

信息披露 Disclosure

证券代码:002450

证券简称:ST康得新

公告编号:2019-080

康得新复合材料集团股份有限公司

2018 年度报告摘要

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减
印刷包装类	1,204,742,	363,170,	29.32%	-33.99%	-45.31%
产品	97,077	75,111			-6.06%
光学膜	7,797,212,	3,270,653	41.95%	-20.69%	-18.56%
净额	717,25	535,81			1.10%

4. 是否存在需要特别说明的经营季节性或周期性特征
 是
 否

5. 报告期营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成前一报告期发生重大变化的说明
 适用
 不适用

6. 股本及股东情况
 适用
 不适用

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

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

8. 其他情况说明

9. 历史数据和经营情况分析,我们对这些收账款的信用风险进行评估时,已经考虑了以下因素:

① 康得新及其子公司的应收账款余额共12,210,097,996.02万元,我们对此项坏账可能无法支付而无法执行,并将其银行西单支行划分为待处理。

② 康得新与华东康得新租赁和北京银行西单支行签订了《现金管理合作协议》,使得上市公司与控股股东在资金管理及使用上产生利益,为控股股东占用上市公司资金开启了方便之门。

③ 截至2018年12月31日,康得新应收账款余额为人民币609,364.28万元,相应计提坏账准备人民币122,813.55万元,累计计提坏账准备完成后的应收账款的回收率仍存在不确定性,我们认为这些应收账款全额大部分收回的可能性不大,进而对经营收入的真实性存在表象。

④ 从2018年6月开始,康得新全资子公司张家港康得新光新材料有限公司与中国化学赛璐康工程有限公司签订的一系列委托采购设备协议,并使用募集资金向中国化学赛璐康工程有限公司支付款项21,742万元,至今为止一个包装袋也没有见到,我们质疑,为什么委托采购商不直接采购?为什么预定这么大一笔钱,但是预付吗?期间为什么没有收到款项?从合同书附带通过天眼查获得的信息看,这是真实的关联交易,并形成关联交易占上市公司营业收入的10%以上。

⑤ 公司显示提供给供应商的金额为227,699,966.72万元,大部分系不能控制权的对外股权投资,这些被投资的具体情况如何,投资是否安全,能收回,存在很大的不确定性。

⑥ 集资金存在被冻结、被划走的情形,2018年末应收账款是否真实存在?是否影响到项目的回款?需要向广大投资者做个交代。

为此我们一致认为:(1)康得新2018年度报告中的财务数据在很大程度上已经不能真实反映康得新2018年12月31日的财务状况和经营成果;2018年年报报告对大股东占上市公司营业收入的10%以上,大股东占上市公司资产的财务数据不准确;3)以前的康得新,在很大程度上失去独立性,在治理结构上存在隐患;4)因为独立性地治理结构的屏障,导致重叠内部控制失效;5)募集资金的使用和保管存在严重违反法律法规的情况。鉴于2018年年报显示公司法真实地反映了新真实的业务状况和经营情况,在此对2018年年度报告也表示异议。此外,康得因信披被证监局立案调查,同时存在违规信披到期未能支付的违规事项,大股东部分银行账户及重要资产被司法冻结,因此康得新的持续经营能力受到严重威胁。

10. 其他情况说明

本公司按照深圳证券交易所《股票上市规则》的规定,定期报告披露前向深圳证券交易所报送了年度报告的书面审阅意见,并同意将年度报告予以披露。

11. 本公司不存在影响持续经营能力的重大诉讼、仲裁或行政处罚事项。

12. 本公司不存在影响持续经营能力的重大担保事项。

13. 本公司不存在影响持续经营能力的重大关联交易。

14. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他事项。

15. 本公司不存在影响持续经营能力的重大承诺事项。

16. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

17. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

18. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

19. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

20. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

21. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

22. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

23. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

24. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

25. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

26. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

27. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

28. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

29. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

30. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

31. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

32. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

33. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

34. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

35. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

36. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

37. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

38. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

39. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

40. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

41. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

42. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

43. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

44. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

45. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

46. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

47. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

48. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

49. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

50. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

51. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

52. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

53. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

54. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

55. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

56. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

57. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

58. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

59. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

60. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

61. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

62. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

63. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

64. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

65. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

66. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

67. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

68. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

69. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

70. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

71. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

72. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

73. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

74. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

75. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

76. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

77. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

78. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

79. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

80. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

81. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

82. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

83. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

84. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

85. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

86. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

87. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

88. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

89. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

90. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

91. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

92. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

93. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

94. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

95. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

96. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

97. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

98. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

99. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

100. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

101. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

102. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

103. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

104. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

105. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

106. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

107. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

108. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

109. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

110. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

111. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

112. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

113. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

114. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

115. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

116. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

117. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

118. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

119. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

120. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

121. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

122. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

123. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

124. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。

125. 本公司不存在影响持续经营能力的重大其他情况。</p