141
(2019)沪0115民初25077号-国泰基金管理有限公司-康得新复合-公司债券交易纠纷	1,045	否	一审判决	一审判决	一审判决	2019年10月21日	2019-200
(2019)苏0582民初5499号-中建八局第三建设有限公司-康得新光电-建设工程施工合同纠纷	1,030	否	被执行	执行	执行	2020年06月09日	2020-114
(2019)苏0282民初10003号-江苏宜兴农村商业银行股份有限公司-康得新复合-公司债券交易纠纷	6,000	否	被执行	执行	执行	2020年06月18日	2020-122
(2019)中国贸仲	1,789	否	诉讼中	未结案	未结案	2019年08月	2019半年

京字第 G20190751 号-NTS Systems Development B.V.-康得新光电-买卖合同争议案						31 日	报
(2019)京 03 民初 307 号-中信保诚人寿保险有限公司-康得新复合、康得投资集团-公司债券交易纠纷	7,316	否	一审判决	一审判决	一审判决	2020 年 04 月 24 日	2020-077
(2019)京 03 民初 308 号-中信保诚人寿保险有限公司-康得新复合、康得投资集团-公司债券交易纠纷	32,972	否	一审判决	一审判决	一审判决	2019 年 12 月 30 日	2019-262
(2019)苏民初 35、459 号-上海宝冶集团有限公司-康得新光电、康得新复合-建设工程施工合同纠纷	37,009	否	诉讼中	未结案	未结案	2020 年 05 月 11 日	2020-087
(2019)苏 0582 民初 9155 号-中国电子系统工程第二建设有限公司-康得新光电-建设工程施工合同纠纷	3,047	否	诉讼中	未结案	未结案	2019 年 08 月 31 日	2019 半年报
(2019)晋 04 民初字第 74 号-潞安集团财务有限公司-康得新复合、康得投资集团-公司债券交易纠纷	5,448	否	诉讼中	未结案	未结案	2020 年 06 月 29 日	2020-141
(2019)粤 03 民初 2280 号-恒大人寿保险有限公司-康得新复合-公司债券交易纠纷	20,997	否	诉讼中	未结案	未结案	2020 年 06 月 18 日	2020-122
(2019)粤 0303 民	3,124	否	被执行	执行	执行	2020 年 06 月	2020-125

初 26625 号-国信证券股份有限公司-康得新复合-公司债券交易纠纷						23 日	
(2019)粤 0303 民初 26626 号-国信证券股份有限公司-康得新复合-公司债券交易纠纷	3,124	否	被执行	执行	执行	2020 年 06 月 23 日	2020-125
(2019)京 0102 民初 36507 号-银河金汇证券资产管理有限公司-康得新复合-公司债券交易纠纷	2,203	否	被执行	执行	执行	2020 年 06 月 19 日	2020-124
(2019)中国贸仲京 M20191169 号-TOP Engineering Co.,Ltd-康得新光电-买卖合同争议案	5,543	否	仲裁裁决	仲裁裁决	仲裁裁决	2020 年 04 月 01 日	2020-065
(2019)中国贸仲京字第 M20191607 号-VESSEL CO., LTD.- 康得新光电-买卖合同争议案	2,909	否	诉讼中	未结案	未结案	2020 年 01 月 14 日	2020-007
(2019)粤 01 民初 1426 号-广州农村商业银行股份有限公司-盈信商业保理有限公司、康得新光电、康得新复合-金融借款纠纷	32,917	否	诉讼中	未结案	未结案	2020 年 06 月 09 日	2020-114
(2019)粤 03 民初 3788 号-第一创业证券股份有限公司-康得新复合-公司债券交易纠纷	5,371	否	诉讼中	未结案	未结案	2019 年 12 月 31 日	2019-263

(2019)粤 0304 民初 47958 号-平安基金管理有限 公司-康得新复合- 公司债券交易纠纷	3,240	否	诉讼中	未结案	未结案	2020 年 06 月 02 日	2020-107
(2020)中国贸仲 京字第 M20200002 号 -YEST.CO.LTD-康 得新光电-涉外合 同纠纷	9,351	否	诉讼中	未结案	未结案	2020 年 01 月 21 日	2020-016
(2020)粤 06 执 412 号-佛山农村商业 银行股份有限公司-康 得新复合-公司 债券交易纠纷	6,000	否	被执行	执行	执行	2020 年 04 月 24 日	2020-077
(2019)晋 02 民 初 79 号-大同农村 商业股份有限 公司-康得新复 合-公司债券交易 纠纷	2,096	否	诉讼中	未结案	未结案	2019 年 08 月 31 日	2019 半年 报
(2020)京 01 民初 93 号-佛山农村商 业股份有限 公司-钟玉、康得投 资集团、康得新复 合	6,783	否	诉讼中	未结案	未结案	2020 年 05 月 15 日	2020-091
(2019)沪 0101 民初 21034 号-兴 全基金-康得新复 合-公司债券交易 纠纷	2,146	否	一审判决	一审判决	一审判决	2020 年 05 月 18 日	2020-092
(2019)京 04 民 初 426 号-恒丰银 行股份有限公司- 康得投资集团、康 得新复合、中安 信、康得复材-票据 追索权纠纷	42,361	否	一审判决	一审判决	一审判决	2019 年 12 月 24 日	2019-257
(2020)冀 10 民初	50,000	否	诉讼中	未结案	未结案	2020 年 07 月	2020-159

29 号-恒丰银行股份有限公司-康得新、中安信、康得新材-票据追索权纠纷						16 日	
(2020)苏 05 民初 656 号-鲁米科技有限公司-康得新光电-买卖合同纠纷	1,085	否	诉讼中	未结案	未结案	2020 年 06 月 29 日	2020-141
(2020)苏 05 民初 459 号-中国建筑第八工程局有限公司-康得新光电、康得新复合-建设工程施工合同纠纷	3,499	否	诉讼中	未结案	未结案	2020 年 06 月 29 日	2020-141
(2020)苏 05 民初 267 号-中国民生银行股份有限公司苏州分行-康得新光电、康得新复合、康得投资集团、钟玉-金融借款合同纠纷	21,769	否	诉讼中	未结案	未结案	2020 年 07 月 14 日	2020-157
(2020)粤 19 民初 41 号-东莞农村商业银行股份有限公司-康得新复合、康得投资集团-公司债券交易纠纷	22,074	否	诉讼中	未结案	未结案	2020 年 08 月 07 日	2020-170
(2020)粤 19 民初 42 号-东莞农村商业银行股份有限公司-康得新复合、康得投资集团-公司债券交易纠纷	13,453	否	诉讼中	未结案	未结案	2020 年 08 月 07 日	2020-170

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
康得投资集团有限公司、浙江中泰创赢资产管理有限公司	其他	因未披露股东间的一致行动关系	被中国证监会立案调查或行政处罚	暂无	2018年10月29日	公告编号：2018-119
康得新	其他	因康得新复合材料集团股份有限公司涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	暂无	2019年01月22日	公告编号：2019-007、143
钟玉	实际控制人	涉嫌犯罪	被司法机关或纪检部门采取强制措施	暂无	2019年05月14日	公告编号：2019-089、253
康得新、钟玉、纪福星、周桂芬	其他	因涉嫌债券市场信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	暂无	2020年06月10日	公告编号：2020-115
康得投资集团有限公司	控股股东	因涉嫌债券市场信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	暂无	2020年06月12日	公告编号：2020-117
钟玉	实际控制人	因康得新复合材料集团股份有限公司涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	暂无	2020年06月28日	公告编号：2020-168

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人未履行的法院判决情况请参考第五节重要事项第八项诉讼事项的内容。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2018年11月21日，信托公司按照相关合同约定完成了2016年的员工持股计划的减持操作。公司已于2019年4月4

日披露了《关于2016 年员工持股计划被动减持的公告》（编号2019-063）。

2017 年的员工持股计划受公司股价下跌影响，本持股计划的信托单位参考净值已触及信托合同约定的平仓线（止损线），但管理人尚未完成减持操作，后续公司将根据信息披露要求及时披露相关进展公告。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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

自 2019 年度以来，公司通过聘请专业的中介机构、积极配合相关监管机构及权力部门对控股股东及其关联方非经营性占用公司资金情况的进行调查，以维护公司的合法权益。基于公司所掌握的证据和材料，公司暂初步确认了康得投资集团有限公司因以前年度关联交易发生的对公司的非经营性资金占用金额 20 亿元（具体见公告，公告编号 2020-135）。根据监管机构调查的进展，控股股东及其关联方对公司的非经营性占用资金情况有待进一步核实确认，具体如下：

2019 年 7 月 5 日，公司收到中国证监会下发的（处罚字【2019】90 号）《中国证券监督管理委员会行政处罚及市场禁入事先告知书》。事先告知书中记载康得新涉嫌违法的事实“二、未在年度报告中披露控股股东非经营性占用资金的关联交易情况”，具体内容为：

“康得新 2014 年到 2018 年年度报告披露，康得投资集团有限公司（以下简称康得集团）为康得新的控股股东。根据《中华人民共和国公司法》第二百一十六条第（四）项以及《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 40 号）第七十一

条第三款的相关规定，康得集团为康得新的关联方。

2014 年，康得集团与北京银行股份有限公司（以下简称北京银行）西单支行签订了《现金管理服务协议》，对康得集团控制的下属公司在北京银行开立的银行账户进行统一管理，将协议下子公司账户资金实时归集到康得集团北京银行西单支行 3258 账户，如需付款再从母账户下拨。各子账户实际余额为 0，但北京银行提供的银行对账单上不显示母子账户间自动上存下划等归集交易，显示余额为累计上存金额扣减下拨金额后的余额。康得新及其合并财务报表范围内 3 家子公司的 5 个银行账户资金被实时归集到康得集团。

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》第七条、第八条第（五）项的规定，康得新合并范围内的 5 个银行账户资金被实时归集到康得集团，实质上系康得新向关联方康得集团提供资金、康得集团非经营性占用康得新资金的行为，构成康得新与康得集团之间的关联交易。

康得新与康得集团发生的关联交易金额 2014 年为 65.23 亿元，占最近一期经审计净资产的 171.75%；2015 年为 58.37 亿元，占最近一期经审计净资产的 120.92%；2016 年为 76.72 亿元，占最近一期经审计净资产的 83.26%；2017 年为 171.50 亿元，占最近一期经审计净资产的 109.92%；2018 年为 159.31 亿元，占最近一期经审计净资产的 88.36%。”

2020 年 6 月 28 日，公司收到证监会第二次下发的（处罚字【2020】56 号）《中国证券监督管理委员会行政处罚及市场禁入事先告知书》的有如下相关内容：

“康得新 2015 年—2018 年年度报告中披露的银行存款余额亦存在虚假记载”、“根据康得投资集团有限公司(以下简称康得集团)与北京银行西单支行签订的《现金管理业务合作协议》，康得新及其合并财务报表范围内 3 家子公司的 4 个北京银行账户资金被实时、全额归集到康得集团北京银行西单支行 3258 账户，康得新及其各子公司北京银行账户各年实际余额为 0”、“归集的大部分资金作为虚假收入的回款”。

上述内容中，证监会两次下发的事先告知书对与“康得集团通过与北京银行西单支行签订的《现金管理业务合作协议》进行资金归集”的相关表述各有不同。公司不排除康得集团通过《现金管理业务合作协议》归集资金对公司资金占用的可能。

目前证监会对公司的立案调查尚未做出最终违法事实认定并下发《行政处罚决定书》，公司自身的核查能力、手段、方式有限，暂无法准确核实上述事先告知书相关资金归集、回流情况及虚假业务相关资金流转的对应匹配关系，暂无法获取相关完整的证据及可靠的计量金额确认康得集团及其关联方对公司的非经营性占用资金情况，可靠的计量金额有待监管机构及权力机关充分完整的调查证据及最终的调查结论。

十五、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	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
山东顺凯复合材料有限公司	2016年06月28日	38,000	2013年03月21日	3,748.05	一般保证	6年	否	否
智得卓越企业有限公司	2016年05月05日	650,000	2017年03月16日	212,385	一般保证	3年	否	是
Dimenco Holding B.V.		1,961.83	2018年12月28日	1,990.25	一般保证	5年	是	是
北京首信捷鹏农业科技有限公司			2018年11月16日	5,000	一般保证	2018/11/16-2018/11/23	否	否
北京首信捷鹏农业科技有限公司			2018年11月19日	1,500	一般保证	2018/11/19-2018/11/23	否	否
康得投资集团有限公司			2019年01月10日	35,000	抵押	1年	否	是
康得投资集团有限公司			2018年09月27日	150,000	质押	1年	否	是
康得投资集团有限公司			2018年07月04日	50,000	质押	1年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				457,633.05
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	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	2017年05月09日	400,000	2017年11月06日	20,000	一般保证	1年	否	是

公司								
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2018年05月14日	400,000	2018年08月16日	15,400	一般保证	1年	否	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2018年05月14日	400,000	2018年12月27日	5,000	一般保证	1年	否	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2018年08月03日	600,000	2019年01月07日	12,000	一般保证	1年	否	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2018年08月03日	600,000	2019年01月11日	5,000	一般保证	1年	否	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2018年08月03日	600,000	2019年06月13日	3,400	一般保证	1年	否	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2018年08月03日	600,000	2019年04月25日	6,000	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	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	2015年05月06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10月20日	15,928.88	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
张家港康得新光电材料有限公司	2016年07月11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	2018年01月01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	2018年03月30日	30,000	一般保证	5年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2018年05月14日	400,000	2018年06月21日	25,000	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2018年05月14日	400,000	2018年06月29日	30,000	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2018年05月14日	400,000	2018年08月17日	4,650	一般保证	1年	否	是

张家港康得新光电材料有限公司	2018年05月14日	400,000	2018年08月17日	5,000	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2018年05月14日	400,000	2018年08月27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	2018年05月14日	400,000	2018年08月28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	2018年05月14日	400,000	2018年09月11日	15,000	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2018年05月14日	400,000	2018年09月18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	2018年05月14日	400,000	2018年10月16日	24,778.25	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2018年08月03日	600,000	2018年12月12日	88,000	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2018年08月03日	600,000	2019年01月07日	87,600	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2018年08月03日	600,000	2019年01月09日	18,000	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司			2019年01月11日	16,800	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司			2019年01月25日	19,800	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2018年08月03日	600,000	2019年02月01日	5,000	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司			2019年02月01日	5,000	一般保证	2年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司			2019年01月16日	15,000	抵押	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司	2020年03月26日	100,000	2020年01月15日	15,000	抵押	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司			2019年03月30日	1,000	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司			2019年04月09日	3,900	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司			2019年05月29日	4,500	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司			2018年06月13日	6,000	一般保证	1年	否	是

张家港康得新光电材料有限公司			2018年06月13日	2,200	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司			2019年04月25日	2,400	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司			2019年04月25日	5,000	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司			2019年04月25日	5,000	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司			2019年07月01日	5,720	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司			2019年07月01日	4,620	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司			2019年07月01日	1,017.5	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司			2019年08月21日	4,312	一般保证	1年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司			2017年11月01日	7,500	一般保证	1年	是	是
张家港康得新光电材料有限公司			2017年12月11日	30,000	一般保证	1年	否	是
北京康得新功能材料有限公司	2017年05月09日	400,000	2018年01月25日	12,000	一般保证	1年	否	是
北京康得新功能材料有限公司	2018年08月03日	600,000	2018年08月28日	30,000	一般保证	1年	否	是
北京康得新功能材料有限公司	2018年08月03日	600,000	2019年01月24日	1,800	一般保证	1年	否	是
北京康得新功能材料有限公司			2019年08月28日	30,000	一般保证	1年	是	是
北京康得新功能材料有限公司	2020年03月26日	100,000	2020年04月30日	29,910	一般保证	1年	否	是
江苏康得新智能显示科技有限公司	2016年05月05日	650,000	2016年09月09日	27,000	一般保证	7年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				44,910
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			100,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				1,069,736.63
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	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
张家港康得新光电材料有限公司			2018年11月19日	19,368.09	抵押	1年	否	是
光电、菲尔、复合、智能显示			2019年01月15日	30,000	抵押	5年	否	是
光电、菲尔、复合、智能显示			2019年01月15日	250,000	抵押	5年	否	是
张家港康得新光电材料有限公司			2019年01月16日	1,900	抵押	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				301,268.09
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）				报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				44,910
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			100,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				1,828,637.77
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								167.79%
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（2）违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月份）
张家港康得新光电材料有限公司	全资子公司	19,800	1.73%	连带担保	2019.1.25-2019.9.13	19,800	1.73%	不确定		不确定
张家港康得新光电材料有限	全资子公司	5,000	0.44%	连带担保	2019.2.1-2020.9.21	4,800	0.42%	不确定		不确定

公司										
张家港康得新光电材料有限公司	全资子公司	16,800	1.46%	连带担保	2019.1.11-2020.1.11	15,905.31	1.39%	不确定		不确定
张家港康得新光电材料有限公司	全资子公司	19,368.09	1.69%	抵押担保	2018.11.16-2019.11.16	12,616.34	1.10%	不确定		不确定
张家港康得新光电材料有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、江苏康得新智能显示科技有限公司	全资子公司	30,000	2.61%	抵押担保	2019.1.15-2024.1.15	30,000	2.61%	不确定		不确定
张家港康得新光电材料有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、江苏康得新智能显示科技有限公司	全资子公司	250,000	21.78%	抵押担保	2019.1.15-2024.1.15	250,000	21.78%	不确定		不确定
张家港康得新光电	全资子公司	1,900	0.17%	抵押担保	2020.1.15-2020.12.25	1,900	0.17%	不确定		不确定

材料有限公司										
张家港康得新光电材料有限公司	全资子公司	30,000	2.61%	商票保贴	2017.12.11-2019.2.11	30,000	2.61%	不确定		不确定
康得投资集团有限公司	股东	150,000	13.07%	存单质押	2018.9.27-2019.7.31	150,000	13.07%	不确定		不确定
北京益鼎吉祥科技有限公司	无	5,000	0.44%	保证担保	2018.11.16-2018.11.23	5,000	0.44%	不确定		不确定
北京益鼎吉祥科技有限公司	无	1,500	0.13%	保证担保	2018.11.19-2018.11.23	1,500	0.13%	不确定		不确定
康得投资集团有限公司	股东	35,000	3.05%	抵押担保	2018.6.14-2019.6.30	35,000	3.05%	不确定		不确定
康得投资集团有限公司	股东	50,000	4.36%	商票质押	2017.12.26-2018.12.26	50,000	4.36%	不确定		不确定
合计		614,368.09	53.54%	--	--	606,521.65	52.86%	--	--	--

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度	执行的污染	排放总量	核定的排放	超标排放情
-------	-------	------	-------	-------	------	-------	------	-------	-------

司名称	及特征污染物的名称			情况		物排放标准		总量	况
张家港康得新光电材料有限公司	非甲烷总烃、SO ₂ 、NO _x 、颗粒物	连续	15	厂内	颗粒物 <20mg/m ³ 、 非甲烷总烃 <60mg/m ³ 、 SO ₂ <50mg/m ³ 、 NO _x <100mg/m ³	《合成树脂工业污染物排放标准》表 5 限值要求;《锅炉大气污染物排放标准》表 3 特别排放限值	非甲烷总烃 2.6t、SO ₂ 0.32t、颗粒物 0.9 t、NO _x 2 t	无	无

防治污染设施的建设和运行情况

张家港康得新光电材料有限公司有组织废气防治措施包括：1、沸石转轮+蓄热式热力焚化炉（RTO）装置；2、活性炭吸附；3、滤筒除尘。污染防治设施均有专人管理和维护，与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产和使用，至今稳定运行，未出现超标情况。同时，厂区配套建设危废仓库，各类危险废物分类存放，建立管理系统，定期交由具备处置资质单位进行处置，危废物管理及处置符合规定。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

张家港康得新光电材料有限公司严格执行环境许可制度，各项目均按照要求完成建设项目环境影响评价工作，并且严格按照建设项目环境影响评价中的环境保护政策要求进行设计、建设和投运，环保设施与主体工程同时设计、建设及投运。并取得环评批复、环保竣工验收评审、排污许可证。

突发环境事件应急预案

张家港康得新光电材料有限公司委托有资质的单位编制突发环境事故应急预案，并在当地环保部门完成预案备案。定期开展突发环境事件应急演练，制定切实可行的应急处置方案，配备足够的突发环境事件应急物资。

环境自行监测方案

张家港康得新光电材料有限公司对所排放的污染物组织开展自行监测及信息公开，制订了自行监测方案，严格按照方案定期检测。

其他应当公开的环境信息

张家港康得新光电材料有限公司按照环保主管部门要求完成年度危险废物管理计划申报工作，并组织开展环境事故应急处置培训与演练。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(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

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、被证监会立案调查及收到事先处罚告知事项进展

公司于 2019 年 1 月 22 日收到中国证券监督管理委员会送达的《调查通知书》（编号：苏证调字 2019003 号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，证监会决定对公司立案调查,公司目前尚处于立案调查阶段。公司于 2019 年 1 月 23 日披露了《被中国证监会立案调查进展暨风险提示的公告》（编号：2019-007），并按照相关规定于 2019 年 2 月 20 日、4 月 2 日、4 月 29 日、5 月 31 日、7 月 5 日披露了《被中国证监会立案调查进展暨风险提示的公告》（编号：2019-039、061、074、117、142）。

公司分别于 2019 年 7 月 5 日及 2020 年 6 月 28 日收到《中国证券监督管理委员会行政处罚及市场禁入事先告知书》（内容详见公司《关于收到中国证监会行政处罚事先告知书的公告》、《关于公司及实际控制人收到中国证券监督管理委员会行政处罚及市场禁入事先告知书的公告》，公告编号：2019-143、2020-128），并分别于 2019 年 11 月 19 日以及 2020 年 8 月 3 日至 5 日参加了听证会。公司在收到以上告知书后均已要求进行陈述申辩、举行听证。根据事先告知书认定的事实，公司存在触及《深圳证券交易所上市公司重大违法强制退市实施办法》、《股票上市规则》规定的强制退市情形的可能性，公司股票可能被实施重大违法强制退市，公司股票可能被终止上市。截止本公告日，公司尚未收到中国证监会立案调查所涉事宜的最终调查结论，公司将对其进展情况进行持续披露。

公司于2020年6月9日收到中国证券监督管理委员会送达的《调查通知书》（编号：稽总调查字 200505号、稽总调查字 200480号、稽总调查字 200538号、稽总调查字 200546号），因涉嫌债券市场信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，证监会决定对公司、钟玉、纪福星、周桂芬立案调查,公司目前尚处于立案调查阶段。

2、债项违约

公司发行的2018年度第一、二期超短期融资券违约，因公司未将足额本息兑付资金划付至银行间市场清算所股份有限公司，构成实质违约。

公司2017年度第一期中期票据于2019年2月15日未能按期足额偿付利息，构成实质性违约。于2020年2月15日（此日为节假日，顺延至2020年2月17日）终，再次未能按期足额偿付利息，构成实质性违约。

公司2017年度第二期中期票据2019年7月14日（此日为节假日，顺延至2019年7月15日）日终，未能按期足额偿付利息，已构成实质性违约。

公司后续将与债权人积极沟通债务解决方案，力争与债权人就债务偿还事宜达成可行方案。

3、员工持股计划进展

2018年11月21日，信托公司按照相关合同约定完成了2016年的员工持股计划的减持操作。公司已于2019年4月4日披露了《关2016年员工持股计划被动减持的公告》（编号2019-063）。

2017年的员工持股计划受公司股价下跌影响，本持股计划的信托单位参考净值已触及信托合同约定的平仓线（止损线），但管理人尚未完成减持操作，后续公司将根据信息披露要求及时披露相关进展公告。

4、控股股东股份过户及冻结情况

公司于2020年1月17日在指定信息披露媒体上披露了《关于控股股东持有公司股份过户的进展公告》（公告编号:2020-011），本次权益变动后，康得集团持有公司股份73,736.4111万股，占总股本的20.82%，仍持有公司5%以上的股份，仍是公司的第一大股东。嘉兴金生未来七号股权投资合伙企业（有限合伙）为公司第三大股东，持有公司9,105.0571万股，占公司总股本的2.57%，公司将持续关注股东所持股份的变化情况，并依据相关规定及时履行信息披露义务。

公司于2020年6月3日披露了《关于控股股东持有公司股份过户的公告（更新后）》（公告编号：2020-108），内容为公司从中国证券登记结算有限责任公司（以下简称“中登公司”）查询获知控股股东持有的公司股份过户，本次权益变动后，康得集团持有公司股份72,220.9442万股，占总股本的20.40%，仍持有公司5%以上的股份，仍是公司的第一大股东。

截至本报告期末，康得集团持有本公司股份72,220.9442万股，占总股本的20.40%，其中被冻结股份为72,220.9442万股，占康得集团持有本公司股份的100%，占公司总股本的20.40%。公司将积极关注上述事项的进展。

5、募集资金变更为永久流动资金的进展

2019年1月22日，公司收到中国证券监督管理委员会送达的《调查通知书》；2019年7月5日，公司收到中国证监会下发的（处罚字【2019】90号）《中国证券监督管理委员会行政处罚及市场禁入事先告知书》；2019年公司面临的局面异常严峻。债项违约、银行账户被冻结、公司涉及多起诉讼事项，流动性极为紧张，对公司正常生产经营产生重大负面影响；目前公司募集资金账户被冻结，“年产1.02亿平方米先进高分子膜材料项目”和“年产1亿片裸眼3D模组产品项目”已经完全处于停滞状态，公司内外部环境已经发生重大变化，公司发展战略被迫调整，募投项目的可行性发生重大变化，公司现有实力已无法继续支持募投项目的开展。

经2019年第四次临时股东大会审议批准，公司终止募集资金投资项目并将剩余募集资金用于永久补充流动资金。

目前公司募集资金监管账户余额216,989.07万元已全部被冻结，且其中66,921.41万元已被银行、司法扣划，前述公司剩余未使用的募集资金目前暂无法直接用于补充流动资金，公司目前已聘请专业律师团队对其中未扣划的150,067.66万元募集资金通过诉讼程序进行追讨，并争取解除冻结，待解除冻结后，公司将以该部分资金用于补充流动资金，同时，公司在此提

示，因相关诉讼程序的结果存在不确定性，公司能否解除前述冻结资金，并实际用于补充流动资金存在不确定性，提请广大投资者注意。

6、其他风险事项

鉴于公司2018年度的财务报告审计意见类型为无法表示意见，公司股票已自2019年5月6日起被深圳证券交易所实行退市风险警示，根据公司2020年6月29日披露的《2019年年度报告》及《2019年审计报告》，公司2019年度的财务报告被审计机构公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具了无法表示意见的审计报告。公司股票已于2020年7月10日被暂停上市。

7、诉讼事项

截至2020年8月20日，公司尚未结案被起诉类案件共360起，其中被诉金额5000万以上的56件、1000万以上的78件、劳动纠纷140件、其他小额诉讼142件。累计涉及影响金额1,116,332万元（涉及美元已按汇率折算为人民币），占最近一期经审计净资产比例为约97.37%。

其中公司及其全资子公司康得新光电、康得菲尔、康得新功能（下称“三家全资子公司”）与北京银行股份有限公司、北京银行股份有限公司西单支行合同纠纷一案：

公司分别于2019年7月24日、2019年12月4日、2020年6月4日、2020年7月13日披露了《关于收到北京市高级人民法院受理案件通知书的公告》、《关于收到北京市高级人民法院撤回起诉的〈民事裁定书〉的公告》、《关于收到北京市第二中级人民法院〈受理案件通知书〉的公告》、《关于重大诉讼的进展公告》（公告编号：2019-153、245、2020-110、154）；针对北京银行股份有限公司西单支行提交的《合并审理异议暨管辖权异议申请书》，公司于2020年7月16日向北京二中院提交了《关于〈合并审理异议暨管辖权异议申请书〉的答辩意见》。2020年7月31日公司收到了北京二中院的（2020）京02民初285号《民事裁定书》，（2020）京02民初285号《民事裁定书》是针对二被告《合并审理异议暨管辖权异议申请书》的裁定，就驳回起诉事项，公司已在商讨提起上诉等应对策略。

华福证券有限责任公司以及太平洋证券股份有限与公司债券交易纠纷一案也新增北京银行股份有限公司、北京银行股份有限公司西单支行作为被告。（详见公告编号：2020-099、2019-129）

公司管理层将根据国家相关法律法规积极协调，与法院、申请人积极协商，争取早日妥善处理上述诉讼事项，维护公司的合法权益和正常经营。减轻因债务违约对公司、债权人和投资者造成的损失。

十八、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	298,698,670	8.44%	0	0	0	-1,141,505	-1,141,505	297,557,165	8.40%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	298,698,670	8.44%	0	0	0	-1,141,505	-1,141,505	297,557,165	8.40%
其中：境内法人持股	294,117,647	8.31%	0	0	0	0	0	294,117,647	8.31%
境内自然人持股	4,581,023	0.13%	0	0	0	-1,141,505	-1,141,505	3,439,518	0.10%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	3,242,201,612	91.56%	0	0	0	1,141,505	1,141,505	3,243,343,117	91.60%
1、人民币普通股	3,242,201,612	91.56%	0	0	0	1,141,505	1,141,505	3,243,343,117	91.60%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	3,540,900,282	100.00%						3,540,900,282	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王瑜	4,566,180	1,141,545	0	3,424,635	高管锁定股	--
合计	4,566,180	1,141,545	0	3,424,635	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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		133,140		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
康得投资集团有限公司	境内非国有法人	20.40%	722,209,442	-106,205,240	294,117,647	428,091,795	冻结	722,209,442
							质押	716,574,851
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	0	0	274,365,399		
嘉兴今生未来七号股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.57%	91,050,571	91,050,571	0	91,050,571		
中国证券金融股	国有法人	2.48%	87,921,212	0	0	87,921,212		

份股份有限公司								
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	1.61%	56,876,714	56,876,714	0	56,876,714		
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	0	0	56,874,883	冻结	56,874,883
							质押	56,874,882
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	0	0	53,834,792		
华富基金—宁波银行—华能贵诚信托有限公司	其他	1.12%	39,812,418	0	0	39,812,418		
天弘基金—宁波银行—中航信托股份有限公司	其他	1.08%	38,132,983	0	0	38,132,983		
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	其他	1.02%	35,987,822	0	0	35,987,822		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、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。</p> <p>2、因康得集团及中泰创赢涉嫌构成一致行动关系，公司及控股股东康得集团、实际控制人钟玉先生于 2018 年 10 月 28 日收到中国证监会《调查通知书》、2018 年 10 月 29 日公司持股 5%以上股东中泰创赢及其股东中泰创展收到中国证监会《调查通知书》，因未披露股东间的一致行动关系，公司及公司控股股东康得集团、实际控制人钟玉先生、中泰创赢及其股东中泰创展涉嫌信息披露违法违规。公司于 2018 年 10 月 29 日、30 日披露了《关于公司及控股股东、实际控制人收到中国证监会立案调查通知的公告》、《关于持股 5%以上股东收到中国证监会立案调查通知的公告》(详见编号：2018-118、119 之公告)。该立案调查尚未形成结论，公司无法判断康得集团与中泰创赢是否构成一致行动关系。</p>							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

康得投资集团有限公司	428,091,795	人民币普通股	428,091,795
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
嘉兴今生未来七号股权投资合伙企业（有限合伙）	91,050,571	人民币普通股	91,050,571
中国证券金融股份有限公司	87,921,212	人民币普通股	87,921,212
中信证券股份有限公司	56,876,714	人民币普通股	56,876,714
深圳前海安鹏资本管理中心（有限合伙）	56,874,883	人民币普通股	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	53,834,792	人民币普通股	53,834,792
华富基金—宁波银行—华能贵诚 信托有限公司	39,812,418	人民币普通股	39,812,418
天弘基金—宁波银行—中航信托 股份有限公司	38,132,983	人民币普通股	38,132,983
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	35,987,822	人民币普通股	35,987,822
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、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。2、因康得集团及中泰创赢涉嫌构成一致行动关系，公司及控股股东康得集团、实际控制人钟玉先生、持股 5%以上股东中泰创赢及其股东中泰创展收到中国证监会《调查通知书》因未披露股东间的一致行动关系，公司及公司控股股东康得集团、实际控制人钟玉先生、中泰创赢及其股东中泰创展涉嫌信息披露违法违规。公司于 2018 年 10 月 29 日、30 日分别披露了《关于公司及控股股东、实际控制人收到中国证监会立案调查通知的公告》、《关于持股 5%以上股东收到中国证监会立案调查通知的公告》（详见编号：2018-118、119 之公告）。2018 年 12 月 21 日披露了《关于控股股东、实际控制人与 5%以上股东及相关方解除〈战略合作协议〉的公告》，该立案调查尚未形成结论，公司无法判断康得集团与中泰创赢是否构成一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
余瑶	董事	离任	2020 年 03 月 27 日	主动离职
韩静	董事会秘书	聘任	2020 年 03 月 10 日	董事会聘任
王德瑞	独立董事	离任	2020 年 03 月 16 日	王德瑞先生因个人原因辞去所担任的公司独立董事及在董事会下设各专门委员会担任的职务。但因王德瑞先生的辞职导致公司独立董事人数少于公司董事会成员的三分之一，且独立董事中没有会计专业人士。根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》等相关规定，王德瑞先生辞职自公司按照法定程序补选产生新任独立董事时生效，在此之前王德瑞先生仍将在公司继续履行独立董事职责。

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	13,830,123,494.32	13,951,842,635.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,002,799.34	18,702,678.39
应收账款	2,711,335,933.75	2,717,693,142.68
应收款项融资	6,753,551.46	13,115,681.59
预付款项	543,274,874.29	543,526,433.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	671,158,576.14	622,581,797.66
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	355,414,090.73	387,163,535.17

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	130,047,074.73	112,460,375.23
流动资产合计	18,258,110,394.76	18,367,086,279.89
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,763,059.60	4,956,836.56
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	562,592,797.28	647,402,424.27
投资性房地产		
固定资产	3,285,151,782.13	3,392,592,831.63
在建工程	534,797,420.99	534,477,708.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	318,191,269.37	329,742,542.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,391,437.31	416,647.75
递延所得税资产	108,709,013.43	107,552,351.78
其他非流动资产	3,229,685,295.87	3,226,861,720.96
非流动资产合计	8,045,282,075.98	8,244,003,063.33
资产总计	26,303,392,470.74	26,611,089,343.22
流动负债：		
短期借款	4,536,408,819.16	4,620,773,456.27
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	1,118,974,510.46	1,156,069,060.38
预收款项		23,486,392.45
合同负债	21,675,658.44	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	72,274,475.13	102,986,329.66
应交税费	72,765,540.12	58,873,966.49
其他应付款	2,220,129,874.11	1,903,108,456.32
其中：应付利息	985,271,424.07	662,508,977.80
应付股利	25,369,160.34	25,369,160.34
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,504,815,881.22	1,512,882,470.32
流动负债合计	9,547,044,758.64	9,378,180,131.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,580,458,333.31	1,536,475,000.01
应付债券	1,997,909,726.00	1,997,799,431.38
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,223,656,853.04	2,175,974,992.29
递延收益	46,015,463.12	46,015,463.12
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,848,040,375.47	5,756,264,886.80
负债合计	15,395,085,134.11	15,134,445,018.69
所有者权益：		

股本	3,540,900,282.00	3,540,900,282.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,819,717,511.99	6,819,717,511.99
减：库存股		
其他综合收益	-15,586,833.42	-6,718,522.65
专项储备		
盈余公积	836,896,788.30	836,896,788.30
一般风险准备		
未分配利润	-283,508,213.46	274,154,506.81
归属于母公司所有者权益合计	10,898,419,535.41	11,464,950,566.45
少数股东权益	9,887,801.22	11,693,758.08
所有者权益合计	10,908,307,336.63	11,476,644,324.53
负债和所有者权益总计	26,303,392,470.74	26,611,089,343.22

法定代表人：冯文书

主管会计工作负责人：赵军

会计机构负责人：赵军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	8,171,612,934.08	8,172,440,659.53
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	7,667,849.89	7,667,849.89
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	3,243,476,095.90	3,203,601,074.32
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	752,017.50	425,539.50
流动资产合计	11,423,508,897.37	11,384,135,123.24
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,446,663,541.20	8,446,857,318.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	324,398,071.61	409,207,698.60
投资性房地产		37,687,981.70
固定资产	45,625,157.68	9,509,497.39
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,183,968.61	7,896,213.40
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		96,000.00
非流动资产合计	8,823,870,739.10	8,911,254,709.25
资产总计	20,247,379,636.47	20,295,389,832.49
流动负债：		
短期借款	147,646,744.42	146,391,625.86
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	402,357.40	402,357.40
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	2,750,848.51	2,750,848.51

其他应付款	1,174,339,472.62	1,012,759,372.33
其中：应付利息	579,387,129.01	434,952,974.54
应付股利	25,369,160.34	25,369,160.34
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
流动负债合计	2,825,139,422.95	2,662,304,204.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,997,909,726.00	1,997,799,431.38
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	497,443,983.04	497,443,983.04
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	2,495,353,709.04	2,495,243,414.42
负债合计	5,320,493,131.99	5,157,547,618.52
所有者权益：		
股本	3,540,900,282.00	3,540,900,282.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,145,631,984.19	7,145,631,984.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	832,687,768.55	832,687,768.55
未分配利润	3,407,666,469.74	3,618,622,179.23
所有者权益合计	14,926,886,504.48	15,137,842,213.97
负债和所有者权益总计	20,247,379,636.47	20,295,389,832.49

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	455,406,783.53	842,691,663.36
其中：营业收入	455,406,783.53	842,691,663.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	939,560,284.98	1,513,938,173.77
其中：营业成本	393,562,611.39	693,242,820.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,140,028.56	13,472,764.58
销售费用	44,708,465.20	137,801,819.07
管理费用	132,293,453.51	199,936,944.56
研发费用	38,298,095.01	117,721,147.58
财务费用	316,557,631.31	351,762,677.24
其中：利息费用	366,590,274.56	381,170,324.70
利息收入	20,463,641.71	19,858,415.28
加：其他收益	466,934.61	1,943,688.35
投资收益（损失以“-”号填列）	2,258,982.75	3,092,036.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-193,776.96	-2,282,836.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	8,327,149.46	33,087,498.49

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-9,406,092.87	-16,792,201.31
资产减值损失(损失以“-”号填列)	2,840,959.88	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-45,379.92	-88,274.17
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-479,710,947.54	-650,003,762.62
加: 营业外收入	146,007.69	1,410,301.23
减: 营业外支出	80,565,761.32	9,457,626.86
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-560,130,701.17	-658,051,088.25
减: 所得税费用	-662,024.04	10,278,257.89
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-559,468,677.13	-668,329,346.14
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-559,468,677.13	-668,329,346.14
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-557,662,720.27	-668,817,657.42
2.少数股东损益	-1,805,956.86	488,311.28
六、其他综合收益的税后净额	-8,868,310.77	14,844,833.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,868,310.77	14,844,833.37
(一) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-8,868,310.77	14,844,833.37

1.权益法下可转损益的其他综合收益		188,331.31
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-8,868,310.77	14,656,502.06
7.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	-568,336,987.90	-653,484,512.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	-566,531,031.04	-653,972,824.05
归属于少数股东的综合收益总额	-1,805,956.86	488,311.28
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.16	-0.19
（二）稀释每股收益	-0.16	-0.19

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：冯文书

主管会计工作负责人：赵军

会计机构负责人：赵军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	2,165,026.68	2,691,521.95
减：营业成本	588,501.76	882,752.64
税金及附加	318,061.81	328,369.11
销售费用		
管理费用	13,397,102.17	24,497,484.03
研发费用		
财务费用	112,064,328.77	110,723,753.47
其中：利息费用	111,987,108.17	110,971,206.15
利息收入	292.82	602,315.37

加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	2,273,526.59	1,800,710.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-193,776.96	1,800,710.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8,327,149.46	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-47,524.80	155,606.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-113,649,816.58	-131,784,520.26
加：营业外收入	40.00	
减：营业外支出	97,305,932.91	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-210,955,709.49	-131,784,520.26
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-210,955,709.49	-131,784,520.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-210,955,709.49	-131,784,520.26
（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		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-210,955,709.49	-131,784,520.26
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	330,208,907.61	1,059,895,055.93
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,571,393.62	6,851,670.53
收到其他与经营活动有关的现金	83,046,013.71	12,381,302.18
经营活动现金流入小计	416,826,314.94	1,079,128,028.64
购买商品、接受劳务支付的现金	140,649,587.71	856,955,590.76
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		
拆出资金净增加额		
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	170,985,546.66	272,991,644.43
支付的各项税费	13,525,797.77	-76,435,625.82
支付其他与经营活动有关的现金	140,841,877.93	203,301,802.56
经营活动现金流出小计	466,002,810.07	1,256,813,411.93
经营活动产生的现金流量净额	-49,176,495.13	-177,685,383.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,426,564.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,950.00	22,049.40
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	2,000,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,058,950.00	207,448,613.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,061,489.25	187,245,174.95
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,061,489.25	207,245,174.95

投资活动产生的现金流量净额	997,460.75	203,438.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		4,345,509,431.81
收到其他与筹资活动有关的现金	120,043,051.02	385,162,588.27
筹资活动现金流入小计	120,043,051.02	4,730,672,020.08
偿还债务支付的现金	65,335,203.07	4,880,790,625.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,322,393.44	56,240,388.55
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	6,037,461.97	12,526,904,163.06
筹资活动现金流出小计	80,695,058.48	17,463,935,176.77
筹资活动产生的现金流量净额	39,347,992.54	-12,733,263,156.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	419,034.01	-11,122,257.24
五、现金及现金等价物净增加额	-8,412,007.83	-12,921,867,358.39
加：期初现金及现金等价物余额	58,800,773.75	12,968,478,030.30
六、期末现金及现金等价物余额	50,388,765.92	46,610,671.91

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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		19,540,523.97
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	342.82	2,149,116.30
经营活动现金流入小计	342.82	21,689,640.27
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	1,215.00	184,591.96
支付的各项税费	318,061.81	1,616,653.32
支付其他与经营活动有关的现金	12,774,738.28	23,573,824.49

经营活动现金流出小计	13,094,015.09	25,375,069.77
经营活动产生的现金流量净额	-13,093,672.27	-3,685,429.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	400.00	
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	12,275,198.26	95,866,492.35
投资活动现金流入小计	12,275,598.26	95,866,492.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		152,000.00
投资支付的现金		
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	8,381.10	233,851,812.73
投资活动现金流出小计	8,381.10	234,003,812.73
投资活动产生的现金流量净额	12,267,217.16	-138,137,320.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		61,629,205.29
收到其他与筹资活动有关的现金	740,031.40	95,604,958.76
筹资活动现金流入小计	740,031.40	157,234,164.05
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		8,170,932,978.58
筹资活动现金流出小计		8,170,932,978.58
筹资活动产生的现金流量净额	740,031.40	-8,013,698,814.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,270.34	25.29
五、现金及现金等价物净增加额	-87,694.05	-8,155,521,539.12
加：期初现金及现金等价物余额	94,137.88	8,155,604,175.23
六、期末现金及现金等价物余额	6,443.83	82,636.11

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	3,540,900,282.00				6,819,717,511.99		-6,718,522.65		836,896,788.30		274,154,506.81		11,464,950,566.45	11,693,758.08	11,476,644,324.53
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	3,540,900,282.00				6,819,717,511.99		-6,718,522.65		836,896,788.30		274,154,506.81		11,464,950,566.45	11,693,758.08	11,476,644,324.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-8,868,310.77				-557,662,720.27		-566,531,031.04	-1,805,956.86	-568,336,987.90
（一）综合收益总额							-8,868,310.77				-557,662,720.27		-566,531,031.04	-1,805,956.86	-568,336,987.90
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计															

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	3,540,900,282.00				6,819,717,511.99		119,989,391.16		830,159,316.37		6,823,909,678.95		18,134,676,180.47	20,590,017.03	18,155,266,197.50
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	3,540,900,282.00				6,819,717,511.99		119,989,391.16		830,159,316.37		6,823,909,678.95		18,134,676,180.47	20,590,017.03	18,155,266,197.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							14,844,833.37				-668,817,657.42		-653,972,824.05	-5,103,980.70	-659,076,804.75
（一）综合收益总额							14,844,833.37				-668,817,657.42		-653,972,824.05	488,311.28	-653,487.7
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他														
(三) 利润分配													-5,592,291.98	-5,592,291.98
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-5,592,291.98	-5,592,291.98
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	3,540,900,282.00			6,819,717,511.99	134,834,224.53	830,159,316.37	6,155,092,021.53	17,480,703,356.42	15,486,036.33	17,496,189,392.75				

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,540,900,282.00				7,145,631,984.19				832,687,768.55	3,618,622,179.23		15,137,842,213.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,540,900,282.00				7,145,631,984.19				832,687,768.55	3,618,622,179.23		15,137,842,213.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-210,955,709.49		-210,955,709.49
（一）综合收益总额										-210,955,709.49		-210,955,709.49
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或												

股东)的分配													
3. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	3,540,900,282.00				7,145,631,984.19					832,687,768.55	3,407,666,469.74		14,926,886,504.48

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,540,900,282.00				7,145,631,984.19				825,950,296.62	6,484,842,388.74		17,997,324,951.55
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,540,900,282.00				7,145,631,984.19				825,950,296.62	6,484,842,388.74		17,997,324,951.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-131,784,520.26		-131,784,520.26
(一)综合收益总额										-131,784,520.26		-131,784,520.26
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	3,540,900,282.00				7,145,631,984.19				825,950,296.62	6,353,057,868.48		17,865,540,431.29

三、公司基本情况

1、公司的历史沿革

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》。

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

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

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

2018年1-6月公司股权激励员工行权共增加股本230.17万元，截至2018年12月31日，股本总额354,090.0282万元。详见附注七、“53股本”。

2、公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地及总部地址：江苏环保新材料产业园晨港路北侧、港华路西侧；

本公司的组织形式：股份有限公司。

本公司下设董事会办公室、证券部、显示材料事业部、电子材料事业部、挤出材料事业部、隔热与防护材料事业部、包装与印刷材料事业部、供应链中心、企管中心、研发中心、合规中心、财务中心、人力资源中心、行政中心等职能部门。

3、公司的业务性质和主要经营活动

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。

4、财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告于2020年8月26日第四届董事会第十七次会议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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》、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。

2、持续经营

因本公司未能按照约定筹措足额兑付资金,“18 康得新 SCP001”、“18 康得新 SCP002”等未能按期偿付本金及利息,已构成实质违约,本公司声誉和信用度受到较大影响;康得新目前大部分银行账户及重要资产被司法冻结;公司涉及多起诉讼进入执行阶段;上述这些事项或情况,表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

公司现任管理层就任后,积极组织开展工作。为帮助公司摆脱困境,解决债务危机以及适应未来发展的需要,管理层推出一系列举措,包括组织内部自查、优化组织架构及各部门职能,以及持续推动公司业务协同工作和资源整合,开源节流,降本增效,寻求引入战略投资者等,多途径寻求解决方案,力争早日推动公司回归发展正轨。目前公司生产经营持续,核心团队及核心客户稳定。

1. 积极化解债务危机

在属地政府部门的协调下,积极与多方债权人沟通,协商延期还款或调整后续债务偿还等方式进行债务重整。同时,就筹资安排与多方进行沟通,全力以赴地推进偿债资金及补充流动资金的筹集事务。但债务重整事项受多重因素的影响,目前仍存在不确定性。

2. 降本增效,提升盈利能力

目前,公司仍保持持续的生产经营,公司将在此基础上继续抓好生产组织和原料采购,降低运营成本,认真做好增收节支工作,努力改善公司财务状况,确保公司生产运营资金的需求,以保证持续经营的稳定性。

3. 加强款项回收,持续改善现金流

通过加强应收账款的催收力度,适当缩短应收账款账龄,并对个别形成坏账的单位采取诉讼等措施。通过应收款项的强化回收,持续改善现金流,确保公司生产运营资金的需求。

4. 立足核心,调整产业结构,聚焦主营业务(简化后的内容)

公司在产业结构调整,公司产品结构和业务结构得到了很大的优化,一方面,进一步集中资源拓展主营业务,提升主营业务的盈利能力;另一方面,公司还将积极扩展其他蓝海业务,进而提升公司的市场竞争力,增强抵御风险的能力。

5. 紧抓新机遇,布局新项目

在国际贸易争端的大环境下,高分子材料国产替代趋势明显,公司将努力把握机会,扩占市场份额;5G和新能源汽车快速发展带来了巨大市场机遇,公司布局了5G通讯材料、5G终端防衰减膜材料、替代喷漆的高分子高端装饰材料、替代玻璃的高分子膜材料、智能防窥显示产品等新项目,拓展新业务,确保企业持续健康稳步发展。

截止本报告公告日,公司尚无经决策通过的主营业务处置方案及破产重整或清算方案。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司及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,对金融工具、存货、固定资产、无形资产、收入的计量和确认等交易事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况及2020年上半年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。合并方支付的合并对价及取得的净资产均按最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（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。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负

债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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) 控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。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。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

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》等相关规定进行后续计量，详见本附注七、17“长期股权投资”。

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”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

本公司根据其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。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，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。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营及以外币作为记账本位币的境内企业，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币；对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，采用交易发生当期平均

汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司及以外币作为记账本位币的境内企业的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。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。

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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的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，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

①分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款和长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

A. 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

B. 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

④分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

⑤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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其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工具。但下列情况除外：

A. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B. 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权

益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

A. 能够消除或显著减少会计错配。 B. 根

据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

- A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- B. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- C. 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 A 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。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，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- A. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- B. 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入

当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条①、②之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A. 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B. 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

① 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B. 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变

动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素

- A. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- B. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- C. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- D. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- E. 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- A. 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- B. 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- C. 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②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。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据及预期信用损失会计估计政策
----	----------------------

银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行，不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	承兑人为非金融机构，对应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则，按类似信用风险特征（账龄）进行组合

12、应收账款

(1) 对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内母子公司之间的应收款项	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合并范围内母子公司之间的应收款项	经单独测试后未减值的计提坏账准备

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、11“应收票据”及附注五、12“应收账款”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用一般模型确定预期信用损失，在资产负债表日根据其信用风险自初始确认后的变化程度，将其坏账准备划分为三个阶段中的一个，不同的阶段对应不同的预期信用损失计算方式。自初始确认后，信用风险未显著增加的，划分为阶段一，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；自初始确认后，信用风险显著增加的，划分为阶段二，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；自初始确认后，信用风险显著增加并且已经发生信用减值的，划分为阶段三，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

15、存货

(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定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区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，合并计提存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

当期提取的存货跌价准备计入当期损益；已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，按恢复增加的数额（其增加数以原计提的金额有限）调整存货跌价准备及当期收益。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（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。

16、合同资产

合同资产，是指企业已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如企业向客户销售两项可明确区分的商品，企业因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于企业交付另一项商品的，企业应当将该收款权利作为合同资产。

按照企业会计准则第14号——收入准则确认的合同资产的减值的计量和列报应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》的规定进行会计处理。

17、合同成本

企业为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，应当作为合同履约成本确认为一项资产：

- （一）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （二）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- （三）该成本预期能够收回。

按照本准则确认的合同成本，应当采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （一）企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- （二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，企业应当首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后，按照本准则第三十条规定确定与合同成本有关的资产的减值损失。

企业按照《企业会计准则第8号——资产减值》测试相关资产组的减值情况时，应当将按照前款规定确定与合同成本有关的资产减值后的新账面价值计入相关资产组的账面价值。

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比

例增加其账面价值。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2)可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公

允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注五进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，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。

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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 处置长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第

22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算。其中房产按30-40年计提折旧，地产按出让年限摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注、31“长期资产减值”。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30~40 年	10%	2.25%~3%
机器设备	年限平均法	10~20 年	10%	4.50%~9%
运输设备	年限平均法	10 年	10%	9%
电子及办公设备	年限平均法	5 年	10%	18%

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

25、在建工程

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以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注，31“长期资产减值”。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的费用，减去将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确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。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。

(1) 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、知识产权等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

(2) 无形资产摊销方法和期限

本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注.31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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；
- 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；

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、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。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、专利池搭建费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

合同负债，是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指

向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1、企业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。
- 2、企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行会计处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

无

36、预计负债

1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同、重组义务等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

收入确认

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （一）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （二）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；
- （三）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （四）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- （五）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日即满足前款条件的合同，企业在后续期间无需对其进行重新评估，除非有迹象表明相关事实和情况发生重大变化。合同开始日通常是指合同生效日。

在合同开始日不符合本准则以上收入确认的合同，企业应当对其进行持续评估，并在其满足本准则收入确认条件时按照该条的规定进行会计处理。

对于不符合本准则收入确认的合同，企业只有在不再负有向客户转让商品的剩余义务，且已向客户收取的对价无需退回时，才能将已收取的对价确认为收入；否则，应当将已收取的对价作为负债进行会计处理。没有商业实质的非货币性资产交换，不确认收入。

条 企业与同一客户（或该客户的关联方）同时订立或在相近时间内先后订立的两份或多份合同，在满足下列条件之一时，应当合并为一份合同进行会计处理：

- （一）该两份或多份合同基于同一商业目的而订立并构成一揽子交易。
- （二）该两份或多份合同中的一份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- （三）该两份或多份合同中所承诺的商品（或每份合同中所承诺的部分商品）构成本准则第九条规定的单项履约义务。

企业应当区分下列三种情形对合同变更分别进行会计处理：

（一）合同变更增加了可明确区分的商品及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品单独售价的，应当将该合同变更部分作为一份单独的合同进行会计处理。

（二）合同变更不属于本条（一）规定的情形，且在合同变更日已转让的商品或已提供的服务（以下简称“已转让的商品”）与未转让的商品或未提供的服务（以下简称“未转让的商品”）之间可明确区分的，应当视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理。

（三）合同变更不属于本条（一）规定的情形，且在合同变更日已转让的商品与未转让的商品之间不可明确区分的，应当将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，应当在合同变更日调整当期收入。

本准则所称合同变更，是指经合同各方批准对原合同范围或价格作出的变更。

合同开始日，企业应当对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

履约义务，是指合同中企业向客户转让可明确区分商品的承诺。履约义务既包括合同中明确的承诺，也包括由于企业已公开宣布的政策、特定声明或以往的习惯做法等导致合同订立时客户合理预期企业将履行的承诺。企业为履行合同而应开展的初始活动，通常不构成履约义务，除非该活动向客户转让了承诺的商品。

企业向客户转让一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分商品的承诺，也应当作为单项履约义务。

转让模式相同，是指每一项可明确区分商品均满足本准则第十一条规定的、在某一时段内履行履约义务的条件，且采用相同方法确定其履约进度。

第十条 企业向客户承诺的商品同时满足下列条件的，应当作为可明确区分商品：

- （一）客户能够从该商品本身或从该商品与其他易于获得资源一起使用中受益；
- （二）企业向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺可单独区分。

下列情形通常表明企业向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺不可单独区分：

1. 企业需提供重大的服务以将该商品与合同中承诺的其他商品整合成合同约定的组合产出转让给客户。
2. 该商品将对合同中承诺的其他商品予以重大修改或定制。
3. 该商品与合同中承诺的其他商品具有高度关联性。

第十一条 满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （一）客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益。
- （二）客户能够控制企业履约过程中在建的商品。
- （三）企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

具有不可替代用途，是指因合同限制或实际可行性限制，企业不能轻易地将商品用于其他用途。

有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，是指在由于客户或其他方原因终止合同的情况下，企业有权就累计至今已完成的履约部分收取能够补偿其已发生成本和合理利润的款项，并且该权利具有法律约束力。

对于在某一时段内履行的履约义务，企业应当在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。企业应当考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。其中，产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度；投入法是根据企业为履行履约义务的投入确定履约进度。对于类似情况下的类似履约义务，企业应当采用相同的方法确定履约进度。

当履约进度不能合理确定时，企业已经发生的成本预计能够得到补偿的，应当按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，企业应当考虑下列迹象：

- （一）企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- （二）企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- （三）企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- （四）企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- （五）客户已接受该商品。
- （六）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

（1）类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划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。

（2）政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》(财会[2017]22号)，以下简称“新收入准则”，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。由于上述会计准则修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	该等会计政策变更由本集团于董事会会议等批准。	公告编号：2020-081

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	13,951,842,635.63	13,951,842,635.63	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	18,702,678.39	18,702,678.39	
应收账款	2,717,693,142.68	2,717,693,142.68	
应收款项融资	13,115,681.59	13,115,681.59	
预付款项	543,526,433.54	543,526,433.54	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	622,581,797.66	622,581,797.66	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	387,163,535.17	387,163,535.17	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	112,460,375.23	112,460,375.23	
流动资产合计	18,367,086,279.89	18,367,086,279.89	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,956,836.56	4,956,836.56	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产	647,402,424.27	647,402,424.27	
投资性房地产			
固定资产	3,392,592,831.63	3,392,592,831.63	
在建工程	534,477,708.33	534,477,708.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	329,742,542.05	329,742,542.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	416,647.75	416,647.75	
递延所得税资产	107,552,351.78	107,552,351.78	
其他非流动资产	3,226,861,720.96	3,226,861,720.96	
非流动资产合计	8,244,003,063.33	8,244,003,063.33	
资产总计	26,611,089,343.22	26,611,089,343.22	
流动负债：			
短期借款	4,620,773,456.27	4,620,773,456.27	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,156,069,060.38	1,156,069,060.38	
预收款项	23,486,392.45		-23,486,392.45
合同负债		23,486,392.45	23,486,392.45
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	102,986,329.66	102,986,329.66	
应交税费	58,873,966.49	58,873,966.49	
其他应付款	1,903,108,456.32	1,903,108,456.32	
其中：应付利息	662,508,977.80	662,508,977.80	
应付股利	25,369,160.34	25,369,160.34	

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,512,882,470.32	1,512,882,470.32	
流动负债合计	9,378,180,131.89	9,378,180,131.89	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,536,475,000.01	1,536,475,000.01	
应付债券	1,997,799,431.38	1,997,799,431.38	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,175,974,992.29	2,175,974,992.29	
递延收益	46,015,463.12	46,015,463.12	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,756,264,886.80	5,756,264,886.80	
负债合计	15,134,445,018.69	15,134,445,018.69	
所有者权益：			
股本	3,540,900,282.00	3,540,900,282.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,819,717,511.99	6,819,717,511.99	
减：库存股			
其他综合收益	-6,718,522.65	-6,718,522.65	
专项储备			
盈余公积	836,896,788.30	836,896,788.30	
一般风险准备			
未分配利润	274,154,506.81	274,154,506.81	

归属于母公司所有者权益合计	11,464,950,566.45	11,464,950,566.45	
少数股东权益	11,693,758.08	11,693,758.08	
所有者权益合计	11,476,644,324.53	11,476,644,324.53	
负债和所有者权益总计	26,611,089,343.22	26,611,089,343.22	

调整情况说明

根据财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号--收入（修订）》，本公司于2020年1月1日将预收款项金额列入合同负债项目。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	8,172,440,659.53	8,172,440,659.53	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	7,667,849.89	7,667,849.89	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	3,203,601,074.32	3,203,601,074.32	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	425,539.50	425,539.50	
流动资产合计	11,384,135,123.24	11,384,135,123.24	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,446,857,318.16	8,446,857,318.16	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产	409,207,698.60	409,207,698.60	
投资性房地产	37,687,981.70	37,687,981.70	
固定资产	9,509,497.39	9,509,497.39	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,896,213.40	7,896,213.40	
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	96,000.00	96,000.00	
非流动资产合计	8,911,254,709.25	8,911,254,709.25	
资产总计	20,295,389,832.49	20,295,389,832.49	
流动负债：			
短期借款	146,391,625.86	146,391,625.86	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	402,357.40	402,357.40	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费	2,750,848.51	2,750,848.51	
其他应付款	1,012,759,372.33	1,012,759,372.33	
其中：应付利息	434,952,974.54	434,952,974.54	
应付股利	25,369,160.34	25,369,160.34	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
流动负债合计	2,662,304,204.10	2,662,304,204.10	
非流动负债：			

长期借款			
应付债券	1,997,799,431.38	1,997,799,431.38	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	497,443,983.04	497,443,983.04	
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	2,495,243,414.42	2,495,243,414.42	
负债合计	5,157,547,618.52	5,157,547,618.52	
所有者权益：			
股本	3,540,900,282.00	3,540,900,282.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,145,631,984.19	7,145,631,984.19	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	832,687,768.55	832,687,768.55	
未分配利润	3,618,622,179.23	3,618,622,179.23	
所有者权益合计	15,137,842,213.97	15,137,842,213.97	
负债和所有者权益总计	20,295,389,832.49	20,295,389,832.49	

调整情况说明

根据财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号--收入（修订）》，本公司于2020年1月1日将预收款项金额列入合同负债项目。

（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

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。	16%、13%、10%、9%、6%
消费税	无	无
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、康得新复合材料集团股份有限公司；2、张家港康得新光电材料有限公司；3、南通康得新精密模具有限公司；4、广东康得新窗膜有限公司；5、康得新光学膜材料（上海）有限公司；6、张家港保税区康得菲尔实业有限公司；7、上海康得新文化传播有限公司；8、张家港康得新装备科技有限公司；9、江苏康得新智能显示科技有限公司；10、苏州康得新研究中心有限公司；11、深圳新网众联投资控股有限责任公司；12、深圳康得新智能显示科技有限公司；13、江苏康得新碳纤维复合材料有限公司；14、张家港康得新途光电科技有限公司；15、张家港康得菲越材料科技有限公司；16、上海康得新晨诺光学材料有限公司；17、张家港盛诺源光电科技有限公司；18、南京视事盛电子科技有限公司；19、北京康得新功能材料有限公司	25%
KDX AMERICA LLC（康得新美国有限公司）	按分级税率计算缴纳
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
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
KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE.LTD(康得新（新加坡）有限公司)	利得税，税率按利润的 17%计算缴纳
1、上海玮舟微电子科技有限公司	按应纳税所得额 25%的法定税率两免三减半，即按 12.5%、0%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》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16%、13%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。

(2) 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。上海玮舟微电子科技有限公司2018年开始获利，按上述规定2018至2019年免征企业所得税，2020至2022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) 本公司之二级以下全资子公司KDX AMERICA LLC(康得新美国有限公司)注册于美国，对源于该地区的应纳税所得额，根据美国现行法律、解释公告和惯例按分级税率计算缴纳所得税。

(3) 本公司之二级以下全资子公司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。

(4) 本公司之二级以下全资子公司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。

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	132,922.68	132,427.61
银行存款	50,255,843.24	58,668,346.14
其他货币资金	13,779,734,728.40	13,893,041,861.88
合计	13,830,123,494.32	13,951,842,635.63
其中：存放在境外的款项总额	17,200,350.80	12,929,679.53
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	13,779,734,728.40	13,893,041,861.88

其他说明

注：①截至2020年06月30日，本公司的所有权受到限制的货币资金人民币13,779,734,728.40元，货币资金受限制情况详见本“附注七、81、所有权或使用权受到限制的资产”；

②北京银行西单支行的银行存款总余额为12,209,446,395.67元，实际余额101.17元，银行归集金额为12,209,446,294.50元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

4、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
商业承兑票据	10,002,799.34	18,702,678.39
合计	10,002,799.34	18,702,678.39

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	10,529,262.46	100.00%	526,463.12	5.00%	10,002,799.34	19,687,029.88	100.00%	984,351.49	5.00%	18,702,678.39
其中：										
合计	10,529,262.46	100.00%	526,463.12	5.00%	10,002,799.34	19,687,029.88	100.00%	984,351.49	5.00%	18,702,678.39

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 526,463.12

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	10,529,262.46	526,463.12	5.00%
合计	10,529,262.46	526,463.12	--

确定该组合依据的说明:

账龄

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	984,351.49		457,888.37			526,463.12
合计	984,351.49		457,888.37			526,463.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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	133,656,632.29	
商业承兑票据		4,815,881.22
合计	133,656,632.29	4,815,881.22

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	
无	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

无

5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,185,006,845.21	83.53%	1,028,638,200.62	32.30%	2,156,368,644.59	3,166,967,123.30	82.55%	1,032,188,197.80	32.59%	2,134,778,925.50
其中：										
按组合计提坏账准备	628,011,	16.47%	73,044,6	11.63%	554,967,2	669,502,8	17.45%	86,588,60	12.93%	582,914,21

备的应收账款	891.88		02.72		89.16	21.29		4.11		7.18
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	628,011,891.88	16.47%	73,044,602.72	11.63%	554,967,289.16	669,502,821.29	17.45%	86,588,604.11	12.93%	582,914,217.18
合计	3,813,018,737.09	100.00%	1,101,682,803.34	28.89%	2,711,335,933.75	3,836,469,944.59	100.00%	1,118,776,801.91	29.16%	2,717,693,142.68

按单项计提坏账准备：1,028,638,200.62

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	559,115,540.57	242,398,965.54	43.35%	款项存在异议
客户 2	349,175,678.38	321,531,735.94	92.08%	款项存在异议
客户 3	316,626,593.10	15,831,329.66	5.00%	款项存在异议
客户 4	306,337,660.81	15,404,849.24	5.03%	款项存在异议
客户 5	261,146,570.13	234,967,065.97	89.98%	款项存在异议
客户 6	204,790,030.01	10,740,846.32	5.24%	款项存在异议
客户 7	164,353,459.67	79,087,344.92	48.12%	款项存在异议
客户 8	124,962,449.14	23,750,018.45	19.01%	款项存在异议
客户 9	124,362,000.00	6,892,408.97	5.54%	款项存在异议
客户 10	105,038,187.60	5,251,909.38	5.00%	款项存在异议
客户 11	101,412,633.48	5,070,631.67	5.00%	款项存在异议
客户 12	92,514,270.00	5,632,094.37	6.09%	款项存在异议
客户 13	71,629,673.05	3,472,058.56	4.85%	款项存在异议
客户 14	54,048,400.00	2,702,420.00	5.00%	款项存在异议
客户 15	46,879,033.10	2,272,336.89	4.85%	款项存在异议
客户 16	39,834,272.00	1,991,713.60	5.00%	款项存在异议
客户 17	38,491,524.68	1,865,774.65	4.85%	款项存在异议
客户 18	37,721,912.93	2,596,201.54	6.88%	款项存在异议
客户 19	33,306,954.00	1,915,347.70	5.75%	款项存在异议
客户 20	27,580,800.00	1,379,040.00	5.00%	款项存在异议
客户 21	26,097,145.54	3,046,854.88	11.68%	款项存在异议
客户 22	14,953,673.88	724,839.71	4.85%	款项存在异议
客户 23	14,930,797.92	3,962,018.28	26.54%	款项存在异议
客户 24	14,785,181.78	14,785,181.78	100.00%	收回可能性较小

小额 1 总计	45,557,407.04	12,315,321.55	27.03%	款项存在异议
小额 2 总计	9,354,996.40	9,049,891.05	96.74%	收回可能性较小
合计	3,185,006,845.21	1,028,638,200.62	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 73,044,602.72

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	307,833,132.35	15,391,656.77	5.00%
1 至 2 年	272,230,541.29	27,223,054.18	10.00%
2 至 3 年	21,897,908.20	4,379,581.63	20.00%
3 年以上	26,050,310.04	26,050,310.14	100.00%
合计	628,011,891.88	73,044,602.72	--

确定该组合依据的说明:

账龄

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	311,535,648.13
1 至 2 年	2,512,577,221.02

2 至 3 年	142,912,549.66
3 年以上	845,993,318.28
3 至 4 年	845,993,318.28
合计	3,813,018,737.09

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	1,032,188,197.80		3,549,997.18			1,028,638,200.62
账龄信用风险特征组合	86,588,604.11	8,156,912.08		21,700,913.47		73,044,602.72
合计	1,118,776,801.91	8,156,912.08	3,549,997.18	21,700,913.47	0.00	1,101,682,803.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
安徽彩晶光电有限公司	126,738.95
宁波汇洋行光电科技有限公司	3,329,986.21
苏州宙迪光电科技有限公司	13,836,867.16
浙江可元包装材料有限公司	1,734,159.46
安徽省彩晶光电有限公司	188,975.85
深圳阿尔德光电科技有限公司	2,484,185.84
合计	21,700,913.47

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
苏州宙迪光电科技	货款	13,836,867.16	申请强制执行，法院	坏账损失申请单审	否

有限公司			已出执行裁定书	批、判决书、执行裁定书	
合计	--	13,836,867.16	--	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	559,115,540.57	14.66%	289,317,529.00
单位 2	349,175,678.38	9.16%	327,060,524.40
单位 3	316,626,593.10	8.30%	29,671,892.59
单位 4	306,337,660.81	8.03%	15,316,883.04
单位 5	261,146,570.13	6.85%	240,202,966.80
合计	1,792,402,042.99	47.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,753,551.46	13,115,681.59
合计	6,753,551.46	13,115,681.59

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无

7、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	22,852,781.72	4.21%	29,722,475.28	5.47%
1 至 2 年	518,546,779.67	95.45%	511,806,550.65	94.16%
2 至 3 年	859,643.27	0.16%	437,026.44	0.08%
3 年以上	1,015,669.63	0.19%	1,560,381.17	0.29%
合计	543,274,874.29	--	543,526,433.54	--

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：

公司全资子公司康得新（新加坡）有限公司于2018年6月至10月与君信科技（香港）有限公司（JUNCTION TECHNOLOGY LIMITED）退货产生预付款项，期末余额7,311.64万美元，截止2020年半年报公告日，本公司尚未收到退回的款项。

(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期末余额前五名预付账款汇总金额为525,385,960.65元，占预付账款期末余额合计数的比例为96.71%。

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	671,158,576.14	622,581,797.66
合计	671,158,576.14	622,581,797.66

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

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：

无

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 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
与抽逃出资相关的款项	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
与票据相关的款项	332,670,400.00	332,670,400.00
往来款	767,369,668.19	712,427,081.72
保证金、押金	8,941,335.65	9,876,212.57

备用金	211,817.08	63,835.82
其他	851,762.02	681,488.75
合计	3,110,044,982.94	3,055,719,018.86

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	5,622,482.23		2,427,514,738.97	2,433,137,221.20
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提			6,256,050.92	6,256,050.92
本期转回	298,257.32			298,257.32
本期核销			208,608.00	208,608.00
其他变动				0.00
2020 年 6 月 30 日余额	5,324,224.91		2,433,562,181.89	2,438,886,406.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,106,675,244.95
1 至 2 年	549,189,752.33
2 至 3 年	2,456,854.67
3 年以上	451,723,130.99
3 至 4 年	451,723,130.99
合计	3,110,044,982.94

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	2,433,137,221.20	6,256,050.92	298,257.32	208,608.00		2,438,886,406.80

合计	2,433,137,221.20	6,256,050.92	298,257.32	208,608.00		2,438,886,406.80
----	------------------	--------------	------------	------------	--	------------------

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
宁波汇津行光电科技有限公司	38,761.00
苏州宙迪光电科技有限公司	169,847.00
合计	208,608.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

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
康得投资集团有限公司	与抽逃出资相关的款项	2,000,000,000.00	1 年以内、1-2 年	64.31%	1,974,630,839.66
单位 2	往来款	481,947,401.23	一年以内	15.50%	
单位 3	与票据相关的款项	332,670,400.00	一年以内	10.70%	332,670,400.00
单位 4	往来款	88,772,549.99	一年以内	2.85%	88,772,549.99
单位 5	往来款	80,992,115.84	一年以内	2.60%	4,057,174.49
合计	--	2,984,382,467.06	--	95.96%	2,400,130,964.14

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、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	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	121,397,893.72	23,457,930.91	97,939,962.81	157,104,246.49	50,837,782.65	106,266,463.84
在产品	4,238,558.17		4,238,558.17	3,121,756.08		3,121,756.08
库存商品	673,009,321.35	457,720,840.52	215,288,480.83	656,356,771.26	470,225,783.26	186,130,988.00
周转材料	9,535,176.42	172,777.43	9,362,398.99	6,639,890.87		6,639,890.87
发出商品	29,009,205.36	14,096,916.22	14,912,289.14	76,072,129.87	14,096,916.22	61,975,213.65
委托加工物资	17,088,998.45	3,416,597.66	13,672,400.79	26,455,138.38	3,425,915.65	23,029,222.73
合计	854,279,153.47	498,865,062.74	355,414,090.73	925,749,932.95	538,586,397.78	387,163,535.17

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	50,837,782.65			27,379,851.74		23,457,930.91
库存商品	470,225,783.26			12,504,942.74		457,720,840.52

周转材料		172,777.43				172,777.43
发出商品	14,096,916.22					14,096,916.22
委托加工物资	3,425,915.65			9,317.99		3,416,597.66
合计	538,586,397.78	172,777.43	0.00	39,894,112.47	0.00	498,865,062.74

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

无

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

13、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	5,578,369.00	4,156,128.66
所得税及预缴企业利得税	764,857.78	1,989,264.73
其他	733,984.95	473,064.04
定期存款应收利息	122,969,863.00	105,841,917.80
合计	130,047,074.73	112,460,375.23

其他说明：

无

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

无

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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												
张家港康 得新未来 城投资管 理有限公 司	4,956,836 .56			-193,776. 96							4,763,059 .60	
小计	4,956,836 .56	0.00	0.00	-193,776. 96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,763,059 .60	
合计	4,956,836 .56	0.00	0.00	-193,776. 96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,763,059 .60	

其他说明

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	562,592,797.28	647,402,424.27
合计	562,592,797.28	647,402,424.27

其他说明：

无

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,285,151,782.13	3,392,592,831.63
合计	3,285,151,782.13	3,392,592,831.63

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,192,925,982.09	2,223,120,873.18	36,113,451.84	166,644,733.11	4,618,805,040.22
2.本期增加金额		586,289.50		146,645.48	732,934.98
(1) 购置		586,289.50		151,086.97	737,376.47
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
其他				-4,441.49	-4,441.49
3.本期减少金额		13,686.30		993,356.60	1,007,042.90
(1) 处置或报废				993,356.60	993,356.60
其他		13,686.30			13,686.30
4.期末余额	2,192,925,982.09	2,223,693,476.38	36,113,451.84	165,798,021.99	4,618,530,932.30
二、累计折旧					
1.期初余额	396,679,074.88	634,328,306.89	20,782,787.01	107,779,079.54	1,159,569,248.32
2.本期增加金额	32,607,397.88	64,821,567.97	1,514,435.16	9,054,128.03	107,997,529.04
(1) 计提	32,607,397.88	64,822,305.79	1,514,435.16	9,058,380.87	108,002,519.70
其他				-4,252.84	
3.本期减少金额				830,587.46	830,587.46
(1) 处置或报废				830,587.46	830,587.46
4.期末余额	429,286,472.76	699,149,874.86	22,297,222.17	116,002,620.11	1,266,736,189.90
三、减值准备					
1.期初余额	21,078,689.11	42,905,329.88	0.00	2,658,941.28	66,642,960.27
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	21,078,689.11	42,905,329.88	0.00	2,658,941.28	66,642,960.27
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,742,560,820.22	1,481,638,271.64	13,816,229.67	47,136,460.60	3,285,151,782.13
2. 期初账面价值	1,775,168,218.10	1,545,887,236.41	15,330,664.83	56,206,712.29	3,392,592,831.63

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	287,431,399.23	43,390,189.27	21,388,889.11	222,652,320.85	
电子设备	48,251,186.86	27,146,745.29		21,104,441.57	
机器设备	392,863,030.59	106,476,436.42	41,622,168.88	244,764,425.29	
运输设备	4,741,235.17	2,009,440.60		2,731,794.57	
合计	733,286,851.85	179,022,811.58	63,011,057.99	491,252,982.28	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金港镇晨阳村-食堂及活动中心 26 号楼	33,996,496.88	正在办理中
金港镇晨阳村-24#研发办公楼	67,604,819.46	正在办理中
金港镇晨阳村-4#挤出二期厂房	56,325,639.24	正在办理中
金港镇晨阳村-裸眼 3D 模组产品项目贴合厂房	48,724,020.30	正在办理中
金港镇晨阳村-11#大屏触控厂房	87,083,624.53	正在办理中

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	534,797,420.99	534,477,708.33
合计	534,797,420.99	534,477,708.33

(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	56,724,579.92		56,724,579.92	56,138,995.70		56,138,995.70
1.02 亿平米先进高分子膜材料	238,886,845.26	6,392,965.68	232,493,879.58	238,886,845.26	6,019,629.69	232,867,215.57
1 亿片裸眼 3D 模组	279,366,651.50	34,104,346.40	245,262,305.10	279,366,651.50	34,477,682.39	244,888,969.11
生产线及配套设备						
其他零星工程	316,656.39		316,656.39	582,527.95		582,527.95
合计	575,294,733.07	40,497,312.08	534,797,420.99	574,975,020.41	40,497,312.08	534,477,708.33

(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	400,000,000.00	56,138,995.70	590,756.63		5,172.41	56,724,579.92	49.27%	建设中				其他

膜项目-生产基地改造												
1.02 亿平米先进高分子膜材料	5,177,190,000.00	238,886,845.26				238,886,845.26	52.84%	暂停中				募股资金
1 亿片裸眼 3D 模组	2,313,430,000.00	279,366,651.50				279,366,651.50	95.73%	暂停中				募股资金
其他零星工程	38,000,000.00	582,527.95	700,183.49		966,055.05	316,656.39	91.42%	部分验收				其他
合计	7,928,620,000.00	574,975,020.41	1,290,940.12		971,227.46	575,294,733.07	--	--				--

(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
合计	0.00	--

其他说明

无

(4) 工程物资

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

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

无

26、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	325,606,252.13	42,349,323.22	244,937,395.50	54,970,045.62	667,863,016.47
1.期初余额	325,606,252.13	42,349,323.22	244,937,395.50	54,970,045.62	667,863,016.47
2.本期增加金额			2,491,103.18	29,774.18	2,520,877.36
(1) 购置				29,774.18	29,774.18
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
汇率变动			2,491,103.18		2,491,103.18
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	325,606,252.13	42,349,323.22	247,428,498.68	54,999,819.80	670,383,893.83
二、累计摊销	42,874,702.12	17,585,596.96	185,481,912.43	37,984,338.65	283,926,550.16
1.期初余额	42,874,702.12	17,585,596.96	185,481,912.43	37,984,338.65	283,926,550.16
2.本期增加金额	3,261,729.12	1,913,111.78	5,725,410.25	2,933,656.80	13,833,907.95
(1) 计提	3,261,729.12	1,913,111.78	264,025.44	2,933,656.80	8,372,523.14
汇率变动			2,252,861.11		2,252,861.11
其他			3,208,523.70		3,208,523.70

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	46,136,431.24	19,498,708.74	191,207,322.68	40,917,995.45	297,760,458.11
三、减值准备			54,076,005.25	117,919.01	54,193,924.26
1.期初余额			54,076,005.25	117,919.01	54,193,924.26
2.本期增加金额			238,242.09		238,242.09
(1) 计提					
汇率变动			238,242.09		238,242.09
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			54,314,247.34	117,919.01	54,432,166.35
四、账面价值					
1.期末账面价值	279,469,820.89	22,850,614.48	1,906,928.66	13,963,905.34	318,191,269.37
2.期初账面价值	282,731,550.01	24,763,726.26	5,379,477.82	16,867,787.96	329,742,542.05

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 27.95%。

(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：

无

27、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		
合计								

其他说明

无

28、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		处置		
广东康得新窗膜 有限公司	5,327,356.62					5,327,356.62
合计	5,327,356.62					5,327,356.62

(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		处置		
广东康得新窗膜 有限公司	5,327,356.62					5,327,356.62
合计	5,327,356.62					5,327,356.62

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

广东康得新窗膜有限公司（以下简称“广东窗膜”）于评估基准日的评估，是公司并购广东窗膜形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。广东窗膜评估范围为与商誉相关的长期资产（包括固定资产）。

上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）2020年6月18日北方亚事评报字[2020]第01-405号《康得新复合材料集团股份有限公司拟对合并广东康得新窗膜有限公司形成的商誉进行减值测试项目涉及的资产组可回收价值资产评估报告》的评估结果。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

29、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
装修改造费用	416,647.75	1,431,192.67	456,403.11	0.00	1,391,437.31
合计	416,647.75	1,431,192.67	456,403.11	0.00	1,391,437.31

其他说明

无

30、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
坏账准备	154,217,462.18	40,164,394.55	191,491,752.45	39,007,732.90
存货跌价准备	498,865,062.74	68,544,618.88	456,964,125.85	68,544,618.88
合计	653,082,524.92	108,709,013.43	648,455,878.30	107,552,351.78

(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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		108,709,013.43		107,552,351.78

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,655,667,365.17	1,655,667,365.17
坏账准备	3,386,351,747.96	3,361,406,622.15

存货跌价准备	0.00	81,622,271.93
无形资产摊销差异		
固定资产减值准备	66,642,960.27	66,642,960.27
在建工程减值准备	40,497,312.08	40,497,312.08
无形资产减值准备	54,432,166.35	54,193,924.26
其他非流动资产减值准备	61,373,627.29	61,373,627.29
内部交易未实现利润	254,592.07	4,034.08
未支付利息	1,115,729,757.38	760,527,920.00
合计	6,380,949,528.57	6,081,936,037.23

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	107,225,748.92	107,225,748.92	
2021 年	197,212,963.65	197,212,963.65	
2022 年	176,818,298.68	176,818,298.68	
2023 年	118,165,369.67	118,165,369.67	
2024 年	889,238,347.78	889,238,347.78	
2025 年			
2026 年	35,899,882.54	35,899,882.54	
2027 年	14,479,446.80	14,479,446.80	
2028 年			
2029 年	116,627,307.13	116,627,307.13	
合计	1,655,667,365.17	1,655,667,365.17	--

其他说明：

无

31、其他非流动资产

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
预付工程项目款	279,235,961.13		279,235,961.13	283,490,561.13		283,490,561.13
预付设备款	3,011,822,962.03	61,373,627.29	2,950,449,334.74	3,004,674,214.42	61,373,627.29	2,943,300,587.13

其他				70,572.70		70,572.70
合计	3,291,058,923.16	61,373,627.29	3,229,685,295.87	3,288,235,348.25	61,373,627.29	3,226,861,720.96

其他说明：

自2017年2月开始，康得新公司之全资子公司张家港康得新光电材料有限公司（以下简称康得新光电）与中国化学赛鼎宁波工程有限公司、宇龙汽车（集团）有限公司、AEHI.Inc（美国鹰高国际有限公司）、WI-A CORPORATION、Technicalfit Corporation等公司签订一系列委托采购设备协议，与江苏精亚洁净工程有限公司、深圳市朗奥洁净科技股份有限公司、张家港保税区嘉盛建设工程有限公司、浙江巨能环境工程有限公司、深圳市纯水一号水处理科技有限公司、中国建筑第八工程局有限公司等签订了一系列工程施工协议，用于1.02亿先进高分子功能膜项目及裸眼3D项目。截至2020年6月30日，康得新光电按照合同约定支付设备采购预付款29.29亿元、工程施工预付款3.03亿元。

32、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	31,370,335.53	31,370,335.53
抵押借款	3,819,094,084.73	3,893,033,133.15
保证借款	90,941,549.50	89,614,582.61
信用借款	86,017,539.13	84,762,420.57
抵质押借款	508,985,310.27	508,985,310.27
未到期应付利息		13,007,674.14
合计	4,536,408,819.16	4,620,773,456.27

短期借款分类的说明：

无

（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 4,087,308,819.16 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
工行张家港保税区支行	84,960,000.00	0.00%	2019年07月10日	18.00%
工行张家港保税区支行	60,000,000.00	0.00%	2019年07月22日	18.00%
工行张家港保税区支行	80,000,000.00	0.00%	2019年09月19日	18.00%
工行张家港保税区支行	50,000,000.00	4.75%	2019年01月11日	7.14%
工行张家港保税区支行	30,000,000.00	4.75%	2019年01月11日	7.14%

工行张家港保税区支行	30,000,000.00	4.75%	2019年01月11日	7.14%
工行张家港保税区支行	30,000,000.00	4.75%	2019年01月11日	7.14%
工行张家港保税区支行	21,953,042.37	4.75%	2019年01月11日	7.14%
工行张家港保税区支行	30,000,000.00	4.75%	2019年01月11日	7.14%
工行张家港保税区支行	30,000,000.00	4.75%	2019年01月11日	7.14%
张家港农村商业银行	500,000.00	4.75%	2019年01月21日	7.13%
张家港农村商业银行	197,500,000.00	4.75%	2019年01月21日	7.13%
苏州银行张家港支行	300,000.00	4.99%	2019年01月16日	7.48%
苏州银行张家港支行	28,500,000.00	4.99%	2019年01月16日	7.48%
苏州银行张家港支行	200,000.00	4.99%	2019年01月16日	7.48%
苏州银行张家港支行	19,000,000.00	4.99%	2019年01月16日	7.48%
交行张家港分行	149,163,453.62	5.01%	2019年03月06日	7.52%
农行张家港保税区支行	99,950,000.00	4.57%	2019年03月11日	6.85%
农行张家港保税区支行	76,000,000.00	4.57%	2019年03月11日	6.85%
农行张家港保税区支行	80,000,000.00	4.57%	2019年03月11日	6.85%
农行张家港保税区支行	20,000,000.00	4.57%	2019年03月11日	6.85%
农行张家港保税区支行	71,000,000.00	4.57%	2019年03月11日	6.85%
农行张家港保税区支行	42,500,000.00	4.57%	2019年03月11日	6.85%
农行张家港保税区支行	36,600,000.00	5.22%	2019年03月11日	7.83%
农行张家港保税区支行	9,027,451.10	5.22%	2019年03月11日	7.83%
浦发银行张家港支行	50,000,000.00	5.22%	2019年12月22日	7.83%
浦发银行张家港支行	50,000,000.00	5.22%	2019年12月21日	7.83%
浦发银行张家港支行	39,199,999.00	5.22%	2019年12月22日	7.83%
浦发银行张家港支行	10,000,000.00	5.23%	2020年03月29日	7.84%
浦发银行张家港支行	39,000,000.00	5.23%	2020年04月08日	7.84%
浦发银行张家港支行	45,000,000.00	5.23%	2020年05月28日	7.84%
浦发银行张家港支行	60,000,000.00	5.22%	2020年06月11日	7.83%
浦发银行张家港支行	22,000,000.00	5.22%	2020年05月30日	7.83%
浦发银行张家港支行	24,000,000.00	5.22%	2020年01月04日	7.83%
浦发银行张家港支行	52,000,000.00	5.22%	2020年01月10日	7.83%
浦发银行张家港支行	42,000,000.00	5.22%	2020年01月09日	7.83%
浦发银行张家港支行	9,250,000.00	5.22%	2020年01月05日	7.83%
浦发银行张家港支行	40,000,000.00	5.22%	2020年06月11日	7.83%
宁波银行苏州分行	90,000,000.00	5.22%	2019年01月09日	7.83%

宁波银行苏州分行	90,000,000.00	5.22%	2019年01月09日	7.83%
上海银行苏州分行	159,053,105.29	5.70%	2019年01月16日	8.55%
邮储银行苏州分行	46,469,870.88	4.57%	2019年02月09日	6.85%
邮储银行苏州分行	50,000,000.00	4.57%	2019年03月09日	6.85%
邮储银行苏州分行	50,000,000.00	4.39%	2019年03月01日	6.59%
建设银行张家港分行	126,163,400.66	3.26%	2019年02月12日	4.90%
广发银行苏州分行	200,000,000.00	4.79%	2019年01月09日	7.18%
进出口行江苏省分行	216,037,823.45	4.57%	2019年01月18日	6.85%
进出口行江苏省分行	250,000,000.00	4.57%	2019年01月18日	6.85%
民生银行张家港支行	50,000,000.00	6.00%	2019年01月09日	9.00%
渣打银行北京分行	90,941,549.50	3.64%	2019年03月04日	5.46%
招商银行苏州分行	50,000,000.00	4.35%	2019年03月21日	6.53%
招商银行苏州分行	50,000,000.00	0.00%	2019年11月01日	6.53%
招商银行苏州分行	31,370,335.53	4.35%	2019年02月19日	6.53%
南洋银行苏州分行	27,829,022.64	0.00%	2019年01月15日	18.00%
中国建设银行张家港分行	42,710,475.47	4.57%	2019年06月27日	6.85%
交通银行张家港分行	20,254,822.28	5.01%	2019年02月15日	7.52%
中国工商银行张家港分行	50,000,000.00	5.13%	2019年01月15日	7.06%
中国工商银行张家港分行	28,286,604.23	4.70%	2019年01月15日	7.05%
中国工商银行张家港分行	34,000,000.00	4.70%	2019年01月15日	7.05%
中国工商银行张家港分行	47,000,000.00	4.70%	2019年01月15日	7.05%
中国农业银行张家港分行	99,985,809.45	4.57%	2019年04月16日	6.85%
浦发银行张家港支行	34,000,000.00	5.22%	2020年06月11日	7.83%
浦发银行张家港支行	36,069,999.00	5.22%	2020年01月04日	7.83%
南洋商业银行	61,629,205.29	0.00%	2019年01月14日	18.00%
渣打银行	86,017,539.13	0.00%	2019年09月24日	7.30%
中国工商银行张家港分行	209,885,310.27	4.91%	2019年01月17日	7.37%
合计	4,087,308,819.16	--	--	--

其他说明：

借款利率为0的说明如下：

银行	金额	借款利率	说明
工行张家港保税区支行	84,960,000.00	0.0000%	银承到期，银行兑付后转短期借款
工行张家港保税区支行	60,000,000.00	0.0000%	银承到期，银行兑付后转短期借款
工行张家港保税区支行	80,000,000.00	0.0000%	银承到期，银行兑付后转短期借款
招商银行苏州分行	50,000,000.00	0.0000%	银承到期，银行兑付后转短期借款
南洋银行苏州分行	27,829,022.64	0.0000%	境外公司贷款，境内公司保函履约转短期借款
南洋商业银行	61,629,205.29	0.0000%	境外公司贷款，境内公司保函履约转短期借款
渣打银行	86,017,539.13	0.0000%	境外公司贷款，境内公司保函履约转短期借款

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、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	267,131,768.77	436,436,101.84
1 至 2 年	658,858,849.76	664,906,502.36
2 至 3 年	163,851,710.37	33,438,027.09
3 年以上	29,132,181.56	21,288,429.09
合计	1,118,974,510.46	1,156,069,060.38

(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
杭州方尖贸易有限公司	255,325,186.00	款项存在异议
上海宝冶集团有限公司	178,053,527.32	未竣工结算
山东顺凯复合材料有限公司	81,099,765.73	款项存在异议
深圳市国腾盛华电子有限公司	46,547,964.77	款项存在异议
北京华光同创科技有限公司	31,678,601.75	款项存在异议
中国电子系统工程第四建设有限公司	20,347,241.07	未竣工结算
中建八局第三建设有限公司	14,218,450.00	资金困难，尚未支付
北京鸿辰煜祥科技有限公司	12,649,404.00	款项存在异议
中国电子系统工程第二建设有限公司	12,380,630.63	未竣工结算
南京广能燃料实业有限公司	12,041,350.05	款项存在异议
PEOPLE \$ TECHNOLOGY,INC	11,365,794.00	质保款
YUHON JAPAN CO.,LTD	10,685,916.20	资金困难，尚未支付
Argotec LLC	9,381,979.45	质保款
合计	695,775,810.97	--

其他说明：

无

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	13,867,226.93	15,985,810.79
1 至 2 年	1,113,489.10	2,254,993.93
2 至 3 年	6,581,088.98	1,874,313.15
3 年以上	113,853.43	3,371,274.58
合计	21,675,658.44	23,486,392.45

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	72,295,244.52	134,003,160.68	155,653,054.17	50,702,654.03
二、离职后福利-设定提存计划	1,416,964.11	4,250,550.05	5,182,179.98	485,334.18
三、辞退福利	29,274,121.03	810,339.39	8,940,670.50	21,086,486.92
合计	102,986,329.66	139,064,050.12	169,775,904.65	72,274,475.13

(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	69,183,070.71	116,433,071.58	138,186,346.89	47,469,949.40

补贴				
2、职工福利费	0.00	5,681,784.85	5,681,784.85	17,149.00
3、社会保险费	920,458.22	3,485,967.35	4,111,487.07	294,938.50
其中：医疗保险费	781,261.29	2,878,549.19	3,432,834.36	226,976.12
工伤保险费	71,734.97	196,959.99	248,970.77	23,593.49
生育保险费	67,461.96	410,458.17	429,681.94	44,368.89
4、住房公积金	89,452.00	7,512,761.41	7,512,761.41	89,452.00
5、工会经费和职工教育经费	2,102,263.59	889,575.49	160,673.95	2,831,165.13
合计	72,295,244.52	134,003,160.68	155,653,054.17	50,702,654.03

(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	1,207,052.60	4,081,464.49	4,981,638.41	466,768.56
2、失业保险费	209,911.51	169,085.56	200,541.57	18,565.62
合计	1,416,964.11	4,250,550.05	5,182,179.98	485,334.18

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。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,030,765.03	13,627,593.26
个人所得税	17,049,258.36	17,967,573.40
城市维护建设税	7,482,030.22	6,917,116.82
教育费附加	12,435,763.93	11,854,526.90
土地使用税	1,893,623.89	256,198.10
房产税	11,873,533.39	8,219,258.74
印花税	565.30	31,204.45
环境保护税		494.82
合计	72,765,540.12	58,873,966.49

其他说明：

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	985,271,424.07	662,508,977.80
应付股利	25,369,160.34	25,369,160.34
其他应付款	1,209,489,289.70	1,215,230,318.18
合计	2,220,129,874.11	1,903,108,456.32

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	313,219,347.64	242,171,944.34
短期借款应付利息	427,240,619.95	240,840,848.92
短期应付债券利息	244,811,456.48	179,496,184.54
合计	985,271,424.07	662,508,977.80

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
广发银行股份有限公司苏州分行	23,592,185.25	债务危机
江苏张家港农村商业银行股份有限公司	19,077,696.79	债务危机
交通银行股份有限公司张家港分行	19,099,843.41	债务危机
南洋商业银行（中国）有限公司苏州分行	23,891,713.69	债务危机
宁波银行股份有限公司苏州分行	19,516,707.10	债务危机
上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行	36,598,576.19	债务危机
上海银行股份有限公司苏州分行	15,717,495.67	债务危机
苏州银行股份有限公司张家港支行	1,298,348.65	债务危机
渣打银行（中国）有限公司	11,815,444.45	债务危机
招商银行股份有限公司苏州分行	8,900,446.91	债务危机
中国工商银行股份有限公司张家港分行	111,415,256.96	债务危机
中国建设银行股份有限公司张家港分行	11,216,103.54	债务危机
中国进出口银行江苏省分行	51,916,578.48	债务危机
中国民生银行股份有限公司苏州分行	5,787,500.00	债务危机

中国农业银行股份有限公司张家港分行	44,694,492.50	债务危机
中国邮政储蓄银行股份有限公司苏州市分行	14,556,472.31	债务危机
合计	419,094,861.90	--

其他说明：

1、企业债券利息：

①本公司于2017年2月14日发行的17康得新MTN001中期债券“17康得新MTN001”产生的利息。该债券起息日为2017年2月15日，兑付日为2022年2月15日。每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息。

②本公司于2017年7月12日发行的17康得新MTN002中期债券“17康得新MTN002”产生的利息。该债券起息日为2017年7月14日，兑付日为2022年7月14日。每年付息，到期还本付息。

2、短期应付债券利息：

①本公司于2018年4月18日发行的18康得新SCP001第一期超短期融资券“2018SCP001一期超短融”产生的利息。该债券起息日为2018年4月20日，兑付日为2019年1月15日。到期一次还本付息。

②本公司于2018年4月24日发行18康得新SCP002第二期超短期融资券“2018SCP002二期超短融”产生的利息。该债券起息日为2018年4月26日，兑付日为2019年1月21日。到期一次还本付息。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	25,369,160.34	25,369,160.34
合计	25,369,160.34	25,369,160.34

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 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	7,514,553.50	7,371,453.50
往来款	1,201,899,892.61	1,194,950,295.24
其他	74,843.59	12,908,569.44
合计	1,209,489,289.70	1,215,230,318.18

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

往来款主要包括为：

- 1、智得国际系列不纳入合并报表范围调整为外部往来款6.4亿元；
- 2、广州农商行商票保贴违规担保产生往来款3.49亿元；
- 3、因设备购买合同产生诉讼纠纷赔偿往来款0.8亿元。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

44、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	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
未终止确认的商业票据	4,815,881.22	12,882,470.32
合计	1,504,815,881.22	1,512,882,470.32

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	重分类应付利息	期末余额
2018SCP001 一期超短融	1,000,000,000.00	2018-4-18	270 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,427,021.39			1,427,021.39	1,000,000,000.00
2018SCP	500,000,000.00	2018-4-2	270 天	500,000,000.00	500,000,000.00						500,000,000.00

002 二期 超短融	00.00	4		00.00	00.00						00.00
合计	--	--	--	1,500,000 ,000.00	1,500,000 ,000.00		1,427,021 .39			1,427,021 .39	1,500,000 ,000.00

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,450,000,000.00	1,450,000,000.00
未到期应付利息	130,458,333.31	86,475,000.01
合计	1,580,458,333.31	1,536,475,000.01

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
17 康得新 MTN001	998,081,899.16	999,481,261.31
17 康得新 MTN002	999,827,826.84	998,318,170.07
合计	1,997,909,726.00	1,997,799,431.38

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类应付利息	期末余额
17 康得新 MTN001	1,000,000 ,000.00	2017/2/14	5 年	1,000,000 ,000.00	999,481,261.31		-48,158,050.38	-1,399,362.15		-48,158,050.38	998,081,899.16
17 康得	1,000,000	2017/7/12	5 年	1,000,000	998,318,170.07		3,935,201	1,509,656		3,935,201	999,827,826.84

新 MTN002	,000.00			,000.00	70.07		.44	.77		.44	26.84
合计	--	--	--	2,000,000,000.00	1,997,799,431.38		-44,222,848.94	110,294.62		-44,222,848.94	1,997,909,726.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

①17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主承销的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。

②17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主承销的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。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	2,089,650,758.47	2,045,741,771.80	本公司作为担保方对外担保形成的负债
未决诉讼	130,233,220.49	130,233,220.49	未决诉讼现时义务
其他	3,772,874.08		根据新收入准则确认服务费
合计	2,223,656,853.04	2,175,974,992.29	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、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	46,015,463.12			46,015,463.12	收到的政府补助
合计	46,015,463.12			46,015,463.12	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	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
高效节能配电变压器推广项目	691,224.00						691,224.00	与资产相关
3000 万平方米先进增亮膜项目	26,235,540.04						26,235,540.04	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
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	7,438,699.08						7,438,699.08	与资产相关
“三基色激光显示整机生产示范线”经	700,000.00						700,000.00	与资产相关

费补助								
智能气体检测有机石墨烯薄膜传感器及其印刷工艺	3,950,000.00						3,950,000.00	与资产相关
合计	46,015,463.12						46,015,463.12	与资产相关

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

53、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	3,540,900,282.00						3,540,900,282.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

55、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	354,460,153.06			354,460,153.06
合计	6,819,717,511.99			6,819,717,511.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、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：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-6,718,522.65	-8,868,310.77				-8,868,310.77	-15,586,833.42
外币财务报表折算差额	-6,718,522.65	-8,868,310.77				-8,868,310.77	-15,586,833.42
其他综合收益合计	-6,718,522.65	-8,868,310.77				-8,868,310.77	-15,586,833.42

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：

无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、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	836,896,788.30			836,896,788.30
合计	836,896,788.30			836,896,788.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、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。

60、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	274,154,506.81	6,823,909,678.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		285,625,280.29
调整后期初未分配利润	274,154,506.81	7,109,534,959.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-557,662,720.27	-6,835,380,452.43
期末未分配利润	-283,508,213.46	274,154,506.81

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。

61、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	445,298,835.25	391,284,581.76	813,664,087.68	681,641,618.63

其他业务	10,107,948.28	2,278,029.63	29,027,575.68	11,601,202.11
合计	455,406,783.53	393,562,611.39	842,691,663.36	693,242,820.74

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	其他	合计
商品类型	349,043,813.26	96,255,021.99	10,107,948.28	455,406,783.53
其中：				
制造业	349,043,813.26	96,255,021.99	10,107,948.28	455,406,783.53
按经营地区分类	349,043,813.26	96,319,686.82	10,043,283.45	455,406,783.53
其中：				
境内	305,225,564.76	14,751,460.30	10,043,283.45	330,020,308.51
境外	43,818,248.50	81,568,226.52		125,386,475.02
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计	455,406,783.53			455,406,783.53

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元，其中，0.00元预计将于年度确认收入，0.00元预计将于年度确认收入，0.00元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

62、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	873,399.82	1,016,598.02
教育费附加	980,101.72	1,183,481.81
房产税	10,094,163.25	10,177,813.25
土地使用税	2,040,097.57	907,392.41
印花税	146,256.20	166,870.89
堤围防护费及其他	6,010.00	20,608.20

合计	14,140,028.56	13,472,764.58
----	---------------	---------------

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,676,760.48	43,531,882.01
运杂费	9,174,461.75	18,076,510.60
差旅费	636,574.03	2,406,385.89
业务宣传及展览会	3,058,243.11	5,315,071.58
业务招待费	300,835.25	980,706.93
售后服务费	1,529,100.66	59,530,812.62
其他费用	7,332,489.92	7,960,449.44
合计	44,708,465.20	137,801,819.07

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,410,236.33	97,061,281.66
折旧费及摊销费	45,805,549.54	42,695,478.83
中介咨询服务费	9,462,000.36	30,748,514.88
办公费	464,464.60	5,023,137.33
租赁费	3,492,155.96	6,751,226.00
差旅费	466,884.99	1,703,657.88
其他费用	22,192,161.73	15,953,647.98
合计	132,293,453.51	199,936,944.56

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,160,030.38	44,875,901.01
固定资产折旧	6,720,231.71	12,656,812.57
直接材料	6,524,544.54	52,082,804.46
差旅费	66,292.13	235,781.88
摊销费		2,807,826.89
其他	4,826,996.25	5,062,020.77
合计	38,298,095.01	117,721,147.58

其他说明：

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	366,590,333.10	381,170,324.70
减：利息收入	20,465,050.69	19,858,415.28
汇兑损益	-32,573,838.75	-11,411,104.47
手续费	449,416.78	1,861,872.29
融资费用	0.00	
其他	2,556,770.87	
合计	316,557,631.31	351,762,677.24

其他说明：

无

67、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
政府补助（与企业日常活动相关）	-77,808.92	1,885,468.16
企业收到的代扣个人所得税手续费返还款	544,743.53	58,220.19
合计	466,934.61	1,943,688.35

68、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	-193,776.96	-2,282,836.17
处置长期股权投资产生的投资收益	-14,543.84	3,964,762.08
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,467,303.55	
购买理财产品产生的投资收益		1,410,110.52
合计	2,258,982.75	3,092,036.43

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

70、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
交易性金融资产	8,327,149.46	33,087,498.49
合计	8,327,149.46	33,087,498.49

其他说明：

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-5,978,142.19	-17,972,516.20
应收票据坏账损失	457,888.37	
应收账款坏账损失	-3,885,839.05	1,180,314.89
合计	-9,406,092.87	-16,792,201.31

其他说明：

无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,840,959.88	
合计	2,840,959.88	

其他说明：

无

73、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
固定资产处置收益	-45,379.92	-88,274.17
合计	-45,379.92	-88,274.17

74、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		1,093,031.51	
非流动资产处置利得	40.00		
其他	145,967.69	317,269.72	
合计	146,007.69	1,410,301.23	

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

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失	24,677.52	14,766.17	24,677.52
税款滞纳金	282,312.07	9,442,860.69	282,312.07
诉讼案件需承担的费用	4,748,102.55		4,748,102.55

违规担保产生的利息	72,220,781.68		72,220,781.68
罚款支出	200.00		200.00
违约金	3,289,687.50		3,289,687.50
合计	80,565,761.32	9,457,626.86	80,565,761.32

其他说明：

无

76、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	494,637.61	10,394,497.91
递延所得税费用	-1,156,661.65	-116,240.02
合计	-662,024.04	10,278,257.89

(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	-560,130,701.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	-140,023,020.88
子公司适用不同税率的影响	135,248,041.35
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	4,112,955.49
所得税费用	-662,024.04

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、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	39,663,957.22	3,121,324.50
利息收入	3,337,105.49	3,007,267.02
政府补助收入	129,457.98	1,093,031.51
往来款及其他	39,915,493.02	5,159,679.15
合计	83,046,013.71	12,381,302.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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	5,119,759.33	71,251,565.14
保证金\押金	10,685,218.10	6,726,375.43
往来款	125,036,900.50	125,323,861.99
合计	140,841,877.93	203,301,802.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

往来款主要为法院划扣公司资金。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	0.00	200,000,000.00
往来款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	200,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
银行内部户划转款往来款	120,043,051.02	385,162,588.27
合计	120,043,051.02	385,162,588.27

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
银行内部户划转款往来款	6,037,461.97	713,298,227.58
其他		11,813,605,935.48
合计	6,037,461.97	12,526,904,163.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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	-559,468,677.13	-668,329,346.14
加：资产减值准备	6,565,132.99	16,652,912.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	107,166,941.58	109,788,152.95
无形资产摊销	13,833,907.95	10,370,669.83
长期待摊费用摊销	456,403.11	-6,063,757.13
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）	-45,379.92	14,766.17
财务费用（收益以“-”号填列）	316,557,631.31	270,497,618.59
投资损失（收益以“-”号填列）	2,258,982.75	-28,399,847.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,156,661.65	-557,779.37

存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,749,444.44	-105,626,346.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,880,790.68	-990,974,616.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	119,750,855.76	1,214,962,423.91
其他	2,221,279.94	-20,234.35
经营活动产生的现金流量净额	-49,176,495.13	-177,685,383.29
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	50,388,765.92	46,610,671.91
减：现金等价物的期初余额	58,800,773.75	12,968,478,030.30
现金及现金等价物净增加额	-8,412,007.83	-12,921,867,358.39

(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：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

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

其中：库存现金	132,922.68	132,427.61
可随时用于支付的银行存款	50,255,843.24	58,668,346.14
二、现金等价物	50,388,765.92	58,800,773.75
三、期末现金及现金等价物余额	50,388,765.92	58,800,773.75

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

详见第十一节、财务报告、五、重要会计政策及会计估计变更。

81、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	13,779,734,728.40	司法冻结、北京银行资金归集、厦门国际银行定期存款质押受限
应收票据	3,503,667.50	司法冻结
固定资产	3,111,925,172.39	借款抵押
无形资产	279,469,820.89	借款抵押
其他应收款	638,715.53	银行划扣
应收账款	250,674,875.15	质押借款、诉讼保全
其他流动资产	122,969,863.00	厦门国际银行定期存款利息质押受限
长期股权投资	4,763,059.60	司法冻结
其他非流动金融资产	324,398,071.61	司法冻结
在建工程	534,480,764.60	司法冻结、借款抵押
合计	18,412,558,738.67	--

其他说明：

无

82、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	--	--	31,602,383.94

其中：美元	4,365,611.22	7.079500	30,906,344.63
欧元	7,983.97	7.961000	63,560.39
港币	12,321.46	0.913400	11,254.42
英镑	234.95	8.714400	2,047.45
日元	10,569.54	0.065808	695.56
新加坡元	102,993.03	5.081300	523,338.48
韩元	16,091,853.00	0.005906	95,038.48
新台币	435.00	0.240300	104.53
应收账款	--	--	1,572,124,759.29
其中：美元	220,542,450.75	7.079500	1,561,330,280.08
欧元	1,280,639.80	7.961000	10,195,173.45
港币			
英镑	68,771.89	8.714400	599,305.76
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款		--	309,252,964.92
其中：美元	43,652,799.57	7.079500	309,039,994.56
韩元	36,060,000.00	0.005906	212,970.36
短期借款		--	217,104,950.15
其中：美元	30,666,706.71	7.079500	217,104,950.15
其他应付款		--	496,620,460.31
其中：美元	69,236,863.61	7.079500	490,162,375.93
日元	5,440,268.78	0.065808	358,013.21
韩元	300,486,144.08	0.005906	1,774,671.17
新台币	18,000,000.00	0.240300	4,325,400.00
应付账款		--	127,987,648.68
其中：美元	12,211,007.26	7.079500	86,447,825.90
欧元	218,441.63	7.961000	1,739,013.82
日元	604,801,984.00	0.065808	39,800,808.96
应付利息		--	14,725,315.05
其中：美元	2,079,993.65	7.079500	14,725,315.05
应付职工薪酬		--	152,597.07

其中：美元	21,554.78	7.079500	152,597.07
-------	-----------	----------	------------

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

公司名称	注册地	记账本位币	记账本位币选择依据
KDX AMERICA LLC(康得新美国有限公司)	美国	美元	1、该货币主要影响商品和劳务的销售价格，并以该货币进行商品和劳务的计价和结算；2、该货币主要影响商品和劳务所需人工、材料和其他费用，并以该货币进行上述费用的计价和结算。
KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE.LTD（康得新新加坡有限公司）	新加坡	美元	
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	
WZ TECHNOLOGY GROUP CO., LIMITED(玮舟实业香港集团有限公司)	香港	美元	

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业稳定岗位补贴	9,733.73	企业稳定岗位补贴	9,733.73
数字诊疗装备研发补助	-288,000.00	数字诊疗装备研发补助	-288,000.00
2018年第二批专利资助	68,450.00	2018年第二批专利资助	68,450.00
收昌平园区人力资源和社会保障局新春慰问	10,000.00	昌平园区人力资源和社会保障局新春慰问金	10,000.00
收到2018年下半年残疾人岗位补贴款	62,078.25	残疾人岗位补贴	62,078.25
收昌平园区人力资源和社会保障局湖北籍人员补贴	1,540.00	湖北籍人员补贴	1,540.00
党建经费	5,200.00	党建经费	5,200.00
污水处理返还款	3,270.00	污水处理返还款	3,270.00

上海市残疾人就业服务中心 超比例奖励	733.10	上海市残疾人就业服务中心 超比例奖励	733.10
环责险补贴	11,550.00	环责险补贴	11,550.00
合 计	-115,444.92		-115,444.92

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
数字诊疗装备研发项目	288,000.00	因无法进行相关技术支持
合计	288,000.00	

其他说明：

无

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名 称	股权取得时 点	股权取得成 本	股权取得比 例	股权取得方 式	购买日	购买日的确 定依据	购买日至期 末被购买方 的收入	购买日至期 末被购买方 的净利润

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、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

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

5、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：

一、不再纳入合并范围

序号	名称	不再纳入合并范围的原因
1	张家港新网盈丰投资控股有限责任公司	公司注销
2	张家港新网育盛光电科技有限责任公司	公司注销
3	张家港新网合丰光电科技有限责任公司	公司注销

二、新增纳入合并范围

序号	名称	新增纳入合并范围的原因
1	张家港康得新途光电科技有限公司	新设
2	张家港康得菲越材料科技有限公司	新设

3	上海康得新晨诺光学材料有限公司	新设
4	张家港盛诺源光电科技有限公司	新设

6、其他

无

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
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
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
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
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
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
KDX AMERICA LLC(康得新美国有限公司)	美国	美国	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
张家港康得新装备科技有限公司	张家港市	张家港市	研发	100.00%		设立

江苏康得新智能显示科技有限公司	张家港市	张家港市	销售	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
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
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
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
NEW WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD(新创卓智企业有限公司)	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		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
WZ TECHNOLOGY GROUP CO., LIMITED(玮舟实业香港集团有限公司)	香港	香港	销售		100.00%	同一控制下收购
南京视事盛电子科技有限公司	南京市	南京市	研发		100.00%	同一控制下收购
张家港康得新途光电科技有限公司	张家港市	张家港市	销售		100.00%	设立
张家港康得菲越材料科技有限公司	张家港市	张家港市	销售		100.00%	设立
上海康得新晨诺光学材料有限公司	上海市	上海市	销售		100.00%	设立
张家港盛诺源光电科技有限公司	张家港市	张家港市	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：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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%	1,805,956.86	0.00	9,887,801.22

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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	30,546,874.33	416,773.27	30,963,647.60	10,784,461.42	0.00	10,784,461.42	37,434,596.96	900,386.57	38,334,983.53	7,065,268.71	0.00	7,065,268.71

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	9,228,315.20	-3,685,626.24	-3,685,626.24	-6,102,368.83	22,116,331.02	996,553.37	996,553.37	11,906,764.88

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
张家港康得新未来城投资管理有限公司	张家港市	张家港市	房地产	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：

无

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：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	张家港康得新未来城投资管理有限公司	张家港康得新未来城投资管理有限公司
流动资产	18,604,538.19	19,565,092.20
非流动资产	13,755.07	15,759.37
资产合计	18,618,293.26	19,580,851.57
流动负债	-433,945.16	-246,494.66
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	-433,945.16	-246,494.66
少数股东权益	4,763,059.61	4,956,836.56
归属于母公司股东权益	19,052,238.42	19,827,346.23
按持股比例计算的净资产份额	4,763,059.61	4,956,836.56
对联营企业权益投资的账面价值	4,763,059.61	4,956,836.56
净利润	-82,029.15	-2,451,652.54
综合收益总额	-82,029.15	-2,451,652.54

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 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
其他说明			

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接
在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：					

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他非流动金融资产、短期借款、应付票据、应付账款、预收款项、长期借款、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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2020年6月30日，除本“附注七、82、外币货币性项目”表中所述资产或负债为美元、欧元、港币、韩币余额外，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交易性金融资产、其他非流动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

2020年6月30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。

3、流动性风险

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。

2019 年公司发生资金链断裂，部分银行账户被冻结及强制划扣，缺乏对流动性风险的控制，面临到期无法偿还金融负债的风险。

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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			562,592,797.28	562,592,797.28
(2) 权益工具投资			562,592,797.28	562,592,797.28
(六) 应收款项融资			6,753,551.46	6,753,551.46
持续以公允价值计量的资产总额			569,346,348.74	569,346,348.74
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

不适用

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

不适用

4、持续和非持续第三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

(1) 本公司应收款项融资的公允价值首先基于重要性判断账面价值能否代表公允价值；如果账面价值不能代表公允价值，则根据预计未来现金流量的现值进行估计，折现率为资产负债表日的市场利率。

(2) 其他非流动金融资产系公司持有的不构成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值按会计准则规定的合理方法确定。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

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	23.40%	23.40%

本企业的母公司情况的说明

注册资本为万元

本企业最终控制方是钟玉。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十一节财务报告、九、在其他主体中的权益、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第十一节财务报告、九、在其他主体中的权益、3、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
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
康得控股有限公司	同一实际控制人
康得世纪能源科技有限公司	同一实际控制人

上海康得商业保理有限公司	同一实际控制人
康得马可波罗航空科技江苏有限公司	同一实际控制人
北京康得投资管理有限公司	同一实际控制人
上海仰创投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
北京康得鑫投资管理有限公司	同一实际控制人
汇鑫国际融资租赁有限公司	同一实际控制人
康得新电（北京）科技有限公司	同一实际控制人
康得复合材料有限责任公司	同一实际控制人
珠峰财产保险股份有限公司	同一实际控制人
深圳隆合资本合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
新疆乾沅世通股权投资管理有限公司	同一实际控制人
北京康得物业服务有限公司	同一实际控制人
上海德丰杰龙升创业投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
湖北长江蔚来新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
北京康泽鑫投资管理有限公司	同一实际控制人
保信（深圳）产业基金管理合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
湖州中泽嘉盟股权投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
中安信科技有限公司	同一实际控制人
北京康融鑫投资发展中心（有限合伙）	同一实际控制人
张家港中保金企业管理咨询有限公司	同一实际控制人
康得投资集团上海资产管理有限公司	同一实际控制人
乌鲁木齐泽沅融鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
常州康得复合材料有限公司	同一实际控制人
康得碳谷实业（荣成）有限公司	同一实际控制人
天津新峰智联广告有限公司	同一实际控制人
天津新众聚联信息科技股份有限公司	同一实际控制人
北京新众聚联技术有限责任公司	同一实际控制人
天津众得创利信息科技中心（有限合伙）	同一实际控制人
天津众得创发信息科技中心（有限合伙）	同一实际控制人
北京康得新创科技股份有限公司	同一实际控制人
天津新众聚联信息科技有限公司	同一实际控制人
上海玖琨股权投资管理有限公司	同一实际控制人
KANGZELIMITED（维尔京公司）	同一实际控制人
康得投资集团有限公司	持股 5%以上股东

浙江中泰创赢资产管理有限公司	持股 5%以上股东
高碑店开耀商贸有限公司	持股 5%以上股东实际控制人控制的公司
中泰创展控股有限公司	持股 5%以上股东实际控制人控制的公司
珠海中植浩源企业管理有限公司	持股 5%以上股东实际控制人控制的公司
中泰创展（天津）资本管理有限公司	持股 5%以上股东实际控制人控制的公司
杭州彝浩企业管理咨询有限公司	持股 5%以上股东实际控制人控制的公司
北京融泰创元投资管理有限公司	持股 5%以上股东实际控制人控制的公司
中泰创展（深圳）资本管理有限公司	持股 5%以上股东实际控制人控制的公司
浙江中泰创信投资管理有限公司	持股 5%以上股东实际控制人控制的公司
深圳中泰创展商业保理有限公司	持股 5%以上股东实际控制人控制的公司
安徽天科佳豪企业管理有限公司	持股 5%以上股东实际控制人控制的公司
上海迈豪资产管理有限公司	持股 5%以上股东实际控制人控制的公司
哈尔滨中泰创展典当有限公司	持股 5%以上股东实际控制人控制的公司
北京汇通龙典当行有限公司	持股 5%以上股东实际控制人控制的公司
高晟财富控股集团有限公司	持股 5%以上股东实际控制人控制的公司
陕西中泰创展典当有限公司	持股 5%以上股东实际控制人控制的公司
吴湘宁	持股 5%以上股东的关联自然人
邬兴均	董事、监事及高级管理人员
还小青	董事、监事及高级管理人员
纪福星	董事、监事及高级管理人员
王德瑞	董事、监事及高级管理人员
王筱楠	董事、监事及高级管理人员
梁振东	董事、监事及高级管理人员
陈福壮	董事、监事及高级管理人员
包凤兰	董事、监事及高级管理人员
周桂芬	董事、监事及高级管理人员
冯文书	董事、监事及高级管理人员
邵振江	董事、监事及高级管理人员
赵军	董事、监事及高级管理人员
韩静	董事、监事及高级管理人员
无锡金控商业保理有限公司	董事担任董事
江苏华瑞会计师事务所有限公司	董事控制公司
佳禾食品工业股份有限公司	董事担任董事
江苏苏州农村商业银行股份有限公司	董事担任董事

大峡谷照明系统（苏州）股份有限公司	董事担任董事
江苏宝达汽车股份有限公司	董事担任董事
上海哲卓管理咨询中心	董事控制公司
韩于	母公司董事、监事及高级管理人员
那宝立	母公司董事、监事及高级管理人员
綦开琴	母公司董事、监事及高级管理人员
北京澳新天鸿投资顾问有限公司	实际控制人担任董事
北京中天智慧投资股份有限公司	实际控制人担任董事
西藏恩玻科技股份有限公司	关联自然人担任董事
苏州元璋泰润系统科技有限公司	监事参股公司
郭威	持股 5%以上股东的董事
曹献阳	持股 5%以上股东的的监事
北京泽贤投资管理有限公司	董事担任董事
深圳聚骐四海投资中心（有限合伙）	董事任执行代表人
苏州华瑞会计师事务所	董事担任合伙人
北京环球英才教育科技有限公司	董事担任监事
通辽市博仁粮油贸易有限公司	监事控制公司
牡丹江三道乳业有限公司	监事担任监事
DIMENCO HOLDING B.V.	原子公司
DIMENCO DISPLAYS B.V	原子公司
DIMENCO CONTENT PRODUCTION B.V	原子公司
DIMENCO R&D B.V	原子公司
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）	原子公司
KDX-Roding Europe Auto Mobile Design Center（康得新-雷丁欧洲汽车设计中心有限责任公司）	原子公司
智得国际企业有限公司	原子公司
TOP WISE EXCELLENCE ENTERPRISE CO.,LTD 智得卓越企业有限公司	原子公司
TOP WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD 智得卓智企业有限公司	原子公司
智得卓创企业有限公司	原子公司

其他说明

无

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

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
康得复合材料有限责任公司	3D 产品		12,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

无

(4) 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
智得卓越企业有限公司	2,123,850,000.00	2017年03月16日	2020年03月16日	否
康得投资集团有限公司	1,500,000,000.00	2018年09月27日	2019年07月31日	否
康得投资集团有限公司	500,000,000.00	2017年12月26日	2018年12月26日	否
康得投资集团有限公司	350,000,000.00	2018年06月14日	2019年06月30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	154,000,000.00	2018年08月16日	2019年08月03日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	50,000,000.00	2018年12月27日	2019年12月27日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	120,000,000.00	2019年01月07日	2019年12月21日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	50,000,000.00	2019年01月11日	2020年01月20日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	34,000,000.00	2019年06月13日	2020年06月11日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	60,000,000.00	2019年04月25日	2020年01月04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	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	159,288,750.00	2017年10月20日	2018年10月20日	否
张家港康得新光电材料	400,000,000.00	2017年10月31日	2020年10月31日	否

有限公司				
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	760,000,000.00	2018年01月01日	2018年12月11日	否
张家港康得新光电材料有限公司	300,000,000.00	2018年03月30日	2023年03月28日	否
张家港康得新光电材料有限公司	250,000,000.00	2018年06月21日	2019年06月21日	否
张家港康得新光电材料有限公司	300,000,000.00	2018年06月29日	2018年11月06日	否
张家港康得新光电材料有限公司	46,500,000.00	2018年08月17日	2019年02月08日	否
张家港康得新光电材料有限公司	50,000,000.00	2018年08月17日	2019年03月08日	否
张家港康得新光电材料有限公司	250,000,000.00	2018年08月27日	2019年08月27日	否
张家港康得新光电材料有限公司	200,000,000.00	2018年08月28日	2019年08月27日	否
张家港康得新光电材料有限公司	150,000,000.00	2018年09月11日	2019年03月05日	否
张家港康得新光电材料有限公司	800,000,000.00	2018年09月18日	2019年08月02日	否
张家港康得新光电材料有限公司	247,782,500.00	2018年10月16日	2019年10月16日	否
张家港康得新光电材料有限公司	880,000,000.00	2018年12月12日	2019年12月12日	否
张家港康得新光电材料有限公司	876,000,000.00	2019年01月07日	2019年12月21日	否
张家港康得新光电材料有限公司	90,000,000.00	2019年01月09日	2019年07月09日	否
张家港康得新光电材料有限公司	90,000,000.00	2019年01月09日	2019年07月09日	否
张家港康得新光电材料有限公司	168,000,000.00	2019年01月11日	2020年01月11日	否
张家港康得新光电材料有限公司	198,000,000.00	2019年01月25日	2019年09月13日	否
张家港康得新光电材料有限公司	50,000,000.00	2019年02月01日	2019年02月28日	否

张家港康得新光电材料有限公司	50,000,000.00	2019年02月01日	2020年09月21日	否
张家港康得新光电材料有限公司	150,000,000.00	2019年01月16日	2020年12月25日	否
张家港康得新光电材料有限公司	150,000,000.00	2020年01月15日	2020年12月25日	否
张家港康得新光电材料有限公司	10,000,000.00	2019年03月30日	2020年03月29日	否
张家港康得新光电材料有限公司	39,000,000.00	2019年04月09日	2020年04月08日	否
张家港康得新光电材料有限公司	45,000,000.00	2019年05月29日	2020年05月28日	否
张家港康得新光电材料有限公司	60,000,000.00	2019年06月13日	2020年06月11日	否
张家港康得新光电材料有限公司	22,000,000.00	2019年06月13日	2020年05月30日	否
张家港康得新光电材料有限公司	24,000,000.00	2019年04月25日	2020年01月04日	否
张家港康得新光电材料有限公司	50,000,000.00	2019年04月25日	2019年12月21日	否
张家港康得新光电材料有限公司	50,000,000.00	2019年04月25日	2019年12月20日	否
张家港康得新光电材料有限公司	57,200,000.00	2019年07月01日	2020年01月10日	否
张家港康得新光电材料有限公司	46,200,000.00	2019年07月01日	2020年01月09日	否
张家港康得新光电材料有限公司	10,175,000.00	2019年07月01日	2020年01月05日	否
张家港康得新光电材料有限公司	43,120,000.00	2019年08月21日	2019年12月21日	否
张家港康得新光电材料有限公司	75,000,000.00	2017年11月01日	2018年11月02日	是
张家港康得新光电材料有限公司	300,000,000.00	2017年12月11日	2019年02月11日	否
北京康得新新材料有限公司	120,000,000.00	2018年01月25日	2019年01月24日	否
北京康得新新材料有限公司	300,000,000.00	2018年08月28日	2019年08月28日	否

北京康得新功能材料有限公司	18,000,000.00	2019年01月24日	2020年01月09日	否
北京康得新功能材料有限公司	300,000,000.00	2019年08月28日	2020年01月20日	是
北京康得新功能材料有限公司	299,100,000.00	2020年04月30日	2020年08月01日	否
江苏康得新智能显示科技有限公司	270,000,000.00	2016年09月09日	2023年09月01日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
康得投资集团有限公司	1,500,000,000.00	2018年07月26日	2019年07月26日	否
钟玉	1,500,000,000.00	2018年07月26日	2019年07月26日	否
钟玉	50,000,000.00	2019年02月01日	2019年02月28日	否
钟玉	168,000,000.00	2019年01月11日	2020年01月11日	否

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 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	4,775,433.48	3,569,253.15

(8) 其他关联交易

无

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	康得复合材料有限责任公司	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00
应收账款	智得国际企业有限公司	305,105.35		300,653.43	
	合计	317,105.35	12,000.00	312,653.43	12,000.00
其他应收款	康得投资集团	2,000,000,000.00	1,974,630,839.66	2,000,000,000.00	1,974,630,839.66
其他应收款	康得复合材料有限责任公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
其他应收款	DIMENCO HOLDING B.V.	10,919,639.91	1,078,817.75	10,720,069.75	1,056,977.25
其他应收款	智得国际企业有限公司	482,252,506.58		476,350,914.80	
	合计	2,493,222,146.49	1,975,759,657.41	2,487,120,984.55	1,975,737,816.91

(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	智得国际企业有限公司	81,142,921.80	79,918,385.03
	合计	81,142,921.80	79,918,385.03
预收款项	DIMENCO R&D B.V	87,785.80	23,719.08
	合计	87,785.80	23,719.08
其他应付款	智得国际企业有限公司	428,588,031.96	425,188,297.91
其他应付款	智得卓越企业有限公司	211,488,258.85	208,402,343.58
	合计	640,076,290.81	633,590,641.49
应付股利	康得投资集团有限公司	25,369,160.34	25,369,160.34

	合计	25,369,160.34	25,369,160.34
--	----	---------------	---------------

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

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（现更名为张家港康得新装备科技有限公司），认缴注册资本为人民币10,000万元，截至2020年8月25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2020年8月25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2020年8月25日，本公司尚未实际出资，亦未开展经营。

(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2020年8月25日，实际出资人民币4,000万元。

(5) 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2020年8月25日，康得新功能尚未实际出资。

(6) 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2020年8月25日，本公司尚未实际出资。

(7) 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2020年8月25日，康得新新加坡尚未实际出资。

(8) 本公司之全资子公司张家港康得新光电材料有限公司（下称“张家港光电”）于2020年3月16日注册登记成立张家港康得新途光电科技有限公司，注册资本5,000万元人民币，注册地址：张家港市金港镇晨港路85号研发大楼1楼101室，截至2020年8月25日，张家港光电已实际出资4,400万元人民币。

(9) 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”）于2020年3月16日注册登记成立张家港康得菲越材料科技有限公司，注册资本2,000万元人民币，注册地址：张家港保税区台湾路西侧康得菲尔行政楼2楼201室，截至2020年8月25日，康得菲尔尚未实际出资。

(10) 本公司之全资子公司张家港康得新光电材料有限公司（下称“张家港光电”）于2020年3月5日注册登记成立上海康得新晨诺光学材料有限公司，注册资本1,000万元人民币，注册地址：上海市长宁区淮海西路666号28层2805-B室，截至2020年8月25日，张家港光电尚未实际出资。

(11) 本公司之全资子公司张家港康得新光电材料有限公司（下称“张家港光电”）于2020年6月30日注册登记成立张家港盛诺源光电科技有限公司，注册资本100万元人民币，注册地址：张家港保税区物流园区香港路普坤物流二楼办公室，截至2020年8月25日，张家港光电未实际出资。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 对外提供担保形成的或有事项

① 本公司及子公司作为担保方对外担保情况

金额单位：人民币万元

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	是否违规担保
智得卓越企业有限公司	209,286.00	2017-03-16	2020-03-16	否	否
康得投资集团有限公司	150,000.00	2018-09-27	2019-07-31	否	是
康得投资集团有限公司	50,000.00	2017-12-26	2018-12-26	否	是
康得投资集团有限公司	35,000.00	2018-06-14	2019-06-30	否	是
北京首信捷鹏农业科技有限公司	5,000.00	2018-11-16	2018-11-23	否	是
北京首信捷鹏农业科技有限公司	1,500.00	2018-11-19	2018-11-23	否	是
山东顺凯复合材料有限公司	3,748.05	2013-3-21	2019-12-31	否	否
合计	454,534.05	—	—	—	—

(续)

被担保方	是否形成预计 负债	截至2020年06月30日预计 负债金额	截至报告日是否涉及诉讼及担保 进展	备注
智得卓越企业有限公司	是	14,744.40	未起诉	注1
康得投资集团有限公司	是	159,220.68	一审已判决，二审上诉中	注2
康得投资集团有限公司	是	35,000.00	债权人已起诉，审理中	注3
康得投资集团有限公司	否	--	债权人已起诉，审理中	注4
北京首信捷鹏农业科技有限公司	否	--	已撤诉	注5
北京首信捷鹏农业科技有限公司	否	--	已撤诉	注6
山东顺凯复合材料有限公司	否	--	未起诉	注7
合计	—	208,965.08	—	—

本公司对外担保进展情况如下：

注1：债券发行人智得卓越企业有限公司（英文名称：TOP WISE EXCELLENCE ENTERPRISE CO., LTD，以下简称“智得卓越”）发行3亿美元债，期限2017年3月16日至2020年3月16日，票面年息6%，每半年支付一次，由康得新复合材料集团股份有限公司（以下简称“公司”）提供担保。智得卓越于2017年9月、2018年3月和2018年9月，支付三期利息共2700万美金（900万美金/期）。2019年3月18日终，因智得卓越流动资金紧张，智得卓越未能按照约定筹措足额兑付资金，境外债券未能按期足额偿付利息，构成违约。2019年5月21日，智得卓越收到Latham & Watkins LLP律所发来的《违约及加速到期通知函》，宣布境外债券提前到期，要求智得卓越立即支付持券人境外债券的本金及利息。2019年6月12日指定 FOK Hei Yu of FTI Consulting (Hong Kong) 和 John David Ayres of FTI Consulting (BVI) 作为共同临时清盘人。截至2020年6月30日，公司考虑智得卓越及其母公司的实际偿债能力，本期对该笔担保确认预计负债14,744.40万元。

注2：本公司之子公司张家港康得新光电材料有限公司（以下简称“康得新光电公司”）的15亿募集资金以定期存单的形式存托于厦门国际银行。2018年9月27日，厦门国际银行通过中航信托成立的单一信托计划将康得新光电公司存托的募集资金出借给康得集团投资有限公司（以下简称“康得投资”）；同时，康得投资利用对康得新光电公司的控制，违规以康得新光电公司存放于厦门国际银行的15亿定期存单为康得投资提供质押担保。目前，该项借款已到期，康得投资未进行偿还。2019年5月5日，中航信托作为原告诉至北京四中院，案件编号为：（2019）京04民初458号，要求偿还其贷款本金约14.6亿元及利息、罚息、律师费、案件受理费及财产保全费等，同时要求执行质押的康得新光电公司的15亿元定期存款优先受偿。2019年12月30日，公司收到北京四中院的一审民事判决书，判定中航信托有权以康得新光电公司的募集资金存款对其进行优先受偿。2020年1月21日，康得新光电公司已向北京高院提出上诉申请，并已完成二审诉讼费用的缴纳，目前二审尚未判决。根据一审判决结果，光电公司本期对该笔担保确认预计负债159,220.68万元。（包含贷款本金146,305.00万元，利息及罚息12,024.64万元，诉讼费891.04万元）。

注3：恒丰银行股份有限公司（以下简称“恒丰银行”）通过光大兴陇信托有限责任公司（以下简称“信托公司”）成立的单一资金信托产品的方式，将4亿元资金向康得集团投资有限公司（以下简称“康得投资”）发放借款，同时，康得投资与信托公司签订《汇票质押合同》，将号码为0010006127650537号的5亿元商业承兑汇票向信托公司质押，用于担保上述借款。该商业承兑汇票的出票人为康得复合材料有限责任公司（以下简称“康得复材公司”），收款人为中安信科技有限公司（以下简称“中安信”），同时，康得投资利用对康得新复合材料集团股份有限公司（以下简称“公司”）的控制，违规将公司列为承兑人，并将该商票背书转让给康得投资。目前，该项借款已到期，康得投资并未进行偿还。2019年4月22日，恒丰银行作为原告，将康得投资、公司、中安信、康得复材作为被告，向北京市第四中级人民法院提起诉讼，案件编号为：（2019）京04民初426号，要求康得投资偿还4亿元的借款本金及对应利息，并要求公司支付商业承兑汇票款5亿元，用以优先清偿前述借款。2019年12月20日，北京市第四中级人民法院做出一审判决，恒丰银行有权以商业承兑汇票折价、拍卖或变卖后的价款在担保范围内享有优先受偿权，该判决并未使得公司直接承担相关偿付义务。恒丰银行未就一审判决提出上诉，一审判决目前已经生效。

2020年5月21日，恒丰银行以公司、中安信、康得复材作为被告，向廊坊市中院提起诉讼，案件编号为：(2020)冀10民初29号，要求三被告立即支付前述商业承兑汇票款5亿元及相关利息。截至2020年8月25日，该案件二审尚未判决。截至2020年6月30日，康得复材处于申请破产阶段，公司考虑康得复材的实际偿债能力，本期对该笔担保确认预计负债35,000万元。

注4：康得投资集团有限公司（简称“康得投资”）对张家港市聚信企业管理服务有限公司（简称“聚信公司”）的3.5亿欠款，康得投资违规以光电公司名下的房产及土地使用权向聚信公司提供了抵押担保，经内部核查，上述用于抵押的房屋及土地使用权，未实际办理抵押登记，但3.5亿的担保责任将由光电公司继续承担。2019年3月6日，聚信公司作为原告，将康得投资、钟玉、本公司及光电公司作为被告，向江苏省高级人民法院提起诉讼，案件编号为：(2019)苏民初19号，要求康得投资立即偿还借款3.5亿元及利息，并要求本公司与光电公司承担连带责任。截至2020年8月25日，该案件尚未开庭。

注5、注6：北京益顶吉祥科技有限公司（后更名为“北京首信捷鹏农业科技有限公司”，简称“北京首信”）分别于2018年11月16日、19日向高安市创鑫电子营业部（简称“高安创鑫”）借款5000万元、1500万元整（合计借款6500万元），2018年11月16日、19日，公司子公司张家港康得新光电材料有限公司（简称“光电公司”）先后出具2份《担保协议》，违规为上述债权提供保证，2019年3月24日，债权人高安创鑫以北京首信、光电公司作为被告，向北京市海淀区法院提起诉讼，案件编号为：(2019)京0108民初38912号，要求高安创鑫承担相应还款义务，并要求光电公司承担连带担保责任。2019年11月25日，原告撤诉。

注7：2014年5月9日，北京康得新复合材料股份有限公司与中国工商银行股份有限公司泗水支行签订了《最高额保证合同》（合同编号：2014年泗水（保）字011号）为山东泗水康得新复合材料有限公司与工行签订借款合同提供保证。保证金额3.8亿，期间2013.3.21至2019.12.31。2016年由无锡市联华印刷包装材料有限公司提供反担保，签订了反担保合同。

(2) 未决诉讼形成的或有事项

① 本公司及子公司作为被告方，标的金额1,000万以上未决诉讼仲裁形成的或有事项

案号	原告方	案由	被诉标的额	是否形成预计负债	预计负债金额	截至报告日审理进度
(2019)苏民初35459号	上海宝冶集团有限公司	建设工程施工合同纠纷	37,009	否	--	一审审理中
(2019)粤03民初2280号	恒大人寿保险有限公司	公司债券交易纠纷	20,997	否	--	一审审理中
(2019)云民初43号	太平洋证券股份有限公司	公司债券交易纠纷	9,366	否	--	一审审理中
(2020)中国贸仲京字第M20200002号	YEST.CO.LTD	买卖合同纠纷	9,523	是	9,523	仲裁审理中
(2019)晋04民初字第74号	潞安集团财务有限公司	公司债券交易纠纷	5,448	否	--	一审审理中
(2019)粤03民初3788号	第一创业证券股份有限公司	公司债券交易纠纷	5,371	否	--	一审审理中
(2019)云01民初1177、1178号	太平洋证券股份有限公司	公司债券交易纠纷	4,220	否	--	一审审理中
(2019)京0105民初19502号	蓝石资产管理有限公司	公司债券交易纠纷	4,195	否	--	一审审理中
(2019)粤0304民初47958号	平安基金管理有限公司	公司债券交易纠纷	3,240	否	--	一审审理中
(2020)京02民初238号	华福证券有限责任公司	侵权责任纠纷	5,203	否	--	一审审理中

(2020)京01民初93号	佛山农村商业银行股份有限公司	侵权责任纠纷	6,783	否	--	一审审理中
(2019)苏0582民初9155号	中国电子系统工程第二建设有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,047	否	--	一审审理中
(2019)中国贸仲京字第M20191607号	VESSEL CO., LTD.	买卖合同争议案	2,883	是	2,883	仲裁审理中
(2019)晋02民初79号	大同农村商业银行股份有限公司	公司债券交易纠纷	2,096	否	--	一审审理中
(2019)渝01民初79号	新华基金管理股份有限公司	公司债券交易纠纷	2,087	否	--	一审审理中
(2019)中国贸仲京字第G20190751号	NTS Systems Development B.V.	买卖合同争议案	1,789	否	--	仲裁审理中
(2020)苏05民初656号	鲁米科技有限公司	买卖合同纠纷	1,085	否	--	一审审理中
合计		—	124,342	—	12,406	—

②本公司作为原告方，标的金额1,000万以上未决诉讼仲裁形成的或有事项

案号	被告方	案由	被诉标的额	截至报告日审理进度
(2020)鲁民申2720号	荣成市国有资本运营有限公司、康得碳谷科技有限公司、康得投资集团有限公司	公司决议效力确认纠纷	200,000	原审案件(2019)鲁1082民初4592号二审已判决,本案为我司申请上诉,目前法院驳回再审申请裁定书,正在申请检察院抗诉。
(2020)京02民初285号	北京银行股份有限公司、北京银行股份有限公司西单支行	合同纠纷	55,000	驳回上诉后已重新提交上诉材料审理中
合计		—	255,000	—

(3) 其他事项

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据银行承兑汇票133,656,632.29元,商业承兑汇票4,815,881.22元,如到期不能兑付,则本公司有被追索的风险。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

一、诉讼：

详见“第五节：八、诉讼事项：重大诉讼仲裁事项”

二、其他

(1) 2020年7月3日，公司收到子公司张家港康得新光电材料有限公司（下称：光电公司）和江苏康得新智能显示科技有限公司（下称：江苏智显）的通报，光电公司和江苏智显的债务人智慧海派科技有限公司（下称：智慧海派）已被法院裁定受理破产清算申请，会对公司的应收账款造成影响，具体公告如下：一、事件概述：2019年12月，江西省南昌市中级人民法院（下称：南昌中院）关于智慧海派的破产清算申请，并指定了管理人。2020年3月11日，光电公司和江苏智显分别向智慧海派的管理人申报了债权，金额分69,917,544.00元和31,495,089.48元。2020年6月2日，光电公司和江苏智显收到了管理人送达的不予确认申报债权的审查意见书，该文件中描述了：“经查明，你单位申报的“合同债权”没有真实交易事实，为虚假业务。故管理人对你单位申报的债权不予确认。”公司随后向管理人提出了异议申请，于2020年6月28日收到了管理人不予认定的复核意见书。二、该事项对本公司的影响：智慧海派宣告破产之后，破产程序即进入清算阶段，该事项有可能导致光电公司和江苏智显上述债权不能收回。

(2) 公司于2016年4月28日披露了《关于与控股股东康得集团共同投资康得复合材料股份有限公司（以下简称：康得复材）涉及关联交易的公告》（公告编号：2016-051），于2020年1月15日披露了《关于公司对外投资进展的公告》（公告编号：2020-008），截止本公告日，公司对康得复材投资9000万元，持股比例为14.4%，目前康得复材被法院裁定受理重整申请，并指定了破产重整管理人。该事项的进一步进展详见公告（公告编号：2020-151和2020-172）。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

无

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

无

6、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	96,255,021.99	349,043,813.26		445,298,835.25
主营业务成本	69,165,831.15	322,118,750.61		391,284,581.76
资产总额	2,410,352,828.76	38,149,223,686.08	14,256,184,044.10	26,303,392,470.74
负债总额	1,564,549,680.46	19,252,566,840.73	5,422,031,387.08	15,395,085,134.11

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	7,667,849.89	100.00%			7,667,849.89	7,667,849.89	100.00%			7,667,849.89
其中：										

账龄										
合并范围内往来组合	7,667,849.89	100.00%			7,667,849.89	7,667,849.89	100.00%			7,667,849.89
合计	7,667,849.89	100.00%			7,667,849.89	7,667,849.89	100.00%			7,667,849.89

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 至 2 年	7,667,849.89
合计	7,667,849.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京康得新功能材料有限公司	1,367,849.89	17.84%	0.00
深圳新网众联投资控股有限公司	6,300,000.00	82.16%	0.00
合计	7,667,849.89	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,243,476,095.90	3,203,601,074.32
合计	3,243,476,095.90	3,203,601,074.32

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

无

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内母子公司之间款项	3,032,298,759.84	2,994,431,454.02
与抽逃出资相关的款项	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
往来款	185,826,206.67	183,231,124.11
其他	59,458.89	599,300.89
合计	5,218,184,425.40	5,178,261,879.02

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	29,965.04		1,974,630,839.66	1,974,660,804.70
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	47,524.80			
2020 年 6 月 30 日余额	77,489.84		1,974,630,839.66	1,974,708,329.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,185,734,291.61
1 至 2 年	3,032,450,133.79
合计	5,218,184,425.40

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	1,974,660,804.70	47,524.80				1,974,708,329.50
合计	1,974,660,804.70	47,524.80				1,974,708,329.50

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

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
张家港康得新光电材料有限公司	合并范围内母子公司之间款项	2,961,573,335.98	1-2 年	56.75%	
康得投资集团有限公司	往来款	2,000,000,000.00	1 年内	38.33%	1,974,630,839.66
智得国际企业有限公司	往来款	184,487,242.67	1-2 年	3.53%	
KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE.LTD. (康得新(新加坡)有限公司)	合并范围内母子公司之间款项	58,765,260.51	1-2 年	1.13%	
北京康得新功能材料有限公司	合并范围内母子公司之间款项	11,960,163.35	1-2 年	0.23%	
合计	--	5,216,786,002.51	--	99.97%	1,974,630,839.66

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

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	8,441,900,481.60		8,441,900,481.60	8,441,900,481.60		8,441,900,481.60
对联营、合营企业投资	4,763,059.60		4,763,059.60	4,956,836.56		4,956,836.56
合计	8,446,663,541.20		8,446,663,541.20	8,446,857,318.16		8,446,857,318.16

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	506,413,742.20					506,413,742.20	
张家港康得新光电材料有限公司	7,260,077,226.23					7,260,077,226.23	
北京康得新功能材料有限公司	504,915,904.17					504,915,904.17	
江苏康得新智能显示科技有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
苏州康得新研究中心有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	

深圳新网众联投资控股有限公司	30,000,000.00								30,000,000.00	
KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE.LTD(康得新(新加坡)有限公司)	493,609.00								493,609.00	
合计	8,441,900,481.60								8,441,900,481.60	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
张家港康得新未来城投资管理有限公司	4,956,836.56			-193,776.96						4,763,059.60	
小计	4,956,836.56			-193,776.96						4,763,059.60	
合计	4,956,836.56			-193,776.96						4,763,059.60	

(3) 其他说明

无

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			0.01	

其他业务	2,165,026.68	588,501.76	2,691,521.94	882,752.64
合计	2,165,026.68	588,501.76	2,691,521.95	882,752.64

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明:

无

5、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	-193,776.96	1,800,710.06
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,467,303.55	
合计	2,273,526.59	1,800,710.06

6、其他

无

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	-45,379.92	固定资产处置损益
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）	-207,266.90	主要为退回政府补助
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,794,453.01	交易性金融资产公允价值变动收益及处置交易性金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,290,295.65	违规担保和违规开具商业票据形成的债务利息费用、诉讼费用、税收滞纳金
其他符合非经常性损益定义的损益项目	544,743.53	个税手续费返还
减：所得税影响额	21,362.04	
少数股东权益影响额	3,777.44	
合计	-69,228,885.41	--

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	-4.99%	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.37%	-0.1379	-0.1379

3、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

（2）同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

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。