

康得新复合材料集团股份有限公司

2019 年半年度报告

(更新后)

2019 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、高级管理人员无法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，不承担个别和连带的法律责任。

公司负责人邬兴均、主管会计工作负责人王瑜及会计机构负责人(会计主管人员)王瑜声明：无法保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员无法保证公司 2019 年半年度报告内容真实、准确、完整，理由是：

瑞华会计师事务所对公司 2018 年度财务报表进行了审计，并于 2019 年 4 月 29 日向公司出具了无法表示意见的审计报告（报告编号：瑞华审字[2019]48540007 号），截止目前，2018 年度审计报告中无法表示意见的相关情形仍尚未消除。同时，公司于 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》，对公司虚增利润、康得集团通过《现金管理服务协议》占用公司资金等初步认定的事实予以事先告知，证监会尚未对公司做出最终违法事实认定并发出《行政处罚决定书》，且公司目前已根据相关规定向证监会提出听证申请，鉴于如上情况，公司董事、监事、高级管理人员暂无法保证 2019 年半年度报告披露信息的真实、准确、完整。请投资者特别关注。

除董事胡静因身体原因未能参加，所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、 市场风险

公司目前预涂材料、光学材料客户对产品的品质要求不断提高，如果公司不能开发更多的产品、并不断提升产品品质，仍将面临客户流失、业绩下降的风险。

2、 原材料采购风险

公司原材料多为石油加工行业的下游产品，面临石油价格波动所带来的价格风险。

3、 人力资源风险

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

4、 经济增长周期性波动风险

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

5、 汇率风险

公司的部分生产设备和主要原材料需要进口，存在因汇率波动带来损失的风险。

6、 技术风险

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

7、新产品开拓风险

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

8、募集资金投资项目的建设风险

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。项目的实施存在一定的不确定性，有可能因为工程进度、施工质量、设备供应等发生不利变化，导致项目存在不能如期达产的建设风险。

9、折旧和摊销费用上升的风险

公司新项目的新增产能不能顺利实现销售，将存在折旧和摊销费用增加而导致净利润下滑的风险。

10、公司股票将存在退市的风险

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）《行政处罚及市场禁入事先告知书》（下称“《事先告知书》”），如公司因此受到中国证监会的行政处罚，且违法行为属于《深圳证券交易所上市公司重大违法强制退市实施办法》规定的退市情形的，公司股票将存在退市的风险。

公司股票将存在退市的风险 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）《行政处罚及市场禁入事先告知书》（下称“《事先告知书》”），如公司因此受到中国证监会的行政处罚，且违法行为属于《深圳证券交易所上市公司重大违法强制退市实施办法》规定的退市情形的，公司股票将存在退市的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	46
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	51
第九节 公司债相关情况.....	54
第十节 财务报告	55
第十一节 其他报送数据.....	221
第十二节 备查文件目录.....	224

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	DIMENCO HOLDING B.V.
上海玮舟	指	上海玮舟微电子科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
瑞华、审计机构、会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《康得新复合材料集团股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元
预涂膜	指	将薄膜基材与热熔胶层复合在一起形成的能够与所需贴合物质（如印刷品）进行热复合的产品
薄膜、基材	指	原材料经双向拉伸后形成的薄膜，对外销售。作为预涂膜的原材料时称为基材
拉伸	指	使高聚物中的高分子链沿外作用力方向进行取向排列，从而达到改

		善高聚物结构和力学性能的一种过程
复合	指	指将一种薄膜与另一种薄膜复合在一起制造多层薄膜的过程
光学膜	指	在薄膜表面进行特定加工，实现特殊光学功能的薄膜材料
ITO 膜	指	Indium Tin Oxide 薄膜（掺锡氧化铟薄膜），又称 ITO 导电膜，具有透明导电功能，多用于触控显示屏
3D 膜	指	通过特殊光学结构实现三维立体显示的薄膜
装饰膜	指	一种多层的功能化的聚酯复合薄膜材料，贴在家电、家居表面上用于提高性能和强度，使其具有防水、防裂、防紫外线、美化外观的效果。
窗膜	指	又叫汽车膜、建筑膜、安全膜等，厚度从 0.0125mm 到 0.5 毫米厚 pc 防暴膜，它是一种多层的功能化的聚酯复合薄膜材料，贴在玻璃表面上用于改善玻璃的性能和强度，使其具有保温、隔热、节能、防爆、防紫外线、美化外观、遮避私密、安全及安全防护等功能，主要用于汽车玻璃和建筑物门窗、隔断、顶棚等。
挤出复合	指	将一层或以上的物质经过挤出成薄膜状再与另一种薄膜复合在一起制造多层薄膜的过程。
涂布	指	将熔融态、或聚合物熔液涂布于纸、布、塑料、金属薄膜上制得复合材料（膜）的方法。
溅射	指	溅射工艺是在一定的真空环境内以一定能量的粒子（离子或中性原子、分子）轰击固体表面，使固体近表面的原子或分子获得足够大的能量而最终逸出固体表面的工艺。
模具制造	指	工业生产上以注塑、吹塑、挤出、压铸或锻压成型、冶炼、冲压等方法得到所需产品的各种模子和工具的产品制造过程。
大屏触控	指	15 英寸至 110 英寸的大尺寸低阻高透 ITO 导电材料及解决方案。
SR	指	混合现实技术（Simulated Reality）为基于裸眼 3D 的虚拟现实技术，简单来说就是不用戴眼镜、头盔的 MR 技术。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	*ST 康得	股票代码	002450
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	康得新复合材料集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	康得新		
公司的外文名称（如有）	Kangde Xin Composite Material Group Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	KDX		
公司的法定代表人	邬兴均		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡静	
联系地址	江苏省张家港市环保新材料产业园晨港路 85 号证券部	
电话	0512-8015 1177	
传真	0512-8017 0263	
电子信箱	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 2018 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	中国证券报、证券日报、证券时报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/ （巨潮资讯网）
公司半年度报告备置地点	江苏省张家港市环保新材料产业园晨港路 85 号证券部

临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	
---------------------	--

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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	842,691,663.36	7,240,583,096.52	7,240,583,096.52	-88.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-668,817,657.42	1,513,243,292.26	1,513,243,292.26	-144.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-662,100,165.04	1,491,317,603.70	1,491,317,603.70	-144.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-177,685,383.29	635,898,689.58	635,898,689.58	-127.94%
基本每股收益（元/股）	-0.19	0.43	0.43	-144.19%
稀释每股收益（元/股）	-0.19	0.43	0.43	-144.19%
加权平均净资产收益率	-3.76%	8.06%	8.06%	-11.82%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	32,633,095,454.17	34,253,707,393.49	34,253,707,393.49	-4.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	17,480,703,356.42	18,134,676,180.47	18,134,676,180.47	-3.61%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1、首次执行新金融工具准则。2、财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知财会[2019]6 号 本通知适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

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：人民币元

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）	-103,040.34	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,093,031.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,064,326.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,410,110.52	
减：所得税影响额	89,917.59	
少数股东权益影响额（税后）	-36,649.57	
合计	-6,717,492.38	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事先进高分子材料的研发、生产和销售。公司的发展愿景是打造基于先进高分子材料的平台企业。目前，康得新拥有四大生产基地，下辖30余家子公司，分支机构遍布8个国家、产品出口全球80多个国家和地区的国际化产业集团，即是全球预涂膜的领导企业，也是世界光学膜的领军企业。

公司主要产品及生产基地包括：

(1) 预涂材料：产品包括印刷包装功能基材、全系列环保预涂膜（通用型预涂膜、功能型预涂膜）、3D 图像产品、覆膜设备等，广泛用于书籍、烟酒、化妆品及奢侈品的印刷、包装、制袋等领域，公司可为客户提供全套绿色覆膜、印刷包装解决方案，产品销往全球 80 多个国家和地区，“康得菲尔”、“KDX”已成为预涂膜国内外知名品牌。预涂材料产业群包括北京、张家港康得菲尔两大产业基地，拥有 10 条预涂膜现代化生产线，年产能4.4万吨。自 2012 年起，康得新超越印度 COSMO 成为全球第一大预涂膜生产商。

(2) 光电材料：康得新作为全产业链、全系列的光学膜领军企业、国际主流供应商，设有挤出、涂布、成型、模具、溅射、树脂、窗膜、大屏触控、柔性材料等多个事业部的全产业链平台，并通过突破传统的差异化开发及前沿材料开发，已从进口替代走向光学膜新材料的前沿开发，以技术创新驱动企业发展。公司的光学膜生产基地在江苏张家港，总占地面积超过1000亩，其中康得新光学膜一期项目总投资约45亿元，项目年产2亿平方米光学薄膜，已经建成达产。光学膜二期项目于2016年4月正式开工奠基，目前项目建设尚未全部完成。

(3) 暂停部分业务：鉴于公司资金短缺、流动性不足，公司决定自 2019 年 5 月 31 日起暂停部分面向长期布局的业务和部分盈利状况不佳的业务。公司本次暂停业务涉及的部门为预涂膜部门和裸眼 3D 部门，其中公司下属子公司张家港保税区康得菲尔实业有限公司和张家港康得新光电材料有限公司的 K3 产线暂时关闭。

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	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	未发生重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术研发实力

公司控股的主要生产型企业均为高新技术企业，具有雄厚的科技研发实力，如特种预涂材料、裸眼3D、大屏触控、柔性材料等多项新产品新技术达到国内、国际先进水平。

2、全产业链优势

公司在预涂材料、光电材料、智能显示及碳材料领域均采用全产业链经营战略。在预涂材料产业群覆盖了基材、预涂膜、覆膜机等产业环节；在光电材料产业群搭建了设有挤出、涂布、成型、模具、溅射、树脂、窗膜、大屏触控、柔性材料等多个事业部的全产业链平台。全产业链规模化和集群化的经营带来的优势除了为企业带来打破海外企业的核心材料垄断、降低成本及规模化效应等传统优势外，全产业链联动还促进了公司在高端产品上的开发能力和开发速度，公司通过在树脂端、基材端、光学端、后期加工端实现研发联动，保证新材料产品的快速开发及持续改进。

3、总体解决方案优势

基于公司在显示类、装饰类、隔热窗膜、涂布材料、树脂材料、挤出材料、柔性材料、智能显示等一系列材料领域的核心技术和多元化产品构成，公司可为多个行业的客户提供总体解决方案。行业客户总体解决方案的供应一方面有助于公司深挖客户需求，布局行业发展前瞻技术，引领产业升级发展，另一方面也有助于公司充分利用稳固的客户关系资源，快速导入新产品，助力公司业绩的快速发展。

公司目前出现债项违约、银行账户被冻结、公司涉及多起诉讼等事项均对公司正常生产经营可能产生重大负面影响。公司于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》，目前正处于申辩听证阶段，尚未作出最终处罚决定。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。公司也将通过组织架构调整等一系列举措，保障核心团队完整及优化组织活力，努力维护公司核心竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019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，但受债务危机影响，公司面临资金紧张、客户流失的困境，盈利水平显著下滑。

本报告期内，公司实现营业收入8.43亿元，与去年同比降低88.36%；利润总额亏损6.58亿元，归属于母公司净利润亏损6.69亿元，本报告期末，公司总资产326.33亿元，归属于上市公司股东权益174.81亿元。

本公司各届董事会及管理层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，积极引进战略投资者以及生产合作伙伴，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、对现有组织架构及各部门职能进行优化、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清产核资、纾困自救、债务重组、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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	842,691,663.36	7,240,583,096.52	-88.36%	主要原因系本报告期公司债务危机，资金紧张，客户流失，收入下降所致
营业成本	693,242,820.74	4,481,291,237.70	-84.53%	主要原因系营业收入下降影响所致
销售费用	137,801,819.07	181,082,640.61	-23.90%	主要原因系本报告期收入下降，相关费用适当减少所致
管理费用	199,936,944.56	245,718,098.82	-18.63%	主要原因系本报告期收入下降，相关费用适当减少所致
财务费用	351,762,677.24	229,874,223.09	53.02%	主要原因系本报告期公司资金紧张，利息支出增加（包括贷款未按期归还的逾期利息）所致

所得税费用	10,278,257.89	267,785,948.31	-96.16%	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	117,721,147.58	171,662,527.31	-31.42%	主要原因系本报告期收入下降，研发项目投入减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-177,685,383.29	635,898,689.58	-127.94%	主要原因系本报告期内债务危机，收入减少，回款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	203,438.83	440,958,481.86	-99.95%	主要原因系公司债务危机，资金紧张，投资类支出大幅下降所致
筹资活动产生的现金流量净额	-12,733,263,156.69	-231,378,689.35	5,403.21%	主要原因系本报告期公司受限货币资金调整至筹资活动现金流所致
现金及现金等价物净增加额	-12,921,867,358.39	824,013,311.43	-1,668.16%	主要原因系本报告期筹资活动产生的现金流量影响所致

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：人民币元

	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	842,691,663.36	100%	7,240,583,096.52	100%	-88.36%
分行业					
制造业	842,691,663.36	100.00%	7,240,583,096.52	100.00%	-88.36%
分产品					
印刷包装类产品	159,985,609.41	18.99%	898,059,736.50	12.40%	-82.19%
光学膜	654,649,004.92	77.69%	6,268,772,761.40	86.58%	-89.56%
其他业务	28,057,049.03	3.32%	73,750,598.62	1.02%	-61.96%
分地区					
境内	626,794,609.88	74.38%	4,480,650,235.24	61.88%	-86.01%
境外	215,897,053.48	25.62%	2,759,932,861.28	38.12%	-92.18%

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：人民币元

	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	842,691,663.36	693,242,820.74	17.73%	-88.36%	-84.53%	-20.37%
分产品						
印刷包装类产品	188,042,658.44	152,381,966.29	18.96%	-79.06%	-74.19%	-15.30%
光学膜	654,649,004.92	540,860,854.45	17.38%	-89.56%	-85.89%	-21.45%
分地区						
境内	626,794,609.88	500,476,787.39	20.15%	-86.01%	-81.81%	-18.45%
境外	215,897,053.48	192,766,033.35	10.71%	-92.18%	-88.86%	-26.59%

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	数据同比发生变动 30% 以上的原因说明
分行业			
制造业	-88.36%	-84.53%	主要原因系本报告期公司债务危机，资金紧张，客户流失，收入和
分产品			
印刷包装类产品	-79.06%	-74.19%	主要原因系本报告期公司债务危机，资金紧张，客户流失，收入和
光学膜	-89.56%	-85.89%	主要原因系本报告期公司债务危机，资金紧张，客户流失，收入和
分地区			
境内	-86.01%	-81.81%	主要原因系本报告期公司债务危机，资金紧张，客户流失，收入和
境外	-92.18%	-88.86%	主要原因系本报告期公司债务危机，资金紧张，客户流失，收入和

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：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	14,207,018,705.17	43.54%	15,315,737,345.62	44.71%	-1.17%	主要是由于银行划扣、归还银行贷款本金及利息所致

应收账款	4,253,486,934.33	13.03%	4,865,359,555.01	14.20%	-1.17%	主要是由于公司收到到期贷款所致
存货	524,315,476.82	1.61%	606,222,968.57	1.77%	-0.16%	主要是由于公司对存货加强管理，控制库存所致
长期股权投资	11,159,032.96	0.03%	2,690,989.13	0.01%	0.02%	
固定资产	3,662,146,812.68	11.22%	3,707,470,870.39	10.82%	0.40%	主要是由于固定资产折旧按期计提所致
在建工程	550,814,467.25	1.69%	566,301,190.29	1.65%	0.04%	
短期借款	5,404,701,392.35	16.56%	5,978,913,353.29	17.45%	-0.89%	主要是由于本报告期偿还部分贷款本金所致
长期借款	437,500,000.00	1.34%	478,000,000.00	1.40%	-0.06%	主要是由于一年内需要归还的长期借款转入一年内到期的非流动负债所致
其他非流动资产	3,347,589,812.99	10.26%	3,214,356,658.77	9.38%	0.88%	主要是由于预付光电公司二期设备款增加所致
应付票据	575,814,158.63	1.76%	978,636,532.33	2.86%	-1.10%	主要是由于光电公司到期票据兑付所致
应付账款	1,842,148,581.48	5.65%	2,039,712,998.89	5.95%	-0.30%	主要是由于公司债务危机，原材料供应商账期缩短所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,507,246,155.31	36,422,034.93					1,543,668,190.24
其他非流动金融资产	2,720,423,811.36						2,720,423,811.36
上述合计	4,227,669,966.67	36,422,034.93					4,264,092,001.60
金融负债	0.00		0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节、七、81、所有权或使用权受限制的资产

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
207,245,174.95	2,498,803,895.44	-91.71%

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	期末金额	资金来源
基金								自有资金
其他	4,227,669,966.67	36,422,034.93	0.00	0.00	0.00	-38,715,077.71	4,264,092,011.60	自有资金
合计	4,227,669,966.67	36,422,034.93	0.00	0.00	0.00	-38,715,077.71	4,264,092,011.60	--

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	777,267.24
报告期投入募集资金总额	16,174.27
已累计投入募集资金总额	584,612.08
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2015 年 11 月 5 日以证监许可【2015】2412 号文《关于核准江苏康得新复合材料股份有限公司非公开发行股票的批复》核准非公开发行股票，实际募集资金为人民币 298,226.92 万元，已累计投入募集资金总额 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，已累计投入募集资金总额 362,848.76 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 1.02 亿平方米先进高分子膜材料项目	否	448,226.92	448,226.92	16,101.59	268,520.02	59.91%	不适用	不适用	不适用	否
年产 1 亿片裸眼 3D	否	230,617.73	230,617.73	72.68	217,327.9	94.24%	不适用	不适用	不适用	否
偿还银行贷款	否	98,422.59	98,422.59	0	98,764.16	100.35%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	777,267.24	777,267.24	16,174.27	584,612.08	--	--		--	--
超募资金投向										
无										

合计	--	777,267.24	777,267.24	16,174.27	584,612.08	--	--		--	--
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	适用									
	以前年度发生									
	2016年第三届董事会第三次会议和2016年第三届监事会第二次会议审议通过《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，同意将“年产1.02亿平方米先进高分子膜材料项目”中部分设备、工程的合计金额6.3258亿元实施地点变更至原实施地点相邻的“2亿平米光学薄膜产业化集群项目”。独立董事亦发表了同意意见。2016年3月25日保荐机构恒泰长财证券有限责任公司对本次变更部分募集资金投资项目实施地点发表了核查意见，无异议。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	①瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对康得新前期以自筹资金投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并于2016年3月25日出具了瑞华核字【2016】48100003号《关于江苏康得新复合材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。②公司2016年第三届董事会第三次会议和2016年第三届监事会第二次会议批准通过了《关于以募集资金置换预先投入部分募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金专户的32,990.89万元用于置换上述已投入募集资金投资项目自筹资金32,990.89万元。独立董事亦发表了同意意见。③恒泰长财证券有限责任公司于2016年3月25日对本公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的事项发表了核查意见，对此置换事项无异议。④公司2016年8月23日第三届董事会第十次会议和第三届监事会第九次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票或商业承兑汇票支付募集资金投资项目资金的议案》，同意公司及全资子公司张家港康得新光电材料有限公司在募集资金投资项目实施期间，拟使用银行承兑汇票或商业承兑汇票（或背书转让支付）支付募集资金投资项目所需资金，并从募集资金专户划转等额资金至公司其他账户。⑤恒泰长财证券有限责任公司于2016年8月23日对本公司以银行承兑汇票或商业承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金并从募集资金专户划转等额资金至公司其他账户事项无异议。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金	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									

用途及去向	<p>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 2019 年 6 月 30 日止，公司该募集资金账户理财余额为零。银行擅自划扣募集资金 65634.04 万元，公司所有募集资金账户已经被银行冻结，冻结金额 151282.12 万元（包含定存 150000 万元），目前募集资金无法正常使用</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	详见《关于收到中国证监会行政处罚事先告知书的公告》（公告编号：2019-143）相关内容

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于募集资金存放与使用情况的报告	2018 年 08 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

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	18,180,164,372.43	7,574,536,360.37	585,980,663.83	-341,025,147.02	-349,738,196.32

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
DIMENCO HOLDING B.V	股权被动稀释	未有重大影响

主要控股参股公司情况说明

张家港康得新光电材料有限公司的营业收入、营业利润和净利润较上期大幅降低，主要原因系本报告期公司债务危机，资金紧张，客户流失，收入下降所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

2019年公司面临的局面异常严峻。债项违约、银行账户被冻结、公司涉及多起诉讼等事项均对公司正常生产经营可能产生重大负面影响。公司于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》，目前正处于申辩听证阶段，尚未作出最终处罚决定。同时，公司经过自查也发现内部控制出现多项缺陷。公司董事会及管理层正在通过多种途径积极需求解决方案，帮助公司尽早摆脱困境，保护广大投资者利益。

1、可能面对的风险

（1）与持续经营相关的风险

公司于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》，目前正处于申辩听证阶段，尚未作出最终处罚决定。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。上述事项存在可能导致对康得新公司持续经营能力产生负面影响的风险。公司将积极配合监管部门调查，并积极采取措施维护公司稳健发展，保护广大投资者利益。

（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；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，甚至导致经营亏损。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。公司也将通过组织架构调整等一系列举措，保障核心团队完整及优化组织活力，努力维护公司核心竞争力。

2、董事会已经和将要采取的措施

公司董事会及管理层就任后，积极开展工作，为帮助公司摆脱困境，债务危机以及适应未来发展的需要，开展一系列举措，包括组织内部自查、对现有组织架构及各部门职能进行优化，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。

（1）积极化解债务危机

在当地政府机构的协调下，积极与多方债权人协调沟通，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，但债务重整事项的推进受各方协商结果等多重因素的影响，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以及对个别形成坏账的单位进行诉讼等措施，加强款项回收，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，发展主营业务

公司也将立足于前期积累的先进技术、行业经验以及核心竞争力，聚焦主营业务。

（5）积极配合证监会立案调查后续工作

公司于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》，目前正处于申辩听证阶段，公司组织力量并聘请会计师、律师等专业团队，收集整理资料，开展听证准备工作。

（6）调整组织架构、加强内控建设及合规运营

为适应公司战略发展需要，对现有组织架构及各部门职能进行优化，将各个部门打通，达到资源共享以提高运营质量和效率。同时，公司将进一步推动内部自查，对管理中发现的问题及时整改，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，严格做到公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的独立性，以促进公司中长期稳定、健康发展，维护广大投资者利益。

3、公司股票将存在退市的风险

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）《行政处罚及市场禁入事先告知书》（下称“《事先告知书》”），如公司因此受到中国证监会的行政处罚，且违法行为属于《深圳证券交易所上市公司重大违法强制退市实施办法》规定的退市情形的，公司股票将存在退市的风险。公司目前已聘请会计师、律师等专业团队，对《事先告知书》认定的事实进行核实，并已向证监会申请听证流程，公司董事会及管理层积极开展相关听证准备工作，避免公司股票被退市，依法维护股东的合法权益。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.77%	2019 年 02 月 27 日	2019 年 02 月 28 日	公告编号：2019-042
2018 年年度股东大会	年度股东大会	38.99%	2019 年 06 月 06 日	2019 年 06 月 07 日	公告编号：2019-122

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

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 集 团	关于同 业竞争、 关联交 易、资金 占用方 面的承	康得集团承诺将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。	2010 年 07 月 01 日	----	严格履 行

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

关联交易、资金占用方面的承诺	<p>司及其子公司相同或相似业务的情形。二、在直接或间接持有上市公司股权的期间内，本人及控制的下属企业将不会以参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与上市公司及其控股子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与上市公司及其控股子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。三、在直接或间接持有上市公司股权的期间内，如因国家政策调整等不可抗力因素导致本人及控制的企业与上市公司及其控股子公司之间可能或不可避免地构成实质同业竞争时，本人将及时书面通知发行人此情形，并及时终止或转让构成同业竞争的业务或促使本人控制的企业及时终止或转让构成同业竞争的业务；上市公司及其控股子公司享有在同等条件下优先受让上述业务的权利。四、如本人违反上述承诺，上市公司及其控股子公司、上市公司及其控股子公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制我公司履行上述承诺；本人及下属企业将向上市公司及其控股子公司、上市公司及其控股子公司其他股东赔偿因此遭受的全部损失。”</p>	日	2014 年 12 月 26 日	----	未严格履行
康得投资公司；钟玉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>控股股东康得集团和实际控制人钟玉先生出具《关于关联交易的承诺函》：1、尽量避免或减少康得集团、钟玉及所控制的子公司、分公司、合营或联营公司与公司及其控制的下属公司之间发生关联交易。2、不利用大股东和实际控制人的地位及影响谋求与公司及其控制的下属公司在交易或业务合作等方面给予康得集团、钟玉及其控制的下属公司优于无关联第三方的优惠或权利。3、不利用大股东和实际控制人的地位及影响谋求与公司及其控制的下属公司达成交易的优先权利。4、对于必要的关联交易，康得集团、钟玉及其控制的下属公司将严格按照市场经济原则，以市场公允价格与公司及其控制的下属公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司及其控制的下属公司利益的行为。5、就康得集团、钟玉先生及其控制的下属公司与公司及其控制的下属公司之间将来可能发生的必要的关联交易，康得集团、钟玉先生将督促公司依法依规履行审议和决策程序，并按照有关规定和公司内部制度的相关要求信息进行披露。控股股东康得集团、钟玉先生出具《避免同业竞争承诺函》，主要内容如下：1、康得集团、钟玉及控制的下属企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司及其控制的下</p>	2014 年 12 月 26 日	----	未严格履行

属公司相同或相似业务的情形。2、在直接或间接持有公司股权的期间内，康得集团、钟玉及控制的下属企业将不会以参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司及其控制的下属公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司及其控制的下属公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。3、在直接或间接持有公司股权的期间内，如因国家政策调整等不可抗力原因导致康得集团、钟玉及控制的企业与公司及其控制的下属公司之间可能或不可避免地构成实质同业竞争时，康得集团、钟玉将及时书面通知发行人此情形，并及时终止或转让构成同业竞争的业务或促使康得集团、钟玉控制的企业及时终止或转让构成同业竞争的业务；公司及其控制的下属公司享有在同等条件下优先受让上述业务的权利。4、如康得集团、钟玉违反上述承诺，公司及其控制的下属公司、公司及其控制的下属公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制康得集团、钟玉履行上述承诺；康得集团、钟玉及下属企业将向公司及其控制的下属公司、公司及其控制的下属公司其他股东赔偿因此遭受的全部损失。

	康得投资集团有限公司	股份限售承诺	康得集团认购的康得新 2016 年度非公开发行股票，自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不会减持。	2016 年 10 月 26 日	2019 年 10 月 26 日	严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	康得新公司	其他承诺	公司承诺诚信经营、规范发展，持续提高信息披露质量，积极践行投资者关系管理，切实保护投资者合法权益，努力推动中小股东参与公司治理和重大决策，为股东提供真实、准确的投资决策依据。	2015 年 07 月 15 日		严格履行
	康得投资	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	严格履行

集
团
有
限
公
司

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	严格履行
------------	--------	--	------------------	------------------	------

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

根据中国证监会下发的（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》的认定，康得集团存在通过与北京银行西单支行签署《现金管理服务协议》的方式非经营性占用公司及子公司资金的关联交易。公司暂无法获知康得集团下一步工作计划。

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

康得新复合材料集团股份有限公司（下称：公司）聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（下称：瑞华）为本公司 2018 年度财务报告审计机构，瑞华为本公司 2018 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（2018 年修订）》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：

一、董事会针对审计报告中无法表示意见相关事项的说明及拟采取措施

对于上年度“非标准审计报告”，董事会说明如下：

1、本公司董事会认为无法表示意见的审计意见客观地反映了本公司的实际情况；

2、对上述导致无法表示意见的事项，公司董事会将责成相关当事人及公司相关部门按照法律法规、公司章程等规定，进行整改，切实维护广大中小股东合法权益；

3、董事会将督促公司管理层积极配合中国证监会工作，在调查结果出具后，及时履行信息披露义务。

对于上年度“非标准审计报告”，董事会拟采取的措施如下：

1、积极化解债务危机

在当地政府机构的协调下，积极与多方债权人协调沟通，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，但债务重整事项的推进受各方协商结果等多重因素的影响，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以及对个别形成坏账的单位进行诉讼等措施，加强款项回收，持续改善现金流，确保公司生产运营资金的需求。

4、组织专业团队，开展证监会听证准备工作

根据证监会《行政处罚事先告知书》认定的相关事实，聘请会计师、律师等专业团队，对《事先告知书》认定的事实进行核实，并已向证监会申请听证流程，积极开展相关听证准备工作。

5、调整组织架构、加强内控建设及合规运营

为适应公司战略发展需要，对现有组织架构及各部门职能进行优化，将各个部门打通，达到资源共享以提高运营质量和效率。同时，公司将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。

二、公司董事会对该事项的意见

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，出具了无法表示审计意见的报告，对此公司董事会表示理解。针对上述无法表示意见所述事项，公司董事会将积极采取措施改善经营状况和财务状况，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。

公司独立董事对此事项无法表示意见。

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

经自查，公司截至目前尚未结案的被起诉类案件 112 起，合计涉案金额人民币约 730,721.44 万元，其中，公司及控股子公司

被起诉类案件中诉讼金额在 1000 万以上的案件统计列表如下：

序号	原告	被告	案由	诉讼金额	诉讼进展
1	中国民生银行股份有限公司苏州分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉	金融借款合同纠纷	5,067.63	未开庭
2	上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	13,368.42	调解结案
3	上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	39,870.71	调解结案
4	TCL 商业保理（深圳）有限公司	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、康得投资集团有限公司	分期还款协议争议案	7,638.66	已开庭
5	广发银行股份有限公司苏州分行	张家港康得新光电材料有限公司	金融借款合同纠纷	20,217.55	已开庭
6	南洋商业银行（中国）有限公司苏州分行	康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	6,253.79	已开庭
7	中泰证券（上海）资产管理有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷	4,202.00	已开庭
8	南洋商业银行（中国）有限公司苏州分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	2,895.88	已开庭
9	中国建设银行股份有限公司张家港分行	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	金融借款合同纠纷	5,059.21	已开庭
10	张家港保税区嘉盛建设工程有限公司	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	建筑工程施工合同纠纷	4,991.97	已开庭
11	中银国际证券股份有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	债权交易纠纷	20,896.81	一审判决
12	中银国际证券股份有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	债权交易纠纷	5,277.82	一审判决
13	国泰基金管理有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	债权交易纠纷	10,439.63	未开庭
14	太平洋证券股份有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷	9,366.16	已开庭
15	宁波银行股份有限公司苏州分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	9,026.10	一审判决
16	宁波银行股份有限公司苏州分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	9,026.10	一审判决
17	交通银行股份有限公司张家港分行	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	金融借款合同纠纷	3,057.33	已开庭
18	张家港农村商业银行股份有限公司	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、钟玉	金融借款合同纠纷	19,916.55	已开庭
19	招商银行股份有限公司苏州分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	13,560.66	已开庭

20	苏州银行股份有限公司张家港支行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	4,935.30	一审判决
21	上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行	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	金融借款合同纠纷	7,157.86	调解结案
22	中国工商银行股份有限公司张家港分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉	金融借款合同纠纷	16,649.29	已开庭
23	中国工商银行股份有限公司张家港分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉	金融借款合同纠纷	22,428.04	已开庭
24	中国工商银行股份有限公司张家港分行	江苏康得新智能显示科技有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司、张家港康得新光电材料有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉	金融借款合同纠纷	21,171.79	已开庭
25	中国工商银行股份有限公司张家港分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司张家港保税区康得菲尔实业有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉	金融借款合同纠纷	28,327.39	已开庭
26	上海银行股份有限公司苏州分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、钟玉	金融借款合同纠纷	16,800.00	已开庭
27	中国邮政储蓄银行股份有限公司苏州分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、钟玉	金融借款合同纠纷	14,862.25	已开庭
28	荣成市国有资本运营有限公司	康得投资集团有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	股东出资纠纷	5,200.00	已开庭
29	青岛农村商业银行股份有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷	5,230.52	已开庭
30	中国农业银行股份有限公司张家港分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	27,751.31	已开庭
31	中国农业银行股份有限公司张家港分行	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	金融借款合同纠纷	10,075.64	已开庭
32	中国农业银行股份有限公司张家港分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	22,154.94	已开庭
33	青岛农村商业银行股份有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷	5,241.63	已开庭
34	华福证券有限责任公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷	5,212.44	未开庭
35	中国进出口银行江苏省分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	25,115.86	已开庭
36	中山农村商业银行股份有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷	6,258.76	已开庭
37	交通银行股份有限公司张家港	张家港康得新光电材料有限公司、康得新	金融借款合同纠纷	15,194.24	已开庭

7	港分行	复合材料集团股份有限公司			
3 8	张家港市聚信企业管理服务有限公司	康得投资集团有限公司、钟玉、康得复合材料有限责任公司、张家港康得新光电材料有限公司	企业借贷纠纷	36,540.00	未开庭
3 9	新华基金管理股份有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷	2,087.05	未开庭
4 0	中国进出口银行江苏省分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	25,115.86	一审判决
4 1	中建八局第三建设有限公司	张家港康得新光电材料有限公司	建设工程施工合同纠纷	1,029.97	已开庭
4 2	中国电子系统工程第四建设有限公司	张家港康得新光电材料有限公司	建设工程施工合同纠纷	1,229.44	已开庭
4 3	国泰基金管理有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷	1,045.10	已开庭
4 4	广发证券资产管理(广东)有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司、钟玉	公司债券交易纠纷	11,560.73	未开庭
4 5	广发基金管理有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券回购合同纠纷	26,385.26	已开庭
4 6	恒丰银行股份有限公司	康得投资集团有限公司、康复、中安信、康得复合材料有限责任公司	合同、无因管理、不当得利纠纷	42,361.36	未开庭
4 7	蓝石资产管理有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷	4,194.81	已开庭
4 8	中航信托股份有限公司	康得投资、光电、钟玉、康得复合材料有限责任公司、中安信	金融借款合同纠纷	147,272.44	未开庭
4 9	YUHONJAPANCo,Ltd	张家港康得新光电材料有限公司	进口合同争议	1090.33	已开庭
5 0	高安市创鑫电子营业部	北京首信捷鹏农业科技有限公司、张家港康得新光电材料有限公司	民间借贷纠纷	2,000.00	未开庭
5 1	中信诚保人寿保险有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司、康得投资集团有限公司	公司债券交易纠纷	7,316.10	未开庭
5 2	上海宝冶集团有限公司	张家港康得新光电材料有限公司、康复	建设工程施工合同纠纷	37,008.58	未开庭
5 3	高安市创鑫电子营业部	北京益鼎吉祥科技有限公司、张家港康得新光电材料有限公司	民间借贷纠纷	3,000.00	未开庭
5 4	高安市创鑫电子营业部	北京益鼎吉祥科技有限公司、张家港康得新光电材料有限公司	民间借贷纠纷	1,500.00	未开庭
5 5	中国电子系统工程第二建设有限公司	张家港康得新光电材料有限公司	建设工程施工合同纠纷	3,047.30	未开庭
5 6	银河金汇证券资产管理有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷	2,202.73	未开庭
5 7	潞安集团财务有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司、康得投资集团有限公司、北京银行股份有限公司、北京银行股份有限公司西单支行	公司债券交易纠纷	5,395.74	未开庭
5	中国建设银行股份有限公司	张家港康得新光电材料有限公司、康得新	金融借款合同纠纷	13968.67	已开庭

8	张家港分行	复合材料集团股份有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司			
59	NTS Systems Development B.V.	张家港康得新光电材料有限公司	买卖合同争议案	1816.38	未开庭
60	中信保诚人寿保险有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷	7316.1	未开庭
61	大同农村商业银行股份有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷	2096.04	未开庭

其他诉讼事项

适用 不适用

经公司核实，截至本半年报披露日，公司及控股子公司被起诉类案件中，存在较多数量的劳动争议纠纷，经初步统计，案件数量约为 41 件，劳动争议纠纷涉及总金额为 1,608.67 万元。

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
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5月14日	公告编号：2019-089

报告期外补充说明：公司于 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》（以下简称《事先告知书》），《事先告知书》对公司及钟玉等 28 名自然人做出相关行政处罚事先告知，具体内容详见《关于收到中国证监会行政处罚事先告知书的公告》（公告编号：2019-143）相关内容。

整改情况说明

适用 不适用

实际控制人钟玉被司法机关采取强制措施后，暂未形成最终处理结论，也不存在限期整改措施；证监会下达《事先告知书》后，暂未形成最终处理结论，也不存在限期整改措施。

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

公司相关诚信情况详见本节之“八、诉讼事项”、“十、处罚及整改情况”

2019年5月13日，本公司公告（公告编号：2019-089）：康得新复合材料集团股份有限公司关于公司实际控制人被采取强制措施的公告，康得新复合材料集团股份有限公司（下称：公司）于今日从认证为“张家港市公安局”微博发布的信息获知，公司

的实际控制人钟玉先生（未在公司担任职务），因涉嫌犯罪被警方采取强制措施。公司目前暂无法知悉康得集团履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等相关情况。

公司尚未获悉控股股东相关诉讼情况及所负数额较大的债务等相关情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励计划

因公司第三期股票期权激励计划2018年1月1日至2018年3月18日自主行权，使公司总股本增加2,301,700股。

经2017年6月7日召开的公司第三届董事会第二十次会议审议通过，三期首次符合行权条件且157名激励对象在第三个行权期内（自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止，即2017年3月20日至2018年3月18日止）可行权总数量为970.9989万股，行权价格为8.17元/股。

2、2016年员工持股计划

2016年12月28日至12月30日，公司2016年员工持股计划合计以均价19.22元/股买入3,077.2430万股本公司股票，占公司总股本的比例为0.87%，成交总金额约59,138.03万元，剩余金额留作备付资金。员工持股计划购买的股票按照规定予以锁定，锁定期为12个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至单一信托计划名下时起算（即锁定期为2016年12月31日-2017年12月30日）。根据《康得新复合材料集团股份有限公司2016年员工持股计划（草案）（修订稿）》，2016年员工持股计划设立后将委托专业机构云南国际信托有限公司进行管理，并全额认购其设立的集合资金信托计划的一般级份额，信托计划按照 2:1 的比例由优先级委托人和一般级委托人认购，该信托计划合计筹集资金不超过60,000万元。公司控股股东康得投资集团有限公司为信托计划优先级份额的权益承担差额补足义务。信托计划主要的投资范围为直接或间接购买并持有康得新股票。

受公司股价下跌影响，在补仓义务人未继续履行补仓义务的前提下，信托公司按照相关合同约定，于2018年11月21日终止了2016年员工持股计划（即将2016年员工持股计划持有的全部30,772,430股公司股票完成了减持操作），减持金额359,876,706.36元，用于支付优先受益人预期信托利益，相关因减持导致的员工持股计划项下优先级委托人损失应由补仓义务人进行差额补足。截至2018年11月21日，由于2016年员工持股计划持有的全部30,772,430股公司股票出售完毕，根据公司2016年员工持股计划的相关规定，2016年员工持股计划实施完毕并提前终止。

公司于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）。

3、2017年员工持股计划

截止2017年10月27日，公司2017年员工持股计划合计以均价21.33元/股买入5,383.4792万股本公司股票，占公司总股本的比例为1.52%，成交总金额约114,845.7617万元。公司2017年员工持股计划已通过二级市场增持的方式完成，剩余金额留作备付资金；2017年员工持股计划在股东大会审议通过后6个月内实施完毕，根据规定，本次员工持股计划所购买的股票锁定期为12个月。

受公司股价下跌影响，本持股计划信托单位参考净值已触及信托合同约定的平仓线（止损线），但尚未实施减持操作，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、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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东顺凯复合材料有限公司	2016年06月28日	38,000	2013年03月21日	6,211.68	一般保证	6年	否	否
张家港市金港投资担保有限公司、苏州市信用再担保有限公司、苏州市农业担保有限公司、苏州国发中小企业担保投资公司	2019年05月31日		2019年01月16日	15,000	一般保证	1年	否	否
张家港市金港投资担保有限公司	2019年05月31日		2019年01月16日	1,900	抵押	1年	否	否
康得投资集团有限公司	2019年05月31日		2018年09月27日	48,035	质押	未明确约定担保期，与主债权存续期间保持一致	否	是
康得投资集团有限公司	2019年05月31日		2018年09月27日	98,270	质押	未明确约定担保期，与主债权存续期间保持一致	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）				16,900
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			38,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				152,516.68
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2017年05月09日	400,000	2017年11月06日	20,000	一般保证	1年	否	是

张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2018年05月04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08月03日	600,000	2018年09月18日	20,000	一般保证	1年	否	是
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	2018年05月04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	2017年05月09日	400,000	2017年10月20日	15,468.08	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	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	2017年05月09日	400,000	2018年04月13日	3,437.35	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08月17日	14,650	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	24,061.45	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	600,000	2018年12月12日	88,000	一般保证	1年	否	是

电材料有限公司	月 03 日		日					
张家港康得新光电材料有限公司	2018 年 08 月 03 日	600,000	2018 年 07 月 26 日	200,000	质押	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	半年	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 02 月 01 日	5,000	一般保证	1 年半	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 16 日	15,000	抵押	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 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	2018 年 08 月 03 日	600,000	2019 年 01 月 25 日	19,800	一般保证	1 年半	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
江苏康得新智能显示科技有限公司	2016 年 05 月 05 日	650,000	2016 年 09 月 09 日	27,000	一般保证	7 年	否	是
智得卓越企业有限公司	2016 年 05 月 05 日	650,000	2017 年 03 月 16 日	206,241	一般保证	3 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				174,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		2,050,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				1,171,457.88
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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
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
张家港保税区康得菲尔实业有限公司、张家港康得			2019 年 01 月 15 日	30,000	抵押	5 年	否	是

新光电材料有限公司、江苏康得新智能显示科技有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司								
张家港保税区康得菲尔实业有限公司、张家港康得新光电材料有限公司、江苏康得新智能显示科技有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司			2019年01月15日	250,000	抵押	5年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				281,900
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				290,648.27
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）				473,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			2,088,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				1,614,622.83
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				92.37%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				146,305				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）				233,241				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				739,813.36				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				739,813.36				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				康得新复合材料集团股份有限公司为山东顺凯复合材料有限公司担保形成预计负债 62,116,799.88 元。				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				详见：第五节、十四、2、（2）、违规对外担保情况				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用

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	16,800	0.96%	保证	2019/1/11-2020/1/11	16,800	0.96%	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	15,000	0.86%	保证	2019/1/16-2020/1/15	15,000	0.86%	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	19,800	1.13%	保证	2019/1/25-2019/9/13	19,800	1.13%	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	5,000	0.29%	保证	2019/2/1-2020/9/21	5,000	0.29%	不确定		不确定
张家港市金港投资担保有限公司、苏州市信用再担保有限公司、苏州市农业担保有限公司、苏州国发中小企业担保投资公司	无	15,000	0.86%	保证	2019/1/16-2020/1/15	15,000	0.86%	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	1.11%	抵押	2018/11/16-2019/11/16	19,368.09	1.11%	不确定		不确定
张家港康得新光电材料有限公司、张	全资子公司	30,000	1.71%	抵押	2019/1/15-2024/1/15	30,000	1.71%	不确定		不确定

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										
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	14.29%	抵押	2019/1/15-2024/1/15	250,000	14.29%	不确定		不确定
张家港市金港投资担保有限公司	无	1,900	0.11%	抵押	2019/1/16-2020/1/15	1,900	0.11%	不确定		不确定
康得投资集团有限公司	股东	48,035	2.75%	质押	2018/9/27开始,未明确约定担保期,与主债权存续期间保持一致	48,035	2.75%	不确定		不确定
康得投资集团有限公司	股东	98,270	5.62%	质押	2018/9/27开始,未明确约定担保期,与主	98,270	5.62%	不确定		不确定

					债权存续 期间保持 一致					
合计		519,173.09	29.69%	--	--	519,173.09	29.69%	--	--	--

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

上市公司及子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(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

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、重大债务的违约的事项，详见公司披露于指定的信息披露媒体（《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>））的以下公告：

《2018 年度第一、二期超短期融资券违约进展的公告》，公告日期：2019-5-17；《2017 年度第一期中期票据未按期付息后续进展的公告》，公告日期：2019-5-17；《2017 年度第一期中期票据未按期付息后续进展情况的公告》，公告日期：2019-4-17；《2018 年度第一、二期超短期融资券违约后续工作进展情况的公告》，公告日期：2019-3-18；《2017 年度第一期中期票据未按期付息后续进展情况的公告》，公告日期：2019-3-18；《2017 年度第一期中期票据未能按期足额偿付利息的公告》，公告日期：2019-2-16；《2018 年度第一期、2018 年度第二期超短期融资券违约后续工作进展情况的公告》，公告日期：2019-2-16；《2018 年度第二期超短期融资券未能按期足额偿付本息的公告》，公告日期：2019-1-22；《2018 年度第一期超短期融资券未按期兑付本息的公告》，公告日期：2019-1-16。

- 2、公司的董事、1/3 以上监事或者经理发生变动的事项，详见公司披露于指定的信息披露媒体（《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>））的以下公告：

《关于独立董事辞职的公告》，公告日期：2019-5-24；《关于独立董事辞职的公告》，公告日期：2019-5-14；《公司独立董事辞职的公告》，公告日期：2019-4-30；《2019 年第一次临时股东大会决议公告》，公告日期：2019-2-28；《关于公司董事长辞职的公告》，公告日期：2019-2-12；《关于高管辞职及聘任高管人员的公告》，2019-1-30。

- 3、公司涉嫌违法违规被有权机关调查的事项，详见公司披露于指定的信息披露媒体（《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>））的以下公告：

《被中国证监会立案调查进展暨风险提示的公告》，公告日期：2019-7-5；《被中国证监会立案调查进展暨风险提示的公告》，公告日期：2019-5-31；《被中国证监会立案调查进展暨风险提示的公告》，公告日期：2019-4-29；《被中国证监会立案调查进展暨风险提示的公告》，公告日期：2019-4-2；《被中国证监会立案调查进展暨风险提示的公告》，公告日期：2019-2-20；《关于收到中国证券监督管理委员会调查通知的公告》2019-1-23

- 4、任一股东所持公司 5% 以上股份被质押、冻结、司法拍卖、托管、设定信托或者被依法限制表决权，详见公司披露于指定的信息披露媒体（《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>））的以下公告：

《关于公司控股股东股份冻结情况的公告》，公告日期：2019-4-25；《5% 以上股东部分股份解除质押的公告》，公告日期：2019-1-10；《关于控股股东股票质押业务的公告》，公告日期：2019-1-3

- 5、主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的事项，详见公司披露于指定的信息披露媒体（《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>））的以下公告：

《关于新增涉诉和资产查封、冻结公告（八）》，公告日期：2019-5-22；《关于新增涉诉和资产查封、冻结公告（七）》，公告日期：2019-5-21；《关于新增涉诉和资产查封、冻结公告（六）》，公告日期：2019-4-17；《关于新增涉诉和资产查

封、冻结公告（五）》，公告日期：2019-3-20；《关于新增涉诉和资产查封、冻结公告之补充公告》，公告日期：2019-3-12；
《关于新增涉诉和资产查封、冻结的公告》，公告日期：2019-3-8；《关于部分财产被查封的公告》，公告日期：2019-1-28；
《关于公司股票交易被实施其他风险警示的公告》，公告日期：2019-1-22。

十七、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	307,133,980	8.67%				3,212,076	3,212,076	310,346,056	8.76%
3、其他内资持股	307,133,980	8.67%				3,212,076	3,212,076	310,346,056	8.76%
其中：境内法人持股	294,117,648	8.31%				-1	-1	294,117,647	8.31%
境内自然人持股	13,016,332	0.37%				3,212,077	3,212,077	16,228,409	0.46%
二、无限售条件股份	3,233,766,302	91.33%				-3,212,076	-3,212,076	3,230,554,226	91.24%
1、人民币普通股	3,233,766,302	91.33%				-3,212,076	-3,212,076	3,230,554,226	91.24%
三、股份总数	3,540,900,282	100.00%				0	0	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

3、证券发行与上市情况

不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		135,414		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	24.05%	851,414,682		294,117,647	557,297,035	冻结	851,414,682
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			274,365,399	质押	176,216,000
中国证券金融股份有限公司	国有法人	2.48%	87,921,212			87,921,212		
深圳前海丰实云兰资本管理有限公司	境内非国有法人	1.61%	56,874,914	-56874852		56,874,914	冻结	56,874,914
深圳前海安鹏资本管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.61%	56,874,883			56,874,883	冻结	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	其他	1.52%	53,834,792			53,834,792		

金信托计划								
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	-31874335		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			38,132,983		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投鑫鑫向荣 71 号证券投资基金集合资金信托计划	其他	1.02%	35,987,822			35,987,822		
新疆赢盛通典股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.48%	17,062,464	-10567096		17,062,464	冻结	17,062,464
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	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。							
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	557,297,035	人民币普通股	557,297,035					
浙江中泰创赢资产管理有限公司	274,365,399	人民币普通股	274,365,399					
中国证券金融股份有限公司	87,921,212	人民币普通股	87,921,212					
深圳前海丰实云兰资本管理有限公司	56,874,914	人民币普通股	56,874,914					
深圳前海安鹏资本管理中心（有限	56,874,883	人民币普通股	56,874,883					

合伙)			
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
新疆赢盛通典股权投资合伙企业 (有限合伙)	17,062,464	人民币普通股	17,062,464
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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券 业务股东情况说明（如有）（参见 注 4）	无		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
钟玉	董事长	离任	0	0	0	0	0	0	0
徐曙	董事、总裁	离任	12,788,931	0	0	12,788,931	0	0	0
刘劲松	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
王瑜	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
王瑜	财务总监	现任	4,566,180	0	0	4,566,180	0	0	0
单润泽	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
苏中锋	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
隋国军	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
吴炎	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张艳红	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
邵明圆	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
杜文静	董事会秘书	离任	0	0	0	0	0	0	0
肖鹏	董事长、总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
侯向京	董事、副总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
纪福星	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
余瑶	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张述华	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
杨光裕	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈东	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张宛东	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
高天	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
周桂芬	职工代表	现任	0	0	0	0	0	0	0

	监事								
合计	--	--	17,355,111	0	0	17,355,111	0	0	0

注：1、职务如是独立董事，需单独注明。

2、本报告期初任职，本报告期末不再任职的原董事、监事和高级管理人员的相关情况仍须填写入本表中。

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 2018 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
肖鹏	董事长、董事、 总裁	离任	2019 年 07 月 01 日	主动离职
侯向京	董事、副总裁	离任	2019 年 07 月 01 日	主动离职
杨光裕	独立董事	离任	2019 年 05 月 13 日	主动离职
张述华	独立董事	离任	2019 年 05 月 23 日	主动离职
陈东	独立董事	离任	2019 年 04 月 28 日	主动离职
张宛东	监事会主席	离任	2019 年 07 月 02 日	主动离职
高天	监事	离任	2019 年 07 月 02 日	主动离职
杜文静	董事会秘书、副 总经理	离任	2019 年 05 月 05 日	主动离职
邵振江	副总裁	聘任	2019 年 07 月 03 日	董事会聘任
胡静	副总裁	聘任	2019 年 07 月 03 日	董事会聘任
王德瑞	独立董事	被选举	2019 年 07 月 19 日	股东大会选举
王筱楠	独立董事	被选举	2019 年 07 月 19 日	股东大会选举
梁振东	独立董事	被选举	2019 年 07 月 19 日	股东大会选举
邬兴均	董事	被选举	2019 年 07 月 19 日	股东大会选举
胡静	董事	被选举	2019 年 07 月 19	股东大会选举

			日	
邬兴均	董事长	聘任	2019 年 07 月 22 日	董事会聘任
牛勇	总裁	聘任	2019 年 07 月 22 日	董事会聘任

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：康得新复合材料集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	14,207,018,705.17	15,315,737,345.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,543,668,190.24	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	30,712,615.99	105,082,497.24
应收账款	4,253,486,934.33	4,865,359,555.01
应收款项融资		
预付款项	615,763,701.82	561,500,167.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	483,772,747.80	114,076,728.54
其中：应收利息	88,525,753.42	71,491,917.81
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	524,315,476.82	606,222,968.57
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	32,901,634.69	270,010,056.95
流动资产合计	21,691,640,006.86	21,837,989,319.37
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		4,227,669,966.67
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,159,032.96	2,690,989.13
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,720,423,811.36	
投资性房地产		
固定资产	3,662,146,812.68	3,707,470,870.39
在建工程	550,814,467.25	566,301,190.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	445,326,865.62	484,575,669.21
开发支出	389,735.02	
商誉	5,327,356.62	5,327,356.62
长期待摊费用	41,913,327.92	47,977,085.05
递延所得税资产	156,364,224.89	159,348,287.99
其他非流动资产	3,347,589,812.99	3,214,356,658.77
非流动资产合计	10,941,455,447.31	12,415,718,074.12
资产总计	32,633,095,454.17	34,253,707,393.49
流动负债：		
短期借款	5,404,701,392.35	5,978,913,353.29
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	575,814,158.63	978,636,532.33
应付账款	1,842,148,581.48	2,039,712,998.89
预收款项	35,264,439.43	34,988,621.82
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	89,652,273.20	98,175,606.76
应交税费	55,055,340.16	260,576,287.21
其他应付款	669,775,559.70	249,857,939.83
其中：应付利息	393,304,430.83	181,763,172.75
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		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	339,000,000.00	299,000,000.00
其他流动负债	1,500,000,000.00	1,499,814,937.11
流动负债合计	10,511,411,744.95	11,439,676,277.24
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	437,500,000.00	478,000,000.00
应付债券	4,054,470,101.41	4,044,375,995.20
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	62,116,799.88	62,116,799.88

递延收益	49,160,184.35	49,160,184.35
递延所得税负债	22,247,230.83	25,111,939.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,625,494,316.47	4,658,764,918.75
负债合计	15,136,906,061.42	16,098,441,195.99
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	134,834,224.53	119,989,391.16
专项储备		
盈余公积	830,159,316.37	830,159,316.37
一般风险准备		
未分配利润	6,155,092,021.53	6,823,909,678.95
归属于母公司所有者权益合计	17,480,703,356.42	18,134,676,180.47
少数股东权益	15,486,036.33	20,590,017.03
所有者权益合计	17,496,189,392.75	18,155,266,197.50
负债和所有者权益总计	32,633,095,454.17	34,253,707,393.49

法定代表人：邬兴均

主管会计工作负责人：王瑜

会计机构负责人：王瑜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	8,172,444,223.27	8,252,676,666.90
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	7,667,849.89	27,173,875.46

应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	3,053,177,111.55	2,907,023,325.93
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	86,770.59	
流动资产合计	11,233,375,955.30	11,186,873,868.29
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		2,481,803,344.18
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,538,875,597.30	8,537,074,887.24
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,481,803,344.18	
投资性房地产	38,570,734.34	39,453,486.98
固定资产	10,381,534.18	11,168,392.42
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,994,280.71	12,006,468.96
开发支出	389,735.02	
商誉		
长期待摊费用	3,335,599.05	3,862,496.37
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,036,698.61	466,638.61
非流动资产合计	11,085,387,523.39	11,085,835,714.76
资产总计	22,318,763,478.69	22,272,709,583.05

流动负债：		
短期借款	61,629,205.29	
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	323,347.40	370,347.40
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	787,171.74	592,993.01
应交税费	2,741,240.93	2,484,724.21
其他应付款	825,743,414.72	711,087,952.99
其中：应付利息	190,589,315.20	132,433,698.73
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	1,499,814,937.11
流动负债合计	2,391,224,380.08	2,214,350,954.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,999,881,867.44	1,998,916,876.90
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	62,116,799.88	62,116,799.88
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	2,061,998,667.32	2,061,033,676.78
负债合计	4,453,223,047.40	4,275,384,631.50
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	825,950,296.62	825,950,296.62
未分配利润	6,353,057,868.48	6,484,842,388.74
所有者权益合计	17,865,540,431.29	17,997,324,951.55
负债和所有者权益总计	22,318,763,478.69	22,272,709,583.05

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	842,691,663.36	7,240,583,096.52
其中：营业收入	842,691,663.36	7,240,583,096.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,513,938,173.77	5,352,708,875.96
其中：营业成本	693,242,820.74	4,481,291,237.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,472,764.58	43,080,148.43
销售费用	137,801,819.07	181,082,640.61
管理费用	199,936,944.56	245,718,098.82
研发费用	117,721,147.58	171,662,527.31

财务费用	351,762,677.24	229,874,223.09
其中：利息费用	381,170,324.70	367,819,146.40
利息收入	19,858,415.28	138,281,367.53
加：其他收益	1,943,688.35	5,051,595.25
投资收益（损失以“-”号填列）	3,092,036.43	19,079,377.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,282,836.17	-693,464.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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“-”号填列）	33,087,498.49	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,792,201.31	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-135,041,694.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-88,274.17	19,392.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-650,003,762.62	1,776,982,891.00
加：营业外收入	1,410,301.23	6,382,057.32
减：营业外支出	9,457,626.86	386,333.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-658,051,088.25	1,782,978,614.57
减：所得税费用	10,278,257.89	267,785,948.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-668,329,346.14	1,515,192,666.26
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-668,329,346.14	1,515,192,666.26
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	-668,817,657.42	1,513,243,292.26
2.少数股东损益	488,311.28	1,949,374.00
六、其他综合收益的税后净额	14,844,833.37	11,746,838.03

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	14,844,833.37	11,746,838.03
（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	14,844,833.37	11,746,838.03
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		13,671,992.23
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	14,656,502.06	-1,925,154.20
9.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	-653,484,512.77	1,526,939,504.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-653,972,824.05	1,524,990,130.29
归属于少数股东的综合收益总额	488,311.28	1,949,374.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.19	0.43

(二) 稀释每股收益	-0.19	0.43
------------	-------	------

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：邬兴均

主管会计工作负责人：王瑜

会计机构负责人：王瑜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	2,691,521.95	32,280,119.32
减：营业成本	882,752.64	882,752.64
税金及附加	328,369.11	431,653.54
销售费用		
管理费用	24,497,484.03	13,835,952.48
研发费用		
财务费用	110,723,753.47	3,003,354.56
其中：利息费用	110,971,206.15	39,166,110.57
利息收入	602,315.37	37,209,119.25
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,800,710.06	1,882,080,521.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-693,464.34
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-155,606.98	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-30,825.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）		34,765.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-131,784,520.26	1,896,272,518.40
加：营业外收入		200,000.00

减：营业外支出		8,983.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-131,784,520.26	1,896,463,534.90
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-131,784,520.26	1,896,463,534.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-131,784,520.26	1,896,463,534.90
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	-131,784,520.26	1,896,463,534.90
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	2019 年半年度	2018 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	1,059,895,055.93	5,667,373,170.41
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	6,851,670.53	6,287,825.08
收到其他与经营活动有关的现金	12,381,302.18	153,077,278.14
经营活动现金流入小计	1,079,128,028.64	5,826,738,273.63
购买商品、接受劳务支付的现金	856,955,590.76	4,106,071,635.25
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	272,991,644.43	316,924,194.92
支付的各项税费	-76,435,625.82	499,334,135.73
支付其他与经营活动有关的现金	203,301,802.56	268,509,618.15
经营活动现金流出小计	1,256,813,411.93	5,190,839,584.05
经营活动产生的现金流量净额	-177,685,383.29	635,898,689.58
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	2,893,910,640.00
取得投资收益收到的现金	1,426,564.38	45,851,737.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	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	200,000,000.00	
投资活动现金流入小计	207,448,613.78	2,939,762,377.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	187,245,174.95	703,160,265.44
投资支付的现金		2,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	1,793,143,630.00
投资活动现金流出小计	207,245,174.95	2,498,803,895.44
投资活动产生的现金流量净额	203,438.83	440,958,481.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		15,163,145.94
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	4,320,439,778.70
发行债券收到的现金		1,496,625,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	385,162,588.27	1,782,000.00
筹资活动现金流入小计	4,730,672,020.08	5,834,009,924.64
偿还债务支付的现金	4,880,790,625.16	5,747,457,901.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,240,388.55	298,280,761.38
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	12,526,904,163.06	19,649,951.24
筹资活动现金流出小计	17,463,935,176.77	6,065,388,613.99
筹资活动产生的现金流量净额	-12,733,263,156.69	-231,378,689.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,122,257.24	-21,465,170.66
五、现金及现金等价物净增加额	-12,921,867,358.39	824,013,311.43
加：期初现金及现金等价物余额	12,968,478,030.30	15,078,500,370.89
六、期末现金及现金等价物余额	46,610,671.91	15,902,513,682.32

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	35,141,637.66
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,149,116.30	37,674,560.20
经营活动现金流入小计	21,689,640.27	72,816,197.86
购买商品、接受劳务支付的现金		160,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	184,591.96	410,101.06
支付的各项税费	1,616,653.32	445,040.65
支付其他与经营活动有关的现金	23,573,824.49	15,348,991.70
经营活动现金流出小计	25,375,069.77	16,364,133.41
经营活动产生的现金流量净额	-3,685,429.50	56,452,064.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,882,773,986.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		290,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	95,866,492.35	1,568,299,240.25
投资活动现金流入小计	95,866,492.35	3,451,363,226.37
购建固定资产、无形资产和其他	152,000.00	5,020,661.60

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		2,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	233,851,812.73	79,451,578.28
投资活动现金流出小计	234,003,812.73	86,972,239.88
投资活动产生的现金流量净额	-138,137,320.38	3,364,390,986.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		41,569,946.84
取得借款收到的现金	61,629,205.29	
发行债券收到的现金		1,496,625,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	95,604,958.76	33,794,116.62
筹资活动现金流入小计	157,234,164.05	1,571,989,063.46
偿还债务支付的现金		1,525,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,465,753.42
支付其他与筹资活动有关的现金	8,170,932,978.58	3,691,919.81
筹资活动现金流出小计	8,170,932,978.58	1,622,707,673.23
筹资活动产生的现金流量净额	-8,013,698,814.53	-50,718,609.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	25.29	-364.05
五、现金及现金等价物净增加额	-8,155,521,539.12	3,370,124,077.12
加：期初现金及现金等价物余额	8,155,604,175.23	3,974,488,979.91
六、期末现金及现金等价物余额	82,636.11	7,344,613,057.03

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	3,540,900,282.0				6,819,717.51		119,989,391.16		830,159,316.37		6,823,909,678.95		18,134,676.1	20,590,017.03	18,155,266.197.50	

	0													
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	-653,484,512.77
(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														

前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初 余额	3,538 ,598, 582.0 0			6,806, 856,06 6.05		45,270 ,069.1 5		603,74 2,466. 57		7,017, 314,91 7.78		18,011 ,782,1 01.55	17,578, 902.16	18,029, 361,003 .71
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	2,301 ,700. 00			12,861 ,445.9 4		11,746 ,838.0 3		189,64 6,353. 49		1,323, 596,93 8.77		1,540, 153,27 6.23	1,949,3 74.00	1,542,1 02,650. 23
（一）综合收 益总额						11,746 ,838.0 3				1,513, 243,29 2.26		1,524, 990,13 0.29	1,949,3 74.00	1,526,9 39,504. 29
（二）所有者 投入和减少资 本	2,301 ,700. 00			12,861 ,445.9 4								15,163 ,145.9 4		15,163, 145.94
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	2,301 ,700. 00			12,861 ,445.9 4								15,163 ,145.9 4		15,163, 145.94
4. 其他														
（三）利润分 配								189,64 6,353. 49		-189,6 46,353 .49				
1. 提取盈余公 积								189,64 6,353. 49		-189,6 46,353 .49				
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者 （或股东）的 分配														

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

上期金额

单位：元

项目	2018 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	3,538,598,582.00				7,132,770,538.25				599,533,446.82	4,694,776,457.16		15,965,679,024.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,538,598,582.00				7,132,770,538.25				599,533,446.82	4,694,776,457.16		15,965,679,024.23
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	2,301,700.00				12,861,445.94				189,646,353.49	1,706,817,181.41		1,911,626,680.84
(一)综合收益总额										1,896,463,534.90		1,896,463,534.90
(二)所有者投	2,301,700.00				12,861,445.94							15,163,145.39

入和减少资本	700.00				445.94							94
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	2,301,700.00				12,861,445.94							15,163,145.94
4. 其他												
(三)利润分配								189,646,353.49	-189,646,353.49			
1. 提取盈余公积								189,646,353.49	-189,646,353.49			
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	3,540,900.28				7,145,631.984.19				789,179,800.31	6,401,593,638.57		17,877,305,705.07
----------	--------------	--	--	--	------------------	--	--	--	----------------	------------------	--	-------------------

三、公司基本情况

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

公司注册地址：江苏环保新材料产业园晨港路北侧、港华路西侧；公司办公地址：江苏环保新材料产业园晨港路北侧、港华路西侧；企业法定代表人：肖鹏；

公司注册资本：354,090.0282万元；

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

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

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

本公司所处行业：高分子复合材料制造业。

本公司经营范围：从事高分子复合材料、功能膜材料、预涂膜、光学膜、光电新材料、化工产品（不含危险化学品）、印刷器材和包装器材的研发，并提供相关技术咨询和技术服务；电子产品的研发、销售及委托区外企业加工，自有房屋、机械设备租赁，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司提供的主要产品：预涂膜、光学膜等。

本公司的母公司是康得投资集团有限公司，持有本公司24.05%股份。公司的实际控制人是钟玉。

本公司财务报表业经本公司董事会于2019年8月29日决议批准报出。

本公司2019年度上半年纳入合并范围的二级子公司共11户，详见本“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号，本公司对财务报表格式进行了相应调整。

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，康得新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；上述这些事项或情况，表明存在可能导致对康得新公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

本公司各届董事会及管理层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，积极引进战略投资者以及生产合作伙伴，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、对现有组织架构及各部门职能进行优化、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清产核资、纾困自救、债务重组、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。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注五、10“金融工具”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所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2019年度上半年的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

本集团在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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，

相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》（“收入准则”）初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

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）。

10.1 金融资产的分类与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

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，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款和长期应收款等。

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，且本集团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的，则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。此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示于一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的，列示于其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期（或无固定期限）且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、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金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产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资产。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的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。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

1. 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
2. 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

- 3) 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

10.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，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。

- 2) 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，本集团在后续期间，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，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团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。

10.1.2 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

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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。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。

10.1.3 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

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后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，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。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团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集团，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。

10.1.4 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

10.2 金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团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。信用损失准备的增加或转回金额，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，作为减值损失或利得计入当期损益。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，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团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，本集团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。

10.2.1 信用风险显著增加

本集团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。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1、信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- 2、若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。
- 3、同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息

（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

1. 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
2. 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
3. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。
4. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
5. 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

6. 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。
7. 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。
8. 预期将降低借款人按合同约定定期还款的经济动机是否发生显著变化。
9. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
10. 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产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：

1. 发行方或债务人发生重大财务困难；
2. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
3. 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；
4. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
5. 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；
6. 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。

10.2.3 预期信用损失的确定

集团对应收款项在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团采用的共同信用风险特征包括：信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1. 对于金融资产，信用损失为本集团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。
2. 对于财务担保合同，信用损失为本集团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，减去本集团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。
3. 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。

本集团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。

10.2.4 减记金融资产

当本集团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。

10.3 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

若本集团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，且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该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

1) 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利

(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。

2) 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利

(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,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。

金融资产部分转移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之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将终止确认部分收到的对价和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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,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。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的,本集团继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为金融负债。

10.4 金融负债和权益工具的分类

本集团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。

10.4.1 金融负债的分类及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

10.4.1.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。除衍生金融负债单独列示外,以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一,表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的:

1. 承担相关金融负债的目的,主要是为了近期回购。
2. 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
3. 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本集团将符合下列条件之一的金融负债,在初始确认时可以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:

(1) 该指定能够消除或显著减少会计错配;(2) 根据本集团正式书面文件载明的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,并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告;(3) 符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被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,该金融负债由本集团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,其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时,之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本集团将该金融负债的全部利得或损失(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

4. 其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同,未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认,但导致合同现金流量发生变化的,本集团重新计算该金融负债的账面价值,并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值,本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用,本集团调整修改后的金融负债的账面价值,并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

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。对于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或者因金融资产转移不符

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依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

10.4.2 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（借入方）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，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

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

10.4.3 权益工具

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

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

10.5 衍生工具与嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本集团不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本集团将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独存在的衍生工具处理。

1. 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
2. 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
3. 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本集团按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本集团无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本集团将该混合合同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。

10.6 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

见10 金融工具

12、应收账款

见10 金融工具

13、应收款项融资

无

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

见10 金融工具

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

划分为持有待售类别的条件同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

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，即公司已经就一项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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约

惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或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，公司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。除公司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。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

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，再根据处置组中适用准则计量规定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。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。

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适用准则计量规定的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，以及适用准则计量规定的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得转回。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适用准则计量规定的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。

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。

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。

公司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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资

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

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

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股

权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
房屋及建筑物	30-40	10	3.00-2.25

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	10.00	3.00-2.25
机器设备	年限平均法	10-20	10.00	4.50-9.00
运输设备	年限平均法	10	10.00	9.00
电子及办公设备	年限平均法	5	10.22	18.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以

及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

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

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

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

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

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

无

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

无

36、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

(1) 亏损合同

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

(2) 重组义务

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

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中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 商品销售收入

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

①内销：按转移商品所有权凭证或交付实物的时间为收入确认时点。

②出口：完成海关报关手续、并确定相关货款能收回时确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营

企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

(1) 租赁的归类

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

(2) 坏账准备计提

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

项坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

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

(4) 金融工具公允价值

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

(5) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

(6) 折旧和摊销

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

(7) 开发支出

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

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

(10) 预计负债

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

进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号—套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”),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告的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。	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: 2019-075

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、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 不适用

合并资产负债表

单位: 元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	15,315,737,345.62	15,315,737,345.62	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,507,246,155.31	1,507,246,155.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	105,082,497.24	105,082,497.24	
应收账款	4,865,359,555.01	4,865,359,555.01	
应收款项融资			
预付款项	561,500,167.44	561,500,167.44	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	114,076,728.54	114,076,728.54	
其中：应收利息	71,491,917.81	71,491,917.81	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	606,222,968.57	606,222,968.57	
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	270,010,056.95	270,010,056.95	
流动资产合计	21,837,989,319.37	23,345,235,474.68	1,507,246,155.31
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	4,227,669,966.67		-4,227,669,966.67
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,690,989.13	2,690,989.13	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		2,720,423,811.36	2,720,423,811.36
投资性房地产			
固定资产	3,707,470,870.39	3,707,470,870.39	
在建工程	566,301,190.29	566,301,190.29	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	484,575,669.21	484,575,669.21	
开发支出			
商誉	5,327,356.62	5,327,356.62	
长期待摊费用	47,977,085.05	47,977,085.05	
递延所得税资产	159,348,287.99	159,348,287.99	
其他非流动资产	3,214,356,658.77	3,214,356,658.77	
非流动资产合计	12,415,718,074.12	10,908,471,908.81	-1,507,246,155.31
资产总计	34,253,707,393.49	34,253,707,393.49	
流动负债：			
短期借款	5,978,913,353.29	5,978,913,353.29	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	978,636,532.33	978,636,532.33	
应付账款	2,039,712,998.89	2,039,712,998.89	
预收款项	34,988,621.82	34,988,621.82	
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	98,175,606.76	98,175,606.76	
应交税费	260,576,287.21	260,576,287.21	
其他应付款	249,857,939.83	249,857,939.83	
其中：应付利息	181,763,172.75	181,763,172.75	
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			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	299,000,000.00	299,000,000.00	

其他流动负债	1,499,814,937.11	1,499,814,937.11	
流动负债合计	11,439,676,277.24	11,439,676,277.24	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	478,000,000.00	478,000,000.00	
应付债券	4,044,375,995.20	4,044,375,995.20	
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	62,116,799.88	62,116,799.88	
递延收益	49,160,184.35	49,160,184.35	
递延所得税负债	25,111,939.32	25,111,939.32	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,658,764,918.75	4,658,764,918.75	
负债合计	16,098,441,195.99	16,098,441,195.99	
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	119,989,391.16	119,989,391.16	
专项储备			
盈余公积	830,159,316.37	830,159,316.37	
一般风险准备			
未分配利润	6,823,909,678.95	6,823,909,678.95	
归属于母公司所有者权益合计	18,134,676,180.47	18,134,676,180.47	
少数股东权益	20,590,017.03	20,590,017.03	
所有者权益合计	18,155,266,197.50	18,155,266,197.50	
负债和所有者权益总计	34,253,707,393.49	34,253,707,393.49	

调整情况说明

详见本节五、44.（1）重要会计政策变更。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	8,252,676,666.90	8,252,676,666.90	
交易性金融资产		2,481,803,344.18	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	27,173,875.46	27,173,875.46	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	2,907,023,325.93	2,907,023,325.93	
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			
流动资产合计	11,186,873,868.29	11,186,873,868.29	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	2,481,803,344.18		-2,481,803,344.18
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,537,074,887.24	8,537,074,887.24	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		2,481,803,344.18	2,481,803,344.18
投资性房地产	39,453,486.98	39,453,486.98	

固定资产	11,168,392.42	11,168,392.42	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,006,468.96	12,006,468.96	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,862,496.37	3,862,496.37	
递延所得税资产			
其他非流动资产	466,638.61	466,638.61	
非流动资产合计	11,085,835,714.76	11,085,835,714.76	
资产总计	22,272,709,583.05	22,272,709,583.05	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	370,347.40	370,347.40	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	592,993.01	592,993.01	
应交税费	2,484,724.21	2,484,724.21	
其他应付款	711,087,952.99	711,087,952.99	
其中：应付利息	132,433,698.73	132,433,698.73	
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	1,499,814,937.11	1,499,814,937.11	
流动负债合计	2,214,350,954.72	2,214,350,954.72	
非流动负债：			

长期借款			
应付债券	1,998,916,876.90	1,998,916,876.90	
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	62,116,799.88	62,116,799.88	
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	2,061,033,676.78	2,061,033,676.78	
负债合计	4,275,384,631.50	4,275,384,631.50	
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	825,950,296.62	825,950,296.62	
未分配利润	6,484,842,388.74	6,484,842,388.74	
所有者权益合计	17,997,324,951.55	17,997,324,951.55	
负债和所有者权益总计	22,272,709,583.05	22,272,709,583.05	

调整情况说明

详见本节五、44.（1）重要会计政策变更。

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

对可比期间的合并财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2018年12月31日之前列报金额	影响金额	2019年1月1日之后重新列报金额
交易性金融资产		1,507,246,155.31	1,507,246,155.31
其他非流动金融资产		2,720,423,811.36	2,720,423,811.36
可供出售金融资产	4,227,669,966.67	-4,227,669,966.67	-

对可比期间的母公司财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2018年12月31日之前列报金额	影响金额	2019年1月1日之后重新列报金额
其他非流动金融资产		2,481,803,344.18	2,481,803,344.18
可供出售金额资产	2,481,803,344.18	-2,481,803,344.18	-

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），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告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行根据准则规定。在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

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% 本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%/10%税率。根据财政部、税务总局、海关总署三部联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财税[2019]39号)规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%/9%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
1、张家港保税区康得菲尔实业有限公司；2、张家港康得新光电材料有限公司；3、北京康得新功能材料有限公司；4、康得新光学膜材料（上海）有限公司	15%
1、康得新复合材料集团股份有限公司；2、南通康得新精密模具有限公司；3、上海康得新文化传播有限公司；4、张家港康得新装备科技有限公司；5、张家港新网育盛光电科技有限责任公司；6、张家港新网合丰光电科技有限责任公司；7、张家港新网盈丰投资控股有限责任公司；8、江苏康得新智能显示科技有限公司；9、苏州康得新研究中心有限公司；10、	25%

深圳新网众联投资控股有限公司；11、深圳康得新智能显示科技有限公司；12、江苏康得新碳纤维复合材料有限公司；13、北京新世景联科技发展有限公司；14、广东康得新窗膜有限公司；	
1、KDX AMERICA LLC（康得新美国有限公司）；2、KDX SILICON VALLEY INC（康得新硅谷公司）	按分级税率计算缴纳
1、台湾康得新复合材料股份有限公司	按综合所得税课税级距及累进税率计算缴纳
1、TOP WISE INTERNATIONAL ENTERPRISE LIMITED（智得国际企业有限公司）；2、WZ TECHNOLOGY GROUP CO., LIMITED（玮舟实业香港集团有限公司）	利得税，税率按利润的 16.5% 计算缴纳
1、KDX Europe Composites R&D Center GmbH（康得新欧洲复合材料研发中心有限责任公司）2、KDX Roding Europe Automobile Design Center GmbH（康得新-雷丁欧洲汽车设计中心有限责任公司）	法人所得税，税率按利润的 15% 计算缴纳
1、KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE.LTD(康得新（新加坡）有限公司)	利得税，税率按利润的 17% 计算缴纳
1、南京视事盛电子科技有限公司 2、上海玮舟微电子科技有限公司	按应纳税所得额 25% 的法定税率减半，即按 12.5% 计算缴纳、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于2013年12月16日经中华人民共和国工业和信息化部认定为集成电路设计企业（证书编号：工信部电子认0603-2013S）。根据财税[2011年]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，上海玮舟微电子科技有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按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

本公司之全资子公司张家港康得新光电材料有限公司于2016年11月30日通过高新技术企业复审（证书编号GR201632000979，有效期3年），2019年上半年按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之全资子公司北京康得新功能材料有限公司于2017年12月6日通过高新技术企业复审（证书编号GR201711006982，有效期3年），2019年上半年按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之全资子公司张家港保税区康得菲尔实业有限公司于2017年11月17日通过高新技术企业复审（证书编号GR201732000786，有效期3年），2019年上半年按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之二级以下全资子公司康得新光学膜材料（上海）有限公司于2016年11月24日获得高新技术企业证书（证书编号GR201631000599，有效期3年），2019年上半年按15%税率缴纳企业所得税。

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

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。

3、其他

(1) 本公司之全资子公司KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE.LTD【康得新(新加坡)有限公司】注册于新加坡,对源于该地区的应纳税所得额,根据该地区现行法律、解释公告和惯例按利润的17%缴纳所得税。应纳税所得额在10,000.00新加坡元以下,75%可免于征税;应纳税所得额在10,000.00至300,000.00新加坡元以下,50%可免于征税。

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

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

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

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

(6) 本公司之二级以下全资子公司TOP WISE EXCELLENCE ENTERPRISE CO.,LTD(智得卓越企业有限公司)、NEW WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO.,LTD(新创卓智企业有限公司)、Topwise Brinnovation Co. Ltd.(智得卓创企业有限公司)、New Intelligence International Co. Ltd.(新智国际企业有限公司)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。

(7) 本公司之二级以下全资子公司TOP WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO.,LTD(智得卓智企业有限公司)注册于塞舌尔共和国,对非源于该地区的应纳税所得额,根据该国的法律,所有在该国注册登记设立的公司,所有业务收入和盈余均免征各项税款。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	154,926.50	114,998.18
银行存款	46,455,745.41	14,468,363,032.12
其他货币资金	14,160,408,033.26	847,259,315.32
合计	14,207,018,705.17	15,315,737,345.62
其中：存放在境外的款项总额	19,835,233.06	37,534,245.78

其他说明

①截至2019年6月30日,本公司的所有权受到限制的货币资金人民币14,160,408,033.26元,货币资金受限制情况详见本“附注七、81、所有权或使用权受限制的资产”。

②其他货币资金86,932,913.72元为本公司向银行申请银行承兑汇票、保函、信用证的保证金、1,864,031,343.02为司法或银行

冻结存款，12,209,443,776.52为北京银行受限存款；

③关于北京银行西单支行受限银行具体情况，详见以下：公司于 2019 年 4 月 30 日公告了《2018 年年度报告》及《2019 年第一季度报告正文》，其中公司独立董事对公司控股股东康得投资集团有限公司（下称：康得投资集团）与北京银行股份有限公司西单支行（下称：西单支行）签订的《现金管理业务合作协议》提出了质疑，在随后深圳证券交易所对公司发出的两份关注函（中小板关注函【2019】第 239 号、创业板关注函【2019】第 244 号）中也对该《现金管理业务合作协议》表示了关注。公司已分别于 2019 年 5 月 8 日及 2019 年 5 月 11 日在对深圳证券交易所的关注函回复中披露了《现金管理业务合作协议》的具体内容、公司与西单支行就该协议的沟通内容等信息。公司已于 2019 年 5 月 14 日向西单支行发出《商务函》并于 2019 年 5 月 21 日收到西单支行《关于〈商务函〉之回函》，具体内容详见《关于〈现金管理业务合作协议〉之进展情况公告》（公告编号：2019-032）及《关于〈现金管理业务合作协议〉之进展情况公告（三）》（公告编号：2019-130；公司已提交诉讼请求，请求法院判令北京银行之《现金管理业务合作协议》及《现金管理服务网络加入申请书》无效，并要求被告赔偿由此给公司造成的全部损失。目前公司已收到北京市高级人民法院受理案件通知书（公告编号：2019-153）。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,543,668,190.24	1,507,246,155.31
其中：		
	1,543,668,190.24	1,507,246,155.31
其中：		
合计	1,543,668,190.24	1,507,246,155.31

其他说明：

1. 该交易性金融资产为公司委托中州国际资产管理有限公司开展的投资；
2. ②2019年3月7日，公司子公司智得国际正式向中州国际发出商务函，提出终止理财协议并要求按照理财协议的规定在2019年4月8日前返还本金和利息。中州国际逾期未向智得国际返还本金和利息，该笔资金存在不能收回的风险。（公告编号：2019-116（年报问询函回复3）和2019-120），根据公告内容，公司目前暂时无法取得确切依据，未对该交易性金融资产当期损益进行处理。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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

银行承兑票据	13,285,812.99	79,949,342.54
商业承兑票据	17,426,803.00	25,133,154.70
合计	30,712,615.99	105,082,497.24

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：										
其中：										

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：

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
银行承兑票据	5,426,380.15
合计	5,426,380.15

(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	289,473,707.10	
商业承兑票据	40,117,672.02	
合计	329,591,379.12	

(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
商业承兑票据	4,087,578.07
合计	4,087,578.07

其他说明

(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：

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	926,740,723.66	16.91%	926,740,723.66	100.00%		927,246,302.27	15.22%	927,246,302.27	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单	917,353,	16.74%	917,353,	100.00%		917,298,8	15.06%	917,298,8	100.00%	

独计提坏账准备的应收账款	074.72		074.72			53.13		53.13		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,387,648.94	0.17%	9,387,648.94	100.00%		9,947,449.14	0.16%	9,947,449.14	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	4,553,749,140.84	83.09%	300,262,206.51	6.59%	4,253,486,934.33	5,166,296,497.80	84.78%	300,936,942.79	5.83%	4,865,359,555.01
其中：										
合计	5,480,489,864.50	100.00%	1,227,002,930.17	22.39%	4,253,486,934.33	6,093,542,800.07	100.00%	1,228,183,245.06	20.16%	4,865,359,555.01

按单项计提坏账准备：926,740,723.66 元

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
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	917,353,074.72	917,353,074.72	100.00%	收回可能性较小
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,387,648.94	9,387,648.94	100.00%	诉讼客户
合计	926,740,723.66	926,740,723.66	--	--

按组合计提坏账准备：300,262,206.51 元

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	3,543,323,255.09	177,199,130.99	5.00%
1 至 2 年	977,510,382.43	97,751,038.31	10.00%
2 至 3 年	9,504,332.64	1,900,866.53	20.00%
3 年以上	23,411,170.68	23,411,170.68	100.00%
合计	4,553,749,140.84	300,262,206.51	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据：账龄组合。

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）	3,543,323,255.09

	3,543,323,255.09
1 至 2 年	1,904,251,106.09
2 至 3 年	9,504,332.64
3 年以上	23,411,170.68
合计	5,480,489,864.50

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	917,298,853.13	54,221.59			917,353,074.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,947,449.14		559,800.20		9,387,648.94
按组合计提坏账准备的应收账款	300,936,942.79		674,736.28		300,262,206.51
合计	1,228,183,245.06	54,221.59	1,234,536.48		1,227,002,930.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为2,458,865,719.43元，占应收账款期末余额合计数的比例为40.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为865,155,655.91元。

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

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：

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	607,445,862.74	98.65%	555,422,752.79	98.91%
1 至 2 年	2,921,465.77	0.47%	1,010,808.25	0.18%
2 至 3 年	3,919,447.46	0.64%	4,585,801.49	0.82%
3 年以上	1,476,925.85	0.24%	480,804.91	0.09%
合计	615,763,701.82	--	561,500,167.44	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为530,857,853.18元，占预付账款期末余额合计数的比例为

86.21%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	88,525,753.42	71,491,917.81
其他应收款	395,246,994.38	42,584,810.73
合计	483,772,747.80	114,076,728.54

(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
定期存款	88,525,753.42	71,491,917.81
合计	88,525,753.42	71,491,917.81

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：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 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
保证金	13,422,760.70	11,234,284.55
备用金	196,218.57	56,099.00
往来款	80,286,394.25	39,734,584.08
银行划扣至其内部户	327,796,091.63	
合计	421,701,465.15	51,024,967.63

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		8,440,156.90		8,440,156.90
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		17,972,516.20		17,972,516.20
2019 年 6 月 30 日余额		26,412,673.10		26,412,673.10

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）	391,363,408.40
	391,363,408.40
1 至 2 年	3,303,763.45
2 至 3 年	579,822.53
合计	395,246,994.38

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	

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

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：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	258,592,675.26	一年以内	65.43%	12,929,633.76
第二名	往来款	50,947,397.26	一年以内	12.89%	2,547,369.86
第三名	往来款	10,603,167.97	一年以内	2.68%	530,158.40
第四名	往来款	9,175,752.71	一年以内	2.32%	458,787.64
第五名	往来款	6,516,108.09	一年以内	1.65%	325,805.40
合计	--	335,835,101.29	--	84.97%	16,791,755.06

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

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

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	187,947,039.01	15,573,559.35	172,373,479.66	213,489,648.52	15,573,559.35	197,916,089.17
在产品	4,739,813.52		4,739,813.52	7,684,519.51		7,684,519.51
库存商品	728,403,362.73	456,243,456.53	272,159,906.20	728,917,131.79	479,962,311.12	248,954,820.67
周转材料	6,414,201.31		6,414,201.31	5,962,804.65		5,962,804.65
发出商品	52,076,990.49		52,076,990.49	120,629,697.33		120,629,697.33
委托加工物资	16,551,085.64		16,551,085.64	25,075,037.24		25,075,037.24
合计	996,132,492.70	471,817,015.88	524,315,476.82	1,101,758,839.04	495,535,870.47	606,222,968.57

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	15,573,559.35					15,573,559.35
库存商品	479,962,311.12			23,718,854.59		456,243,456.53
合计	495,535,870.47			23,718,854.59		471,817,015.88

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

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：

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：

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：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税金	4,393,513.04	863,588.17
银行理财产品		206,000,000.00
预缴香港企业利得税	6,567,239.29	49,610,761.42
其他	21,940,882.36	13,535,707.36
合计	32,901,634.69	270,010,056.95

其他说明：

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)	
2019 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：

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)	
2019 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：

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)	

2019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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

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		
一、合营企业										
二、联营企业										
东方视界 科技（北 京）有 限公 司										
张家港康 得新未来 城投资管 理有限公 司	2,690,989 .13			1,800,710 .06						4,491,699 .19
DIMENC O HOLDIN G B.V.	93,886,15 1.66		68,893,62 2.57	-4,083,54 6.23					-14,241,6 49.09	6,667,333 .77
小计	96,577,14 0.79		68,893,62 2.57	-2,282,83 6.17					-14,241,6 49.09	11,159,03 2.96
合计	96,577,14 0.79		68,893,62 2.57	-2,282,83 6.17					-14,241,6 49.09	11,159,03 2.96

其他说明

1、由于东方视界科技（北京）有限公司经营亏损，截止2019年6月30日，本公司对联营企业东方视界科技（北京）有限公司的投资账面价值已减记至零，东方视界半年报暂时无法取得。

2、原子公司DIMENCO HOLDING B.V.因股权被动稀释核算方法由成本法变更为权益法，从2019年4月份开始由子公司性质

变更为联营企业。

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：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
康得复合材料有限责任公司	89,156,239.06	89,156,239.06
北京兰亭科技有限公司	772,550.00	772,550.00
江苏苏宁银行股份有限公司	392,000,000.00	392,000,000.00
康得碳谷科技有限公司	1,999,874,555.12	1,999,874,555.12
Display Partners VIc, LP	229,082,000.00	229,082,000.00
辽宁多维视界文化产业有限公司	4,873,953.23	4,873,953.23
山东康正新材料有限公司	4,192,345.03	4,192,345.03
上海百煦文化发展有限公司	472,168.92	472,168.92
合计	2,720,423,811.36	2,720,423,811.36

其他说明：

- 1、上述金融资产为本公司对外权益工具投资，对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且为在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资。
- 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，依据新金融工具准则规定，在“其他非流动金融资产”列式。
- 3、2019年8月1日，公司披露了《关于公司对外投资进展及风险提示公告》（公告编号：2019-155），对康得碳谷股东会召开事宜进行了披露，2019年8月5日，公司披露了《关于收到山东省荣成市人民法院《传票》的公告》（公告编号：2019-157），对康得碳谷后续情况进行了后续进展情况的披露，根据公告内容，公司目前暂时无法取得确切依据，未对该非流动金融资产当期损益进行调整。

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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,662,146,812.68	3,707,470,870.39
合计	3,662,146,812.68	3,707,470,870.39

(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	2,270,562,703.67	2,121,651,245.23	39,928,543.71	190,050,400.57	4,622,192,893.19
2.本期增加金额	2,230,531.36	72,649,161.29		1,934,643.21	76,814,335.86
(1) 购置	2,230,531.36	1,132,850.63		1,104,175.77	4,467,557.76
(2) 在建工程转入		71,516,310.66		836,828.07	72,353,138.73
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动				-6,360.63	-6,360.63
3.本期减少金额		9,697,608.50		2,644,613.73	12,342,222.24
(1) 处置或报废				872,943.72	872,943.72

(2)处置子公司		9,697,608.50		1,771,670.01	11,469,278.52
4.期末余额	2,272,793,235.03	2,184,602,798.02	39,928,543.71	189,340,430.05	4,686,665,006.81
二、累计折旧					
1.期初余额	330,177,390.57	472,399,885.14	18,544,538.98	93,600,208.11	914,722,022.80
2.本期增加金额	34,495,015.37	65,431,506.37	1,822,855.91	12,243,216.62	113,992,594.27
(1) 计提	35,769,393.65	65,431,506.37	1,822,855.91	12,241,759.23	115,265,515.16
(2)企业合并增加	-882,752.64				-882,752.64
(3)汇率变动				1,457.39	1,457.39
(4) 调拨	-391,625.64				-391,625.64
3.本期减少金额		2,710,734.28		1,485,688.66	4,196,422.94
(1) 处置或报废				739,803.97	739,803.97
(2) 处置子公司		2,710,734.28		745,884.69	3,456,618.97
4.期末余额	364,672,405.94	535,120,657.23	20,367,394.89	104,357,736.07	1,024,518,194.13
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,908,120,829.09	1,649,482,140.79	19,561,148.82	84,982,693.98	3,662,146,812.68
2.期初账面价值	1,940,385,313.10	1,649,251,360.09	21,384,004.73	96,450,192.46	3,707,470,870.39

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金港镇晨阳村-食堂及活动中心 26 号楼	43,061,115.52	房产证办理中
金港镇晨阳村-24#研发办公楼	79,097,752.72	房产证办理中
金港镇晨阳村-4#挤出二期厂房	62,751,786.58	房产证办理中
金港镇晨阳村-裸眼 3D 模组产品项目贴合厂房	52,632,302.43	尚未竣工结算
金港镇晨阳村-11#大屏触控厂房	91,408,991.24	尚未竣工结算
金港镇晨阳村-涂布多层保护膜厂房	81,567,404.32	尚未竣工结算

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	550,814,467.25	566,301,190.29
合计	550,814,467.25	566,301,190.29

(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	56,443,510.21		56,443,510.21	58,258,190.00		58,258,190.00
1.02 亿平米先进高分子膜材料	208,837,370.50		208,837,370.50	215,083,582.66		215,083,582.66
1 亿片裸眼 3D 模组	285,533,586.54		285,533,586.54	276,039,481.03		276,039,481.03
生产线及配套设备				16,919,936.60		16,919,936.60
合计	550,814,467.25		550,814,467.25	566,301,190.29		566,301,190.29

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
2 亿平方米光学膜项目-生产基地改造	400,000,000.00	58,258,190.00	2,572,684.64	4,051,278.25	336,086.18	56,443,510.21	48.78%	建设中				其他
1.02 亿平米先进高分子膜材料	5,177,190,000.00	215,083,582.66	38,049,036.95	44,295,249.11		208,837,370.50	53.74%	建设中				募股资金
1 亿片裸眼 3D 模组	2,313,430,000.00	276,039,481.03	16,580,780.28	7,086,674.77		285,533,586.54	95.02%	建设中				募股资金
生产线及配套设备	38,000,000.00	16,919,936.60		16,919,936.60			89.10%	建设中				其他
合计	7,928,620,000.00	566,301,190.29	57,202,501.87	72,353,138.73	336,086.18	550,814,467.25	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(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：

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：

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					
1.期初余额	362,858,827.13	45,806,983.29	273,276,512.29	64,945,810.51	746,888,133.22

2.本期增加金额			277,325.15	864,441.09	1,141,766.24
(1) 购置				850,025.86	850,025.86
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动			277,325.15	14,415.23	291,740.38
3.本期减少金额				30,019,900.00	30,019,900.00
(1) 处置				30,019,900.00	30,019,900.00
4.期末余额	362,858,827.13	45,806,983.29	243,533,937.44	65,810,251.60	718,009,999.46
二、累计摊销					
1.期初余额	37,717,171.94	13,743,911.92	171,859,366.03	38,992,014.12	262,312,464.01
2.本期增加金额	3,634,254.90	1,885,653.96	15,953,641.83	3,907,068.99	25,380,619.68
(1) 计提	3,634,254.90	1,885,653.96	15,726,800.10	3,892,653.76	25,139,362.72
(2) 汇率变动			226,841.73	14,415.23	241,256.96
3.本期减少金额				15,009,949.85	15,009,949.85
(1) 处置				15,009,949.85	15,009,949.85
4.期末余额	41,351,426.84	15,629,565.88	187,813,007.86	27,889,133.26	272,683,133.84
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	321,507,400.29	30,177,417.41	85,740,829.58	7,901,218.34	445,326,865.62
2.期初账面价值	325,141,655.19	32,063,071.37	101,417,146.26	25,953,796.39	484,575,669.21

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。

(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：

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		
小尺寸高辉增亮膜、显示用上扩散膜开发等光学膜产品的材料		68,239,843.02				68,239,843.02		
超高清裸眼3D 立体显示用液晶光学膜组的研发		29,922,254.74				29,922,254.74		
抗划伤预涂膜材料的研发		9,173,029.20				9,173,029.20		
智能气体检测有机石墨烯薄膜的研发		197,951.79				197,951.79		
其他		10,577,803.85				10,188,068.83	389,735.02	
合计		118,110,882.60				117,721,147.58	389,735.02	

其他说明

鉴于公司面临的现状，造成市场预期降低，相关收益无法估计，根据资本化确认条件：

(一) 完成该无形资产以使其能够使用或者出售在技术上具有可行性。判断无形资产的开发在技术上是否具有可行性，应当以目前阶段的成果为基础，并提供相关证据和材料，证明企业进行开发所需的技术条件等已经具备，不存在技术上的障碍或者其他不确定性。

(二) 具有完成该无形资产并使用或者出售的意图，即企业能够说明其开发无形资产的目的。

(三) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或者无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性。

(四) 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，并有能力使用或者出售该无形资产。

(五) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

故公司暂不具备确认资本化的条件。

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	其他	
广东康得新窗 膜有限公司	5,327,356.62					5,327,356.62
DIMENCO HOLDING B.V.	53,758,582.82				53,758,582.82	
合计	59,085,939.44				53,758,582.82	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	其他	
DIMENCO HOLDING B.V.	53,758,582.82				53,758,582.82	
合计	53,758,582.82				53,758,582.82	

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1、商誉的形成

①本公司合并广东康得新窗膜有限公司形成的商誉

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

②智得国际企业有限公司合并DIMENCO HOLDING B.V.形成的商誉

智得国际企业有限公司于2016年6月以1273.9962万美元购买DIMENCO HOLDING B.V.的91%股权，成为该公司的实际

控制人。DIMENCO HOLDING B.V.于收购日的可辨认净资产的公允价值与智得国际企业有限公司支付的收购对价和递延所得税负债影响之间的差额53,758,582.82元,于编制合并财务报表时列示为商誉,后智得国际企业有限公司将DIMENCO HOLDING B.V.的股权在转让给同一控制权下的玮舟实业香港集团有限公司,在合并财务报表列示的商誉金额不变。

2、2019年04月02日, DIMENCO HOLDING B.V.引入新的投资人, 签署股权协议及债务重组协议, 公司全资子公司玮舟实业香港集团有限公司股权被动稀释, 对DIMENCO HOLDING B.V.的投资比例从100%降为32%,对DIMENCO HOLDING B.V.核算方法由成本法转为权益法并进行账务处理,终止确认其商誉账面价值。

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:

商誉减值测试的影响

其他说明

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	6,332,273.35		1,987,649.32		4,344,624.03
专利费	41,644,811.70		4,076,107.81		37,568,703.89
合计	47,977,085.05		6,063,757.13		41,913,327.92

其他说明

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
资产减值准备	814,014,799.03	129,938,634.64	808,568,361.92	130,524,679.35
内部交易未实现利润	5,366,182.15	804,927.30	21,610,956.54	3,241,643.48
可抵扣亏损	157,804,038.00	23,670,605.69	157,804,038.00	23,670,605.70
无形资产摊销	3,417,857.60	427,232.20	3,108,275.23	388,534.39
政府补助	10,152,167.10	1,522,825.06	10,152,167.10	1,522,825.07
合计	990,755,043.88	156,364,224.89	1,001,243,798.79	159,348,287.99

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值			14,509,618.25	2,901,923.65
可供出售金融资产公允价值变动			98,357,070.91	22,210,015.67
交易性金融资产	98,521,878.33	22,247,230.83		
合计	98,521,878.33	22,247,230.83	112,866,689.16	25,111,939.32

(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		156,364,224.89		159,348,287.99
递延所得税负债		22,247,230.83		25,111,939.32

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	92,670,437.27	184,508,736.46
可抵扣亏损	1,831,348,477.24	1,171,169,232.49
合计	1,924,018,914.51	1,355,677,968.95

(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
2019 年		116,495,856.22	
2020 年	129,953,408.07	106,348,900.97	
2021 年	224,835,202.65	205,414,555.67	
2022 年	332,328,800.10	248,349,587.40	
2023 年	377,323,675.54	494,560,332.23	
2024 年-2029 年	766,907,390.88		
合计	1,831,348,477.24	1,171,169,232.49	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程项目款	350,836,303.53	359,948,632.04
预付设备款	2,996,753,509.46	2,854,408,026.73
合计	3,347,589,812.99	3,214,356,658.77

其他说明：

1、本公司预付项目主要为中国化学赛鼎宁波工程有限公司设备采购款21.4亿元、宇龙汽车（集团）有限公司设备采购款4.29亿元（其中2019年1月9日支付1.5亿元）；

2、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》（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，康得新利用与中国化学赛鼎宁波工程有限公司（以下简称化学赛鼎）、沈阳宇龙汽车（集团）有限公司（以下简称宇龙汽车）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，用于归还银行贷款、配合虚增利润等，变更了募集资金用途。详见公告，编号：2019-143

因中国证监会尚未下达正式处罚通知，公司暂将上述事项在其他非流动资产科目列示。

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		56,319,905.97
抵押借款	311,629,205.29	
保证借款	172,849,068.45	3,572,419,500.27
信用借款		612,909,947.05
保证+质押借款	316,161,862.94	1,737,264,000.00
保证+抵押借款	3,070,944,397.88	
保证+抵押+质押借款	1,533,116,857.79	
合计	5,404,701,392.35	5,978,913,353.29

短期借款分类的说明：

（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 1,722,419,243.16 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
康得新复合材料集团股份有限公司	61,629,205.29		2019年01月14日	18.00%
张家港保税区康得新菲尔实业有限公司	42,863,023.67	4.57%	2019年06月27日	6.85%
张家港保税区康得新菲尔实业有限公司	28,852,238.73	4.70%	2019年05月31日	7.05%
张家港保税区康得新菲尔实业有限公司	34,000,000.00	4.70%	2019年05月31日	7.05%
张家港保税区康得新菲尔实业有限公司	99,990,000.00	4.57%	2019年04月16日	6.85%
张家港保税区康得新菲尔实业有限公司	20,254,822.28	5.01%	2019年02月15日	7.52%
张家港康得新光电材料有限公司	40,000,000.00	4.70%	2019年05月31日	7.05%
张家港康得新光电材料有限公司	40,000,000.00	4.70%	2019年05月31日	7.05%
张家港康得新光电材料有限公司	149,163,453.62	5.01%	2019年03月05日	7.52%
张家港康得新光电材料有限公司	99,950,000.00	4.57%	2019年04月12日	6.85%
张家港康得新光电材料有限公司	24,839,368.00		2019年05月05日	18.00%
张家港康得新光电材料有限公司	46,469,870.88	4.57%	2019年02月08日	6.85%
张家港康得新光电材料有限公司	50,000,000.00	4.57%	2019年03月08日	6.85%
张家港康得新光电材料有限公司	50,000,000.00	4.39%	2019年02月28日	6.59%
张家港康得新光电材料有限公司	130,181,590.26	3.26%	2019年02月12日	4.90%
张家港康得新光电材料有限公司	200,000,000.00	4.79%	2019年05月18日	7.18%
张家港康得新光电材料有限公司	50,000,000.00		2019年05月21日	18.00%
张家港康得新光电材料有限公司	250,000,000.00	4.57%	2019年06月21日	6.85%
张家港康得新光电材料	150,000,000.00	6.00%	2019年06月28日	9.00%

有限公司				
张家港康得新光电材料有限公司	27,829,022.64		2019 年 01 月 14 日	18.00%
张家港康得新光电材料有限公司	12,845,800.00	3.64%	2018 年 12 月 27 日	5.46%
张家港康得新光电材料有限公司	33,116,857.79	4.35%	2019 年 04 月 05 日	6.53%
张家港康得新光电材料有限公司	80,433,990.00	8.09%	2018 年 12 月 12 日	8.09%
合计	1,722,419,243.16	--	--	--

其他说明：

以上已逾期未偿还的短期借款为根据借款协议到期日未归还的借款。

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：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	145,866,002.49	155,050,802.68
银行承兑汇票	429,948,156.14	823,585,729.65
合计	575,814,158.63	978,636,532.33

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
一年以内	1,721,207,013.29	1,983,258,324.77
1 至 2 年	74,871,388.56	34,446,920.77
2 至 3 年	17,404,399.39	12,792,828.49
3 年以上	28,665,780.24	9,214,924.86
合计	1,842,148,581.48	2,039,712,998.89

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	20,924,568.51	未竣工结算
单位二	9,880,630.63	未竣工结算
单位三	9,720,950.00	未竣工结算
单位四	3,710,867.53	质保款
单位五	3,681,401.85	质保款
单位六	3,409,851.20	质保款
合计	51,328,269.72	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	28,303,498.18	28,911,457.46
1 至 2 年	2,691,478.76	2,727,561.78
2 至 3 年	202,287.74	589,965.05
3 年以上	4,067,174.75	2,759,637.53

合计	35,264,439.43	34,988,621.82
----	---------------	---------------

(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
Arabian Company for-Trading	4,035,664.28	未开展业务，多方未沟通上
合计	4,035,664.28	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	94,676,633.10	225,778,486.05	232,908,763.43	87,546,355.72
二、离职后福利-设定提存计划	3,004,498.50	23,063,004.08	24,543,424.46	1,524,078.12
三、辞退福利	494,475.16	2,747,004.50	2,659,640.30	581,839.36
合计	98,175,606.76	251,588,494.63	260,111,828.19	89,652,273.20

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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

1、工资、奖金、津贴和补贴	92,337,197.22	186,630,934.64	192,866,765.35	86,101,366.51
2、职工福利费		11,212,041.20	11,212,041.20	
3、社会保险费	1,634,508.99	12,095,497.81	12,768,732.93	961,273.87
其中：医疗保险费	1,386,274.95	10,386,934.60	10,945,477.36	827,732.19
工伤保险费	136,063.98	785,901.45	851,338.62	70,626.81
生育保险费	112,170.06	922,661.76	971,916.95	62,914.87
4、住房公积金		15,479,564.27	15,307,067.77	172,496.50
5、工会经费和职工教育经费	704,926.89	360,448.13	754,156.18	311,218.84
合计	94,676,633.10	225,778,486.05	232,908,763.43	87,546,355.72

(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	2,832,774.39	22,304,721.05	23,665,862.98	1,471,632.46
2、失业保险费	171,724.11	758,283.03	877,561.48	52,445.66
合计	3,004,498.50	23,063,004.08	24,543,424.46	1,524,078.12

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,997,744.45	201,242,744.70
企业所得税	3,296,371.47	10,907,268.02
个人所得税	17,586,493.49	28,332,411.78
城市维护建设税	4,928,842.53	4,776,446.89
教育费附加	9,863,406.39	9,746,823.27
土地使用税	417,696.11	701,592.46
房产税	4,937,577.62	4,738,202.82
其他	27,208.10	130,797.27
合计	55,055,340.16	260,576,287.21

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	393,304,430.83	181,763,172.75
应付股利	25,369,160.34	25,369,160.34
其他应付款	251,101,968.53	42,725,606.74
合计	669,775,559.70	249,857,939.83

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		1,253,734.49
企业债券利息	289,241,260.20	168,808,658.73
短期借款应付利息	104,063,170.63	11,700,779.53
合计	393,304,430.83	181,763,172.75

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
康得新复合材料集团股份有限公司	85,887,932.37	到期贷款未归还
张家港康得新光电材料有限公司	18,098,875.02	到期贷款未归还
张家港保税区康得新菲尔实业有限公司	2,353,290.47	到期贷款未归还
智得国际企业有限公司	3,565,813.05	到期贷款未归还
合计	109,905,910.91	--

其他说明：

以上重要的已逾期未支付的利息为根据借款协议已到期计提的未支付的利息金额（包含长期借款利息）。

(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：

(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	8,488,307.46	11,124,986.99
其他往来款	132,707,750.16	31,600,619.75
逾期利息	109,905,910.91	
合计	251,101,968.53	42,725,606.74

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		

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

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
一年内到期的长期借款	339,000,000.00	299,000,000.00
合计	339,000,000.00	299,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,500,000,000.00	1,499,814,937.11
合计	1,500,000,000.00	1,499,814,937.11

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
2018SCP001 一期超短融	1,000,000,000.00	2018/4/20	270 天	1,000,000,000.00	999,876,624.73		2,109,589.04	123,375.27			1,000,000,000.00
2018SCP002 二期超短融	500,000,000.00	2018/4/26	270 天	500,000,000.00	499,938,312.38		1,597,260.27	61,687.62			500,000,000.00
合计	--	--	--	1,500,000,000.00	1,499,814,937.11		3,706,849.31	185,062.89			1,500,000,000.00

其他说明：

注：「2018SCP001 一期超短融：本公司于 2018 年 4 月 18 日发行由北京银行股份有限公司和中国建设银行股份有限公司联席主承销的 100 元面值的 18 康得新 SCP001 第一期超短期融资券，起息日为 2018 年 4 月 20 日，兑付日为 2019 年 1 月 15 日，发行利率为 5.5%（发行日 1 周 SHIBOR+1.122%），付息方式：到期一次还本付息；截至 2019 年 8 月 31 日，本公司未能兑付。

② 2018SCP002 二期超短融：本公司于 2018 年 4 月 24 日发行由北京银行股份有限公司和中国建设银行股份有限公司联席主承销的 100 元面值的 18 康得新 SCP002 第二期超短期融资券，起息日为 2018 年 4 月 26 日，兑付日为 2019 年 1 月 21 日，发行利率为 5.83%（发行日 9 个月 SHIBOR+1.513%），付息方式：到期一次还本付息；截至 2019 年 8 月 31 日，本公司未能兑付。

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
质押借款		210,000,000.00
保证借款		320,000,000.00
信用借款		247,000,000.00
保证+抵押借款	566,500,000.00	
保证+抵押+质押借款	210,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	-339,000,000.00	-299,000,000.00
合计	437,500,000.00	478,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

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	999,915,558.23	999,663,662.03
17 康得新 MTN002	999,966,309.21	999,253,214.87
17 智得卓越美元债	2,054,588,233.97	2,045,459,118.30
合计	4,054,470,101.41	4,044,375,995.20

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 康得新 MTN001	1,000,000,000.00	2017/2/14	5 年	1,000,000,000.00	999,663,662.03		27,273.97 2.62	251,896.20		999,915,558.23
17 康得新 MTN002	1,000,000,000.00	2017/7/12	5 年	1,000,000,000.00	999,253,214.87		27,174.79 4.54	713,094.34		999,966,309.21
17 智得卓越美元债	2,080,710,000.00	2017/3/16	3 年	2,080,710,000.00	2,045,459,118.30		62,276.98 5.00	9,129,115.67		2,054,588,233.97
合计	--	--	--	4,080,710,000.00	4,044,375,995.20		116,725.75 52.16	10,094,106.21		4,054,470,101.41

(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

①15康得新MTN001：本公司于2015年7月27日发行由中国建设银行股份有限公司为主承销商的15康得新MTN001中期债券，起息日为2015年7月28日，兑付日为2018年7月28日，票面利率为5.25%，计息方式为付息固定；每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息；本期票据不设担保。本公司已于到期日按面值兑付。

②17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。

③17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。

④17智得卓越美元债：本公司境外全资子公司智得卓越企业有限公司（TOP WISE EXCELLENCE ENTERPRISE CO.,LTD）于2017年3月16日发行总额为3亿美元的高级无抵押固定利率债券，本次债券发行依据美国证券法S条例向美国境外的专业投资人发售。债券期限：2017年3月16日至2020年3月16日，债券利率：票面年息为6%，每半年支付一次。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

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：

(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：

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	62,116,799.88	62,116,799.88	本公司作为担保方对外担保形成的负债
合计	62,116,799.88	62,116,799.88	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	49,160,184.35			49,160,184.35	
合计	49,160,184.35			49,160,184.35	--

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
3000 万平方米先进增亮膜项目	720,025.00						720,025.00	与资产相关
3000 万平方米先进增亮膜项目	28,058,017.25						28,058,017.25	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	8,732,142.10						8,732,142.10	与资产相关
智能气体检测有机石墨烯薄膜传感器及其印刷工艺	3,950,000.00						3,950,000.00	与资产相关
三基色激光显示整机生产示范线	700,000.00						700,000.00	与资产相关
								与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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:

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

(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：

其他说明：

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：

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：

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	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	当期转入 留存收益				
二、将重分类进损益的其他综合收益	119,989,391.16	14,844,833.37				14,844,833.37		134,834,224.53
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	112,396,139.68	188,331.31				188,331.31		112,584,470.99
外币财务报表折算差额	7,593,251.48	14,656,502.06				14,656,502.06		22,249,753.54
其他综合收益合计	119,989,391.16	14,844,833.37				14,844,833.37		134,834,224.53

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：

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：

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	830,159,316.37			830,159,316.37
合计	830,159,316.37			830,159,316.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	6,823,909,678.95	7,017,314,917.78
调整后期初未分配利润	6,823,909,678.95	7,017,314,917.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-668,817,657.42	280,697,327.62
减：提取法定盈余公积		226,416,849.80
应付普通股股利		247,685,716.65
期末未分配利润	6,155,092,021.53	6,823,909,678.95

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	813,664,087.68	681,641,618.63	7,166,832,497.90	4,424,561,140.56
其他业务	29,027,575.68	11,601,202.11	73,750,598.62	56,730,097.14
合计	842,691,663.36	693,242,820.74	7,240,583,096.52	4,481,291,237.70

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

公司的营业收入、营业利润和净利润较上期大幅降低,主要原因系本报告期公司债务危机,资金紧张,客户流失,收入下降所致。

鉴于以下情况,公司的本期营业收入、利润与上年同期不具可比性;公司本期毛利率与上年同期及行业不具可比性。

1、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》(下称“《事先告知书》”)“《事先告知书》”的相关内容如下:公司涉嫌在年度报告中虚增利润总额:

2015 年 1 月至 2018 年 12 月,康得新通过虚构销售业务方式虚增营业收入,并通过虚构采购、生产、研发费用、产品运输费用方式虚增营业成本、研发费用和销售费用。通过上述方式,康得新《2015 年年度报告》虚增利润总额 23.81 亿元,占年报披露利润总额的 144.65%;《2016 年年度报告》虚增利润总额 30.89 亿元,占年报披露利润总额的 134.19%;《2017 年年度报告》虚增利润总额 39.74 亿元,占年报披露利润总额的 136.47%;《2018 年年度报告》虚增利润总额 24.77 亿元,占年报披露利润总额的 722.16%。上述行为导致康得新披露的相关年度报告财务数据存在虚假记载。(详见公告,编号:2019-143)截止本报告公告日,公司尚未收到中国证监会的正式处罚通知。

2、本报告期,公司债务危机,资金紧张,客户流失,公司产能严重不足,生产性固定成本分摊基数降低,造成产品单位成本大幅上升。

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	1,016,598.02	14,855,524.87
教育费附加	1,183,481.81	15,493,942.42
房产税	10,177,813.25	9,955,423.27
土地使用税	907,392.41	1,423,184.96
印花税	166,870.89	1,344,362.60

堤围费防护及其他	20,608.20	7,710.31
合计	13,472,764.58	43,080,148.43

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	43,531,882.01	38,265,184.75
运杂费	18,076,510.60	36,224,229.22
售后服务费	59,530,812.62	65,274,772.32
业务宣传及展览会	5,315,071.58	17,834,230.47
差旅费	2,406,385.89	5,277,160.28
业务招待费	980,706.93	2,831,440.32
其他费用	7,960,449.44	15,375,623.25
合计	137,801,819.07	181,082,640.61

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	97,061,281.66	142,129,227.26
中介咨询服务费	30,748,514.88	9,374,165.56
折旧费及摊销费	42,695,478.83	50,899,798.65
办公费	5,023,137.33	5,256,354.70
租赁费	6,751,226.00	12,702,053.60
差旅费	1,703,657.88	5,318,380.36
其他费用	15,953,647.98	20,038,118.69
合计	199,936,944.56	245,718,098.82

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	44,875,901.01	47,997,045.13
折旧费	12,656,812.57	14,292,919.25
直接材料	52,082,804.46	88,168,475.80
差旅费	235,781.88	846,442.17
摊销费	2,807,826.89	3,581,264.47
其他	5,062,020.77	16,776,380.49
合计	117,721,147.58	171,662,527.31

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	381,170,324.70	367,819,325.66
减：利息收入	19,858,415.28	138,281,371.58
汇兑损益	-11,411,104.47	-22,473,602.68
手续费	1,861,872.29	22,809,871.69
合计	351,762,677.24	229,874,223.09

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）	1,885,468.16	5,051,595.25
企业收到的代扣个人所得税手续费返还款	58,220.19	

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	-2,282,836.17	-693,464.34
处置长期股权投资产生的投资收益	3,964,762.08	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		-850,000.00

处置可供出售金融资产取得的投资收益		2,634,806.11
购买理财产品产生的投资收益	1,410,110.52	17,988,035.51
合计	3,092,036.43	19,079,377.28

其他说明：

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：

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	33,087,498.49	
合计	33,087,498.49	

其他说明：

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	-17,972,516.20	
应收账款坏账损失	1,180,314.89	
合计	-16,792,201.31	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-135,412,477.98
二、存货跌价损失		370,783.23
合计		-135,041,694.75

其他说明：

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
处置固定资产	-88,274.17	17,751.75
处置无形资产		1,031.54
处置存货		609.37

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	5,144,044.94	1,093,031.51
其他	317,269.72	1,238,012.38	317,269.72
合计	1,410,301.23	6,382,057.32	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
2017 年度先进制造业资金扶持补助		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	40,000.00	3,892,437.44	与收益相关
2018 年度科技保险补贴补助		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	156,361.00	43,208.44	与收益相关
二级安全生产标准化达标奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
2018 年度海鸥计划补助		补助	因研究开发、技术更新及	否	否	300,000.00	471,607.50	与收益相关

			改造等获得的补助					
北京市昌平区残疾人联合会 2018 年用人单位岗位补贴		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	30,000.00		与收益相关
2018 年中关村国际创新资源支持资金(第二批)补贴款)		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	91,486.00		与收益相关
2018 年度中关村技术创新能力建设专项资金专利部分补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	9,000.00		与收益相关
北京昌平社保中心稳岗补贴 京人社服复【2019】147 号		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	206,076.39		与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金		补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	7,700.00	12,000.00	与收益相关
稳岗补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	232,408.12		

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

固定资产处置损失	14,766.17	215,045.54	
税款滞纳金	9,442,860.69	171,288.21	
合计	9,457,626.86	386,333.75	

其他说明：

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	10,394,497.91	281,034,424.97
递延所得税费用	-116,240.02	-13,248,476.66
合计	10,278,257.89	267,785,948.31

(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	-658,051,088.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	-164,512,772.06
子公司适用不同税率的影响	32,332,967.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,319,207.30
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	140,138,855.44
所得税费用	10,278,257.89

其他说明

77、其他综合收益

详见附注附注七、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	3,121,324.50	23,264,856.90

利息收入	3,007,267.02	103,322,473.20
政府补助收入	1,093,031.51	5,144,044.94
往来款及其他	5,159,679.15	21,345,903.10
合计	12,381,302.18	153,077,278.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用付现	71,251,565.14	240,619,957.58
保证金\押金	6,726,375.43	25,614,341.20
往来款	125,323,861.99	2,275,319.37
合计	203,301,802.56	268,509,618.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	20,000,000.00	1,793,143,630.00
合计	20,000,000.00	1,793,143,630.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
筹资费用及银行内部户划转往来款	385,162,588.27	
政府补助		1,782,000.00

合计	385,162,588.27	1,782,000.00
----	----------------	--------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
筹资费用及银行内部户划转款往来款	713,298,227.58	3,691,919.81
保证金存款		15,958,031.43
其他	11,813,605,935.48	
合计	12,526,904,163.06	19,649,951.24

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

其他指受限资金调整。

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	-668,329,346.14	1,515,192,666.26
加：资产减值准备	16,652,912.63	135,041,694.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,788,152.95	106,932,218.75
无形资产摊销	10,370,669.83	42,926,243.23
长期待摊费用摊销	-6,063,757.13	4,551,046.31
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）	14,766.17	195,652.88
财务费用（收益以“-”号填列）	270,497,618.59	345,345,722.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,399,847.92	-19,079,377.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-557,779.37	-11,225,491.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-105,626,346.44	-109,864,240.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-990,974,616.02	-2,264,487,415.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,214,962,423.91	890,369,969.89
其他	-20,234.35	

经营活动产生的现金流量净额	-177,685,383.29	635,898,689.58
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	46,610,671.91	15,902,513,682.32
减：现金等价物的期初余额	12,968,478,030.30	15,078,500,370.89
现金及现金等价物净增加额	-12,921,867,358.39	824,013,311.43

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	154,926.50	114,998.18
可随时用于支付的银行存款	46,455,745.41	12,968,363,032.12
二、现金等价物	46,610,671.91	12,968,478,030.30
三、期末现金及现金等价物余额	46,610,671.91	12,968,478,030.30

其他说明：

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：

无

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	14,160,408,033.26	1、保证金存款 86,932,913.72 元 2、司法和银行冻结 1,864,031,343.02 元 3、北京银行《现金管理服务协议》受限存款 12,209,443,776.52 元
应收票据	21,588,243.09	质押
固定资产	3,265,515,340.04	抵押借款
无形资产	279,190,681.16	抵押借款
应收账款	214,697,134.32	质押借款
其他非流动金融资产	1,999,874,555.12	质押借款
合计	19,941,273,986.99	--

其他说明：

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	--	--	164,932,487.45
其中：美元	23,027,721.55	6.889600	158,651,790.39
欧元	383,128.67	7.699700	2,949,975.82
港币	8,406.93	0.878770	7,387.76
英镑	31,189.60	8.707700	271,589.68
日元	10,569.54	0.063648	672.73
新加坡元	355,311.65	5.016700	1,782,491.95
台币	1,117,393.00	0.218700	244,373.85
韩币	176,465,416.00	0.005804	1,024,205.27
应收账款	--	--	2,110,766,576.15
其中：美元	305,083,845.91	6.889600	2,101,905,664.78

欧元	492,793.22	7.699700	3,794,359.96
港币	192,797.52	8.707700	1,678,822.96
日元	53,226,000.00	0.063648	3,387,728.45
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			10,017,488.62
其中：美元	1,441,676.15	6.889600	9,932,572.00
欧元	9,788.11	7.699700	75,365.51
港币	10,868.72	0.878770	9,551.11
短期借款			218,965,881.48
其中：美元	31,782,089.16	6.889600	218,965,881.48
应付账款			190,056,979.61
其中：美元	26,568,094.51	6.889600	183,043,543.94
欧元	910,871.29	7.699700	7,013,435.67
其他应付款			39,123,819.28
其中：美元	5,678,035.89	6.889600	39,119,396.07
台币	20,225.00	0.218700	4,423.21
应付债券			2,059,051,624.62
其中：美元	298,863,740.22	6.889600	2,059,051,624.62

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

公司名称	注册地	记账本位币	记账本位币选择依据
1、KDX AMERICA LLC(康得新美国有限公司)； 2、KDX SILICON VALLEY INC (康得新硅谷公司)	美国	美元	1、该货币主要影响商品和劳务的销售价格，并以该货币进行商品和劳务的计价和结算；2、该货币主要影响商品和劳务所需人工、材料和其他费用，并以该货币进行上述费用的计价和结算。
台湾康得新复合材料股份有限公司	台湾	台币	
1、WZ TECHNOLOGY GROUP CO., LIMITED(玮舟实业香港集团有限公司)； 2、TOP WISE INTERNATIONAL ENTERPRISE	香港	美元	

LIMITED(智得国际企业有限公司)			
1、TOP WISE EXCELLENCE ENTERPRISE CO.,LTD(智得卓越企业有限公司)；2、NEW WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD (新创卓智企业有限公司)；3智得卓创企业有限公司Topwise Be in ovation Co. Ltd.；4、新智国际企业有限公司New Intelligence International Co. Ltd.；	英属维尔京群岛	美元	
TOP WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD (智得卓智企业有限公司)	塞舌尔共和国	美元	
KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE.LTD(康得新新加坡有限公司)	新加坡	美元	
1、KDX Europe Composites R&D Center GmbH (康得新欧洲复合材料研发中心有限责任公司)；2、KDX Roding Europe Automobile Design Center GmbH (康得新-雷丁欧洲汽车设计中心有限责任公司)	德国	欧元	

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：

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
2017 年度先进制造业资金扶持补助	40,000.00	2017 年度先进制造业资金扶持补助	40,000.00
2018 年度科技保险补贴补助	156,361.00	2018 年度科技保险补贴补助	156,361.00
二级安全生产标准化达标奖励	20,000.00	二级安全生产标准化达标奖励	20,000.00
2018 年度海鸥计划补助	300,000.00	2018 年度海鸥计划补助	300,000.00
北京市昌平区残疾人联合会 2018 年用人单位岗位补贴	30,000.00	北京市昌平区残疾人联合会 2018 年用人单位岗位补贴	30,000.00
2018 年中关村国际创新资源支持资金（第二批）补贴款	91,486.00	2018 年中关村国际创新资源支持资金（第二批）补贴款	91,486.00

2018 年度中关村技术创新能力建设专项资金专利部分补贴	9,000.00	2018 年度中关村技术创新能力建设专项资金专利部分补贴	9,000.00
北京昌平社保中心稳岗补贴 京人社服复【2019】147 号	206,076.39	北京昌平社保中心稳岗补贴 京人社服复【2019】147 号	206,076.39
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金	7,700.00	国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金	7,700.00
稳岗补贴	232,408.12	稳岗补贴	232,408.12
合计	1,093,031.51		1,093,031.51

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

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：

(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：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(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：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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****(6) 其他说明****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：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

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：

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
DIMENCO HOLDING B.V.		68.00%	被动稀释	2019年04月05日	协议签订日	3,964,762.08	32.00%	24,992,529.09	10,750,880.00			

其他说明：

2019年04月02日，DIMENCO HOLDING B.V.引入新的投资人，签署股权协议及债务重组协议，公司全资子公司玮舟实业香港集团有限公司股权被动稀释，对DIMENCO HOLDING B.V.的投资比例从100%降为32%，公司丧失对DIMENCO HOLDING B.V.及其子公司的控制权，本报告期不再纳入合并范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
张家港康得新光电材料有限公司	张家港市	张家港市	生产制造	100.00%		设立
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	张家港市	张家港市	生产制造	100.00%		购买股权
北京康得新功能材料有限公司	北京市	北京市	生产制造	100.00%		设立
江苏康得新智能显示科技有限公司	张家港市	张家港市	销售	100.00%		设立
KDX Europe Composites R&D Center GmbH (康得新欧洲复合材料研发中心有限责任公司)	德国	德国	研发	100.00%		设立
KDX Roding Europe Automobile Design Center GmbH (康得新-雷丁欧洲汽车设计中心有限责任公司)	德国	德国	研发	70.00%		设立
KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE. LTD (康得新新加坡有限公司)	新加坡	新加坡	销售	100.00%		设立
张家港康得新石墨烯应用科技有限公司	张家港市	张家港市	研发	100.00%		设立

江苏康得新碳纤维复合材料有限公司	张家港市	张家港市	研发	100.00%		设立
深圳新网众联投资控股有限公司	深圳市	深圳市	投资控股	100.00%		设立
苏州康得新研究中心有限公司	苏州市	苏州市	研发	100.00%		设立
康得新光学膜材料(上海)有限公司	上海市	上海市	销售		100.00%	设立
台湾康得新复合材料股份有限公司	台湾	台湾	研发销售		100.00%	设立
广东康得新窗膜有限公司	广州市	广州市	销售		51.00%	非同一控制下收购
南通康得新精密模具有限公司	南通市	南通市	生产制造		100.00%	设立
上海玮舟微电子科技有限公司	上海市	上海市	研发销售		100.00%	同一控制下收购
KDX AMERICA LLC(康得新美国有限公司)	美国	美国	销售		100.00%	设立
TOP WISE INTERNATIONAL ENTERPRISE LIMITED(智得国际企业有限公司)	香港	香港	销售		100.00%	设立
上海康得新文化传播有限公司	上海	上海	服务		100.00%	设立
北京新世景联科技发展有限公司	北京市	北京市	销售		50.00%	设立
深圳康得新智能显示科技有限公司	深圳市	深圳市	研发销售		100.00%	设立
TOP WISE EXCELLENCE ENTERPRISE CO.,LTD(智得卓)	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立

越企业有限公司)						
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
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
TOP WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD(智得卓智企业有限公司)	塞舌尔共和国	塞舌尔共和国	投资控股		100.00%	设立
KDX SILICON VALLEY INC(康得新硅谷公司)	美国	美国	研发销售		100.00%	设立
智得卓创企业有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	销售		100.00%	设立
新智国际企业有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	销售		100.00%	设立
张家港新网育盛光电科技有限责任公司	张家港	张家港	投资控股		100.00%	设立
张家港新网合丰光电科技有限责任公司	张家港	张家港	投资控股		100.00%	设立
张家港新网盈丰投资控股有限责任公司	张家港	张家港	投资控股		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%	488,311.15	8,203,819.70	15,322,160.26

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	37,434,596.96	900,386.57	38,334,983.53	7,065,268.71	0.00	7,065,268.71	44,461,829.51	960,274.77	45,422,104.28	3,736,102.06	0.00	3,736,102.06

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	22,116,331.02	996,553.37	996,553.37	11,906,764.88	32,783,171.96	2,489,786.00	2,489,786.00	-3,678,096.87

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

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东方视界科技（北京）有限公司	北京市海淀区上地六街17号1幢五层6506号	北京市海淀区上地六街17号1幢五层6506号	研发销售	25.00%		权益法
张家港康得新未来城投资管理有限公司	张家港保税区新兴产业育成中心A栋226A室	张家港保税区新兴产业育成中心A栋226A室	投资建设	25.00%		权益法
DIMENCO HOLDING B.V.	De Run 4281, 5503LM Veldhoven, the Netherlands	De Run 4281, 5503LM Veldhoven, the Netherlands	控股投资	32.00%		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		
	东方视界科技 (北京)有限公司	张家港康得新未 来城投资管理有 限公司	DIMENCO HOLDING B.V.	东方视界科技 (北京)有限公司	张家港康得新未 来城投资管理有 限公司	DIMENCO HOLDING B.V.
流动资产	1,510,425.81	17,991,591.74	14,010,617.34	1,510,425.81	20,589,745.98	13,167,761.74
非流动资产	26,619,203.69	17,763.67	16,872,331.41	26,619,203.69	19,767.97	8,012,659.55
资产合计	28,129,629.50	18,009,355.41	30,882,948.75	28,129,629.50	20,609,513.95	21,180,421.29
流动负债	102,697,521.11	42,558.67	27,326,115.38	102,697,521.11	191,064.67	21,591,951.34
非流动负债			-3,610,944.71			
负债合计	102,697,521.11	42,558.67	23,715,170.67	102,697,521.11	191,064.67	21,591,951.34
少数股东权益	-18,641,972.90	4,491,699.19	2,867,111.23	-18,641,972.90	5,104,612.32	
归属于母公司股 东权益	-55,925,918.71	13,475,097.56	4,300,666.85	-55,925,918.71	15,313,836.96	
按持股比例计算 的净资产份额	-18,641,972.90	4,491,699.19	2,867,111.23	-18,641,972.90	5,104,612.32	
营业收入	213,000.46		2,912,904.96	213,000.46		21,578,197.81
净利润	-38,276,405.01	-2,451,652.54	-16,528,827.19	-38,276,405.01	-9,581,550.72	-17,549,405.75
综合收益总额	-38,276,405.01	-2,451,652.54	-16,528,827.19	-38,276,405.01	-9,581,550.72	-17,549,405.75

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认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

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：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、日元、港币有关，除本公司的几个下属子公司以美元、欧元、日元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019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、英镑、日元、新加坡元、台币、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（详见本附注七）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

（3）其他价格风险

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

2、信用风险

2019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。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		1,543,668,190.24	2,720,423,811.36	4,264,092,001.60
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,543,668,190.24	2,720,423,811.36	4,264,092,001.60
（二）权益工具投资		1,543,668,190.24	2,720,423,811.36	4,264,092,001.60
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资采用收益法或资产基础法作为估值技术，以未来现金流量、折现率或账面净资产作为参数的定性及定量信息。

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	24.05%	24.05%

本企业的母公司情况的说明

注册资本单位为万元

本企业最终控制方是钟玉。

其他说明：

公司董事会2019年5月13日公告：康得新复合材料集团股份有限公司（下称：公司）于今日从认证为“张家港市公安局”微博发布的信息获知，公司的实际控制人钟玉先生（未在公司担任职务），因涉嫌犯罪被警方采取强制措施。公司目前生产经营持续，该事件不会对生产经营产生实质影响。详见公告，编号：2019-089

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、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
东方视界科技（北京）有限公司	本公司实际控制人钟玉担任董事长
张家港康得新未来城投资管理有限公司	本公司实际控制人钟玉担任董事长
DIMENCO HOLDING B.V	持股 32% 的联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
康得新电（北京）科技有限公司	同一控制人
汇鑫国际融资租赁有限公司	同一控制人
康得投资集团上海资产管理有限公司	同一控制人
上海玖琨股权投资管理有限公司	同一控制人
康得世纪能源科技有限公司	同一控制人
康得控股有限公司	同一控制人
北京康得物业服务服务有限公司	同一控制人
上海康得商业保理有限公司	同一控制人
新疆乾沅世通股权投资管理有限公司	同一控制人
乌鲁木齐泽沅融鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	同一控制人
中安信科技有限公司	同一控制人
康得复合材料有限责任公司	同一控制人
常州康得复合材料有限公司	同一控制人
北京康得投资管理有限公司	同一控制人
深圳市康得鑫根投资基金管理有限公司	同一控制人
北京康得鑫投资管理有限公司	同一控制人
北京康泽鑫投资管理有限公司	同一控制人
北京康融鑫投资发展中心（有限合伙）	同一控制人
康得金控（湖北）企业管理服务有限公司	同一控制人
康得金控四川金融服务外包有限公司	同一控制人
北京新视媒文化传播有限公司	同一控制人
康得碳谷科技有限公司	同一控制人
KANGZELIMITED（维尔京公司）	同一控制人
SMARTERTRADELIMITED（开曼公司）	同一控制人
FRONTIER HONG KONG DEVELOPMENT LIMITED	同一控制人
康得碳谷实业（荣成）有限公司	同一控制人
北京澳新天鸿投资顾问有限公司	同一控制人
天津流形科技有限责任公司	关联自然人担任董事
天津聚望联辉信息科技中心（有限合伙）	关联自然人担任高管
北京康得新创科技股份有限公司	同一控制人
天津众得创利信息科技中心（有限合伙）	同一控制人
天津众得创发信息科技中心（有限合伙）	同一控制人

张家港康得新创科技有限公司	同一控制人
北京新尚聚联信息科技有限公司	同一控制人
天津新峰智联广告有限公司	同一控制人
天津新众聚联信息科技股份有限公司	同一控制人
康得马可波罗航空科技江苏有限公司	同一控制人
北京中天智慧投资股份有限公司	关联自然人担任董事
北京医生有限责任公司	高管担任董事
北京新众聚联技术有限责任公司	同一控制人
Roding Technology GmbH	持有上市公司控股子公司 10% 以上股份的法人
智驿（天津）信息技术有限公司	持有上市公司控股子公司 10% 以上股份的法人
浙江中泰创赢资产管理有限公司	控股 5% 以上法人股东的股东的控股子公司
上海仰创投投资合伙企业(有限合伙)	同一控制人
深圳隆合资本合伙企业(有限合伙)	同一控制人

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京新尚聚联信息科技有限公司	售后服务费			否	38,793.10
北京新创联乐上网服务有限公司	设计费			否	44,232.00

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
康得投资集团有限公司	3D 产品		512.82
东方视界科技（北京）有限公司	3D 产品		3,991.39
康得复合材料有限责任公司	3D 产品	12,000.00	9,230.77
北京新创联乐上网服务有限公司	3D 产品		97,331.55
北京新空影联文化传媒有限公司	3D 产品		24,786.32

康得碳谷科技有限公司	3D 产品		248,392.21
张家港康得新未来城投资管理 有限公司	3D 产品		7,931.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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

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

(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

(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
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	160,000,000.00	2017年08月29日	2018年08月28日	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	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	68,632,000.00	2018年01月09日	2019年01月24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	200,000,000.00	2018年09月18日	2019年08月02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	154,680,800.00	2017年10月20日	2018年10月20日	否
张家港康得新光电材料有限公司	400,000,000.00	2017年10月31日	2020年10月31日	否
张家港康得新光电材料有限公司	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	274,528,000.00	2018年01月09日	2019年01月24日	是
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	34,373,500.00	2018年04月13日	2019年04月13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	146,500,000.00	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	1,080,000,000.00	2018年08月22日	2019年01月03日	是
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	240,614,500.00	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	180,000,000.00	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	876,000,000.00	2019年01月07日	2020年01月07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08月01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01月16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	2020年07月25日	否
张家港康得新光电材料有限公司	2,000,000,000.00	2018年07月26日	2019年07月26日	否
北京康得新功能材料有限公司	100,000,000.00	2018年01月09日	2019年01月08日	是
北京康得新功能材料有限公司	120,000,000.00	2018年01月25日	2019年01月24日	否
北京康得新功能材料有限公司	300,000,000.00	2018年08月28日	2019年08月28日	否
江苏康得新智能显示科技有限公司	270,000,000.00	2016年09月09日	2023年09月01日	否
智得卓越企业有限公司	2,058,960,000.00	2017年03月16日	2020年03月15日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(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				
DIMENCO HOLDING B.V.	5,463,337.82	2018年03月20日	2022年04月01日	2019年04月02日，DIMENCO HOLDING B.V.引入新的投资人，签署股权协议及债务重组协议，该借款3年内归

				还
DIMENCO HOLDING B.V.	2,341,430.49	2018 年 07 月 17 日	2022 年 04 月 01 日	2019 年 04 月 02 日，DIMENCO HOLDING B.V.引入新的投资人，签署股权协议及债务重组协议，该借款 3 年内归还
DIMENCO HOLDING B.V.	1,560,953.66	2018 年 11 月 12 日	2022 年 04 月 01 日	2019 年 04 月 02 日，DIMENCO HOLDING B.V.引入新的投资人，签署股权协议及债务重组协议，该借款 3 年内归还
DIMENCO HOLDING B.V.	1,237,446.00	2018 年 12 月 10 日	2022 年 04 月 01 日	2019 年 04 月 02 日，DIMENCO HOLDING B.V.引入新的投资人，签署股权协议及债务重组协议，该借款 3 年内归还
拆出				
玮舟实业香港集团有限公司	5,463,337.82	2018 年 03 月 20 日	2022 年 04 月 01 日	2019 年 04 月 02 日，DIMENCO HOLDING B.V.引入新的投资人，签署股权协议及债务重组协议，该借款 3 年内归还
玮舟实业香港集团有限公司	2,341,430.49	2018 年 07 月 17 日	2022 年 04 月 01 日	2019 年 04 月 02 日，DIMENCO HOLDING B.V.引入新的投资人，签署股权协议及债务重组协议，该借款 3 年内归还
玮舟实业香港集团有限公司	1,560,953.66	2018 年 11 月 12 日	2022 年 04 月 01 日	2019 年 04 月 02 日，DIMENCO HOLDING B.V.引入新的投资人，签署股权协议及债务重组协议，该借款 3 年内归还
玮舟实业香港集团有限公司	1,237,446.00	2018 年 12 月 10 日	2022 年 04 月 01 日	2019 年 04 月 02 日，DIMENCO HOLDING B.V.引入新的投资人，签署股权协议及债务重组

				协议，该借款 3 年内归还
--	--	--	--	---------------

(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	3,569,253.15	3,673,743.08

(8) 其他关联交易

1、本公司及其关联方作为担保方：

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张家港康得新光电材料有限公司	Dimenco Holding B.V.	EUR250.00	2018/12/28	2023/12/28	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	张家港康得新光电材料有限公司	8,748.27	2018/11/16	2019/11/16	否
张家港康得新光电材料有限公司	康得投资集团有限公司	48,035.00	2018/9/27 开始，未明确约定担保期，与主债权存续期间保持一致		否
张家港康得新光电材料有限公司	康得投资集团有限公司	98,270.00	2018/9/27 开始，未明确约定担保期，与主债权存续期间保持一致		否

2、与关联方共同投资：

单位：元

被投资方名称	投资类型	投资额	持股比例
康得复合材料有限责任公司	股权投资	90,000,000.00	14.40%
康得碳谷科技有限公司	股权投资	2,000,000,000.00	14.29%

注：①2016年4月，本公司与控股股东康得投资集团有限公司等单位 and 自然人签署共同投资康得复合材料有限责任公司（以下简称“康得复材”）的《增资协议书》，公司向康得复材增资9,000万元，截至2018年12月31日，本公司占康得复材的股权比例为14.40%。

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

③2019年8月1日，公司披露了《关于公司对外投资进展及风险提示公告》（公告编号：2019-155），公司对康

得碳谷股东会《关于解除康得投资集团有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司股东资格的议案》投了否决票等事宜进行了披露；2019 年 8 月 5 日，公司披露了《关于收到山东省荣成市人民法院《传票》的公告》（公告编号：2019-157），对康得碳谷后续情况进行了后续进展情况的披露。公司将积极应诉，公司最终是否具有对康得碳谷的股东资格，等待法院的判决结果。

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	600.00	2,620,517.55	131,025.88
合计		12,000.00	600.00	2,620,517.55	131,025.88
其他应收款：					
	康得复合材料有限责任公司			50,000.00	2,500.00
合计				50,000.00	2,500.00

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款：			
	康得复合材料有限责任公司		1,089,133.75
合计			1,089,133.75
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2019年6月30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2019年6月30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2019年6月30日，本公司尚未实际出资，2019年1-6月未开展经营。

(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2019年6月30日，实际出资人民币4,000万元。

(5) 本公司于2016年5月19日与Roding Technology Gmbh共同出资在Infanteriestra ße 19 Geb. 2, 80797 M ünchen注册登记KDX Roding Europe Automobile Design Center GmbH（康得新-雷丁欧洲汽车设计中心有限责任公司），注册资本为100万欧元，本公司认缴出资70万欧元，股权占比70%，截至2019年6月30日，累计已实际缴纳出资款17.5万欧元。

(6) 本公司之全资子公司张家港保税区康得菲尔实业有限公司（下称“康得菲尔”）与智驿（天津）信息技术有限公司、贵州智合信息技术服务中心（有限合伙）于2016年7月12日在北京市昌平区城南街道振兴路26号1幢2楼20室注册登记北京新世景联科技发展有限公司，认缴注册资本为人民币250万元，股权占比50%，截至2019年6月30日，康得菲尔尚未实际出资。

(7) 本公司之全资子公司北京康得新功能材料有限公司（下称“康得新功能”）于2015年4月29日在上海市金山工业区广业路585号1楼102室注册登记三级子公司上海康得新文化传播公司，认缴注册资本为人民币1,000万元，截至2019年6月30日，康

得新功能尚未实际出资。

(8) 本公司之全资子公司深圳新网众联投资控股有限责任公司（下称“深圳新网众联”）于2016年4月1日与康得投资集团有限公司、北京众信联成信息技术中心（有限合伙）共同发起设立了深圳隆合资本合伙企业（有限合伙），认缴注册资本为人民币95万元，持股19%；截至2019年4月30日，深圳新网众联尚未实际出资，2019年1-6月未开展经营活动。

(9) 本公司于2015年3月15日与康得投资集团有限公司、保利通信有限公司、北京淳信资本管理有限公司、其他三机构（各10%）共同发起设立了保信（深圳）产业基金管理合伙企业（有限合伙），认缴注册资本为人民币200万元，持股20%；截至2019年9月30日，本公司尚未实际出资，2019年1-6月未开展经营活动。

(10) 本公司之全资子公司深圳新网众联投资控股有限责任公司（下称“深圳新网众联”）与康得投资集团有限公司、东方视界科技（北京）有限公司共同投资北京新视媒文化传播有限公司，该公司于2016年5月25日成立，深圳新网众联认缴注册资本为人民币640万元，持股40%；截至2019年6月30日，深圳新网众联尚未实际出资，2019年1-6月未开展经营活动。

(11) 本公司之全资子公司KANGDEXIN (SINGAPORE) PTE. LTD.康得新（新加坡）有限公司（下称“康得新新加坡”）于2017年1月12日在Sertus Chambers, P.O. Box 905, Quastisky Building, Road Town, Tortola, British Virgin Islands注册登记三级子公司NEW WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD（新创卓智企业有限公司），认缴注册资本为5万美元，截至2019年6月30日，康得新新加坡尚未实际出资。2019年1-6月未开展经营活动。

(12) 本公司之三级子公司TOP WISE INTERNATIONAL ENTERPRISE LIMITED智得国际企业有限公司（下称“智得国际”）于2017年1月13日在Sertus Chambers, Suite F24, First Floor, Eden Plaza, Eden Island, PO Box 334, Mah é Seychelles注册登记四级子公司TOP WISE BRILLIANCE ENTERPRISE CO., LTD（智得卓智企业有限公司），认缴注册资本为100万美元，截至2019年6月30日，智得国际尚未实际出资，2019年1-6月未开展经营活动。

(13) 本公司于2017年12月28日与江苏省张家港保税区开发总公司、张家港市城市投资发展集团有限公司、江苏苏南万科房地产有限公司（各25%）共同发起设立了张家港康得新未来城投资管理有限公司，认缴注册资本为人民币750万元，持股25%；截至2019年9月30日，本公司实际出资人民币250万。

(14) 本公司之三级子公司TOP WISE INTERNATIONAL ENTERPRISE LIMITED智得国际企业有限公司（下称“智得国际”）于2018年3月22日在Vistra Corporate Service Centre Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands. 注册登记四级子公司Topwise Brinnovation Co. Ltd.（智得卓创企业有限公司），认缴注册资本为5万美元，截至2019年6月30日，智得国际尚未实际出资，2019年1-6月未开展经营活动。

(15) 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2018年3月22日在Vistra Corporate Service Centre Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands. 注册登记三级子公司New Intelligence International Co. Ltd.（新智国际企业有限公司），认缴注册资本为5万美元，截至2019年6月30日，康得新新加坡尚未实际出资。2019年1-6月未开展经营活动。

(16) 本公司之全资子公司深圳新网众联投资控股有限责任公司（下称“深圳新网众联”）于2018年05月08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三级全资子公司张家港新网合丰光电科技有限责任公司，认缴注册资本为人民币1,000万元，截至2019年6月30日，本公司尚未实际出资。

(17) 本公司之全资子公司深圳新网众联投资控股有限责任公司（下称“深圳新网众联”）于2018年05月10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三级全资子公司张家港新网育盛光电科技有限责任公司，认缴注册资本为人民币1,000万元，截至2019年6月30日，本公司尚未实际出资。

(18) 本公司之全资子公司深圳新网众联投资控股有限责任公司（下称“深圳新网众联”）于2018年06月04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三级全资子公司张家港新网盈丰投资控股有限责任公司，认缴注册资本为人民币1,000万元，截至2019年6月30日，本公司尚未实际出资。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

一、预计负债：

本公司作为担保方对外担保情况

金额单位：万元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东顺凯复合材料有限公司	6211.68	2013-3-21	2019-12-31	否

二、截至2019年6月30日，公司涉及的重大未决诉讼/仲裁事项如下：

案号	起诉方	应诉方	案由	币种	涉案金额	案件进展情况	阶段
(2019)京04民初458号	中航信托股份有限公司	康得投资集团有限公司、张家港康得新光电材料有限公司、钟玉、康得复合材料有限责任公司	金融借款合同纠纷	人民币	1,472,724,418.13	要求偿还本金 1463050000 元，及利息、罚息、付息 1472724418.13 元，判令原告对被告二出质的 1,000,000,000 元和 500,000,000 元的 2 张定期存款存单优先受偿；7.30 收到法院驳回康得投资提出的管辖权异议申请，以及撤销对钟玉起诉的裁定书；	一审
(2019)京04民初426号	恒丰银行股份有限公司	康得投资集团有限公司、张家港康得新光电材料有限公司、康得复合材料有限责任公司	合同、无因管理、不当得利纠纷	人民币	423,613,607.64	要求支付本金 4 亿元，利息 7285777.78 元；罚息 15472888.89 元，复息 854940.97 元 5.16 提管辖权异议；6.24 收到法院驳回管辖权裁定书，8.23 收到法院（2019）京04 执保 137 号的保全通知	一审
(2019)苏民初19号	张家港市聚信企业管理服务有限公司	康得投资集团有限公司、张家港康得新光电材料有限公司、康得复合材料有限责任公司	企业借贷纠纷	人民币	365,400,000.00	要求支付借款 3.5 亿元，利息 1540 万元；2019.3.28 日提起管辖权异议，5.18 收到法院驳回管辖权异议裁定书；6.24 收到法院管辖权异议上诉状（康得投资）；	一审

(2019 苏 05 民初 274 号	中国工商银行股份有限公司张家港分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉	金融借款合同纠纷	人民币	283,273,900.00	本金 28120 万元, 律师费 207.39 万元。案件尚在一审期间	一审
(2019)苏 05 民初 276 号	中国农业银行股份有限公司张家港分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	人民币	277,513,084.28	2019.3.1 上午 9:30 第 114 法庭证据交换; 本金 275950000 元, 利息 735234.28 元, 律师费 827850 元	一审
(2019)粤 01 民初 175 号	广发基金管理有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券回购合同纠纷	人民币	263,852,619.98	2019.5.31 上午 8:45, 广州市中级人民法院第 62 法庭, 审判长王泳涌, 书记员邹慧敏 020-83210697, 支付 18 康得新 SCP001 本金 100,000,000.00 元, 利息 4,068,493.15 元, 违约金 196,689.45 元, 18 康得新 SCP002 本金 150,000,000.00 元, 利息 6,468,904.11 元, 违约金 98,575.41 元, 律师费 2,900,000.00 元, 保全担保费 119,957.86 元; 5.10 撤回管辖权异议申请	一审
(2019)苏 01 民初 197 号	中国进出口银行江苏省分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	人民币	251,158,609.75	诉本金 250000000 元, 利息 919843.75 元, 罚息 238766 元。2019.3.28 日提起管辖权异议, 4.24 收到法院管辖权异议驳回裁定书	一审
(2019)苏 01 民初 196 号	中国进出口银行江苏省分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股	金融借款合同纠纷	人民币	251,158,609.75	要求偿还贷款本金 250000000 元, 利息 919843.75 元, 罚息 238766 元。2019.7.25 收到法院判决书;	一审判决

		份有限公司					
(2019 苏 05 民初 272 号)	中国工商银行股份有限公司张家港分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉	金融借款合同纠纷	人民币	224,280,400.00	本金 22250 万元，律师费 178.04 万元。案件尚在一审期间	一审
(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	金融借款合同纠纷	人民币	221,549,355.57	要求支付本金 220100000 元，利息 789055.57 元，律师费 660300 元	一审
(2019 苏 05 民初 273 号)	中国工商银行股份有限公司张家港分行	江苏康得新智能显示、康得新复合材料集团股份有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司、张家港康得新光电材料有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉	金融借款合同纠纷	人民币	211,717,900.00	本金 21000 万元，律师费 171.79 万元。案件尚在一审期间	一审
(2019)沪 74 民初 99 号	中银国际证券股份有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	债权债务纠纷	人民币	208,968,112.60	超短期融资券本金 2 亿元，利息 8136986.3 元；违约金暂计算 131126.3 元。 3.8 提起上诉，6.21 收到驳回追加被告申请；7.1 收到法院民事判决书；	一审判决

(2019)苏05民初60号	广发银行股份有限公司苏州分行	张家港康得新光电材料有限公司	金融借款合同纠纷	人民币	202,175,508.33	2019.2.18 收到保全清单：网络冻结光电 7 家银行 11 个账户共 RMB1118543.81 元；轮候查封光电厂区北侧 1-47 号房地产。5.16 收到驳回管辖权裁定书；	一审
(2019 苏 05 民初 270 号	张家港农村商业银行股份有限公司	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉	金融借款合同纠纷	人民币	199,165,530.00	本金 1.98 亿元 , 律师费 1160530 元 , 2.28 已提出管辖权异议	一审
(2019)苏 05 民初 281 号	上海银行股份有限公司苏州分行	康得投资集团有限公司、钟玉	金融借款合同纠纷	人民币	168,000,000.00	2019.3.26 下午 13:30 第 216 法庭开庭；本金 16800 万元，2019.3.5 日提起管辖权异议	一审
(2019 苏 05 民初 271 号	中国工商银行股份有限公司张家港分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、张家港保税区康得菲尔实业有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉	金融借款合同纠纷	人民币	166,492,900.00	本金 16500 万元 , 律师费 149.29 万元。案件尚在一审期间	一审
(2019)中国贸仲京字第 G20190840 号	YUHON JAPAN Co,Ltd	张家港康得新光电材料有限公司	进口合同争议	日元	164,479,600.67	要求支付尾款 162380200 日元，利息 2099400.67 日元，律师费 340000 元；(按 2019.6.10 汇率 0.0636 折算为人民币 10476358.41 元)；	仲裁
(2019)苏05民初297号	交通银行股份有限公司张家港分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	人民币	151,942,384.00	要求支付本金 150000000 元，律师费 1420509 元。	一审

(2019)苏 05 民初 282 号	中国邮政储蓄银行股份有限公司苏州分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、钟玉	金融借款合同纠纷	人民币	148,622,493.60	2019.3.26 下午 13:30 第 216 法庭开庭 ;2019.3.5 日提起管辖权异议	一审
(2019 苏 05 民初 275 号	招商银行股份有限公司苏州分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	人民币	135,606,583.34	本金 5000 万利息罚息 259791.67 ,本金 3500 万利息罚息 346791.67 ,2.28 拟好管辖权异议材料当天寄出。6.6 收到法院驳回管辖权异议裁定书 ;	一审
(2019) 粤 01 民初 307 号	广发证券资产管理有限公司 (广东) 有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司、钟玉	公司证券交易纠纷	人民币	115,607,291.74	要求支付债券本金 110,000,000 元 ,利息 4,597,397.26 元 ,律师费 200,000 元 ,财产保全保险费 57,386 元 ;驳回管辖权异议 (2019) 粤 01 民初 307-1 号 , 5.6 提起上诉状(SF:466 211 611 656)	一审
(2019) 沪 74 民初 126 号	国泰基金管理有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	债权交易纠纷	人民币	104,396,308.90	18 康得新 SCP001 超短期融资券本金 1 亿元 利息 4068493.15 元 ;违约金暂计算 327815.75 元 3.8 提起上诉 , 7.31 收到法院驳回上诉状 ;	一审
(2019)苏 05 民初 277 号	中国农业银行股份有限公司张家港分行	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	金融借款合同纠纷	人民币	100,756,360.86	2019.3.1 上午 10:00 第 114 法庭证据交换 ;本金 99990000 元 ,利息 266410.86 元 ,律师费 499950 元	一审
(2019)云民初 43 号	太平洋证券股份有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷	人民币	93,661,643.84	2019.3.21 上午 9:00 开庭 ;债权本金 90000000 元 ,利息 3661643.8 元。2019.3.21 开庭。3.18 收到管辖权异议驳回裁定书 , 4.26 提起上诉 ;5.10 撤回管辖权异议上诉申请	一审
(2019) 苏 0508 民初 1177 号	宁波银行股份有限公司苏州分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	人民币	90,261,000.00	2019.3.13 下午 14:15 开庭其中本金 9000 万 利息暂计 261000 元 ,保全费 5000 元。2019.2.26 日提起管辖权异议。5.5 收到苏州市姑苏区人民法院一审判决书 ;	一审判决

(2019)中国贸仲京字第 DF20190040 号	TCL 商业保理 (深圳) 有限公司	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、康得投资集团有限公司	分期还款协议争议案	人民币	76,386,583.33	2019.4.16 在北京市西城区桦皮厂胡同 2 号国际商会大厦 5 层中国国际经济贸易仲裁委员会开庭室开庭。	仲裁
(2019) 苏 05 民初 269 号	中山农村商业银行股份有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷	人民币	62,587,561.64	2019.4.25 下午 2:16 法庭开庭；本金 60000000 元，利息 2587561.64 元。	一审
(2019) 苏 05 民初 68 号	南洋商业银行 (中国) 有限公司苏州分行	康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	人民币	62,537,888.13	2019.2.18 收到保全清单：查封 34 个、商标 50 个 (查封期限三年：2019.1.21-2022.1.20)；轮候查封北京银行西单支行账户，实际冻结 0 元。5.16 收到驳回管辖权裁定书；	一审
(2019) 沪 74 民初 107 号	中银国际证券股份有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	债权交易纠纷	人民币	52,778,207.02	3.8 提起上诉；6.21 收到驳回追加被告申请；7.1 收到法院民事判决书；	一审判决
(2019) 鲁 02 民初 135 号	青岛农村商业银行股份有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷	人民币	52,416,301.37	2019.4.10 上午 9:00 第 11 审判庭开庭，债券本金及利息为 52156301.37 元，律师费 260000 元。6.28 收到法院驳回管辖权裁定书；	一审
(2019) 鲁 02 民初 134 号	青岛农村商业银行股份有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷	人民币	52,305,173.77	2019.4.10 上午 9:00 第 11 审判庭债券本金及利息为 52034246.58 元，违约金 10927.19 元，律师费 260000 元。5.23 收到法院驳回管辖权异议裁定书；7.1 下午 13:30 开庭；	一审
2019 闽 01 民初 274 号	华福证券有限责任公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷	人民币	52,124,417.58	2019.4.24 上午 9:00 第二十二法庭开庭；本金 50000000 元，利息 37671 元，违约金 52500 元，8.15 收到法院驳回管辖权异议裁定书；	一审
(2019) 鲁 10 民初 41 号	荣成市国有资本运营有限公司	康得投资集团有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	股东出资纠纷	人民币	52,000,000.00	2019.4.2 上午 9:00 第九审判庭，已收到法院管辖权异议驳回裁定书，4.26 提起上诉。	一审

(2019)苏05民初56号	中国民生银行股份有限公司苏州分行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司、康得投资集团有限公司、钟玉	金融借款合同纠纷	人民币	50,676,316.33	已收到江苏高院管辖权异议申请书、上诉状受理通知书(2019)苏民辖终139号;5.7收到江苏省高级人民法院(2019)苏民辖终139号驳回上诉民事裁定书;	一审
(2019)苏0582民初1558号	中国建设银行股份有限公司张家港分行	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	金融借款合同纠纷	人民币	50,592,121.45	2019.3.12下午13:50第7法庭开庭,5.7收到苏州市中级人民法院(2019)苏05民辖终454号驳回上诉的民事裁定书;	一审
(2019)苏0582民初1871号	张家港保税区嘉盛建设工程有限公司	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	建筑工程施工合同纠纷	人民币	49,919,680.50	2019.3.15上午9:30第2法庭开庭,2019.5.21下午15:00张家港市人民法院第十八审判庭质证	一审
(2019)苏0582民初2082号	苏州银行股份有限公司张家港支行	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	人民币	49,353,004.17	2019.4.23下午14:00第七法庭开庭本金4900万元,利息353004.17元,变更诉讼请求申请书中律师损失费657900元,8.12收到法院判决书;	一审判决
(2019)沪0101民初2775号	中泰证券(上海)资产管理有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷	人民币	42,020,000.00	2019.3.13下午14:00开庭,退还17康得新MTN001债券本金人民币4000万元,承担利息人民币202万元,并承担违约金,5.5收到上海金融法院驳回上诉裁定书(2019)沪74民辖终97号;	一审
(2019)京0105民初19502号	蓝石资产管理有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷	人民币	41,948,060.87	要求支付2018第一期债券本金3000万元,第二期债券本金1000万元,利息1691167.12元,违约金56893.75元,律师费20万元;5.16提管辖权异议;	一审

(2019)0582 民初 2145 号	交通银行 股份有限公司张家 港分行	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	金融借 款合同 纠纷	人民 币	30,573,318.00	2019.03.01 上午 9:10 张家港市 法院开庭 9#法庭, 借款本金 3000 万, 利息暂计 104375 元, 律师费 468943 元, 3.4 日将管 辖权异议申请提交给承办法官。	一审
(2019)苏 05 民初 235 号	南洋商业 银行(中 国)有限公 司苏州分 行	张家港康得 新光电材料 有限公司、 康得新复合 材料集团股 份有限公司	金融借 款合同 纠纷	人民 币	28,958,845.82	2019.2.1 已提管辖权异议申请 顺丰寄出。3.14 已收管辖权异议 驳回裁定书。	一审
(2019)渝 01 民初 79 号	新华基金 管理股份 有限公司	康得新复合 材料集团股 份有限公司	公司债 券交易 纠纷	人民 币	20,870,520.03	要求支付 2018 年度第一期超短 期融资券本金 20000000 元, 利 息 813698.63 元, 至 2019 年 1 月 28 日的违约金 56821.4 元, 合计 20870520.03 元; 6.13 收 到法院驳回管辖权异议裁定书; 6.18 提管辖权异议上诉状;	一审
(2019)京 0108 民初 38912 号	高安市创 鑫电子营 业部	北京首信捷 鹏农业科技 有限公司、 张家港康得 新光电材料 有限公司	民间借 贷纠纷	人民 币	20,000,000.00	要求被告一(北京益鼎吉祥)返 还借款 20000000 元; 8.2 收到 法院对原告已更改公司名称的诉 状;	一审
(2019)苏 05 民初 132 号	中国建设 银行股份 有限公司 张家港分 行	张家港康得 新光电材料 有限公司、 康得新复合 材料集团股 份有限公 司、张家港 保税区康得 菲尔实业有 限公司	金融借 款合同 纠纷	美元	19,864,000.00	2019.1.31 已提管辖权异议申请 顺丰寄出。5.16 收到驳回管辖权 裁定书;	一审
(2019)苏 0582 民初 5592 号	中国电子 系统工程 第四建有 限公司	张家港康得 新光电材料 有限公司	建设工 程施工 合同纠 纷	人民 币	12,294,432.50	要求支付工程款 12194432.5 元, 利息 10 万元;	一审

(2019)沪0115民初25077号	国泰基金管理有限公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷	人民币	10,450,975.35	要求支付 18 康得新 SCP002 超短期融资券本金 10000000 元, 利息 431260.27 元;违约金暂计算 19715.08 元。5.20 收到法院驳回管辖权异议裁定书;5.22 提管辖权异议上诉状,6.25 收到法院驳回上诉状;	一审
(2019)苏0582民初5499号	中建八局第三建设有限公司	张家港康得新光电材料有限公司	建设工程施工合同纠纷	人民币	10,299,740.50	要求支付工程款 10149627.5 元, 利息 150113 元;	一审

(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

截至2019年6月30日, 公司涉及的其他未决诉讼/仲裁事项如下:

案号	起诉方	应诉方	案由	币种	涉案金额	案件进展情况	阶段
(2019)苏0582民初6573号	中国电子系统工程第二建设有限公司	康得新光电	票据付款请求权纠纷	人民币	6,750,000.00	要求兑付票据金额 6750000 元及利息;	一审
(2019)苏0582民初6515号	江苏滨联建设集团有限公司	康得新光电	建设工程施工合同纠纷	人民币	5,775,057.00	要求支付工程款 5775057 元	一审
(2019)苏0582民初5633号	苏州和昌电子材料有限公司	康得新光电	承揽合同纠纷案	人民币	5,614,682.44	要求支付加工费 5534707.92 元,利息 79974.52 元;8.15 收到法院判决书;	一审判决
京昌劳人仲字【2019】第 4232 号	刘汉彻	北京康得新功能材料有限公司	拖欠员工工资	人民币	5,472,898.59		立案
(2019)苏0582民初4634号	深圳市善营自动化股份有限公司	康得新光电	买卖合同纠纷	人民币	4,504,534.17	要求支付货款 444 万元,逾期付款损失 64534.17 元	一审
(2019)苏0582民初3845号	江苏金和电气有限公司	康得新光电	买卖合同纠纷	人民币	4,013,233.71	要求支付货款 3856426.77 元,逾期付款损失 156806.94 元。5.17 提保全异议申请书(SF446211611868);6.20 收到法院驳回异议裁定书(2019)苏0582执异92号;	一审

(2019)苏0582民初6826号	深圳市极而峰工业设备有限公司	康得新光电	买卖合同纠纷	人民币	3,714,958.34	要求支付欠款 3611700 元, 利息 103258.34 元;	一审
闵劳人仲(2019)办字第 2910 号	孙援	康得新光电	劳动争议	人民币	3,621,343.75	要求支付工资 154000 元, 13 薪 154000 元 绩效工资 500000 元, 报销款 2331 元, 14 年员工持股计划收益 2456143.19 元, 年休假折算工资 354869.56 元; 7.2 收到裁决书;	仲裁
(2019)苏0582民初7951号	无锡宏基纸业包装有限公司	康得新光电	买卖合同纠纷	人民币	2,675,842.92	要求支付货款 2625842.92 元, 保证金 50000 元; 5.23 收到法院管辖权异议移至张家港人民法院裁定书; 8.1 下午 13:30 第九法庭, 审判长唐勇; 8.9 收到法院判决书;	一审判决
(2019)苏0582民初5977号	苏州市明旺包装制品有限公司	康得新光电	买卖合同纠纷	人民币	2,393,204.80	要求支付货款 2393204.8 元及逾期利息; 7.17 收到法院判决书	一审判决
(2019)中国贸仲京字第 G20190751 号	NTS Systems Development B.V.	康得新光电	买卖合同纠纷案	欧元	2,326,397.58	要求支付尾款 2143725 欧元, 律师费、审计费、差旅费等 182672.58 欧元 (按 2019.5.17 汇率 7.6913 折算为人民币 17892993.05 元); 5.27 选举刘郁武为仲裁员	仲裁
(2019)苏0582民初5072号	江苏天宸建设有限公司	康得新光电	建设工程施工合同纠纷	人民币	2,167,500.00	要求支付工程进度款 2167500 元;	一审
(2019)苏0582民初3260号	江苏英普科电子材料有限公司	康得新光电	买卖合同纠纷	人民币	2,050,595.31	要求支付货款 2038323.557, 利息 12271.74 元。5.23 收到法院判决书;	一审判决
(2019)苏0582民初5498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	人民币	2,043,842.50	要求支付欠款 175 万元, 利息 293842.5 元;	一审
深资人仲案【2019】3999-4030 号	万雷、李玉鹏、王李根等 32 人	深圳康得新智能显示科技有限公司、康得新光电	劳动争议仲裁	人民币	1,857,843.00	要求支付 2019 年 1 月 1 日 -2019 年 3 月 19 日工资 1356933 元, 2018 年 13 薪奖金 428320 元, 2018 年 年休假工资 72590 元; 5.20 收到仲裁委裁决书;	仲裁裁决(光电起诉中)
(2019)苏0582民初1915号	禾伸堂国际贸易(上海)有限公司	康得新光电	买卖合同纠纷	人民币	1,796,370.60	2019.3.11 下午 13:30 金港法庭, 2019.2.26 日提起管辖权异议。3.14 已收管辖权异议驳回裁定书。5.29 收到法院判决书; 7.5 收到法院执行通知书;	一审判决

深劳人仲案 (2019) 5356-5369 号	吴飞、张志芬、 程晋勇等 14 人	深圳康得 新智能显 示科技有 限公司、 康得新光 电	劳动人事争 议仲裁案	人民 币	1,762,894.00	要求支付工资 1369221 元， 2019 年年终双薪 210654 元， 解除劳动合同经济补偿金 183019 元；5.5 提答辩状(SF446 211 611 674);已裁决，起诉中；	仲裁裁 决(张志 芬、朱登 锦、程晋 勇、代 芬、王军 光电起 诉中)
(2019)苏 0582 民初 7570 号	武汉吉事达科 技股份有限公 司	康得新光 电	买卖合同纠 纷	人民 币	1,374,049.40	要求支付欠款 1344800 元，逾 期付款利息 29249.4 元；8.22 收到法院判决书；	一审判 决
深劳人仲案 (2019) 6829-6841 号	喻浩、马良、 王李根等 13 人	深圳康得 新智能显 示科技有 限公司、 康得新光 电	劳动人事争 议仲裁案	人民 币	1,260,809.00	要求支付工资 341014 元，2018 年年终奖 193320 元，未休年假 工资 134560 元，经济补偿金 591996 元；5.15 提管辖权异议； 7.18 收到仲裁裁决书，已起诉；	仲裁裁 决(光电 起诉中)
(2019)苏 0582 民初 3865 号	徐英泽	康得新光 电	股权纠纷	人民 币	1,051,218.29	要求支付持股本金 50 万元，个 人所得税退税部分 51218.29 元；	一审
(2019)中 国贸仲京字 第 G20190397 号	禾铎实业有限 公司	康得新光 电	买卖合同争 议案	美元	1,050,374.77	要去支付赔偿金 1042935.63 美 元，律师费 7439.14 美元。	仲裁
深劳人仲案 (2019) 8395-8405 号	周江涛等 11 人	深圳康得 新智能显 示科技有 限公司、 康得新光 电	劳动争议	人民 币	932,972.00	要求支付工资 405494 元，13 薪 26000 元，经济补偿 501478 元；	仲裁
(2019)苏 0582 民初 6224 号	苏州良晟机电 工程有限公司	康得新光 电	承揽合同纠 纷案	人民 币	869,522.15	要求支付工程款 848504 元及相 应利息 21018.15 元；8.7 收到法 院民事判决书	一审判 决
(2019)苏 0582 民初 5410 号	南通晟益机械 设备安装有限 公司	康得新光 电	买卖合同纠 纷	人民 币	840,000.00	要求支付货款 720000 元，质保 金 120000 元；6.17 收到法院一 审判决书；	二审
(2019)苏 0582 民初 5831 号	江苏韵都建筑 工程有限公司	康得新光 电	建设工程施 工合同纠纷	人民 币	778,903.58	要求支付尾款 778903.58 元；	一审
(2019)苏 0582 民初 7692 号	兆德(南通) 电子科技有限 公司	康得新光 电	承揽合同纠 纷案	人民 币	649,984.62	要求支付工程款 649984.62 元； 8.2 收到法院民事判决书；	一审判 决

(2019)苏0582民初4588号	广东金龙机电有限公司	康得新光电	承揽合同纠纷案	人民币	634,567.50	要求支付货款 634567.5 元 ;7.3 收到法院判决书 ;	一审判决
(2019)苏0582民初4540号	常州二维碳素科技股份有限公司	康得新光电	承揽合同纠纷案	人民币	607,836.00	要求支付原告加工费 607836 元。	一审
(2019)苏0582民初6865号	太仓鸿海精密机械有限公司	康得新光电	买卖合同纠纷	人民币	528,594.00	要求支付货款 528594 元 ; 8.9 收到法院判决书 ;	一审判决
(2019)苏0582民初7790号	江苏兴港工业设备安装有限公司	康得新光电	建设工程施工合同纠纷	人民币	454,021.00	要求支付工程款 395800 元 , 利息 5021 元 , 质保金 53200 元 ; 8.7 收到法院判决书 ;	一审判决
(2019)苏0582民初7395号	苏州驰翔自动化科技有限公司	康得新光电	买卖合同纠纷	人民币	442,670.97	要求支付货款 442670.97 元 ; 7.23 收到法院判决书 ;	一审判决
(2019)苏0582民初1874号	苏州市贝特利高分子材料股份有限公司	康得新光电	买卖合同纠纷	人民币	352,177.00	2019.3.22 上午 9:15 金港法庭开庭 5.16 收到法院一审民事判决书 ;	一审判决
(2019)苏0582民初5694号	江阴市中和包装材料有限公司	康得新光电	买卖合同纠纷	人民币	336,903.18	2019.6.5 下午 13:30 , 张家港市人民法院金港法庭 , 审判员咸玉宝 , 58771515 , 支付货款 236903.18 元及利息 , 保证金 100000 元及利息 ; 7.24 收到法院判决裁定书 ;	一审判决
(2019)苏0582民初5068号	南通四建集团有限公司	康得新光电	建设工程施工合同纠纷	人民币	312,565.00	要求支付拖欠工程款及质保金 293765 元 , 利息 18800 元 ;	一审
(2019)苏0591民初2878号	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合	被告 : 中国银行苏州分行、中国银行张家港分行 ; 追加被告 : 中国银行张家港保税区支行、中国银行张家港金港支行	侵权责任纠纷	人民币	280,000.00	判令被告支付原告损失 280000 , 判令被告恢复募集资金专用账户至该账户被划扣之前的状态 ; 4.26 收到苏州工业园区人民法院审理通知书 ;	一审

(2019)苏0582民初3659号	泰兴市友信建筑劳务咨询服务中心	被告：四川省海天建设工程有限公司；第三人：康得新光电	建设工程施工合同纠纷	人民币	279,051.00	2019.4.30 下午 13:30 张家港市人民法院第二法庭开庭；我司被追加第三人	一审
(2019)苏0582民初7672号	宜兴市佳美实验装备有限公司	康得新光电	买卖合同纠纷	人民币	262,090.00	要求支付设备款 262090 元；	一审
(2019)苏0582民初7193号	苏州班顺工业气体设备有限公司	康得新光电	买卖合同纠纷	人民币	243,303.00	要求支付合同款 239000 元，利息 4303 元；7.23 收到法院判决书；	一审判决
(2019)苏0582民初5300号	苏州思步瑞斯机电科技有限公司	康得新光电	买卖合同纠纷	人民币	225,799.00	要求支付货款 217256 元，利息 543 元，律师费 8000 元；	一审
(2019)苏0582民初5624号	江苏拓驰工程技术开发有限公司	康得新光电	买卖合同纠纷	人民币	214,000.00	要求支付货款 214000 元。6.24 收到法院判决裁定书；8.23 收到法院执行通知书(2019)苏0582执5377号；	一审判决
(2019)苏0582民初7097号	东莞市帝亿玻璃有限公司	康得新光电、康复	买卖合同纠纷	人民币	207,202.92	要求支付货款 201148 元，利息 6054.92 元；	一审
京昌劳人仲字【2019】第4229号	王强	北京康得新功能材料有限公司	拖欠员工工资	人民币	201,552.00		立案
闵劳人仲(2019)办字第3833号	孙援	康得新光电	劳动报酬	人民币	182,384.00	要求支付 5 月份工资差额 152384 元，报销款 30000 元；8.6 收到仲裁委裁决书；	仲裁
深劳人仲案(2019)6347号	郑鸣	上海玮舟微电子科技有限公司、康得新复合	劳动人事争议仲裁案	人民币	173,077.50	要求支付工资 138462 元，补偿金 34615.5 元；5.6 提答辩书(SF446 211 611 692)、管辖权异议(SF446 211 611 683)，6.10 收到仲裁委裁决书；	仲裁
(2019)苏0582民初4220号	崇越贸易(上海浦东新区)有限公司	康得新光电	买卖合同纠纷	人民币	162,252.46	要求支付 KDXKGDGCGUO-201804015 号采购合同下拖欠货款 155925 元，逾期利息 6327.46 元；5.15 收到法院判决书；7.31 收到法院执行通知书；	一审判决
(2019)苏0582民初3048号	江苏常明电力设备有限公司	康得新光电、康得新复合	建设工程施工合同纠纷	人民币	155,000.00	2019.4.16 下午第十八审判庭开庭；货款 155000 元。8.23 收到民事判决书；	一审判决

京昌劳人仲字【2019】第 4228 号	白靖宇	北京康得新功能材料有限公司	拖欠员工工资	人民币	121,908.53		立案
京昌劳人仲字【2019】第 4230 号	崔恩明	北京康得新功能材料有限公司	拖欠员工工资	人民币	116,829.22		立案
(2019)苏 0582 民初 5937 号	苏州康智元智能科技有限公司	康得新光电	买卖合同纠纷	人民币	110,000.00	要求支付尾款 110000 元；6.17 收到法院民事判决书	一审判决
京昌劳人仲字【2019】第 4254 号	李小磊	北京康得新功能材料有限公司	拖欠员工工资	人民币	75,401.00		立案
京昌劳人仲字【2019】第 4255 号	李尊	北京康得新功能材料有限公司	拖欠员工工资	人民币	75,401.00		立案
穗劳人仲案 (2019) 4991 号	郭新华	天津盈源科技有限公司、康得新复合	劳动争议	人民币	65,578.50	要求支付工资 44000 元,经济补偿金 19808.5 元, 18 年假赔偿金 1770 元;	仲裁
张劳人仲案字 (2019) 第 565 号	唐必应	康得新光电	工资争议案	人民币	59,644.07	要求支付工资 27142.8 元,报销款 10001.27 元,经济补偿金 22500 元; 7.31 收到仲裁裁决书;	仲裁裁决
京昌劳人仲字【2019】第 4242 号	胡光	北京康得新功能材料有限公司	拖欠员工工资	人民币	54,745.15		立案
(2019)苏 0582 民初 4959 号	昆山铭尚精密机电有限公司	康得新光电	买卖合同纠纷	人民币	54,230.00	要求支付货款及违约金 52145 元,利息 2085 元; 7.10 收到法院判决书	一审判决
京昌劳人仲字【2019】第 4231 号	郑宏伟	北京康得新功能材料有限公司	拖欠员工工资	人民币	52,360.34		立案
深劳人仲案 (2019) 7953 号	王崇君	康得新光电	劳动争议	人民币	45,746.33	要求支付赔偿金 45746.33 元;	仲裁

闵劳人仲 (2019)办 字第 2697 号	王祖超	康得新光 电	劳动报酬	人民 币	35,500.00	要求支付 2018 年年年终奖 35500 元, 提供《2017 年员工持股计划之认购协议》及收据; 5.15 提管辖权异议; 6.18 收到法院裁决书;	仲裁
闵劳人仲 (2019)办 字第 3808 号	王祖超	康得新光 电	劳动报酬	人民 币	33,884.00	要求支付 5 月份工资差额 33884 元, 提供 2017 年员工持股计划认购协议及收据; 8.6 收到仲裁委裁决书;	仲裁
京昌劳人仲 字【2019】 第 4248 号	马中原	北京康得 新功能材 料有限公 司	拖欠员工工 资	人民 币	30,000.00		立案

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

4、其他资产负债表日后事项说明

一、诉讼事项:

(1) 中航信托股份有限公司金融借款合同纠纷

(2019)京04民初458号案; 中航信托股份有限公司诉康得投资集团有限公司、张家港康得新光电材料有限公司、钟玉、康得复合材料有限责任公司, 一审判决要求偿还本金1463050000元, 及利息、罚息、付息1472724418.13元, 判令原告对被告张家港康得新光电材料有限公司出质的1,000,000,000元和500,000,000元的2张定期存款存单优先受偿; 7.30收到法院驳回康得投资提出的管辖权异议申请, 以及撤销对钟玉起诉的裁定书。

(2) 中信诚保人寿保险有限公司公司债券交易纠纷案

(2019)京03民初308号; 中信诚保人寿保险有限公司诉康得新复合材料集团股份有限公司、康得投资集团有限公司, 案件在北京市第三中级人民法院审理, 诉讼支付债券本金27000万元, 债券到期利息1485万元, 违约金28.37835万元, 利息370.2329万元, 债券预期收益4088.8356万元, 总金额329724468.5元, 案件在一审期间

(3) 上海宝冶集团有限公司建设工程施工合同纠纷案

(2019)苏民初35号；上海宝冶集团有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司，案件在江苏省高级人民法院审理，诉讼支付工程款361947763.57元，利息7619716.18元，经济损失518350元，总金额370085829.75元。案件尚在一审期间。

(4) 广发基金管理有限公司证券纠纷案

(2019)粤0105民初9907号；广发基金管理有限公司诉康得新复合材料集团股份有限公司，案件在广州市海珠区人民法院审理，诉讼支付17康得新MTN001本金100000000元对应利息5500000元，违约金84315元，担保费11168.63元，总金额5595483.63元，案件在一审期间

(5) 曹建军建设工程施工合同纠纷案

(2019)苏0582民初8226号；曹建军诉张家港康得新光电材料有限公司、华东设备安装股份有限公司（第三人），案件在张家港市人民法院审理，诉讼支付工程款411045.76元，违约金178500元，总金额589545.76元，案件在一审期间

(6) 东莞市富印胶粘科技有限公司买卖合同纠纷案

(2019)苏0582民初8647号；东莞市富印胶粘科技有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司，案件在张家港市人民法院审理，诉讼支付货款160138.8元，8月9日收到法院判决书支付160138.8元；

(7) 高安市创鑫电子营业部民间借贷纠纷案

(2019)海预民初字第24456号；高安市创鑫电子营业部诉北京益鼎吉祥科技有限公司、张家港康得新光电材料有限公司，案件在北京市海淀区人民法院审理，要求被告一（北京益鼎吉祥）返还借款30000000元，案件在一审期间

(8) 高安市创鑫电子营业部民间借贷纠纷案

(2019)海预民初字第24454号；高安市创鑫电子营业部诉北京益鼎吉祥科技有限公司、张家港康得新光电材料有限公司，案件在北京市海淀区人民法院审理，要求被告一（北京益鼎吉祥）返还借款15000000元；案件在一审期间

(9) 陈影请求公司收购股份纠纷案

(2019)苏0582民初8718号；陈影诉康得新复合材料集团股份有限公司，案件在张家港市人民法院审理，要求返还持股本金333300元，利息26580元，总金额359880元，案件在一审期间

(10) 南京天加贸易有限公司买卖合同纠纷案

(2019)苏0582民初9021号；南京天加贸易有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司案件，在张家港市人民法院审理，诉讼支付设备款434700元，利息11331.18元，总金额446031.18元，案件在一审期间

(11) 南京天加环境科技有限公司买卖合同纠纷案

(2019)苏0582民初9024号；南京天加环境科技有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司，案件在张家港市人民法院审理，诉讼支付设备质保金53225元，利息1210.58元，总金额54435.58元，案件在一审期间

(12) 罗传贵证券虚假陈述责任纠纷案

(2019)苏01民初1999号；罗传贵诉康得新复合材料集团股份有限公司，案件在南京市中级人民法院审理，诉讼金额16743元，案件在一审期间

- (13) 阮真伟证券虚假陈述责任纠纷案
(2019)苏01民初2001号；阮真伟诉康得新复合材料集团股份有限公司，案件在南京市中级人民法院审理，诉讼赔偿金46533元；案件在一审期间
- (14) 王国明、李美琴、初明俐、蔡浩证券虚假陈述责任纠纷案
(2019)苏01民初1984-1987号；王国明、李美琴、初明俐、蔡浩诉康得新复合材料集团股份有限公司，案件在南京市中级人民法院审理，诉讼蔡浩：赔偿12345元，王国明：赔偿93260元，李美琴：赔偿43932元，宋明俐：赔偿11717元；金额161254元，案件在一审期间
- (15) 张家港飞腾复合新材料股份有限公司买卖合同纠纷案
(2019)苏0582民初9136号；张家港飞腾复合新材料股份有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司，案件在张家港市人民法院审理，诉讼金额31846.45元，2019.8.21收到判决书，一审判决支付货款31846.45元
- (16) 张家港飞腾复合新材料股份有限公司加工合同纠纷案
(2019)苏0582民初9139号；张家港飞腾复合新材料股份有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司，案件在张家港市人民法院审理，诉讼金额454830.13元2019.8.20收到法院判决书，一审判决支付货款454830.13元
- (17) 昆山大阳机电设备制造有限公司买卖合同纠纷案
(2019)苏0582民初9339号；昆山大阳机电设备制造有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司，案件在张家港市人民法院审理，诉讼支付货款324905.98元，案件在一审期间
- (18) 江阴科利达电子有限公司买卖合同纠纷案
(2019)苏0582民初9306号；江阴科利达电子有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司案件在张家港市人民法院审理，诉讼支付货款447268.2元，案件在一审期间
- (19) 徐肖刚请求公司收购股份纠纷案
(2019)苏0582民初9442号；徐肖刚诉康得新复合材料集团股份有限公司，案件在张家港市人民法院审理，诉讼金额166700元，案件在一审期间
- (20) 银河金汇证券资产管理有限公司公司债券交易纠纷案
(2019)西预0102民初60444号；银河金汇证券资产管理有限公司诉康得新复合材料集团股份有限公司，案件在北京市西城区人民法院审理，诉讼支付18康得新债券本金2000万元，利息813698.63元，逾期利息500273.97元，违约金697200元，应付利息的资金占用费16097.86元；总金额22027270.46元，案件在一审期间
- (21) United Advanced Technology Limited采购合同争议案案
(2019)中国贸仲京字第M20191162号；United Advanced Technology Limited诉张家港康得新光电材料有限公司，案件在中国国际经济贸易仲裁委员会审理，诉讼支付设备款611450美元，案件在仲裁阶段
- (22) 潞安集团财务有限公司公司债券交易纠纷案
(2019)晋04民初字第56号；潞安集团财务有限公司诉康得新复合材料集团股份有限公司、康得投资集团有限公司、北京银行股份有限公司、北京银行股份有限公司西单支行。案件在山西省长治市中级人民法院审理，诉讼支付债券投资收益52034246.57元，利息1923185.75元；总金额53957432.32元，案件在一审期间
- (23) 鲁发珍证券虚假陈述责任纠纷案

(2019)苏01民初2025号；鲁发珍诉康得新复合材料集团股份有限公司，案件在南京市中级人民法院审理，诉讼支付赔偿金1379元；案件在一审期间

(24) 北京仟珈泽沅技术有限公司买卖合同纠纷案

(2019)苏0582民初9351号；北京仟珈泽沅技术有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司，案件在张家港市人民法院审理，诉讼支付货款3414215.46元，案件在一审期间

(25) 南京乾硕电子材料有限公司买卖合同纠纷案

(2019)苏0582民初9943号；南京乾硕电子材料有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司，案件在张家港市人民法院审理，诉讼支付货款487174.34元，利息9743.48元；总金额496917.82元，案件在一审期间

(26) 苏州灏成设备安装工程有限公司票据追索权纠纷案

(2019)苏0582民初9957号；苏州灏成设备安装工程有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司，案件在张家港市人民法院审理，诉讼支付票据款238900元，案件在一审期间

(27) 荣成市国有资本运营有限公司公司决议效力确认纠纷案

(2019)鲁1082民初4592号；荣成市国有资本运营有限公司诉康得碳谷科技有限公司、康得投资集团有限公司（第三人）、康得新复合材料集团股份有限公司（第三人），案件在山东省荣成市人民法院审理，请求确认被告碳谷公司2019年7月19日股东会决议合法有效，请求碳谷公司办理2019年7月19日股东会决议相关的法定减资程序；案件在一审期间

(28) 左雄解除劳动合同经济补偿金争议案

(2019)第800号；左雄诉张家港康得新光电材料有限公司，案件在张家港市劳动人事争议仲裁委员会受理，诉讼支付18年十三薪10116元，经济补偿40464元；总金额50580元，尚在仲裁阶段

(29) 宋立岩等51人解除劳动合同经济补偿金争议案

(2019)第790号；宋立岩等51人诉张家港康得新光电材料有限公司，案件在张家港市劳动人事争议仲裁委员会受理，诉讼支付补偿金2778424元，尚在仲裁阶段

(30) 孙纯赔偿金争议案

(2019)第801号；孙纯诉张家港保税区康得菲尔实业有限公司，案件在张家港市劳动人事争议仲裁委员会受理，诉讼赔偿金146496元，尚在仲裁阶段

(31) 胡耀阳证券虚假陈述责任纠纷案

(2019)苏01民初1994号；胡耀阳诉康得新复合材料集团股份有限公司，案件在南京市中级人民法院审理，诉讼支付赔偿金31222元；案件尚在一审期间

(32) 冯永祥证券虚假陈述责任纠纷案

(2019)苏01民初1997号；冯永祥诉康得新复合材料集团股份有限公司；案件在南京市中级人民法院审理；诉讼支付赔偿金10525元；案件尚在一审期间

(33) 章磊等13人解除劳动合同经济补偿金争议案

(2019)第808号；章磊等13人诉张家港康得新光电材料有限公司，案件在张家港市劳动人事争议仲裁委员会受

理，仲裁支付解除劳动合同经济补偿金504962元；

(34) 丸红（上海）有限公司采购合同争议案

(2019)中国贸仲京字第G20191050号；丸红（上海）有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司，案件在中国国际经济贸易仲裁委员会受理，诉讼支付货款546482.68元，违约金9458.47元，律师费52720元，总金额608661.15元，预计9月初选举仲裁员

(35) 深圳市翔发印刷有限公司承揽合同纠纷案案

(2019)苏0582民初8207号；深圳市翔发印刷有限公司诉张家港康得新光电材料有限公司，案件在张家港市人民法院审理，诉讼支付货款36683元；8月16日收到民事判决书支付36683元；

(36) 中信诚保人寿保险有限公司公司债券交易纠纷案

(2019)京03民初307号；中信诚保人寿保险有限公司诉康得新复合材料集团股份有限公司、康得投资集团有限公司，案件在北京市第三中级人民法院审理，诉讼支付债券本金6000万元，利息2765523元，债券预期收益10395485元，总金额73161008元，案件尚在一审期间。

二、其他：

(1)、2019年7月1日，本公司董事会收到董事长、总裁肖鹏先生的书面辞职报告。肖鹏先生因个人原因，申请辞去公司董事长、董事、董事会下设各专业委员会委员、总裁等相关职务。公司于2019年7月22日第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于聘任牛勇先生为公司总裁的议案》和《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》，同意聘任牛勇先生为公司总裁并选举邬兴均先生担任公司第四届董事会董事长。

(2)、2019年7月1日，本公司董事会收到董事、副总裁侯向京先生的书面辞职报告。侯向京先生因个人原因，申请辞去公司董事、董事会下设各专业委员会委员、副总裁、董事会秘书（代行）等相关职务。公司于2019年7月3日第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于聘任邵振江为公司副总裁的议案》、《关于聘任胡静为公司副总裁的议案》。

(3)、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》（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。2019年7月5日，公司收到中国证监会下发的《事先告知书》。具体情况请参见公司于2019年7月5日在指定信息披露媒体上刊登的《关于收到中国证监会行政处罚事先告知书的公告》（公告编号：2019-143）。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。公司股票自2019年7月8日起停牌。2019年7月12日，公司收到证监会下发的《听证通知书》，告知公司于2019年7月31日上午9:00在证监会召开听证会。公司于2019年7月12日向证监会递交了《关于延期举行听证的申请》。2019年7月23日，公司收到证监会下发的《听证通知书》，对公司听证时间进行了调整，听证时间变更为2019年8月15日上午9:00。公司于2019年8月13日向证监会提交了《关于延期举行听证的申请》，申请延期召开本案听证会。2019年8月13日，公司收到证监会下发的《关于同意延期举行听证会的通知》，同意公司关于延期举行听证会的申请，具体举行时间将在研究决定后另行通知。

(4)、2019年7月2日，本公司公告（公告编号：2019-136）：康得新复合材料集团股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）接到股东浙江中泰创赢资产管理有限公司（以下简称“中泰创赢”）函告，获悉中泰创赢所持有本公司的部分股份解除质押，截至公告日，中泰创赢持有本公司股份27,436.5399万股，占总股本的7.75%，其中质

押股份为17,621.6万股，占中泰创赢持有本公司股份的64.23%，占公司总股本的4.98%。

(5)、2019年7月15日，本公司公告（公告编号：2019-147）：因公司流动资金紧张，截至 2019 年 7 月 14 日（此日为节假日，顺延至 2019 年 7 月 15 日）日终，公司未能按照约定筹措足额兑付资金，“17 康得新 MTN002”未能按期足额偿付利息，已构成实质性违约。

(6)、2019年7月24日，本公司公告（公告编号：2019-153）：康得新复合材料集团股份有限公司（以下简称“公司”）及其全资子公司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、北京康得新功能材料有限公司（以下简称“三家全资子公司”）于近日收到北京市高级人民法院出具的《受理案件通知书》（[2019]京民初 102 号），公司及三家全资子公司起诉康得投资集团有限公司（以下简称“康得集团”）、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案已于2019年7月22日获北京市高级人民法院立案受理。

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

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

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

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	188,042,658.44	654,649,004.92		842,691,663.36
主营业务成本	152,381,966.29	540,860,854.45		693,242,820.74
资产总额	2,493,765,743.13	47,170,226,585.54	-17,030,896,874.50	32,633,095,454.17
负债总额	1,504,948,670.40	21,575,929,698.41	-7,943,972,307.39	15,136,906,061.42

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 本公司近日通过中国证券登记结算有限责任公司股份冻结明细查询发现，控股股东康得投资集团有限公司（下称：康得集团）所持有本公司的部分股份被冻结，截至2019年8月28日，康得集团持有本公司股份85,141.4682万股，占总股本的24.05%，其中被冻结股份为85,141.4682万股，占康得集团持有本公司股份的100%，占公司总股本的24.05%。
1. 2019年5月13日，本公司公告（公告编号：2019-089）：康得新复合材料集团股份有限公司关于公司实际控制人被采取强制措施的公告，康得新复合材料集团股份有限公司（下称：公司）于今日从认证为“张家港市公安局”微博发布的信息获知，公司的实际控制人钟玉先生（未在公司担任职务），因涉嫌犯罪被警方采取强制措施。
- 3、2019年5月29日，本公司公告（公告编号：2019-114）：康得新复合材料集团股份有限公司（下称：公司或康得新）于2019年5月23日收到深圳证券交易所《关于对康得新复合材料集团股份有限公司的关注函》（中小板关注函【2019】第253号，下称：《关注函》），要求公司对担保事项作出具体回复，经自查，截至2019年5月29日，公司及合并范围内子公司的对外担保一共39笔，其中未履行审议程序及信息披露义务的对外担保一共11笔。（详见第五节、十四、

2、（2）违规对外担保情况）

4、2019年5月20日（公告编号：2019-102）、2019年5月23日（公告编号：2019-111）、2019年6月5日（公告编号：2019-121）和2019年6月12日（公告编号：2019-125）本公司分别对德国当地法院受理全资子公司 KDX Europe Composites R&D Center GmbH 破产申请、香港全资公司Top Wise International Enterprise Limited 被债权人提起清盘申请、境外全资公司 Top Wise Excellence International Enterprise CO., LTD 被债权人提起清盘申请进行了公告。

5、2019年5月23日，本公司公告（公告编号：2019-109）：关于公司担保的境外债券提前到期的公告，康得新复合材料集团股份有限公司（下称：公司）于2019年3月15日发布《关于公司担保的境外债券未能按期足额偿付利息的公告》（公告编号：2019-051），披露了公司担保的全资公司Top Wise Excellence Enterprise Co.,Ltd.（智得卓越企业有限公司，下称：智得卓越）在境外发行的2020年到期的300,000,000美元6.00%债券（债券简称：境外债券，债券代码：5402）未能在2019年3月16日按期足额支付利息。2019年5月21日，智得卓越收到Latham & Watkins LLP律所代表SPDB International Investment Management Limited、Value Partners Hong Kong Limited as Investment Manager of Value Partners Greater China High Yield Income Fund以及Industrial Bank Co., Ltd, TianJin Branch三位持券人发来的《违约及加速到期通知函》，宣布三位持券人持有的境外债券提前到期，要求智得卓越立即支付三位持券人境外债券的本金及利息。

6、2019年6月4日，本公司公告（公告编号：2019-120）：关于境外债券事项进展情况公告，公司于近日了解到，2017年3月境外债券发行后，Top Wise Excellence Enterprise Co.,Ltd.（智得卓越企业有限公司，下称：智得卓越）的母公司Top Wise International Enterprise Limited（智得国际企业有限公司，下称：智得国际）委托Central China International Asset Management Co.Ltd（中州国际资产管理有限公司，下称：中州国际）进行理财管理，并于2017年9月5日与中州国际签署委托理财相关补充协议，由中州国际将20,000万美元出借给了一家香港注册的公司：Zhongrong International Finance Company Limited（期限：24个月，年收益：7.5%）。经公司自查，Zhongrong International Finance Company Limited的中文名称为中融国际财务有限公司，其在香港有一家关联企业：Zhongzhi International Financial Holding Company Limited（中植国际金融控股有限公司），二者在中州国际与中融国际财务有限公司签署贷款协议时同受ZR International Holding Company Limited（一家BVI公司）的控制。公司目前无法排除中融国际财务有限公司、中植国际金融控股有限公司与公司的第二大股东浙江中泰创赢资产管理有限公司同属一个公司集团且构成关联交易的可能性。2019年3月7日，智得国际正式向中州国际发出商务函，提出终止理财协议并要求按照理财协议的规定在2019年4月8日前返还本金和利息。中州国际逾期未向智得国际返还本金和利息，该笔资金存在不能收回的风险。2019年6月11日，本公司公告（公告编号：2019-124）：关于深交所关注函的回复2委托理财的原因：2017年7月5日智得国际将上述资金委托中州国际进行理财管理，并于2017年9月18日与中州国际签订补充协议，约定将2亿美元出借给中融国际。公司新任董事会在开展自查时发现该等委托理财协议后，一直在积极了解该3笔投资理财的原因，但由于时任负责人已经失联、中州国际配合程度不高等因素，公司暂时无法了解到该笔投资理财的真实背景原因。同时，公司在获知此笔投资理财后第一时间与中州国际沟通该2亿美元的投向并根据协议条款主张提前赎回，但中州国际表示无法将理财提前赎回，无视公司向其发出的提前赎回通知，且一直未能向公司提供中融国际的任何资料。后经公司检索，无法排除中融国际与公司第二大股东浙江中泰创赢资产管理有限公司（下称：中泰创赢）在关联关系的可能性（详见公司于2019年6月5日发布的公告：2019-120），但中泰创赢一直回避中融国际与其存在的关联关系，导致公司一直未能查明和核实该笔借款发生的原因。故新任董事会目前无法知悉智得国际委托中州国际进行理财管理及中州国际将2亿美元出借给中融国际的原因，也无法排除中泰创赢利用关联关系非经营性占用该笔资金的可能性。

7、2019年5月30日，本公司公告（公告编号：2019-118）：关于暂停部分业务的公告，因资金流动性不足，康得新复合材料集团股份有限公司（以下简称“公司”）为确保核心业务不受影响，基于业务和产品结构调整的需要，公司决定2019年5月31日起暂停部分面向长期布局的业务和部分盈利状况不佳的业务；2019年6月3日，本公司公告（公告编号：2019-119）：关于暂停部分业务的补充公告，康得新复合材料集团股份有限公司（下称：公司）于2019年5月31日披露了《关于暂停部分业务的公告》（公告编号：2019-118），因资金流动性不足，公司决定自2019年5月31日起

暂停部分面向长期布局的业务和部分盈利状况不佳 的业务。公司本次暂停业务涉及的部门为预涂膜部门和裸眼 3D 部门，其中公司下属 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）和张家港康得新 光电材料有限公司的 K3 产线暂时关闭。公司的预涂膜部门由公司 2 个下属子公司构成：北京康得新功能材料有限公 司（下称：北京功能）和康得菲尔，由于资金短缺，为有效利用资源、降低生产 成本，公司决定暂时关闭康得菲尔，将所有预涂膜生产集中到北京功能，待资金 问题缓解后，康得菲尔将恢复开工。公司的 K3 产线隶属于裸眼 3D 部门，裸眼 3D 部门是公司面向 长期布局的一 项业务，其中 K3 产线是裸眼 3D 行业最高端的一条产线。但目前该产线主要承担 一些研发项目，偶尔 有大批量量产出货，总体仍处于投入期，负担较大。鉴于目 前公司资金短缺的情况，公司决定暂停该产线。

8、公司于 2019 年 4 月 30 日公告了《2018 年年度报告》及《2019 年第一季度报告正文》，其中公司独立董事对公司 控股股东康得投资集团有限公司（下称：康得投资集团）与北京银行股份有限公司西单支行（下称：西单支行）签订的 《现金管理业务合作协议》提出了质疑，在随后深圳证券交易所对公司发出的两份关注函（中小板关注函【2019】第 239 号、上证关注函【2019】第 244 号）中也对该《现金管理业务合作协议》表示了关注。公司已分别于 2019 年 5 月 8 日及 2019 年 5 月 11 日在对深圳证券交易所的关注函回复中披露了《现金管理业务合作协议》的具体内容、公司与西 单支行就该协议的沟通内容等信息。公司已于 2019 年 5 月 14 日向西单支行发出《商务函》并于 2019 年 5 月 21 日 收到西单支行《关于<商务函>之回函》，具体内容详见《关于<现金管理业务合作协议>之进展情况公告》（公告编号： 2019-032）及《关于<现金管理业务合作协议>之进展情况公告（三）》（公告编号：2019-130；公司已提交诉讼请求， 请求法院判令北京银行之《现金管理业务合作协议》及《现金管理服务网络加入申请书》无效，并要求被告赔偿由此给 公司造成的全部损失。目前公司已收到北京市高级人民法院受理案件通知书（公告编号：2019-153）。

9、2019年8月12日，本公司公告（公告编号：2019-161）：关于对深圳证券交易所关注函回复的公告，对康得碳谷投资 的回复为：根据公司收到的康得碳谷《股东会临时会议的通知》，钟玉、康得集团、康 得新通过康得集团及其关联方将 全部出资予以抽逃，因此，康得碳谷于 2019 年 7 月 19 日召开临时股东会，审议了《关于解除康得投资集团有限公司、 康得新 复合材料集团股份有限公司股东资格的议案》等议案，但经公司内部调查以及参 与证监会阅卷所获得的初步信 息了解，对康得碳谷的抽逃出资主要系因康得碳谷 加入了北京银行股份有限公司西单支行与康得集团之间签订的《现金 管理业务合 作协议》所致，根据《现金管理业务合作协议》的约定，康得碳谷作为现金归集的成员单位，其资金被实时 归集至康得集团在北京银行开设银行账户中，从而致 使康得碳谷的资金被划转，公司并不存在抽逃对康得碳谷出资的 行为及事实，鉴 于此，公司对于康得碳谷《股东会临时会议的通知》所述的内容，存在质疑，与 荣成国资、康得碳谷之 间就该事实的认定存在争议，针对该争议，公司目前已聘 请专业律师团队，对上述事宜进行调查取证，未来不排除将 采取谈判、诉讼等方 式维护公司及其股东的合法权益，同时，相关监管机构目前也已介入该案件的调 查，最终结论将以 法院及相关监管机构的认定结论为准。截至本回复出具日，康得碳谷对于其主张的“钟玉、康得集团、康得新通过 康得 集团及其关联方将全部出资予以抽逃”，尚未提供相关证明文件。2019年8月5日，本公司公告（公告编号：2019-157）： 关于收到山东省荣成市人民法院《传票》的公告，案件开庭时间为2019年8月27日上午9时。

10、2019年8月13日，本公司公告（公告编号：2019-162）：关于收到中国证监会《关于同意延期举行听证会的通知》的 公告，康得新复合材料集团股份有限公司（下称：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》（编号：苏证 调字 2019003 号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中国人民共 和国证券 法》的有关规定，证监会决定对公司立案调查。2019 年 7 月 5 日，公司收到中 国证监会下发的《事先告知书》。具体情况请参见公司于 2019 年 7 月 5 日在指定 信息披露媒体上刊登的《关于收到中国证监会行政处罚事先告 知书的公告》（公 告编号：2019-143）。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。公司股票自 2019 年 7 月 8 日起停牌。2019 年 7 月 12 日，公司收到证监会下发的《听证通知书》， 告知公司于 2019 年 7 月 31 日上午 9:00 在证监会召开听证会。鉴于本次事件所涉及债权人、中小 股东人数众多，员 工持股计划规模大，案情复杂、牵扯面广，开展听证相关准备 工作需要一定时间，公司于 2019 年 7 月 12 日向证监会 递交了《关于延期举行听 证的申请》。2019 年 7 月 23 日，公司收到证监会下发的《听证通知书》，对公司 听证时间 进行了调整，听证时间变更为 2019 年 8 月 15 日上午 9:00。公司依据相关程序前往证监会开展阅卷工作后发现，证监

会关于本案的案卷材料众多，并附带大量电子光盘数据材料，公司短期内难以完成相关材料的整理，并进行相关分析以确定本案事实，查明资金流向。鉴于此，公司于 2019 年 8 月 13 日向证监会提交了《关于延期举行听证的申请》，申请延期召开本案听证会。2019 年 8 月 13 日，公司收到证监会下发的《关于同意延期举行听证会的通知》，同意公司关于延期举行听证会的申请，具体举行时间将在研究决定后另行通知。

11、2019年5月16日，本公司公告（公告编号：2019-094）：2018年度第一、二期超短期融资券违约进展的公告，因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”未能按期偿付本金及利息，已构成实质违约。

8、其他

截止2019年6月30日已结案重要诉讼事项：

案号	起诉方	应诉方	案由	币种	诉讼金额（元）	案件进展情况	阶段
(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	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	人民币	398,707,143.83	2019.1.30 已提管辖权异议申请顺丰寄出。7.19 收到法院民事调解书；	调解结案
(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	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	人民币	133,684,150.00	2019.1.30 已提管辖权异议申请顺丰寄出。7.19 收到法院民事调解书；	调解结案
(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	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	金融借款合同纠纷	人民币	71,578,617.86	要求支付本金 7007 万元 利息 633717.86 元 律师费 874900 元，2019.3.5 日提起管辖权异议，7.19 收到法院民事调解书；	调解结案
(2019)苏0582民初5304号	昆山鑫宇达电子包装材料有限公司	张家港康得新光电材料有限公司	买卖合同纠纷	人民币	5,622,764.98	2019.5.27 上午 9:00，张家港市人民法院第二法庭，要求支付原告加工费 5507801.75 元，材料款 4441 元，滞纳金 110522.23 元；5.27 收到法院原告撤诉裁定书；	原告撤诉
(2019)苏0582民初7112号	江苏冉光物流有限公司	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	运输合同纠纷	人民币	4,327,039.66	要求支付运输款 4307060.18 元；利息 19979.48 元；7.9 收到法院撤诉裁定书；	撤诉
(2019)苏0582民初6186号	昆山锦宏中环仪器设备有限公司	张家港康得新光电材料有限公司	买卖合同纠纷	人民币	3,319,385.00	要求支付货款 3319385 元及逾期付款利息；5.21 收到撤诉裁定书；	原告撤诉

(2019)沪0104 民初1069	昆山迈致冶金科技有限公司	被告:上海雅市晶科技有限公司;第三人:张家港康得新光电材料有限公司	买卖合同纠纷	人民币	3,182,400.00	我司被列入第三人,但未提供任何申请及证据,落实采购端,我司与采购原告产品,但款项已结清。6.21 收到原告撤诉裁定书;	撤诉
(2019)苏0582 民初5121号	上海嘉荣贸易有限公司	张家港康得新光电材料有限公司、康得新复合材料集团股份有限公司	买卖合同纠纷	人民币	1,814,897.64	要求光电支付货款 1668628.4 元,保证金 100000 元,利息 46269.24 元,6.13 收到原告撤诉裁定书	撤诉
(2019)苏0582 民初6534号	江西昌顺物流有限公司	张家港康得新光电材料有限公司	运输合同纠纷	人民币	1,662,745.20	要求支付运费 1662745.2 元; 6.19 收到法院调解书;	调解结案

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%	0.00	0.00%	7,667,849.89	27,208,373.86	100.00%	34,498.40	0.13%	27,173,875.46
其中:										
合计	7,667,849.89	100.00%	0.00	0.00%	7,667,849.89	27,208,373.86	100.00%	34,498.40	0.13%	27,173,875.46

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：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,667,849.89	0.00	0.00%
合计	7,667,849.89	0.00	--

确定该组合依据的说明：

截至20190630应收账款余额均为合并报表范围名单内公司间往来。

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）	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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,498.40		34,498.40		0.00
合计	34,498.40		34,498.40		0.00

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
单位一	34,498.40	已收款
合计	34,498.40	--

本期转回坏账准备金额人民币 34,498.40元；本期无计提坏账准备金额。

(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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司2019年半年度按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额7,667,849.89元，占应收账款期末余额合计数的比例100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额0.00元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截止20190630，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

截止20190630，本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

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	3,053,177,111.55	2,907,023,325.93
合计	3,053,177,111.55	2,907,023,325.93

(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
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00

债券投资	0.00	0.00
------	------	------

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:

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:

(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
关联方往来款	3,052,872,750.84	2,904,477,646.68
备用金	105,710.00	1,627,373.97
其他	211,525.25	1,052,288.40
合计	3,053,189,986.09	2,907,157,309.05

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		133,983.12		
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期转回		-121,108.58		
2019 年 6 月 30 日余额		12,874.54		

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）	3,053,177,111.55
合计	3,053,177,111.55

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	
其他应收款坏账准备	133,983.12	11,505.84	-132,614.42	12,874.54
合计	133,983.12	11,505.84	-132,614.42	12,874.54

合并范围内关联方其他应收款余额3,052,872,750.84元，不计提坏账。

本报告期计提坏账准备金额11,505.84元，转回坏账准备金额132,614.42元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
单位一	52,614.42	已收回
单位二	75,000.00	已收回
单位三	5,000.00	已收回
合计	132,614.42	--

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：

本报告期末核销其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	2,890,168,291.24	一年以内	94.66%	0.00
第二名	往来款	98,468,703.54	一年以内	3.23%	0.00
第三名	往来款	58,765,260.51	一年以内	1.92%	0.00
第四名	往来款	5,470,495.55	一年以内	0.18%	0.00
第五名	往来款	39,124.33	一年以内	0.00%	1,956.22
合计	--	3,052,911,875.17	--	99.99%	1,956.22

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

截至20190630, 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至20190630, 本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	8,534,383,898.11		8,534,383,898.11	8,534,383,898.11		8,534,383,898.11
对联营、合营企业投资	4,491,699.19		4,491,699.19	2,690,989.13		2,690,989.13
合计	8,538,875,597.30		8,538,875,597.30	8,537,074,887.24		8,537,074,887.24

(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		
北京康得新功能材料有限公司	504,915,904.17					504,915,904.17	

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	
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)	91,181,239.76					91,181,239.76	
KDX-Roding Europe Auto Mobile Design Center(康得新-雷丁欧洲汽车设计中心有限责任公司)	1,302,176.75					1,302,176.75	
江苏康得新智能显示科技有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
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	8,534,383,898.11					8,534,383,898.11	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备
------	------	--------	--	------	------

	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
东方视界科技（北京）有限公司											
张家港康得新未来城投资管理有限公司	2,690,989.13			1,800,710.06						4,491,699.19	
小计	2,690,989.13			1,800,710.06						4,491,699.19	
合计	2,690,989.13			1,800,710.06						4,491,699.19	

(3) 其他说明

注：由于东方视界科技（北京）有限公司经营亏损，截至2018年12月31日，本公司对联营企业东方视界科技（北京）有限公司的投资账面价值已减记至零。

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	0.00	0.00	29,081,429.68	
其他业务	2,691,521.94	882,752.64	3,198,689.64	882,752.64
合计	2,691,521.94	882,752.64	32,280,119.32	882,752.64

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益		1,882,773,986.12
权益法核算的长期股权投资收益	1,800,710.06	-693,464.34
合计	1,800,710.06	1,882,080,521.78

6、其他

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	-103,040.34	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,093,031.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,064,326.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,410,110.52	
减：所得税影响额	89,917.59	
少数股东权益影响额	-36,649.57	
合计	-6,717,492.38	--

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	-3.76%	-0.19	-0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.72%	-0.1870	-0.1870

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

4、其他

第十一节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

存在的问题及整改情况

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

处罚事项、处罚措施及整改情况

二、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

一、由于 2019 年 1 月 20 日康得新公告：在证券监管部门调查过程中，同时经公司自查，发现公司存在被大股东占用资金的情况；康得新于 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，证监会决定对公司立案调查。基于上述原因，瑞华会计师事务所（瑞华核字【2019】48540011 号）出具了关于康得新复合材料集团股份有限公司关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项审核报告，不对后附《上市公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》发表意见。

二、公司于 2019 年 5 月 8 日收到深圳证券交易所《关于对康得新复合材料集团股份有限公司的关注函》（中小板关注函【2019】第 244 号），关注函 1-（3）所列问题：你公司及主要子公司加入《现金管理合作协议》是否导致你公司与康得投资集团共用银行账户，是否存在将公司资金通过《现金管理合作协议》存入康得投资集团及其关联人控制的账户的情形，是否导致康得投资集团非经营性占用上市公司资金。公司对关注函涉及的有关控股股东非经营资金占用的事项有如下回复：（公告：2019-116）

（1）根据《现金管理合作协议》，康得投资集团与康得新的账户可以实现上拨下划功能；因此，康得投资集团有机会从其自有账户提取康得新账户上拨的款项。但是，由于康得新自己账户的对账单并不反映账户资金被上拨的信息，公司没有内部划转的原始材料，所以康得新及其下属公司无法知悉是否已经发生了与康得投资集团的内部资金往来。公司不排除公司资金通过《现金管理合作协议》被存入康得投资集团及其关联人控制的账户的可能性。

（2）2019 年 5 月 8 日，公司收到的中国化学赛鼎回函称，中国化学赛鼎了解到，设备供应商收到货款后已直接或间接将该批货款汇入大股东康得投资集团账户。中国化学赛鼎称，康得投资集团书面回复中国化学赛鼎，供应商已将预付款转付给康得投资集团，康得投资集团将该等货款暂借给康得新。针对中国化学赛鼎的说明，公司展开严格自查，截至本函出具之日，康得新未收到过任何康得投资集团给付的采购委托协议项下退款，公司亦未从康得投资集团获知关于该等预付款已经退回给康得新的任何形式的确认或者支付凭证。鉴于公司目前未收集到其他确凿的相关证据，出于谨慎考虑，公司董事会不排除控股股东存在非经营性占用上市公司资金的情形。目前，针对前述问题，公司仍在进一步调查核实中，待所需信息和证明材料相对完整时，将会采取相应措施以维护公司利益，公司亦会按照上市公司信息披露要求披露前述问题的进展。由于公司无法核查康得投资集团账户的现金流动情况，公司目前无法确定公司资金是否已经被康得投资集团非经营性占用，公司要求西单支行向监管机构和市场公开联动账户的全部运行情况。

三、公司于 2019 年 1 月 16 日收到深圳证券交易所《关于对康得新复合材料集团股份有限公司的问询函》（中小板问询函【2019】第 24 号），问询函 3 所列问题：请自查你公司货币资金相关内控措施的执行情况，自查你公司印章管理情况，并结合你公司主要供应商、客户、参股公司、联营公司等主体是否与你公司控股股东、实际控制人及其关联方存在非经营性资金往来等情形，自查是否存在大股东资金占用或违规对外担保的情况；请说明你公司在保持独立性、防范大股东资金占用及违规担保等方面采取的内部控制措施及运行情况。公司对问询函涉及的是否存在大股东资金占用事项有如下回复：（公

告：2019-123)

(1) 北京银行西单支行的存款

根据《现金管理业务合作协议》，康得投资集团与康得新及下属 3 家子公司的账户可以实现上拨下划功能；因此，康得投资集团有机会从其自有账户提取公康得新及下属 3 家子公司账户上拨的款项。但是，由于康得新及下属 3 家子公司自己账户的对账单并不反映账户资金被上拨的信息，也没有内部划转的原始材料，所以公司及 3 家子公司无法知悉是否已经发生了与康得投资集团的内部资金往来。公司不排除公司资金通过《现金管理业务合作协议》被存入康得投资集团及其关联人控制的账户的可能性，关于北京银行西单支行存款的详情，请见公司于 2019 年 5 月 7 日公告的中小板关注函【2019】第 239 号的回复及 2019 年 5 月 11 日公告的对中小板关注函【2019】第 244 号的回复。

(2) 关于中国化学化学赛鼎宁波工程有限公司（下称：中国化学赛鼎）支付的采购设备货款

2019 年 5 月 8 日，公司收到的中国化学赛鼎回函称，中国化学赛鼎了解到，设备供应商收到货款后已直接或间接将该批货款汇入控股股东康得投资集团账户。中国化学赛鼎称，康得投资集团书面回复中国化学赛鼎，供应商已将预付款转付给康得投资集团，康得投资集团将该等货款暂借给康得新。针对中国化学赛鼎的说明，公司展开严格自查，截至本函出具之日，康得新未收到过任何康得投资集团给付的采购委托协议项下退款，公司亦未从康得投资集团获知关于该等预付款已经退回给康得新的任何形式的确认或者支付凭证。鉴于公司目前未收集到其他确凿的相关证据，出于谨慎考虑，公司董事会不排除控股股东存在非经营性占用上市公司资金的情形。

四、关于《现金管理业务合作协议》之进展情况公告

康得新复合材料集团股份有限公司（下称：公司）于 2019 年 4 月 30 日公告了《2018 年年度报告》及《2019 年第一季度报告正文》，其中公司独立董事对公司控股股东康得投资集团有限公司（下称：康得投资集团）与北京银行股份有限公司西单支行（下称：西单支行）签订的《现金管理业务合作协议》提出了质疑，在随后深圳证券交易所对公司发出的两份关注函（中小板关注函【2019】第 239 号、中小板关注函【2019】第 244 号）中也对该《现金管理业务合作协议》表示了关注。公司已分别于 2019 年 5 月 8 日及 2019 年 5 月 11 日在对深圳证券交易所的关注函回复中披露了《现金管理业务合作协议》的具体内容、公司与西单支行就该协议的沟通内容等信息。公司已于 2019 年 5 月 14 日向西单支行发出《商务函》并于 2019 年 5 月 21 日收到西单支行《关于<商务函>之回函》，具体内容详见《关于<现金管理业务合作协议>之进展情况公告》（公告编号：2019-092）及《关于<现金管理业务合作协议>之进展情况公告（二）》（公告编号：2019-110）。公司已经聘请北京金诚同达律师事务所（下称：金诚同达律所）处理《现金管理业务合作协议》相关法律事宜。金诚同达律所已于 2019 年 6 月 24 日分别向康得投资集团及西单支行发出了《律师函》，要求康得投资集团在收到律师函之日起 3 日内向公司提供相关银行账户明细及财务资料、与公司沟通银行账户资金返还及损害赔偿事宜；要求西单支行在收到律师函之日起 3 日内向公司提供相关银行账户对账单并同时说明联动账户内部划转资金的流程、办理公司及下属三家子公司在现金管理服务网络的退出手续、与公司沟通银行账户资金返还及损害赔偿事宜。若康得投资集团、西单支行未能在收到律师函之日起 3 日内履行上述义务，金诚同达律所将采取必要方式维护公司合法权益，包括但不限于向相关部门投诉反映或诉诸司法途径。

五、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 委员会行政处罚及市场禁入事先告知书》，事先告知书二所列内容：（公告：2019-143）

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：康得新 2014 年到 2018 年年度报告披露，康得投资集团有限公司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%。

根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式》（证监会公告(2014)21 号）第二十七条、第三十一条及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式》（证监会公告(2015)24 号、证监会公告(2016)31 号、证监会公告(2017)17 号）第三十一条、第四十条的规定，康得新应当在相关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。康得新《2014 年年度报告》《2015 年年度报告》《2016 年年度报告》《2017 年年度报告》《2018 年年度报告》未披露该关联交易事项，存在重大遗漏。

公司目前正积极开展事先告知书内容相关调查及听证准备工作。

六、康得新复合材料集团股份有限公司及其全资子公司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、北京康得新功能材料有限公司（以下简称“三家全资子公司”）于近日收到北京市高级人民法院出具的《受理案件通知书》（[2019]京民初字第 102 号），公司及三家全资子公司起诉康得投资集团有限公司（以下简称“康得集团”）、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案已于 2019 年 7 月 22 日获北京市高级人民法院立案受理。（公告：2019-153）

根据上述情况，目前公司仍在进一步调查核实中，控股股东非经营性占用公司资金的具体金额有待进一步确认。

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：江苏省张家港市环保新材料产业园晨港路85号证券部

敬请投资者注意投资风险，特此公告。