

# 康佳集团股份有限公司

## 2018 年年度报告

2019-22

2019 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘凤喜、主管会计工作负责人李春雷及会计机构负责人(会计主管人员)冯俊修声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事局会议。

年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事局审议通过的利润分配预案为：以 2,407,945,408 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 7   |
| 第三节 公司业务概要.....            | 11  |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 13  |
| 第五节 重要事项.....              | 33  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 52  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 57  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 58  |
| 第九节 公司治理.....              | 66  |
| 第十节 公司债券相关情况.....          | 74  |
| 第十一节 财务报告.....             | 77  |
| 第十二节 备查文件目录.....           | 267 |

## 释 义

| 释义项        | 指 | 释义内容               |
|------------|---|--------------------|
| 公司、本公司、本集团 | 指 | 康佳集团股份有限公司         |
| 康佳壹视界      | 指 | 深圳市康佳壹视界商业显示有限公司   |
| 壹视界商业      | 指 | 深圳市壹视界商业显示服务有限公司   |
| 康侨易链       | 指 | 深圳市康侨易链科技有限公司      |
| 康佳创投       | 指 | 康佳创投发展（深圳）有限公司     |
| 烟台康佳       | 指 | 烟台康佳健康产业创业服务有限公司   |
| 成都康佳孵化器    | 指 | 成都康佳孵化器管理有限公司      |
| 成都安仁       | 指 | 成都安仁康佳文创孵化器管理有限公司  |
| 康佳创业服务     | 指 | 贵阳康佳创业服务有限公司       |
| 创汇智能       | 指 | 南京创汇智能科技有限公司       |
| 康佳企业管理     | 指 | 贵州康佳企业管理服务有限公司     |
| 宜宾康佳孵化器    | 指 | 宜宾康佳孵化器管理有限公司      |
| 跨境科创       | 指 | 深圳市康佳跨境科创服务有限公司    |
| 安徽康佳       | 指 | 安徽康佳电子有限公司         |
| 康智商贸       | 指 | 安徽康智商贸有限公司         |
| 康佳保理       | 指 | 康佳商业保理（深圳）有限公司     |
| 优视康荣       | 指 | 优视康荣文化传播有限公司       |
| 滁州科创       | 指 | 滁州康佳科技产业发展有限公司     |
| 康佳利丰       | 指 | 深圳市康佳利丰供应链管理有限责任公司 |
| 佳利国际       | 指 | 佳利国际（香港）有限公司       |
| 万凯达        | 指 | 深圳市万凯达科技有限公司       |
| 东莞康佳       | 指 | 东莞康佳电子有限公司         |
| 通信科技       | 指 | 深圳康佳通信科技有限公司       |
| 生活电器       | 指 | 深圳康佳生活电器有限公司       |
| 牡丹江电器      | 指 | 牡丹江北冰洋电器有限公司       |
| 欧洲康佳       | 指 | 康佳（欧洲）有限责任公司       |
| 商用科技       | 指 | 深圳市康佳商用系统科技有限公司    |
| 康佳电器       | 指 | 深圳市康佳电器有限公司        |
| 康佳材料       | 指 | 海南康佳材料科技有限公司       |

|           |   |                  |
|-----------|---|------------------|
| 数时达物流     | 指 | 深圳市康佳供应链管理控股有限公司 |
| 移动互联      | 指 | 深圳市康佳移动互联科技有限公司  |
| 四川康佳      | 指 | 四川康佳智能终端科技有限公司   |
| 安徽同创      | 指 | 安徽康佳同创电器有限公司     |
| 安徽电器      | 指 | 安徽康佳电器科技有限公司     |
| 新飞制冷      | 指 | 河南新飞制冷器具有限公司     |
| 新飞电器      | 指 | 河南新飞电器有限公司       |
| 新飞家电      | 指 | 河南新飞家电有限公司       |
| 鹏润科技      | 指 | 深圳康佳鹏润科技产业有限公司   |
| 佳鑫科技      | 指 | 佳鑫科技有限公司         |
| 易立方       | 指 | 易立方（海南）科技公司      |
| 易方科技      | 指 | 深圳康佳易方科技有限公司     |
| 东莞包装      | 指 | 东莞康佳包装材料有限公司     |
| 易平方       | 指 | 深圳市易平方网络科技有限公司   |
| 北京康佳电子    | 指 | 北京康佳电子有限公司       |
| 康佳租赁      | 指 | 天津康佳租赁有限公司       |
| 配件科技      | 指 | 深圳康佳电子配件科技有限公司   |
| 博康精密      | 指 | 博罗康佳精密科技有限公司     |
| 厦门达龙      | 指 | 厦门市达龙贸易有限责任公司    |
| 博罗康佳      | 指 | 博罗康佳印制板有限公司      |
| 重庆庆佳      | 指 | 重庆庆佳电子有限公司       |
| 昆山康盛      | 指 | 昆山康盛投资发展有限公司     |
| 开开视界      | 指 | 安徽开开视界电子商务有限公司   |
| 香港康佳      | 指 | 香港康佳有限公司         |
| 康电投资      | 指 | 康电投资发展有限公司       |
| 中康供应链     | 指 | 中康供应链管理有限公司      |
| 中康供应链（深圳） | 指 | 中康供应链（深圳）有限公司    |
| 塑胶制品      | 指 | 深圳康佳塑胶制品有限公司     |
| 康佳智晟      | 指 | 康佳智晟有限公司         |
| 康捷通       | 指 | 康捷通（香港）有限公司      |
| 康电贸易      | 指 | 康电国际贸易有限公司       |
| 康佳投资      | 指 | 深圳市康佳投资控股有限公司    |
| 宜宾康佳产业园   | 指 | 宜宾康佳科技产业园运营有限公司  |
| 产业新城      | 指 | 四川康佳产业新城发展有限公司   |

|         |   |                  |
|---------|---|------------------|
| 康佳资本    | 指 | 深圳康佳资本股权投资管理有限公司 |
| 康佳穗甬    | 指 | 康佳穗甬投资（深圳）有限公司   |
| 海南科技    | 指 | 海南康佳科技产业发展有限公司   |
| 康泉企业    | 指 | 深圳康泉企业管理咨询有限公司   |
| 电子科技    | 指 | 深圳康佳电子科技有限公司     |
| 兴达鸿业    | 指 | 广东兴达鸿业电子有限公司     |
| 上海欣丰    | 指 | 上海欣丰卓群电路板有限公司    |
| 中山泽维    | 指 | 中山市泽维科创投资管理有限公司  |
| 南京康佳    | 指 | 南京康佳智能科技有限公司     |
| 安徽智联    | 指 | 安徽康佳智联电子商务有限公司   |
| 康佳环嘉    | 指 | 康佳环嘉（大连）环保科技有限公司 |
| 上海康佳    | 指 | 上海康佳实业有限公司       |
| 滁州康永    | 指 | 滁州康永健康产业发展有限公司   |
| 烟台康佳实业  | 指 | 烟台康佳实业有限公司       |
| 烟台康金    | 指 | 烟台康金科技发展有限公司     |
| 山东康信    | 指 | 山东康信实业发展有限公司     |
| 毅康科技    | 指 | 毅康科技有限公司（合并）     |
| 江西康佳    | 指 | 江西康佳新材料科技有限公司    |
| 新风微晶    | 指 | 江西新风微晶玉石有限公司     |
| 纳米微晶    | 指 | 江西金凤凰纳米微晶有限公司    |
| 深圳康芯威   | 指 | 深圳康芯威半导体有限公司     |
| 深圳美信    | 指 | 深圳美信半导体技术有限公司    |
| 合肥康芯威   | 指 | 合肥康芯威存储技术有限公司    |
| 深圳年华    | 指 | 深圳年华企业管理有限公司     |
| 康佳生态发展  | 指 | 深圳康佳生态发展投资有限公司   |
| 康佳融合    | 指 | 康佳融合产业科技（佛山）有限公司 |
| 遂宁康佳产业园 | 指 | 遂宁康佳产业园区开发有限公司   |
| 康佳通     | 指 | 四川康佳通供应链管理有限公司   |
| 康佳苏源    | 指 | 深圳康佳苏源投资实业有限公司   |
| 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          |
| 深圳证监局   | 指 | 中国证券监督管理委员会深圳监管局 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |  |      |               |
|---------------|--|------|---------------|
| 股票简称          | 深康佳 A、深康佳 B                            | 股票代码 | 000016、200016 |
| 变更后的股票简称（如有）  | 无                                      |      |               |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                |      |               |
| 公司的中文名称       | 康佳集团股份有限公司                             |      |               |
| 公司的中文简称       | 康佳集团                                   |      |               |
| 公司的外文名称（如有）   | KONKA GROUP CO., LTD                   |      |               |
| 公司的外文名称缩写（如有） | KONKA GROUP                            |      |               |
| 公司的法定代表人      | 刘凤喜                                    |      |               |
| 注册地址          | 深圳市南山区粤海街道科技园科技南十二路 28 号康佳研发大厦 15-24 层 |      |               |
| 注册地址的邮政编码     | 518057                                 |      |               |
| 办公地址          | 深圳市南山区粤海街道科技园科技南十二路 28 号康佳研发大厦 15-24 层 |      |               |
| 办公地址的邮政编码     | 518057                                 |      |               |
| 公司网址          | www.konka.com                          |      |               |
| 电子信箱          | szkonka@konka.com                      |      |               |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事局秘书                                     | 证券事务代表                                    |
|------|---|---|
| 姓名   | 吴勇军                                       | 苗雷强                                       |
| 联系地址 | 深圳市南山区粤海街道科技园科技南十二路 28 号康佳研发大厦 24 层董事局秘书处 | 深圳市南山区粤海街道科技园科技南十二路 28 号康佳研发大厦 24 层董事局秘书处 |
| 电话   | 0755-26609138                             | 0755-26609138                             |
| 传真   | 0755-26601139                             | 0755-26601139                             |
| 电子信箱 | szkonka@konka.com                         | szkonka@konka.com                         |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |   |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《证券时报》等                                   |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn/new/index        |
| 公司年度报告备置地点          | 深圳市南山区粤海街道科技园科技南十二路 28 号康佳研发大厦 24 层董事局秘书处 |

### 四、注册变更情况

|                     |                       |
|---------------------|-----------------------|
| 组织机构代码              | 914403006188155783    |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 本公司主营业务增加了供应链管理和环保业务。 |

|                 |     |
|-----------------|-----|
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |
|-----------------|-----|

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

|            |                                     |
|------------|-------------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）                    |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层 |
| 签字会计师姓名    | 刘剑华、申玲芝                             |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 2018 年            | 2017 年            | 本年比上年<br>增减   | 2016 年            |
|---------------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 营业收入（元）                   | 46,126,797,341.33 | 31,227,763,249.71 | 47.71%        | 20,299,348,136.21 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 411,289,744.68    | 5,057,025,155.71  | -91.87%       | 95,673,028.03     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -795,400,491.44   | -97,284,945.83    | -717.60%      | -283,460,349.24   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -3,229,823,872.66 | -4,314,257,622.47 | 25.14%        | -972,135,787.43   |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.1708            | 2.1001            | -91.87%       | 0.0397            |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.1708            | 2.1001            | -91.87%       | 0.0397            |
| 加权平均净资产收益率                | 5.11%             | 63.26%            | -58.15%       | 3.35%             |
|                           | 2018 年末           | 2017 年末           | 本年末比上<br>年末增减 | 2016 年末           |
| 总资产（元）                    | 32,985,061,889.03 | 23,558,735,469.78 | 40.01%        | 17,243,119,597.97 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 8,104,736,790.53  | 7,994,145,476.61  | 1.38%         | 2,901,481,607.04  |

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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



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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度              | 第二季度             | 第三季度              | 第四季度              |
|------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入                   | 7,773,238,729.83  | 9,852,176,039.99 | 12,136,315,129.29 | 16,365,067,442.22 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 55,758,297.40     | 286,034,741.63   | 88,041,649.48     | -18,544,943.83    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -68,684,426.14    | -232,186,186.66  | -202,316,654.64   | -292,213,224.00   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -1,019,365,516.72 | -818,793,189.14  | -1,058,825,594.70 | -332,839,572.10   |

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 2018 年金额       | 2017 年金额         | 2016 年金额       | 说明 |
|---|----------------|------------------|----------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | 732,818,574.90 | 6,470,215,253.82 | 242,932,907.65 |    |
| 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）   | 259,609,022.27 | 178,372,701.34   | 113,350,808.96 |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    | 220,045,229.63 |                  |                |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 182,022,653.32 | 70,070,846.08    | 70,849,063.30  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 39,542,461.74  | -63,931,276.14   | 17,953,552.28  |    |
| 对外委托贷款取得的损益   | 1,389,042.48   | 808,737.50       | 707,777.79     |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 73,907,331.00  | 41,449,367.77    | 22,934,301.50  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 17,974,523.98  | 87,640,651.87    | 168,175.52     |    |

|               |                  |                  |                |    |
|---------------|------------------|------------------|----------------|----|
| 减：所得税影响额      | 253,497,204.45   | 1,603,618,658.08 | 78,609,375.35  |    |
| 少数股东权益影响额（税后） | 67,121,398.75    | 26,697,522.62    | 11,153,834.38  |    |
| 合计            | 1,206,690,236.12 | 5,154,310,101.54 | 379,133,377.27 | -- |

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

| 项目   | 涉及金额（元）       | 原因   |
|------|---------------|--|
| 软件退税 | 64,656,609.96 | 与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助。 |

## 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

公司目前的主要业务有消费类电子业务、供应链管理业务和环保业务等，主要经营模式如下：

#### （一）消费类电子业务

公司的消费类电子业务主要由多媒体业务、白电业务和手机业务构成，具体情况如下：

##### 1、多媒体业务

公司多媒体业务面向全球市场，主要有内销彩电业务、外销彩电业务和互联网业务。

内销彩电业务主要以B2B（Business-to-Business的缩写，即企业对企业）和B2C（Business-to-Consumer的缩写，即企业对用户）两种业务模式为主，在全国各地设立了分公司、经营部和售后维修服务网点，营业利润来源于电视产品成本与销售价格的价差。

外销彩电业务以B2B为主开展业务，营销范围遍布亚太、中东、中南美以及东欧等多个区域市场，营业利润来源于产品成本与销售价格的价差。

互联网业务以本公司销售的智能电视终端为基础，主要开展三方面的业务：首先是与其他互联网公司合作，通过为用户提供包括视频、教育、音乐、医疗、游戏等内容服务获得收益；其次在分析用户行为数据的基础上提供部分公益性、互动性服务，增强用户粘性、传播品牌，增加硬件销售机会；最后是逐步打造千万级用户平台，通过广告和分发应用获得收益。互联网业务是本公司落实互联网转型，实现向“硬件+软件”、“终端+用户”发展模式升级的关键。

##### 2、白电业务介绍

公司白电业务主要经营冰箱、洗衣机、空调、冷柜等产品，业务模式为B2B和B2C，主要面对国内市场，通过产品差价盈利。

##### 3、手机业务

公司手机业务为内外销并举，外销业务主要以B2B为主，外销业务通过产品差价盈利；内销业务为B2B与B2C兼顾。内销手机业务盈利以产品差价为主，辅以少量增值服务。

#### （二）供应链管理业务

公司供应链管理业务主要是依靠本公司消费类电子业务原材料采购渠道及分销体系和终端网络优势，帮助供应链上下游企业解决信息不对称造成的渠道问题，提高流通效率。目前，本公司供应链管理业务主要有以下两种模式：首先是采购及分销供应链模式，即围绕本公司传统主营业务供应链中涉及的IC芯片存储、液晶屏等物料开展采购及分销供应链业务，经营利润来源于上游采购与下游销售的差价。其次是供应链服务模式，即利用本公司多年的产品质量管控、外协生产厂家评定及国际贸易等经验，帮助需求企业提供管控产品质量、实现仓

储物流、进出口通关、单证处理、税务管理及外协厂的选取等供应链服务，帮助需求企业优化其供应链链条，从而提高其供应链流转效率、降低成本，经营利润来源于服务费收益。另外，供应链管理业务有利于公司逐步与产业链上的上游供应商和下游客户建立较好的合作关系，及时了解并掌握所用材料的价格，有利于公司现有产品的成本控制。

### （三）环保业务

目前，公司环保业务主要集中在水务治理、再生资源回收再利用以及玻璃陶瓷新材料等环保相关领域。其中水务治理业务主要是以BOT（Build-Operate-Transfer的缩写，即建设—经营—转让）或EPC（Energy Performance Contracting的缩写，即工程总承包）模式承接水务工程PPP（政府和社会资本合作）项目；再生资源回收再利用业务主要是对再生资源进行回收、分拣、加工、物流及销售；玻璃陶瓷新材料业务主要是研发、生产和销售玻璃陶瓷产品。

## 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 | 报告期末股权投资与期初相比增加 99.83%，主要原因为安徽开开视界电子商务有限公司、昆山康盛投资发展有限公司由合并范围内子公司转为权益法核算的长期股权投资，以及新增对联营企业股权投资导致。                   |
| 固定资产 | 报告期末固定资产与期初相比增加 51.86%，为新并购子公司导致固定资产增加。   |
| 无形资产 | 报告期末无形资产与期初相比增加 259.79%，主要原因为本期所并购的毅康科技有限公司、广东兴达鸿业电子有限公司、江西康佳新材料科技有限公司（曾用名九江金凤凰装饰材料有限公司）账面土地使用权及特许经营权等无形资产纳入合并导致。 |
| 在建工程 | 报告期末在建工程与期初相比增加 1502.25%，主要原因为新并购子公司在建工程增加。   |
| 商誉   | 报告期末商誉与期初相比增加 23,684.69%，主要原因是本公司本期收购毅康科技有限公司 51%股权、广东兴达鸿业电子有限公司 51%股权以及江西康佳新材料科技有限公司 51%股权产生。                    |

### 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

本公司的研发能力、品牌、营销网络和人力资源构成本公司的核心竞争力。在研发方面，本公司构建了以“康佳研究院-多媒体研发中心-专业设计所”为框架的三级研发体系，拥有近百项核心关键技术和2000人的研发队伍。在品牌方面，康佳品牌在消费者群体具有一定的品牌知名度和名誉度，在银行和其他融资渠道中有良好的品牌资信。在营销渠道方面，本公司在全国各省市设有67个分公司，200多个办事处，3300个售后服务店，营销及服务网络遍及全国，直接触及3000个零售终端，且海外营销网络健全。在人力资源方面，本公司拥有累计多年，具有丰富管理经验和行业经验的高层骨干，以及一支素质高、执行力强的团队。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 本公司报告期内主要经营情况

报告期内，本公司共实现营业收入461.27亿元，同比增加47.71%，归属上市公司股东的净利润为4.11亿元，同比出现下降，主要原因为报告期内本公司无类似2017年转让深圳市康侨佳城置业投资有限公司70%股权的大额非经常性收益。在扣除转让深圳市康侨佳城置业投资有限公司70%股权收益的情况下，本公司2018年归属上市公司股东的净利润与2017年相比增加了22.56%。2018年的主要工作如下：

#### 1、制定并推动了以转型升级为导向的发展新战略

2018年，本公司制定并推动实施以转型升级为导向的发展新战略，明确了以科技创新为驱动的平台型公司的核心定位，坚持“科技+产业+园区”的发展方向和“硬件+软件、终端+用户、科技+投控”的发展模式，以改革、转型、升级为策略，着力构建产业产品业务群、科技园区业务群、平台服务业务群和投资金融业务群四大业务组群。目前，公司已实现转型升级战略的逐步落地。

#### 2、深入推进混合所有制改革

2018年，本公司在四大业务组群中推进混改模式，全年共混改各级子公司17家，特别是本公司负责互联网用户运营业务的控股子公司深圳易平方网络科技有限公司引入了阿里巴巴（中国）网络技术有限公司（持股3.3898%），根据协商，阿里巴巴公司还将通过增资的方式进一步增持易平方公司的股权，但最终的持股比例将在5%以内；负责KKTV品牌彩电业务运营的原控股子公司安徽开开视界电子商务有限公司相继引入广东南方爱视娱乐科技有限公司（持股10%）与阿里巴巴（中国）网络技术有限公司（持股3.3898%）。易平方公司和开开视界公司的混改落地有利于推动公司互联网业务的战略升级和快速发展。另外，本公司将彩电等多媒体业务转移至深圳康佳电子科技有限公司，推进彩电等多媒体业务由独立法人运作，为相关业务引入外部资源以及实施混合所有制改革奠定了基础。

#### 3、进行产业布局与新业务落地

2018年，本公司逐步形成了产业产品业务群、科技园区业务群、平台服务业务群和投资金融业务群四大业务组群的产业布局，并大力推动新业务的拓展与落地：首先，本公司收购了从事综合水务治理业务的毅康科技有限公司51%股权，并连续中标一系列综合水务治理项目，另外再生资源处理业务也在快速发展；其次本公司收购了生产玻璃陶瓷材料的国家级高新技术企业江西康佳新材料科技有限公司51%股权；第三是本公司完成了半导体业务的总体设计与战略规划，明确了半导体业务的产品方向，并引入了相关的技术和管理团队。

#### 4、实现多个科技园区项目落地

作为“科技+产业+园区”发展模式的重要载体，科技园区业务2018年在整合内外资源的基础上，着力布局并构建了总部经济、科技园区和物流园区三大业务板块：其中，总部经济

在南京江北新区、滁州经开区和深圳光明新区实现落地；科技园区业务分别在遂宁市、宜宾市和滁州市实现开工建设；物流园区在江苏昆山等地落地，为业务的下一步发展奠定了坚实的基础。

#### 5、收购新飞壮大白电业务

2018年，本公司通过控股子公司安徽康佳电器科技有限公司以4.55亿元收购了河南新飞电器有限公司、河南新飞制冷器具有限公司和河南新飞家电有限公司100%股权，并且用两个月时间完成了新飞的复工生产，本次收购有利于公司快速扩大在白电领域的产业规模，在品牌上实现“康佳+新飞”双品牌协同发展的格局，做大做强本公司白电业务。

#### 6、加大研发投入推动技术创新

在推动机制体制改革的同时，本公司不断加大对研发和技术创新的投入，取得了较好的成果。本公司参与研发的《数字电视广播系统与核心芯片的国产化》项目在近期荣获国家科技进步二等奖。另外，本公司成功研发了具有自主知识产权的“8K解码芯片”，并推出了OLED电视、AI人脸识别电视、半导体显示电视、壁纸电视及“K极鲜”保鲜冰箱等一系列行业领先的产品。同时，本公司在积极布局智慧家庭新模式，与中国移动、亚马逊等第三方平台，构建了基于“云云互联互通”的体系，从智能产品向智慧家庭场景不断延伸。

### （二）2018年的业务亮点

#### 1、多媒体业务

2018年，本公司彩电业务进一步优化了业务结构，其中海外业务销量同比增长33%；其次，本公司正在积极推进彩电业务机制变革，重点推进彩电业务的独立法人化运作，渠道模式变革，销售分公司改制试点等；最后，彩电业务不断强化创新驱动，加大研发投入，技术创新水平进一步提升，率先推出了具有自主知识产权的8K解码芯片，以及远场语音、人脸识别等技术。

#### 2、白电业务

2018年，白电业务（包括新飞）规模实现增长22.46%，特别是电商业务同比增长了33%；另外，本公司收购了新飞电器，并快速重整，实现了“康佳+新飞”的双品牌运作、多品类协同，对迅速扩大本公司在白电领域的产业规模、提升白电业务的盈利能力和市场竞争力具有巨大的推动作用。

#### 3、环保业务

综合水务方面，2018年本公司先后中标了辽宁东港、山东潍坊、山东莱州等八个环保项目，中标合同金额近80亿元；再生资源方面，本公司布局了废纸、废金属、废塑料回收与加工再利用等领域；在新材料方面，本公司布局了玻璃陶瓷新材料领域。

#### 4、半导体业务

2018年，本公司完成了半导体业务的总体设计与战略规划，明确了半导体业务的产品方向，并引入了相关的技术和管理团队。

#### 5、移动互联业务

2018年，移动互联业务完成了整体业务向四川宜宾的搬迁，并开始从单一的手机公司向

智能终端整体方案提供商的探索和转型。

## 6、科技园区业务

本公司在2018年大力发展以产业发展为核心、以园区开发为载体、以股权投资为抓手的科技园区业务，相继落地了康佳滁州科创中心一期和二期、宜宾康佳智能终端产业园、滁州康佳智能家电及装备产业园、南京康星云网总部基地、遂宁康佳电子科技产业园等项目，助力公司发展模式转型升级。

## 7、供应链管理业务

2018年，供应链管理业务营业收入同比增长107.65%，并且通过不断升级业务模式、强化风险管控，入选了国家商务部发布的“全国供应链创新与应用试点企业”名单。

## 8、互联网业务

互联网业务在2018年引入阿里巴巴（中国）网络技术有限公司作为战略投资者，并且用户总量达到3600万，用户价值和盈利能力大幅提升，从而在收入实现大幅增长的同时，利润也稳步增长，经营质量明显提升。

## 9、投资业务

2018年，本公司投资了毅康科技有限公司、江西康佳新材料科技有限公司等公司，实现了在环保、半导体、新材料等新业务的布局，推动了公司的快速发展。

## 10、创投业务

2018年，创投业务实现了全球布局，在国内，本公司在深圳、烟台、成都、宜宾等7个城市设立了8个孵化器。在国外，本公司在硅谷、芝加哥、伦敦、赫尔辛基等6个城市设立了6个孵化器。初步形成辐射全球的孵化网络，有力提升了公司在科技创新领域的影响力。

## 二、主营业务分析

### （一）概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### （二）收入与成本

#### 1、营业收入构成

单位：元

|        | 2018年             |         | 2017年             |         | 同比增减    |
|--------|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|
|        | 金额                | 占营业收入比重 | 金额                | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计 | 46,126,797,341.33 | 100%    | 31,227,763,249.71 | 100%    | 47.71%  |
| 分行业    |                   |         |                   |         |         |
| 电子行业   | 13,170,227,703.47 | 28.55%  | 16,148,586,075.45 | 51.71%  | -18.44% |
| 供应链管理  | 28,348,817,442.89 | 61.46%  | 13,652,512,654.75 | 43.72%  | 107.65% |
| 环保行业   | 3,020,514,260.13  | 6.55%   | 0.00              | 0.00%   |         |
| 其他行业   | 1,587,237,934.84  | 3.44%   | 1,426,664,519.51  | 4.57%   | 11.26%  |
| 分产品    |                   |         |                   |         |         |
| 彩电业务   | 9,892,486,636.93  | 21.45%  | 11,994,950,476.66 | 38.41%  | -17.53% |

|         |                   |        |                   |        |         |
|---------|-------------------|--------|-------------------|--------|---------|
| 手机业务    | 331,298,592.29    | 0.72%  | 918,711,012.38    | 2.94%  | -63.94% |
| 白电业务    | 2,127,731,143.29  | 4.61%  | 1,737,464,511.08  | 5.56%  | 22.46%  |
| 供应链管理业务 | 28,348,817,442.89 | 61.46% | 13,652,512,654.75 | 43.72% | 107.65% |
| 环保业务    | 3,020,514,260.13  | 6.55%  | 0.00              | 0.00%  |         |
| 其他      | 2,405,949,265.80  | 5.22%  | 2,924,124,594.84  | 9.37%  | -17.72% |
| 分地区     |                   |        |                   |        |         |
| 境内销售    | 16,868,143,462.93 | 36.57% | 16,031,740,206.40 | 51.34% | 5.22%   |
| 境外销售    | 29,258,653,878.40 | 63.43% | 15,196,023,043.31 | 48.66% | 92.54%  |

**2、占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

|         | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|---------|-------------------|-------------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业     |                   |                   |        |                 |                 |                |
| 电子行业    | 13,170,227,703.47 | 11,258,550,192.17 | 14.52% | -18.44%         | -14.34%         | -4.10%         |
| 供应链管理业务 | 28,348,817,442.89 | 28,068,819,224.05 | 0.99%  | 107.65%         | 107.90%         | -0.12%         |
| 分产品     |                   |                   |        |                 |                 |                |
| 彩电业务    | 9,892,486,636.93  | 8,689,731,404.20  | 12.16% | -17.53%         | -13.64%         | -3.95%         |
| 供应链管理业务 | 28,348,817,442.89 | 28,068,819,224.05 | 0.99%  | 107.65%         | 107.90%         | -0.12%         |
| 分地区     |                   |                   |        |                 |                 |                |
| 境内销售    | 16,868,143,462.93 | 14,643,866,818.13 | 13.19% | 5.22%           | 7.12%           | -1.54%         |
| 境外销售    | 29,258,653,878.40 | 28,583,747,096.32 | 2.31%  | 92.54%          | 102.46%         | -4.79%         |

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

适用  不适用

**3、公司实物销售收入是否大于劳务收入**

是  否

| 行业分类 | 项目  | 单位 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减   |
|------|-----|----|--------|--------|--------|
| 电子行业 | 销售量 | 万台 | 1,232  | 1,291  | -4.57% |
|      | 生产量 | 万台 | 1,063  | 1,091  | -2.57% |
|      | 库存量 | 万台 | 129    | 135    | -4.44% |

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用



## 4、公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

## 5、营业成本构成

产品分类

单位：元

| 产品分类  | 项目    | 2018 年            |         | 2017 年            |         | 同比增减    |
|-------|-------|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|
|       |       | 金额                | 占营业成本比重 | 金额                | 占营业成本比重 |         |
| 彩电    | 彩电    | 8,689,731,404.20  | 20.10%  | 10,062,760,446.56 | 36.21%  | -13.64% |
| 手机    | 手机    | 327,425,343.91    | 0.76%   | 827,228,372.16    | 2.98%   | -60.42% |
| 白电    | 白电    | 1,767,282,597.98  | 4.09%   | 1,404,308,959.94  | 5.05%   | 25.85%  |
| 供应链管理 | 供应链管理 | 28,068,819,224.05 | 64.93%  | 13,501,073,391.55 | 48.59%  | 107.90% |
| 环保业务  | 环保业务  | 2,634,491,782.63  | 6.09%   | 0.00              | 0.00%   |         |
| 其他    | 其他    | 1,739,863,561.68  | 4.02%   | 1,993,614,109.59  | 7.17%   | -12.73% |

说明

营业成本与营业收入同比变化。

## 6、报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

| 公司名称                 | 注册资本(万元)    | 持股比例(%) | 变动时点       | 合并范围变动原因    |
|----------------------|-------------|---------|------------|-------------|
| 毅康科技有限公司(及其子公司)      | 16,400.00   | 51.00   | 2018-5-4   | 因收购纳入合并范围   |
| 河南新飞制冷器具有限公司         | 12,305.11   | 51.00   | 2018-8-3   |             |
| 河南新飞家电有限公司           | 9,900.00    | 51.00   | 2018-8-3   |             |
| 河南新飞电器有限公司           | 66,863.77   | 51.00   | 2018-8-3   |             |
| 广东兴达鸿业电子有限公司(及其子公司)  | 8,889.00    | 51.00   | 2018-6-29  |             |
| 江西康佳新材料科技有限公司(及其子公司) | 27,272.7273 | 51.00   | 2018-8-16  |             |
| 成都康佳孵化器管理有限公司        | 500.00      | 51.00   | 2018-2-5   | 因新设成立纳入合并范围 |
| 成都安仁康佳文创孵化器管理有限公司    | 500.00      | 51.00   | 2018-8-16  |             |
| 贵阳康佳创业服务有限公司         | 500.00      | 51.00   | 2018-9-5   |             |
| 南京创汇智能科技有限公司         | 100.00      | 40.80   | 2018-7-26  |             |
| 贵州康佳企业管理服务有限公司       | 500.00      | 51.00   | 2018-11-8  |             |
| 宜宾康佳孵化器管理有限公司        | 2,000.00    | 51.00   | 2018-10-18 |             |
| 深圳市康佳跨境科创服务有限公司      | 100.00      | 26.01   | 2018-11-21 |             |
| 佳利国际(香港)有限公司         | HKD500.00   | 51.00   | 2018-2-2   |             |
| 四川康佳智能终端科技有限公司       | 10,000.00   | 51.00   | 2018-1-15  |             |

|                  |             |        |            |                |
|------------------|-------------|--------|------------|----------------|
| 安徽康佳电器科技有限公司     | 10,000.00   | 51.00  | 2018-6-12  |                |
| 佳鑫科技有限公司         | HKD1,000.00 | 51.00  | 2018-1-25  |                |
| 深圳康佳易方科技有限公司     | 1,000.00    | 60.00  | 2018-12-3  |                |
| 康捷通（香港）有限公司      | HKD100.00   | 51.00  | 2018-1-9   |                |
| 宜宾康佳科技产业园运营有限公司  | 10,000.00   | 100.00 | 2018-1-15  |                |
| 四川康佳产业新城发展有限公司   | 10,000.00   | 51.00  | 2018-3-7   |                |
| 康佳穗甬投资（深圳）有限公司   | 5,000.00    | 51.00  | 2018-5-11  |                |
| 海南康佳科技产业发展有限公司   | 10,000.00   | 51.00  | 2018-8-9   |                |
| 深圳康泉企业管理咨询有限公司   | 1,000.00    | 51.00  | 2018-6-26  |                |
| 深圳康佳电子科技有限公司     | 100,000.00  | 100.00 | 2018-1-16  |                |
| 南京康佳智能科技有限公司     | 5,000.00    | 100.00 | 2018-12-28 |                |
| 安徽康佳智联电子商务有限公司   | 5,000.00    | 100.00 | 2018-9-20  |                |
| 康佳环嘉（大连）环保科技有限公司 | 18,000.00   | 51.00  | 2018-6-6   |                |
| 上海康佳实业有限公司       | 10,000.00   | 100.00 | 2018-4-11  |                |
| 滁州康永健康产业发展有限公司   | 5,000.00    | 100.00 | 2018-7-18  |                |
| 烟台康佳实业有限公司       | 10,000.00   | 89.71  | 2018-9-5   |                |
| 烟台康金科技发展有限公司     | 10,000.00   | 62.80  | 2018-9-7   |                |
| 山东康信实业发展有限公司     | 10,000.00   | 51.00  | 2018-12-7  |                |
| 深圳康芯威半导体有限公司     | 10,000.00   | 100.00 | 2018-10-19 |                |
| 深圳美信半导体技术有限公司    | 1,000.00    | 51.00  | 2018-10-31 |                |
| 合肥康芯威存储技术有限公司    | 5,000.00    | 51.00  | 2018-11-7  |                |
| 深圳年华企业管理有限公司     | 3,000.00    | 100.00 | 2018-8-22  |                |
| 深圳康佳生态发展投资有限公司   | 500.00      | 51.00  | 2018-12-27 |                |
| 康佳融合产业科技（佛山）有限公司 | 5,000.00    | 51.00  | 2018-12-26 |                |
| 遂宁康佳产业园区开发有限公司   | 20,000.00   | 100.00 | 2018-12-26 |                |
| 四川康佳通供应链管理有限公司   | 3,000.00    | 51.00  | 2018-3-26  |                |
| 深圳康佳苏源投资实业有限公司   | 1,000.00    | 51.00  | 2018-2-5   |                |
| 安徽开开视界电子商务有限公司   | 3,137.2549  | 46.00  | 2018-6-28  | 因股权转让，不再纳入合并范围 |
| 昆山康盛投资发展有限公司     | 35,000.00   | 49.00  | 2018-06-25 | 因注销不再纳入合并范围    |
| 深圳市康佳供应链管理控股有限公司 | 1,000.00    | 100.00 | 2018-10-15 |                |
| 深圳康佳塑胶制品有限公司     | 950.00      | 100.00 |            |                |

|            |          |       |            |  |
|------------|----------|-------|------------|--|
| 重庆庆佳电子有限公司 | 1,500.00 | 40.00 | 2018-10-25 | 润天集团有限公司将其持有的 20% 的股权表决权委托给重庆机电控股（集团）公司管理，使本公司失去控制权，不再纳入合并范围 |
|------------|----------|-------|------------|--|

**7、公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

√ 适用 □ 不适用

2018年，本公司通过收购毅康科技有限公司和江西康佳新材料科技有限公司进入了环保领域。

**8、主要销售客户和主要供应商情况**

**公司主要销售客户情况**

|                          |                   |
|--------------------------|-------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 13,375,164,153.90 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 29.00%            |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%             |

**公司前5大客户资料**

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）            | 占年度销售总额比例 |
|----|------|-------------------|-----------|
| 1  | 客户 1 | 3,737,481,105.58  | 8.10%     |
| 2  | 客户 2 | 3,595,163,483.38  | 7.79%     |
| 3  | 客户 3 | 2,613,661,736.46  | 5.67%     |
| 4  | 客户 4 | 1,785,310,036.98  | 3.87%     |
| 5  | 客户 5 | 1,643,547,791.50  | 3.56%     |
| 合计 | --   | 13,375,164,153.90 | 29.00%    |

**主要客户其他情况说明**

√ 适用 □ 不适用

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户均没有直接或者间接拥有权益。

**公司主要供应商情况**

|                           |                   |
|---------------------------|-------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 14,800,491,686.75 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 33.46%            |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%             |

**公司前5名供应商资料**

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）           | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|------------------|-----------|
| 1  | 供应商 1 | 4,859,389,472.98 | 10.99%    |
| 2  | 供应商 2 | 4,697,048,055.43 | 10.62%    |

|    |       |                   |        |
|----|-------|-------------------|--------|
| 3  | 供应商 3 | 2,246,973,758.27  | 5.08%  |
| 4  | 供应商 4 | 1,642,707,211.56  | 3.71%  |
| 5  | 供应商 5 | 1,354,373,188.51  | 3.06%  |
| 合计 | --    | 14,800,491,686.75 | 33.46% |

#### 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商均没有直接或者间接拥有权益。

### （三）费用

单位：元

|      | 2018 年           | 2017 年           | 同比增减   | 重大变动说明              |
|------|------------------|------------------|--------|---------------------|
| 销售费用 | 2,282,174,241.64 | 2,141,993,558.11 | 6.54%  |                     |
| 管理费用 | 641,892,996.18   | 448,036,697.96   | 43.27% | 新并购子公司费用增加及人工成本增加导致 |
| 财务费用 | 399,165,814.39   | 340,918,550.61   | 17.09% |                     |
| 研发费用 | 396,460,145.24   | 329,676,982.50   | 20.26% | 公司加大研发投入            |

### （四）研发投入

适用  不适用

报告期内，公司继续加强研发投入，通过不断研发新产品，研究新工艺、改造现行设备，不断丰富产品品种与系列，为公司实施产品差异化打下坚实基础。本公司参与研发的《数字电视广播系统与核心芯片的国产化》项目在近期获得国家科技进步二等奖。同时在公司内持续开展技术革新和合理化建议活动等措施，不断提高产品生产效率，从而不断提高公司核心竞争力。

#### 公司研发投入情况

|                 | 2018 年         | 2017 年         | 变动比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 研发人员数量（人）       | 1,467          | 1,353          | 8.43%  |
| 研发人员数量占比        | 7.74%          | 7.59%          | 0.15%  |
| 研发投入金额（元）       | 396,460,145.24 | 329,676,982.50 | 20.26% |
| 研发投入占营业收入比例     | 0.86%          | 1.06%          | -0.20% |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00           | 0.00           | 0.00%  |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%  |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

**(五) 现金流**

单位：元

| 项目            | 2018 年            | 2017 年            | 同比增减     |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 50,553,979,675.62 | 40,942,886,533.13 | 23.47%   |
| 经营活动现金流出小计    | 53,783,803,548.28 | 45,257,144,155.60 | 18.84%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,229,823,872.66 | -4,314,257,622.47 | 25.14%   |
| 投资活动现金流入小计    | 2,900,532,752.51  | 9,053,115,239.75  | -67.96%  |
| 投资活动现金流出小计    | 5,152,413,759.55  | 4,323,599,750.38  | 19.17%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,251,881,007.04 | 4,729,515,489.37  | -147.61% |
| 筹资活动现金流入小计    | 15,345,431,150.38 | 10,526,601,766.42 | 45.78%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 9,548,537,823.66  | 9,779,757,140.80  | -2.36%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 5,796,893,326.72  | 746,844,625.62    | 676.18%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 336,249,777.96    | 1,076,996,758.62  | -68.78%  |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，因本公司新并购毅康科技有限公司、广东兴达鸿业电子有限公司、江西康佳新材料科技有限公司等子公司及新增小瑞科技等参股公司，导致投资活动产生的现金流量净额为负。

报告期内，本公司本期借款增加，使筹资活动产生的现金流量净额增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

**三、非主营业务分析**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|          | 金额             | 占利润总额比例 | 形成原因说明                            | 是否具有可持续性                 |
|----------|----------------|---------|-----------------------------------|--------------------------|
| 投资收益     | 927,414,370.96 | 203.87% | 转让安徽开开视界电子商务有限公司和昆山康盛投资发展有限公司部分股权 | 不具有可持续性。                 |
| 公允价值变动损益 | 50,191,052.64  | 11.03%  |                                   | 不具有可持续性。                 |
| 资产减值     | 226,869,220.67 | 49.87%  |                                   | 不具有可持续性。                 |
| 营业外收入    | 328,696,140.09 | 72.26%  |                                   | 软件退税具有可持续性，其他不确定是否具有可持续性 |
| 营业外支出    | 8,037,851.90   | 1.77%   |                                   | 不具有可持续性。                 |

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2018 年末           |            | 2017 年末          |            | 比重增<br>减 | 重大变动说明 |
|--------|-------------------|------------|------------------|------------|----------|--------|
|        | 金额                | 占总资产<br>比例 | 金额               | 占总资产<br>比例 |          |        |
| 货币资金   | 4,348,144,129.53  | 13.18%     | 3,212,044,851.08 | 13.63%     | -0.45%   |        |
| 应收账款   | 4,458,053,586.42  | 13.52%     | 3,443,095,947.26 | 14.61%     | -1.10%   |        |
| 存货     | 5,487,605,227.05  | 16.64%     | 4,690,363,565.53 | 19.91%     | -3.27%   |        |
| 投资性房地产 | 210,824,355.72    | 0.64%      | 216,455,629.99   | 0.92%      | -0.28%   |        |
| 长期股权投资 | 2,637,780,825.53  | 8.00%      | 1,319,987,343.74 | 5.60%      | 2.39%    |        |
| 固定资产   | 2,410,226,495.81  | 7.31%      | 1,587,170,348.35 | 6.74%      | 0.57%    |        |
| 在建工程   | 2,176,871,530.80  | 6.60%      | 135,863,821.01   | 0.58%      | 6.02%    |        |
| 短期借款   | 13,884,132,931.63 | 42.09%     | 6,927,472,037.35 | 29.41%     | 12.69%   |        |
| 长期借款   | 445,000,000.00    | 1.35%      | 167,000,000.00   | 0.71%      | 0.64%    |        |

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 期初数           | 本期公允价值变<br>动损益 | 计入权益的累计<br>公允价值变动 | 本期计提<br>的减值 | 本期购买<br>金额 | 本期出售金额    | 期末数          |
|---|---------------|----------------|-------------------|-------------|------------|-----------|--------------|
| 金融资产  |               |                |                   |             |            |           |              |
| 1. 以公允价值计量且<br>其变动计入当期损益<br>的金融资产（不含衍<br>生金融资产） | 296,799.53    | 5,168,185.39   |                   |             |            |           | 5,464,984.92 |
| 3. 可供出售金融资产                                     | 58,162.76     |                |                   |             |            | 58,162.76 |              |
| 金融资产小计  | 354,962.29    | 5,168,185.39   |                   |             |            | 58,162.76 | 5,464,984.92 |
| 上述合计  | 354,962.29    |                |                   |             |            |           | 5,464,984.92 |
| 金融负债  | 47,482,470.50 | 45,022,867.25  |                   |             |            |           | 2,459,603.25 |

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

| 项 目 | 年末账面价值（元） | 受限原因 |
|-----|-----------|------|
|     |           |      |

|       |                  |   |
|-------|------------------|---|
| 货币资金  | 913,994,647.81   | 其中 45,160.92 万元为不可随时支取的各类保证金存款；23,500.00 万元为定期存款；20,103.52 亿元为还款监管户资金；1,980.00 万元为贷款质押的存款；434.66 万元为诉讼冻结资金；220.36 万元因其他原因导致受限制。 |
| 应收票据  | 1,321,454,860.01 | 截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司将账面价值为人民币 132,145.49 万元的应收票据质押用于办理开具银行承兑汇票、信用证、保函、贸易融资等综合融资业务。  |
| 固定资产  | 226,955,651.88   | 用于抵押借款，具体请见 2018 年度财务报表附注“六、合并财务报表项目注释”之“20、短期借款”的相关内容  |
| 无形资产  | 57,207,934.40    | 用于抵押贷款，具体请见 2018 年度财务报表附注“六、合并财务报表项目注释”之“20、短期借款”以及“28 长期借款”的相关内容   |
| 长期应收款 | 349,416,483.56   | 质押借款，2018 年度财务报表附注“六、合并财务报表项目注释”之“28 长期借款”的相关内容   |
| 合计    | 2,869,029,577.66 |   |

## 五、投资状况

### 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    |
|------------------|------------------|---------|
| 2,430,495,935.00 | 1,185,098,584.39 | 105.09% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称                | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额         | 持股比例   | 资金来源 | 合作方                                       | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有）         | 披露索引（如有）                                  |
|------------------------|------|------|--------------|--------|------|---|------|------|---------------|------|--------|------|------------------|---|
| 滁州惠科智能家电产业投资合伙企业（有限合伙） | 股权投资 | 收购   | 1,000,000.00 | 13.33% | 自有资金 | 首泰金信（长兴）投资管理有限公司、滁州市同创建设投资有限公司、国元证券股份有限公司 | 7 年  | 债权   | 完成工商变更        | -    | -      | 否    | 2018 年 12 月 25 日 | 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index） |

|                          |      |     |              |        |      |                                   |     |      |  |   |   |     |             |
|--------------------------|------|-----|--------------|--------|------|-----------------------------------|-----|------|--|---|---|-----|-------------|
| 东方康佳一号（珠海）私募股权投资基金（有限合伙） | 股权投资 | 新设  | 1,001,000.00 | 49.95% | 自有资金 | 深圳前海东方创业金融控股有限公司、东方汇佳（珠海）资产管理有限公司 | 5年  | 股权投资 | 基金已设立，并投资了江西省亚华电子材料有限公司 11.95%的股权和深圳震有科技股份有限公司 2.07%的股权和露笑科技股份有限公司 5%的股权 | - | - | 否   | 2018年04月18日 |
| 合计                       | ---  | --- | 2,001,000.00 | ---    | ---  | ---                               | --- | ---  | ---  | - | - | --- | ---         |

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目名称         | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额   | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度  | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有）    | 披露索引（如有）                                  |
|--------------|------|-----------|----------|------------|----------------|------|-------|------|---------------|-----------------|-------------|---|
| 康佳科创中心项目     | 自建   | 是         | 电子行业     | 9,169,900  | 88,482,900     | 自有资金 | 7.79% | /    |               | 不适用             | 2016年12月30日 | 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index） |
| 东莞建设新厂       | 自建   | 是         | 电子行业     | 0          | 0              | 自有资金 | 0     | /    |               | 不适用             | 2017年03月11日 |   |
| 宜宾智能终端高科技产业园 | 自建   | 是         | 电子行业     | 19,250,000 | 19,250,000     | 自有资金 | 5.20% | /    |               | 不适用             | 2018年05月22日 |   |
| 成都一带一路总部基地   | 自建   | 是         | 电子行业     | 0          | 0              | 自有资金 | 0     | /    |               | 不适用             | 2018年06月27日 |   |
| 遂宁康佳电子科技产业园  | 自建   | 是         | 电子行业     | 0          | 0              | 自有资金 | 0     | /    |               | 不适用             | 2018年10月17日 |   |



|                |    |    |      |             |             |      |       |   |  |     |             |    |
|----------------|----|----|------|-------------|-------------|------|-------|---|--|-----|-------------|----|
| 康佳滁州智能家电及装备产业园 | 自建 | 是  | 电子行业 | 76,222,400  | 76,222,400  | 自有资金 | 6.76% | / |  | 不适用 | 2018年12月25日 |    |
| 合计             | -- | -- | --   | 104,642,300 | 183,955,300 | --   | --    |   |  | --  | --          | -- |

注：（1）康佳科创中心项目已签署土地使用权转让协议，正在规划方案和工程招标中。  
（2）东莞建设新厂项目正在筹备阶段，等待政府将目标地块进行招拍挂。  
（3）宜宾智能终端高科技产业园已签署土地使用权转让协议，目前正在规划方案。  
（4）成都一带一路总部基地正在筹备阶段，等待政府将目标地块进行招拍挂。  
（5）遂宁康佳电子科技产业园已成立项目公司，等待政府将目标地块进行招拍挂。  
（6）康佳滁州智能家电及装备产业园已签署土地使用权转让协议，正在进行施工总承包招标中。

#### 4、金融资产投资

##### （1）证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 证券品种  | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本    | 会计计量模式 | 期初账面价值    | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额   | 本期出售金额    | 报告期损益     | 期末账面价值 | 会计核算科目   | 资金来源 |
|-------|--------|------|-----------|--------|-----------|------------|---------------|----------|-----------|-----------|--------|----------|------|
| 境内外股票 | 002915 | 中欣氟材 | 1,459.61  | 公允价值计量 | 7,988.13  | 0.00       | 0.00          | 0.00     | 8,353.60  | 6,893.99  | 0.00   | 可供出售金融资产 | 新股申购 |
| 境内外股票 | 300730 | 科创信息 | 1,513.16  | 公允价值计量 | 7,520.55  | 0.00       | 0.00          | 0.00     | 8,282.56  | 6,769.40  | 0.00   | 可供出售金融资产 | 新股申购 |
| 境内外股票 | 002920 | 德赛西威 | 12,537.88 | 公允价值计量 | 24,025.82 | 0.00       | 0.00          | 0.00     | 26,420.42 | 13,882.54 | 0.00   | 可供出售金融资产 | 新股申购 |
| 境内外股票 | 002919 | 名臣健康 | 1,406.72  | 公允价值计量 | 3,949.12  | 0.00       | 0.00          | 0.00     | 4,715.20  | 3,308.48  | 0.00   | 可供出售金融资产 | 新股申购 |
| 境内外股票 | 002922 | 伊戈尔  | 3,462.39  | 公允价值计量 | 4,985.73  | 0.00       | 0.00          | 0.00     | 9,466.47  | 6,004.08  | 0.00   | 可供出售金融资产 | 新股申购 |
| 境内外股票 | 300735 | 光弘科技 | 5,064.93  | 公允价值计量 | 7,295.73  | 0.00       | 0.00          | 0.00     | 14,767.84 | 9,702.91  | 0.00   | 可供出售金融资产 | 新股申购 |
| 境内外股票 | 300664 | 鹏鹞环保 | 5,026.08  | 公允价值计量 | 0.00      | 0.00       | 0.00          | 5,026.08 | 13,668.90 | 8,642.82  | 0.00   | 可供出售金融资产 | 新股申购 |
| 境内外股票 | 002923 | 润都股份 | 3,129.84  | 公允价值计量 | 0.00      | 0.00       | 0.00          | 3,129.84 | 8,780.48  | 5,650.64  | 0.00   | 可供出售金融资产 | 新股申购 |

|                     |        |      |           |        |           |      |      |           |            |            |      |          |      |
|---------------------|--------|------|-----------|--------|-----------|------|------|-----------|------------|------------|------|----------|------|
| 境内外股票               | 300684 | 中石科技 | 1,376.00  | 公允价值计量 | 2,397.68  | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 9,683.60   | 8,307.60   | 0.00 | 可供出售金融资产 | 新股申购 |
| 境内外股票               | 300733 | 西菱动力 | 5,160.00  | 公允价值计量 | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 5,160.00  | 12,000.00  | 6,840.00   | 0.00 | 可供出售金融资产 | 新股申购 |
| 境内外股票               | 002925 | 盈趣科技 | 13,095.00 | 公允价值计量 | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 13,095.00 | 47,724.00  | 34,629.00  | 0.00 | 可供出售金融资产 | 新股申购 |
| 期末持有的其他证券投资         |        |      | 0.00      | --     | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00       | 0.00       | 0.00 | --       | --   |
| 合计                  |        |      | 53,231.61 | --     | 58,162.76 | 0.00 | 0.00 | 26,410.92 | 163,863.07 | 110,631.46 | 0.00 | --       | --   |
| 证券投资审批董事局公告披露日期     |        |      |           |        |           |      |      | 不适用       |            |            |      |          |      |
| 证券投资审批股东会公告披露日期（如有） |        |      |           |        |           |      |      | 不适用       |            |            |      |          |      |

## (2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

|   |  |
|---|--|
| 衍生品投资资金来源   | 美元融资   |
| 涉诉情况（如适用）   | 无  |
| 衍生品投资审批董事局公告披露日期  | 2014年05月24日  |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期  | 2014年06月10日  |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）      | 本公司从事的衍生品业务是为了降低美元融资时的汇率波动风险而做的远期外汇合约，上述操作与公司日常经营需求紧密相关，符合有关法律、法规的有关规定。本公司已经制定了《康佳集团股份有限公司衍生品投资管理制度》，明确规定了衍生品投资的审议程序、风险控制等内容。公司都是与中国银行等大型银行合作签订远期外汇合约，这类银行经营稳健、资信良好、基本可以防范由于银行倒闭可能导致的远期外汇合约损失。 |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 本公司对衍生品公允价值的核算主要是报告期本公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同，根据金融机构提供的资产负债表日未到期远期结售汇合同报价与合同约定的远期汇价的差异确认为交易性金融资产或负债，相应确认公允价值变动损益。此远期结售汇合约已锁定汇率，因此交割日与签订日相比不存在公允价值变动。   |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明                   | 无重大变化。   |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见                                    | 公司通过使用金融工具锁定美元融资成本的事项，能有效降低美元融资时的汇率波动风险，具有一定的必要性；公司已经制定了衍生品投资的内控制度，采取的针对性风险控制措施是可行的。   |

单位：万元

| 衍生品投资类型 | 期初合约金额     | 期末合约金额    | 报告期内损益情况 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 |
|---------|------------|-----------|----------|--------------------|
| 远期外汇合约  | 224,712.77 | 61,356.18 | 426.21   | 7.57%              |

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

| 交易对方                              | 被出售股权                      | 出售日        | 交易价格(万元)  | 本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响                            | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施 | 披露日期        | 披露索引   |
|-----------------------------------|----------------------------|------------|-----------|----------------------------|-------------------------------------|--------------------------|----------|---------|------------|---------------|-----------|-------------|--|
| 苏州安泽富兴创业投资中心和共青城小樱桃投资管理合伙企业(有限合伙) | 深圳市前海青松创业投资基金企业(有限合伙)6%的份额 | 2018年3月29日 | 3,725     | 0                          | 可优化本公司资产配置,回收资金,增强资产的流动性,提高本公司整体效益。 | 2.58%                    | 市场定价     | 否       | 无          | 是             | 无         | 2018年03月31日 | 巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/index">http://www.cninfo.com.cn/new/index</a> ) |
| 泰州华侨城有限公司                         | 昆山康盛投资发展有限公司51%的股权         | 2018年6月25日 | 28,068.03 | -1,997                     |                                     | 29.19%                   | 市场定价     | 是       | 同一实际控制人    | 是             | 无         | 2018年06月16日 |  |

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称             | 公司类型 | 主要业务              | 注册资本         | 总资产              | 净资产            | 营业收入             | 营业利润           | 净利润            |
|------------------|------|-------------------|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 安徽康佳同创电器有限公司     | 子公司  | 生产、销售电冰箱、洗衣机等家用电器 | RMB50200000  | 2,497,405,642.84 | 630,622,484.01 | 2,712,561,615.72 | -35,385,671.10 | 208,631,212.32 |
| 安徽康佳电子有限公司       | 子公司  | 生产、销售多媒体产品        | RMB140000000 | 1,207,383,538.81 | 396,051,806.15 | 2,501,118,245.38 | 24,658,423.92  | 22,638,166.45  |
| 深圳康佳通信科技有限公司     | 子公司  | 生产、销售移动通讯产品       | RMB400000000 | 527,827,516.87   | 131,429,034.06 | 424,644,976.22   | 7,559,757.66   | 19,885,206.05  |
| 香港康佳有限公司         | 子公司  | 机电、电子产品进出口        | HKD5000000   | 2,329,894,580.30 | 220,708,455.97 | 4,690,713,709.84 | 72,716,705.17  | 64,516,609.60  |
| 中康供应链管理有限公司      | 子公司  | 供应链管理             | USD15000000  | 1,815,415,092.76 | 76,067,650.05  | 9,093,158,938.89 | 52,696,310.44  | 44,048,413.75  |
| 毅康科技有限公司（合并）     | 子公司  | 公用事业—燃气水务         | RMB164000000 | 2,768,488,596.93 | 664,938,910.78 | 1,097,227,129.62 | 170,548,389.06 | 146,768,372.61 |
| 深圳市易平方网络科技有限公司   | 子公司  | 互联网和相关服务          | RMB200000000 | 292,174,377.67   | 84,354,433.38  | 219,157,394.91   | 66,848,776.43  | 56,688,972.55  |
| 康佳环嘉（大连）环保科技有限公司 | 子公司  | 科技推广和应用服务业        | RMB180000000 | 794,931,894.26   | 230,701,241.53 | 1,925,972,590.36 | 68,273,527.33  | 50,701,241.53  |
| 江西康佳新材料科技有限公司    | 子公司  | 化学原料和化学制品制造业      | RMB272727273 | 1,628,018,929.61 | 576,797,504.44 | 123,931,769.36   | 18,744,605.94  | 47,958,725.00  |

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 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 毅康科技有限公司（及其子公司） | 收购股权           | 使本公司进入环保领域    |
| 河南新飞制冷器具有限公司    | 收购股权           | 有利于本公司白电业务的发展 |
| 河南新飞家电有限公司      | 收购股权           | 有利于本公司白电业务的发展 |

|                      |      |                   |
|----------------------|------|-------------------|
| 河南新飞电器有限公司           | 收购股权 | 有利于本公司白电业务的发展     |
| 广东兴达鸿业电子有限公司（及其子公司）  | 收购股权 | 有利于本公司 PCB 业务的发展  |
| 江西康佳新材料科技有限公司（及其子公司） | 收购股权 | 使本公司进入新材料领域       |
| 成都康佳孵化器管理有限公司        | 出资成立 | 有利于推动本公司相关业务的快速发展 |
| 成都安仁康佳文创孵化器管理有限公司    | 出资成立 |                   |
| 贵阳康佳创业服务有限公司         | 出资成立 |                   |
| 南京创汇智能科技有限公司         | 出资成立 |                   |
| 贵州康佳企业管理服务有限公司       | 出资成立 |                   |
| 宜宾康佳孵化器管理有限公司        | 出资成立 |                   |
| 深圳市康佳跨境科创服务有限公司      | 出资成立 |                   |
| 佳利国际（香港）有限公司         | 出资成立 |                   |
| 四川康佳智能终端科技有限公司       | 出资成立 |                   |
| 安徽康佳电器科技有限公司         | 出资成立 |                   |
| 佳鑫科技有限公司             | 出资成立 |                   |
| 深圳康佳易方科技有限公司         | 出资成立 |                   |
| 康捷通（香港）有限公司          | 出资成立 |                   |
| 宜宾康佳科技产业园运营有限公司      | 出资成立 |                   |
| 四川康佳产业新城发展有限公司       | 出资成立 |                   |
| 康佳穗甬投资（深圳）有限公司       | 出资成立 |                   |
| 海南康佳科技产业发展有限公司       | 出资成立 |                   |
| 深圳康泉企业管理咨询有限公司       | 出资成立 |                   |
| 深圳康佳电子科技有限公司         | 出资成立 |                   |
| 南京康佳智能科技有限公司         | 出资成立 |                   |
| 安徽康佳智联电子商务有限公司       | 出资成立 |                   |
| 康佳环嘉（大连）环保科技有限公司     | 出资成立 |                   |
| 上海康佳实业有限公司           | 出资成立 |                   |
| 滁州康永健康产业发展有限公司       | 出资成立 |                   |
| 烟台康佳实业有限公司           | 出资成立 |                   |
| 烟台康金科技发展有限公司         | 出资成立 |                   |
| 山东康信实业发展有限公司         | 出资成立 |                   |
| 深圳康芯威半导体有限公司         | 出资成立 |                   |
| 深圳美信半导体技术有限公司        | 出资成立 |                   |
| 合肥康芯威存储技术有限公司        | 出资成立 |                   |
| 深圳年华企业管理有限公司         | 出资成立 |                   |

|                  |   |            |
|------------------|---|------------|
| 深圳康佳生态发展投资有限公司   | 出资成立  |            |
| 康佳融合产业科技（佛山）有限公司 | 出资成立  |            |
| 遂宁康佳产业园区开发有限公司   | 出资成立  |            |
| 四川康佳通供应链管理有限公司   | 出资成立  |            |
| 深圳康佳苏源投资实业有限公司   | 出资成立  |            |
| 安徽开开视界电子商务有限公司   | 转让部分股权  | 产生了一定金额的利得 |
| 昆山康盛投资发展有限公司     | 转让部分股权  |            |
| 深圳市康佳供应链管理控股有限公司 | 注销  | 无重大影响      |
| 深圳康佳塑胶制品有限公司     | 注销  | 无重大影响      |
| 重庆庆佳电子有限公司       | 润天集团有限公司将其持有的 20% 的股权表决权委托给重庆机电控股（集团）有限公司管理行使，本公司失去控制权，不再纳入合并范围 | 无重大影响      |

#### 主要控股参股公司情况说明

无

#### 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

#### 九、公司未来发展的展望

2019年，本公司将坚持“科技+产业+园区”的战略方向，以改革、转型、升级为发展策略，全力构建四大业务组群协同发展格局，积极提升研发能力和创新水平，推进品牌年轻化，全面推动跨越式发展，打造一个以科技创新为驱动的平台型公司。

2019年公司的工作计划如下：

##### （一）积极推动“科技+产业+园区”战略落地

2019年，本公司将进一步加大对“科技+产业+园区”战略的推进和实施力度，并在制度文化层面、业务操作层面、系统流程层面、组织架构层面打造战略落地的体系，将战略举措转化为实实在在的具体行动，确保战略规划的全面落地。

##### （二）推动新兴产业的深度融合发展

首先本公司将做大做强环保、半导体、新材料等新兴产业，深化从业务范围、业务平台到业务模式的全面梳理，逐步形成稳定的业务规模和利润。其次，本公司将进一步提升对新兴产业的管理能力和管理水平，推动新产业和原有产业的协同，实现新兴产业的全面跨越发展。

##### （三）加大研发投入夯实科技创新驱动力

2019年，本公司将进一步加大对研发的投入。在加大投入的同时，本公司还将重点聚焦在Micro LED、新材料、物联网、半导体等前沿技术领域进行布局，以实现在关键技术上的创新和突破，驱动公司的整体发展。另外，本公司将积极推动院士工作站、博士后工作站的建设，大力引进院士、博士后等高精尖人才，实现公司在前瞻性技术和重大创新领域的突破。

#### （四）强化品牌投入推进品牌年轻化

本公司将采用系统性的投放策略不断加大品牌投入，并通过采用创新性的方式，不断推动品牌年轻化。

#### （五）提高资本运营能力

本公司将在强化公司资金集中管理、积极拓展低成本融资渠道、优化债务结构、盘活优质资产、提高资产流动性的基础上，加强对相关政策的研究，积极推动已混改企业的进一步资本运作，提高公司的资本运营能力。

#### （六）进一步推进混合所有制改革

2019年，本公司将在提升已混改企业经营质量的基础上，继续加大混改力度，全面推进下属子企业的混合所有制改革。

#### （七）各业务单元的主要工作

##### 1、多媒体业务

2019年，本公司多媒体业务将继续深化改革，实现内销电商业务和海外业务规模的快速增长，并将针对新一代显示技术Micro LED做好技术储备和团队储备。另外多媒体制造业务将实现智能化升级、多元化运作，成为包括彩电等在内的电子产品制造者和制造方案提供商。

##### 2、白电业务

白电业务将通过渠道变革、精品工程、营销创新等方式实现业务规模的大幅度增长，并进一步推动“康佳+新飞”双品牌运作的深度融合，实现品牌影响力的1+1>2。

##### 3、环保业务

2019年，本公司将对已落地的环保和新材料企业从业务范围、业务平台到业务模式进行全面梳理，积极推动其快速发展，并通过多种方式完善和加大在环保和新材料产业的布局，特别是推动玻璃陶瓷材料在电子业务应用领域的实质性突破和落地，为业务可持续增长夯实基础。

##### 4、半导体业务

2019年，公司半导体业务需要开发具有自主知识产权的技术和产品路线，并尽快实现相关项目实质落地。

##### 5、移动互联业务

移动互联业务将通过提升管理水平和开拓移动终端新产品等方式，不断改善移动互联业务的经营业绩。

##### 6、科技园区业务

科技园区业务将重新梳理和搭建事业部的组织架构，加强人才梯队建设，提升运营水平，以匹配业务发展需要，从而保证在顺利推进现有项目的同时，进一步加快新项目的拓展速度。

##### 7、供应链管理业务

2019年，供应链管理业务将继续推动业务模式的升级，在实现各产品线平衡发展的同时，逐步向生产环节升级。另外本公司还将进一步强化风险管控，通过规范和完善各类业务流程来防范业务操作过程中的各类风险。

## 8、互联网业务

2019年，公司互联网业务将重新梳理和明确战略方向，推动多场景的用户运营和多元化发展，实现业务的整体突破。另外本公司将积极推动与阿里的深层次合作，实现在内容、服务等方面的突破。

## 9、投资业务

2019年，本公司的投资业务将进一步加大在产业布局方面的力度，除现有产业之外，重点在战略性新兴产业等国家大力扶持的领域以及与公司现有业务能形成战略协同的领域，助推公司的跨越发展；另外，投资业务将进一步强化投后管理，及时把握已投企业的经营状况，实现已投企业的可持续发展。

## 10、创投业务

创投业务一方面要实现已落地创新中心的良性运营，并推动与其他业务的产业协同；另一方面，将加大拓展力度，争取新落地 3-5 家创新中心，扩大本公司在创投领域的影响力。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

| 接待时间              | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引   |
|-------------------|------|--------|---|
| 2018年06月08日       | 实地调研 | 机构     | <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=000016">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=000016</a> |
| 接待次数              |      |        | 1   |
| 接待机构数量            |      |        | 1   |
| 接待个人数量            |      |        | 0   |
| 接待其他对象数量          |      |        | 0   |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 |      | 否      |   |



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司现金分红政策在《公司章程》中有明确规定，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，公司独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，给予中小股东有充分表达意见和诉求的机会，并切实维护了中小股东的合法权益。公司严格执行《公司章程》规定的现金分红政策，公司的现金分红符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求。

根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的要求，本公司已经对《公司章程》中规定的利润分配政策进行修订，进一步明确了现金分红在利润分配中的优先地位、现金分红在利润分配中的比例等条款。为进一步规范公司股东回报机制，推动公司建立科学、持续、稳定的股东回报机制，增加利润分配政策决策透明度和可操作性，切实保护公众投资者合法权益，公司严格执行2016年制定的《未来三年（2016-2018年）股东回报规划》。

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

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

1、公司2018年度利润分配预案如下：

以2018年末总股本2,407,945,408股为基数，拟向全体股东按每10股派发现金红利1.00元（含税），分配股利为240,794,540.80元，剩余未分配利润结转以后年度进行分配，本次不送红股，不以公积金转增股本。

2、公司2017年度利润分配方案如下：

以2017年末总股本2,407,945,408股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.62元（含税），分配股利为390,087,156.10元，剩余未分配利润结转以后年度进行分配，不送红股，不以公积金转增股本。

3、公司2016年度利润分配方案如下：

公司2016年度经审计后的未分配利润为-427,163,254.63元，根据公司实际情况及长远发

展需求，公司2016年度不计提公积金，不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额（含税）     | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式）  | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|-------|----------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|----------------|--|
| 2018年 | 240,794,540.80 | 411,289,744.68            | 58.55%                          | 0.00                | 0.00%                                | 240,794,540.80 | 58.55%                                 |
| 2017年 | 390,087,156.10 | 5,057,025,155.71          | 7.71%                           | 0.00                | 0.00%                                | 390,087,156.10 | 7.71%                                  |
| 2016年 | 0              | 95,673,028.03             | 0.00%                           | 0.00                | 0.00%                                | 0.00           | 0.00%                                  |

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

|   |                |
|---|----------------|
| 每10股送红股数（股）   | 0              |
| 每10股派息数（元）（含税）  | 1.00           |
| 每10股转增数（股）  | 0              |
| 分配预案的股本基数（股）  | 2,407,945,408  |
| 现金分红金额（元）（含税）   | 240,794,540.80 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）   | 0.00           |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）  | 240,794,540.80 |
| 可分配利润（元）  | 411,289,744.68 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例   | 100%           |
| 本次现金分红情况  |                |
| 其他  |                |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明   |                |
| <p>公司2018年度经审计的归属于母公司所有者的净利润为411,289,744.68元，未分配利润为4,271,408,192.21元，根据相关法律法规、公司章程的规定以及公司长远发展需求，公司2018年度利润分配方案拟为：以2018年末总股本2,407,945,408股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.00元（含税），预计需分配股利为240,794,540.80元，</p> |                |

剩余未分配利润结转以后年度进行分配，本次不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

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

适用  不适用

### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 五、董事局、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

财政部于2017年3月31日修订发布了金融工具相关会计准则，包括《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》，2017年5月2日修订发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》。以上四项金融工具相关会计准则（简称“新金融工具准则”）要求中国境内上市企业自2019年1月1日起施行。另外，财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），要求执行企业会计准则的企业按照该准则要求编制财务报表。

本次变更后，公司自2018年7月1日起至2019年1月1日按照（财会[2018]15号）一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）的要求编制财务报表。此项会计政策变更仅对财务报表格式和报表项目列报产生影响，对公司2018年度财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大影响。

公司自2019年1月1日起实行新金融工具准则，并按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则或新收入准则的企业）的要求编制财务报表。按照新金融工具准则规定，公司以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为判断依据，对金融工具进行分类和计量（含减值），将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，金融工具原账面价值和在本准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年度期初留存收益或其他综合收益。同时，按照（财会[2018]15号）一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则或新收入准则的企业）准则规定调整公司财务报表格式。以上会

计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

具体请见本报告“第四节 经营情况分析”之“二、主营业务分析”之“2、收入与成本”中“（6）报告期内合并范围是否发生变动”的相关内容。

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称                 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）             | 254.4            |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限          | 6年               |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名            | 刘剑华、申玲芝          |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限     | 4年               |
| 境外会计师事务所名称（如有）             | 不适用              |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）      | 不适用              |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）        | 不适用              |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 不适用              |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

**十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

适用  不适用

**十一、破产重整相关事项**

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

**十二、重大诉讼、仲裁事项**

适用  不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                           | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------------------------------|----------|----------|----------|---------------|--------------|------|------|
| 请详见财务报表附注中第十二章承诺及或有事项的第 2 小节或有事项的描述。 |          |          |          |               |              |      |      |

**十三、处罚及整改情况**

适用  不适用

公司报告期不存在重大 处罚及整改情况。

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

#### 十六、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

| 关联交<br>易方                                 | 关联关<br>系        | 关联交<br>易类型  | 关联交<br>易内容       | 关联交<br>易定价<br>原则  | 关联交<br>易价格 | 关联交<br>易金额<br>(万<br>元) | 占同类<br>交易金<br>额的比例 | 获批的<br>交易额<br>度(万<br>元) | 是否超<br>过获批<br>额度 | 关联交<br>易结算<br>方式 | 可获得<br>的同类<br>交易市<br>价 | 披露日<br>期                | 披露<br>索引  |
|---|-----------------|-------------|------------------|---|------------|------------------------|--------------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------------|-------------------------|---|
| 华侨城<br>集团有<br>限公司<br>及其子<br>公司            | 同一实<br>际控制<br>人 | 采购商<br>品及服务 | 采购材<br>料及服务      | 协议价<br>格  | 市场价<br>格   | 2,390.<br>81           | 0.28%              | 2,500                   | 否                | 现金               | 不适用                    | 2018<br>年03<br>月31<br>日 | 巨潮<br>资讯<br>网<br>(htt<br>p://w<br>ww.cn<br>info.<br>com.c<br>n/new<br>/inde<br>x) |
| 华侨城<br>集团有<br>限公司<br>及其子<br>公司            | 同一实<br>际控制<br>人 | 销售商<br>品及服务 | 销售显<br>示屏及<br>服务 | 协议价<br>格  | 市场价<br>格   | 1,459.<br>22           | 0.15%              | 3,000                   | 否                | 现金               | 不适用                    | 2018<br>年03<br>月31<br>日 | 巨潮<br>资讯<br>网<br>(htt<br>p://w<br>ww.cn<br>info.<br>com.c<br>n/new<br>/inde<br>x) |
| 合计  |                 |             |                  | --  | --         | 3,850.<br>03           | --                 | 5,500                   | --               | --               | --                     | --                      | --  |
| 大额销货退回的详细情况                               |                 |             |                  | 不适用   |            |                        |                    |                         |                  |                  |                        |                         |   |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) |                 |             |                  | 公司已于2018年3月31日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、香港《大公报》和中国证监会指定国际互联网网址: <a href="http://http://www.cninfo.com.cn/new/index">http://http://www.cninfo.com.cn/new/index</a> 上披露了公司《2018年度日常关联交易预计公告》。报告期内,公司从关联方实际采购原材料和销售商品的定价依据、交易价格、交易金额、结算方式等与预计情况基本一致。总计发生金额为3,850.03万元。 |            |                        |                    |                         |                  |                  |                        |                         |   |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)                   |                 |             |                  | 不适用   |            |                        |                    |                         |                  |                  |                        |                         |   |

##### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

具体内容请见本节“5、其他重大关联交易”中的相关内容。

##### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

具体内容请见本节“5、其他重大关联交易”中的相关内容。

#### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权：

| 关联方                 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额（万元） | 本期新增金额（万元） | 本期收回金额（万元） | 利率 | 本期利息（万元） | 期末余额（万元） |
|---------------------|------|------|--------------|----------|------------|------------|----|----------|----------|
| 无                   | 无    | 无    | 否            | 0        | 0          | 0          | 0  | 0        | 0        |
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 |      |      |              |          |            | 无          |    |          |          |

应付关联方债务：

| 关联方                 | 关联关系   | 形成原因                                       | 期初余额（万元） | 本期新增金额（万元） | 本期归还金额（万元） | 利率    | 本期利息（万元） | 期末余额（万元） |
|---------------------|--------|--|----------|------------|------------|-------|----------|----------|
| 华侨城集团有限公司           | 控股股东   | 本公司向其申请委托贷款                                | 0        | 50,000     | 50,000     | 4.35% | 151      | -        |
|                     |        |  | 0        | 50,000     | 50,000     | 6.00% | 1,487    | -        |
|                     |        |  | 0        | 27,656     | -          | 5.00% | 42       | 27,656   |
|                     |        |  | 0        | 50,000     | -          | 5.00% | 76       | 50,000   |
|                     |        |  | 0        | 50,000     | -          | 5.00% | 104      | 50,000   |
|                     |        |  | 0        | 140,000    | -          | 6.00% | 5,413    | 140,000  |
|                     |        |  | 0        | 10,000     | -          | 5.40% | 302      | 10,000   |
|                     |        |  | 0        | 48,000     | -          | 6.00% | 1,328    | 48,000   |
|                     |        |  | 0        | 100,000    | -          | 6.00% | 1,233    | 100,000  |
|                     |        |  | 0        | 2,000      | -          | 5.60% | 52       | 2,000    |
| 0                   | 50,000 | 50,000                                     | 3.05%    | 513        | -          |       |          |          |
| 关联债务对公司经营成果及财务状况的影响 |        | 公司向华侨城集团有限公司申请委托贷款满足了公司现有业务发展的需要，并降低了融资成本。 |          |            |            |       |          |          |

#### 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 对三江置业公司增资项目：2018年5月3日，本公司2018年第一次临时股东大会以投票表决的方式通过了《关于对三江置业公司进行增资的议案》，决定本公司以全资子公司深圳康佳通信科技有限公司为主体出资0.8亿元，按持股比例对宜宾华侨城三江置业有限公司进行增资，目前，深圳康佳通信科技有限公司已完成对宜宾华侨城三江置业有限公司的增资。

(2) 转让昆山康盛公司股权项目：2018年6月14日，本公司第八届董事局第四十四次会议审议通过了《关于转让昆山康盛公司51%股权的议案》，决定本公司向泰州华侨城有限公司转让昆山康盛投资发展有限公司51%的股权，转让价格为28,068.03万元。目前，本公司已收到泰州华侨城有限公司支付的股权转让款，并且昆山康盛投资发展有限公司已完成工商变更。

(3) 创投平台服务项目：本公司控股子公司康佳创投发展（深圳）有限公司与华侨城集团有限公司签署协议，为其提供创投平台服务，华侨城集团有限公司已向康佳创投发展（深圳）有限公司支付2,000万元服务费，报告期内，康佳创投发展（深圳）有限公司已确认收入1,941.75万元。

(4) 为三江置业公司提供财务资助：2018年9月18日，本公司第八届董事局第四十九次会议审议通过了《关于为宜宾华侨城三江置业有限公司提供财务资助的议案》，同意本公司的全资子公司深圳康佳通信科技有限公司与宜宾华侨城三江置业有限公司的其他股东按其持股比例对宜宾华侨城三江置业有限公司进行财务资助，目前，深圳康佳通信科技有限公司已按持股比例提供了1亿元人民币的借款。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                  | 临时公告披露日期    | 临时公告披露网站名称                                    |
|-------------------------|-------------|---|
| 关于对三江置业公司进行增资暨关联交易的公告   | 2018年04月18日 | 巨潮资讯网<br>(http://www.cninfo.com.cn/new/index) |
| 关于转让昆山康盛公司51%股权暨关联交易的公告 | 2018年06月16日 |   |
| 关于转让昆山康盛公司51%股权的进展公告    | 2018年07月03日 |   |
| 关于对三江置业公司进行财务资助暨关联交易的公告 | 2018年09月19日 |   |
| 关于为参股公司提供担保额度暨关联交易的公告   | 2018年09月19日 |   |

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用  不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |      |               |        |      |     |        |          |
|---------------------------|--------------|------|---------------|--------|------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |

| 江西新鑫建安工程有限公司            |                         | 10,000      | 2016年12月12日    | 10,000                 | 连带责任保证 | 二年  | 否       | 否      |
|-------------------------|-------------------------|-------------|----------------|------------------------|--------|-----|---------|--------|
| 江西中益装饰材料有限公司            |                         | 10,000      | 2016年12月12日    | 10,000                 | 连带责任保证 | 二年  | 否       | 否      |
| 江西闪石科技发展有限公司            |                         | 10,000      | 2016年12月12日    | 10,000                 | 连带责任保证 | 二年  | 否       | 否      |
| 报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)    |                         |             | 177,500        | 报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)   |        |     | 0       |        |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)   |                         |             | 207,500        | 报告期末实际对外担保余额合计 (A4)    |        |     | 30,000  |        |
| 公司与子公司之间担保情况            |                         |             |                |                        |        |     |         |        |
| 担保对象名称                  | 担保额度相关公告披露日期            | 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 | 是否完毕    | 是否为关联方 |
| 安徽同创                    | 2017年03月31日及2018年03月31日 | 90,000      | 2018年11月07日    | 5,800                  | 连带责任保证 | 一年  | 否       | 否      |
|                         |                         |             | 2018年05月09日    | 4,500                  | 连带责任保证 | 一年  | 否       | 否      |
|                         |                         |             | 2018年09月20日    | 5,500                  | 连带责任保证 | 一年  | 否       | 否      |
|                         |                         |             | 2018年06月19日    | 3,000                  | 连带责任保证 | 一年  | 否       | 否      |
| 通信科技                    |                         | 50,000      | 2018年02月05日    | 50,000                 | 连带责任保证 | 一年  | 否       | 否      |
| 安徽康佳                    |                         | 110,000     | 2018年05月02日    | 20,000                 | 连带责任保证 | 一年  | 否       | 否      |
|                         |                         |             | 2018年06月01日    | 8,000                  | 连带责任保证 | 一年  | 否       | 否      |
|                         |                         |             | 2018年12月06日    | 10,000                 | 连带责任保证 | 一年  | 否       | 否      |
| 壹视界                     |                         | 8,000       | 2018年11月29日    | 2,000                  | 连带责任保证 | 一年  | 否       | 否      |
| 香港康佳                    |                         | 365,258     | 2018年05月31日    | 20,807                 | 连带责任保证 | 一年  | 否       | 否      |
|                         | 2018年07月25日             |             | 2,427          | 连带责任保证                 | 一年     | 否   | 否       |        |
|                         | 2018年08月07日             |             | 10,403         | 连带责任保证                 | 一年     | 否   | 否       |        |
| 康佳保理                    | 300,000                 | 2018年09月21日 | 20,000         | 连带责任保证                 | 一年     | 否   | 否       |        |
|                         |                         | 2018年06月27日 | 14,000         | 连带责任保证                 | 一年     | 否   | 否       |        |
| 兴达鸿业                    | 2018年09月19日             | 10,000      | 2018年11月21日    | 5,800                  | 连带责任保证 | 二年  | 否       | 否      |
| 毅康科技                    | 2018年09月19日             | 120,000     | 2018年10月10日    | 3,135                  | 连带责任保证 | 一年  | 否       | 否      |
| 康佳新材料                   | 2018年10月31日             | 60,000      | 2018年12月04日    | 10,000                 | 连带责任保证 | 一年  | 否       | 否      |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)   |                         |             | 993,686        | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) |        |     | 195,372 |        |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) |                         |             | 1,903,486      | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)  |        |     | 195,372 |        |
| 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    | 是否为关联方 |



|  |  |           |                          |        |         |         |    |    |
|--|--|-----------|--------------------------|--------|---------|---------|----|----|
|  |  |           |                          |        |         |         | 完毕 | 担保 |
| 四川康佳                                     |  | 14,000    | 2018年05月28日              | 14,000 | 连带责任保证  | 七年      | 否  | 否  |
| 乳山毅康                                     |  | 29,000    | 2016年12月29日              | 29,000 | 连带责任保证  | 十年      | 否  | 否  |
| 康智商贸                                     |  | 43,300    | 2018年12月12日              | 43,300 | 连带责任保证  |         | 否  | 否  |
| 兴达鸿业                                     |  | 1,000     | 2018年11月13日              | 1,000  | 连带责任保证  | 二年      | 否  | 否  |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)                    |  | 58,300    | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)   |        | 58,300  |         |    |    |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)                  |  | 87,300    | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)    |        | 87,300  |         |    |    |
| 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)                  |  | 1,229,486 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |        | 253,672 |         |    |    |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)                |  | 2,198,286 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |        | 312,672 |         |    |    |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例            |  |           | 38.58%                   |        |         |         |    |    |
| 其中:                                      |  |           |                          |        |         |         |    |    |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)                |  |           |                          |        |         | 0       |    |    |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)    |  |           |                          |        |         | 312,672 |    |    |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)                  |  |           |                          |        |         | 0       |    |    |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                       |  |           |                          |        |         | 312,672 |    |    |
| 对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) |  |           |                          |        |         | 不适用     |    |    |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                     |  |           |                          |        |         | 不适用     |    |    |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

**(2) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 信托理财产品 | 自有资金      | 3,000   | 3,000 | 0        |
| 合计     |           | 3,000   | 3,000 | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

| 委托贷款发生总额 | 委托贷款的资金来源 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|----------|-----------|-------|----------|
| 2,000    | 自有资金      | 2,000 | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

## 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司秉承以健康、稳定、持续的发展使公司股东受益、员工成长、客户满意。公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护债权人和员工的合法权益，诚信对待供应商、客户及消费者，积极从事环境保护和社区建设等公益事业，促进公司自身与社会的协调、和谐发展。

#### 1、保障股东和债权人权益

##### (1) 公司切实保障股东权益

公司始终坚持维护所有股东，尤其是中小股东的平等地位和合法权益，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

公司积极履行信息披露义务，保证披露信息的及时、准确和完整；严格执行内幕信息知情人登记和内幕信息保密制度，保障了信息披露的公平性。

公司注重对股东的回报，坚持与投资者共享公司成长。公司严格执行《公司章程》规定的现金分红政策，公司的现金分红符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求。

##### (2) 切实保障债权人权益

公司充分考虑债权人的合法权益，严格遵守信贷合作的商业规则，保障债权人的合法权益，未出现损害债权人利益的情形。

#### 2、积极履行对供应商和客户责任

##### (1) 努力提升客户服务质量

公司始终坚持客户至上的理念，不断加强客户服务管理、提升员工服务意识、提高服务水平，最大限度维护客户的权益，通过客服热线、实地走访、跟踪服务等方式，在广大客户中树立了良好的企业形象。

##### (2) 诚信对待供应商

公司本着诚信为本，互利共赢的合作精神，与各级供应商长期保持着良好的合作关系。公司恪守公平、公开、公正的企业准则，切实规范采购工作，保护了供应商的合法权益，为进一步的合作打下坚实的基础。

### 3、热心社会公益事业

公司本着感恩社会，回馈社会的精神，积极参与各项社会公益事业，与社会各界紧密合作，主动承担社会责任，促进企业与社会和谐发展。

### 4、认真履行对员工的责任

公司坚持以人为本，通过不断地改善员工工作环境，提升员工职业技能水平，给员工提供成长和发展的机遇与平台，鼓励员工提升自我、实现自我，从而促进了员工与企业的共同进步。

#### (1) 诚信守法，保障员工合法权益

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，依法与员工签订劳动合同，在聘用、报酬、培训、晋升、离职或退休等方面公平对待全体员工。公司为员工足额缴纳各项保险及住房公积金。为保障员工身体健康，公司组织员工进行一年一次的常规体检，发现问题及时复检、就诊。

公司通过一系列行之有效的保障措施，提高了员工的生活质量，增强了企业的凝聚力和员工的归属感。

#### (2) 保证员工职业健康

公司一方面通过安全制度的建立完善、组织相关学习、严格安全考核，从制度上客观有效地保障了员工的切身安全和职业健康；另一方面，通过对安全知识的大力宣传，将安全意识深入人心，使员工能够自发自觉地遵守安全规范，在保障自身职业健康和生产安全方面发挥了积极的主观能动作用。

#### (3) 多元培训，提升员工职业技能

公司一直以来高度重视对员工的多元化培训工作。一方面，公司对常规业务和职业技能的培训一丝不苟，严格按照国家相关规定积极执行，保证员工业务水平的提升，通过常态化的定期培训管理，提升员工的职业技能水平；另一方面，公司通过自主培训平台、培训讲师、专题培训、讲座等方式，为员工提供了更加丰富多彩的培训项目，使员工能够在本职工作之外，整体职业素养和综合素质得到有效提升。

### 5、有效履行对环境的责任

公司十分关注生态环境的变化，以及自身与环境的密切关系，通过技术创新打造低碳经济，从绿色制造到绿色产品再到绿色产业循环经济，公司希望能为保护地球生态环境贡献一份力量。

新的一年，公司将继续积极履行各项社会责任，在不断提升企业战略管理水平、增强企业可持续发展能力、提高企业经济效益的同时，积极回报股东、保护债权人和员工的合法权益，诚信对待供应商和客户，服务地方经济发展，积极参与社会公益事业和生态环境保护，在更多的领域更好的承担和履行企业的社会责任，为社会、经济、自然环境的可持续发展以

及构建社会主义和谐社会做出应有的贡献。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

本公司按照国家关于精准扶贫开发工作精神，积极开展扶贫攻坚工作，本公司参与了贵州省三穗、天柱两县的定点帮扶工作。

从2013年开始，本公司联合中国青少年发展基金会共同推出“心之旅”大型公益活动。截至目前已举办了五期，其中，2013年“心之旅”的主要工作是帮助数千外出务工人员实现了回家梦；2014年“心之旅”的主要工作是在全国范围内种植了万亩树林，并帮助了5000个贫困家庭种植经济生态林，改善他们的生活条件；2015年“心之旅”的主要工作是与中国青少年发展基金会的“快乐音乐教室”项目进行合作，为中国偏远地区捐建近百个音乐教室；2016年“心之旅”的主要工作是帮助100名偏远地区的音乐教师完成专业音乐教师培训，加强了贫困地区师资队伍建设。2017年，“心之旅”的主题是对贫困地区留守儿童家庭的亲情关爱，帮助百名留守儿童暑期来到城市与父母团聚，并在西部地区学校捐助康佳心之旅亲情屋。

### (2) 年度精准扶贫概要

报告期内，本公司积极帮助三穗县进行三穗鸭的产品销售和包装策划等营销工作，有效带动了当地农副产品的销售。2018年公司董事局主席刘凤喜率队赴三穗、天柱两县实地调研，对产业扶贫提出新的思路，为2019年定点扶贫做好坚实的基础。

### (3) 后续精准扶贫计划

为了做好定点扶贫工作，2019年本公司拟向贵州省天柱、三穗二县捐赠约30万元的电视、书籍等办公用品，并捐赠不超过158万元用于三穗县三穗鸭的包装策划、广告宣传等公共品牌建设等工作。

另外2019年，本公司拟继续开展“心之旅”大型公益活动。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

| 公司或子公司名称     | 主要污染物及特征污染物的名称                      | 排放方式        | 排放口数量 | 排放口分布情况           | 排放浓度  | 执行的污染物排放标准                          | 排放总量           | 核定的排放总量   | 超标排放情况 |
|--------------|-------------------------------------|-------------|-------|-------------------|---|-------------------------------------|----------------|---|--------|
| 广东兴达鸿业电子有限公司 | 废水污染源：<br>PH、铜、COD、<br>氨氮、总氮、<br>总磷 | 固定污染源<br>排放 | 1     | 废水站总排放口           | PH6-9；铜≤<br>0.5mg/L；COD≤<br>80mg/L；氨氮≤<br>15mg/L；总氮≤<br>20mg/L；总磷≤<br>1mg/L | 电镀水污染物排放标准<br>DB44/1597-2015 表<br>1 | 44.8 万<br>吨/年； | 排放总量 44.85<br>万吨/年；污染物<br>COD24.891 吨/<br>年；氨氮 3.982<br>吨/年；总氮<br>9.373 吨/年；总<br>磷 0.439 吨/年； | 无      |
|              | 废气污染物：<br>硫酸雾、氯化                    | 固定污染源<br>排放 | 14 个  | 1 栋厂房楼<br>顶 3 个，2 | 硫酸雾<<br>30mg/m3；氮氧化   | 《电镀污染物排放<br>标准 GB21900-2008         | 298656<br>万标立  | 298656 万标立<br>方/年（注：2018  | 无      |

|   |  |  |                     |  |  |     |   |
|---|--|--|---------------------|--|--|-----|---|
| 氢、甲醛、氰化氢、氮氧化物、氨、苯、甲苯、二甲苯、TVOC、锡及其化合物、颗粒物（粉尘）、油烟 |  |  | 栋厂房楼顶 10 个，食堂楼顶 1 个 | 物<200mg/m <sup>3</sup> ；氯化氢<30mg/m <sup>3</sup> ；TVOC<90mg/m <sup>3</sup> ；苯<12mg/m <sup>3</sup> ；甲苯<40mg/m <sup>3</sup> ；二甲苯<70mg/m <sup>3</sup> ；锡及其化合物<8.5mg/m <sup>3</sup> ； | 大气排放限值表 5》、《广东大气污染物排放标准 DB44/27-2001 第二时段二级标准》、《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-1993）表 2 标准》、《饮食业油烟排放标准》（GB18483-2001） | 方/年 | 年最新国家排污许可证未注明排放总量，2018 年新增 2 个废气塔，依据环评风量核算） |
|---|--|--|---------------------|--|--|-----|---|

### （1）防治污染设施的建设和运行情况

广东兴达鸿业电子有限公司所有生产装置均按照环评要求落实配套环保设施，报告期内，广东兴达鸿业电子有限公司废水、废气、厂界噪声均实现达标排放，固废全部实现合规处置。

广东兴达鸿业电子有限公司投资约1500万元建设的污水处理中心于2007年6月正式投产，污水治理设施处理能力为2566吨/日，技改扩建后污水处理站扩容至2900吨/日，处理工艺保持原有的不变，目前废水环保治理设施运行良好，主要污染物排放符合排放标准和环评验收标准，经自建的污水站处理达标后一同排放至阜沙涌。

### （2）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

广东兴达鸿业电子有限公司于2004年获中山市环境保护局批复（中环建[2004]61号）在此投产建设，后于2008年、2010年先后获批中环建登[2008]06250号，中环建登[2010]04469号；广东兴达鸿业电子有限公司原有项目投产以来，分两期验收，于2008年通过一期验收（环验[2008]02），于2012年通过二期验收（中环验报告[2012]000092号）。

2012年12月，广东兴达鸿业电子有限公司委托中山市环境保护科学研究所进行广东兴达鸿业电子有限公司技改扩建项目的环境影响评价工作，并于2012年12月31日取得中山市环境保护局批文《关于〈广东兴达鸿业电子有限公司技改扩建项目环境影响报告书〉的批复》（中环建书（2012）115号），准许项目技改扩建后增加六层线路板、八层及以上线路板、HDI板的生产、并减少单面线路板产量，技改扩建后总生产单面线路板20万平方米/年、双面线路板25万平方米/年、四层线路板30万平方米/年、六层线路板20万平方米/年、八层线路板及以上线路板15万平方米/年、HDI板10万平方米/年。技改扩建工程维持原有电镀设备及电镀工序不变，在原有的生产工艺基础上增加棕化工序；对增加的电镀产能全部委外加工。该技改扩建项目于2013年开始建设，于2018年1月竣工，调试时间为2018年2月10日至7月8日，扩建项目的建设符合环评批复要求，符合建设项目竣工环境保护验收的条件。2018年取得国家排污许可证，证书编号：91442000768405216J001P。

### （3）突发环境事件应急预案

广东兴达鸿业电子有限公司严格遵守《中华人民共和国突发事件应对法》、《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等法律法规及有关文件的要求，已制定风险防范措施和应急预案，应急设备处于正常状态，制定了《突发环境事件应急预案》，并在广东省中山市环境保护局备案，备案编号：4420002017044M，并每年对车间进行重大环境污染事故演习，提高对

突发环境污染事件的应急处理能力。

另外，广东兴达鸿业电子有限公司已建设一个事故应急池（以污水处理站的综合储水池作为，800立方米），同时设置消防水池（500m<sup>3</sup>，位置在2栋厂房1层），以防停电或其他特殊情况下，如出现污水输送管道不能正常运行时或出现消防事故时，作为外排废水或消防废水的临时贮存池，杜绝废水的事故排放。污水输送管道已采用防腐管、碳钢管进行防腐、阴极保护，根据新的排污标准，更改了相应排污管路，并要求生产部严格按照排污标准规范化排污以降低废水处理成本，各类废水经精细分流均得到正常合理处理。化学药水仓安排专人管理，对车间排药水，供应商及时拉药水进行合理管控和要求；准备防毒面罩，靴子，潜水泵等应急抢险工具；

#### （4）环境自行监测方案

根据环保部门的要求，广东兴达鸿业电子有限公司高度重视环境监测管理，充分依据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》、《广东兴达鸿业电子有限公司技改扩建项目环境影响报告书》及环评批复意见，制定了《企业环境自行监测方案》并报市环保局审批备案，对废水排放的PH、COD、氨氮污染物采取实时监测和每2小时自动监测方式实施在线监控，并委托有资质的第三方在线监测设备运营维护机构对自动监测设备和监测数据联网设备作定期保养维护，委托有资质的第三方监测单位作“三废”项目监测，所有自行监测方案结果均定期在公众平台完成数据上报公示。

正常生产情况下做到每日更新，采用在线监测的数据实行实时公开，采用手工监测的数据监测完成后次日公开。节假日公休的由上班的第一天公开发布假期内的运行检测数据，每月检测的项目在本月内25号前完成公开发布，每季度检测的项目在本季度内最后一个月25号前完成公开发布，每年的1月底公布上一年的自行监测年度报告。遇公司停产放假的情况会在信息栏内备注放假天数，并提前写相关证明至市环保局监测中心备案。

在广东省重点污染源监管信息平台、全国污染源监测信息管理与共享平台公开，接受公众监督。

#### （5）其他应当公开的环境信息

广东兴达鸿业电子有限公司2018年环保总投入约1750万元，主要用于环保工程投资费用（约850万）和环保治理设施运行费用（约900万）。

#### （6）其他环保相关信息

经公司核查，本公司及其他其控股子公司不属于重点排污单位，在日常生产经营中执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。

### 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）多媒体业务成立公司项目：2017年11月17日，本公司第八届董事局第三十七次会议审议通过了《关于康佳多媒体业务成立公司的议案》。目前，深圳康佳电子科技有限公司

已正式成立并运营，正在进行业务切换和资产导入。

(二) 挂牌转让上海房产项目：2017年8月23日，本公司第八届董事局第三十四次会议审议通过了《关于挂牌转让部分房产的议案》，目前，拟挂牌转让的上海房产已正式挂牌，因未征集到意向受让方，目前已终止该事项。

(三) 非公开发行公司债券、商业保理资产证券化业务及应收账款资产证券化业务：目前，非公开发行公司债券（第一期）25亿元已发行；商业保理资产证券化业务及应收账款资产证券化业务仍在申报中。

(四) 与滁州市政府签署战略合作协议：目前，康佳智能家电及装备产业园项目（含安康智能工厂）和科创中心二期项目已中标项目用地，正在准备开工建设；光电产业基金项目（即滁州惠科智能家电产业投资合伙企业（有限合伙））已签署投资协议并完成工商变更；康佳新零售总部项目已成立项目公司；康佳明湖康养小镇项目正在协商中。

(五) 南京康星云网总部基地项目已签署土地使用权转让协议，正在报规、桩机阶段。本公司已于近期转让了该项目公司的控股权。

(六) 重大信息披露索引

| 编号      | 时间        | 公告名称                     | 版面                  | 披露网站                               |
|---------|-----------|--------------------------|---------------------|------------------------------------|
| 2018-01 | 2018-1-3  | 关于收到僵尸企业补助资金的公告          | 《证券时报》B5、《大公报》B1    | http://www.cninfo.com.cn/new/index |
| 2018-02 | 2018-1-4  | 关于控股股东改制更名及相关工商登记事项变更的公告 | 《证券时报》B44、《大公报》A20  |                                    |
| 2018-03 | 2018-1-4  | 关于确认特许权使用费的公告            | 《证券时报》B44、《大公报》A20  |                                    |
| 2018-04 | 2018-1-4  | 关于控股子公司收到政府补贴的公告         | 《证券时报》B44、《大公报》A20  |                                    |
| 2018-05 | 2018-1-19 | 关于拟挂牌转让青松创业投资基金份额的公告     | 《证券时报》B148、《大公报》B2  |                                    |
| 2018-06 | 2018-1-25 | 关于变更公司投资者咨询电话的公告         | 《证券时报》B28、《大公报》B1   |                                    |
| 2018-07 | 2018-1-26 | 2017 年度业绩预告公告            | 《证券时报》B25、《大公报》B5   |                                    |
| 2018-08 | 2018-3-20 | 关于拟挂牌转让青松创业投资基金份额的进展公告   | 《证券时报》B40、《大公报》B3   |                                    |
| 2018-09 | 2018-3-24 | 关于收到退税事宜的公告              | 《证券时报》B177、《大公报》B1  |                                    |
| 2018-10 | 2018-3-31 | 2017 年年度报告               |                     |                                    |
| 2018-11 | 2018-3-31 | 2017 年年度报告摘要             | 《证券时报》B253、《大公报》A18 |                                    |
| 2018-12 | 2018-3-31 | 第八届董事局第四十次会议决议公告         | 《证券时报》B253、《大公报》A18 |                                    |
| 2018-13 | 2018-3-31 | 第八届监事会第十七次会议决议公告         | 《证券时报》B253、《大公报》A18 |                                    |
| 2018-14 | 2018-3-31 | 2018 年度日常关联交易预计公告        | 《证券时报》B253、《大公报》A18 |                                    |
| 2018-15 | 2018-3-31 | 康佳集团股份有限公司对外担保公告         | 《证券时报》B253、《大公报》A18 |                                    |
| 2018-16 | 2018-3-31 | 关于部分会计政策变更的公告            | 《证券时报》B254、《大公报》A18 |                                    |

|         |           |                              |                     |
|---------|-----------|------------------------------|---------------------|
| 2018-17 | 2018-3-31 | 关于为控股子公司提供委托贷款的公告            | 《证券时报》B254、《大公报》A18 |
| 2018-18 | 2018-3-31 | 关于召开 2017 年年度股东大会的通知         | 《证券时报》B254、《大公报》A19 |
| 2018-19 | 2018-3-31 | 关于转让青松创业投资基金份额完成工商变更登记的公告    | 《证券时报》B254、《大公报》A19 |
| 2018-20 | 2018-4-10 | 关于控股子公司收到政府补贴的公告             | 《证券时报》B40、《大公报》B6   |
| 2018-21 | 2018-4-14 | 2018 年第一季度业绩预告公告             | 《证券时报》B48、《大公报》B3   |
| 2018-22 | 2018-4-18 | 第八届董事局第四十一次会议决议公告            | 《证券时报》B37、《大公报》B9   |
| 2018-23 | 2018-4-18 | 关于召开 2018 年第一次临时股东大会的通知      | 《证券时报》B37、《大公报》B9   |
| 2018-24 | 2018-4-18 | 关于对三江置业公司进行增资暨关联交易的公告        | 《证券时报》B37、《大公报》B9   |
| 2018-25 | 2018-4-18 | 关于发起成立产业并购基金的公告              | 《证券时报》B37、《大公报》B9   |
| 2018-26 | 2018-4-24 | 2017 年年度股东大会决议公告             | 《证券时报》B189、《大公报》B5  |
| 2018-27 | 2018-4-28 | 2018 年第一季度报告                 |                     |
| 2018-28 | 2018-4-28 | 2018 年第一季度报告正文               | 《证券时报》B44、《大公报》B14  |
| 2018-29 | 2018-5-4  | 2018 年第一次临时股东大会决议公告          | 《证券时报》B16、《大公报》B5   |
| 2018-30 | 2018-5-8  | 对外担保进展公告                     | 《证券时报》B28、《大公报》B6   |
| 2018-31 | 2018-5-22 | 关于与滁州市政府签订战略合作协议的公告          | 《证券时报》B25、《大公报》A17  |
| 2018-32 | 2018-5-22 | 中长期发展战略规划纲要                  | 《证券时报》B25、《大公报》A17  |
| 2018-33 | 2018-5-23 | 第八届董事局第四十三次会议决议公告            | 《证券时报》B17、《大公报》B4   |
| 2018-34 | 2018-5-23 | 对全资子公司提供担保额度公告               | 《证券时报》B17、《大公报》B4   |
| 2018-35 | 2018-5-23 | 关于公司非公开发行公司债券方案的公告           | 《证券时报》B17、《大公报》B4   |
| 2018-36 | 2018-5-23 | 关于全资子公司开展商业保理资产证券化业务的公告      | 《证券时报》B17、《大公报》B4   |
| 2018-37 | 2018-5-23 | 关于开展应收账款资产证券化业务的公告           | 《证券时报》B17、《大公报》B4   |
| 2018-38 | 2018-5-23 | 关于召开 2018 年第二次临时股东大会的通知      | 《证券时报》B17、《大公报》B4   |
| 2018-39 | 2018-5-25 | 关于与招商致远资本签订战略合作协议的公告         | 《证券时报》B32、《大公报》B8   |
| 2018-40 | 2018-5-29 | 2017 年度分红派息方案实施公告            | 《证券时报》B114、《大公报》B14 |
| 2018-41 | 2018-5-29 | 关于全资子公司为控股子公司提供担保的公告         | 《证券时报》B114、《大公报》B14 |
| 2018-42 | 2018-5-31 | 关于控股股东拟为商业保理资产证券化业务提供差额补足的公告 | 《证券时报》B100、《大公报》B5  |
| 2018-43 | 2018-6-8  | 2018 年第二次临时股东大会决议公告          | 《证券时报》B40、《大公报》B5   |
| 2018-44 | 2018-6-14 | 为境外全资子公司提供内保外贷的公告            | 《证券时报》B36、《大公报》B2   |



|         |           |                              |                    |
|---------|-----------|------------------------------|--------------------|
| 2018-45 | 2018-6-16 | 第八届董事局第四十四次会议决议              | 《证券时报》B29、《大公报》B6  |
| 2018-46 | 2018-6-16 | 关于转让昆山康盛公司 51%股权暨关联交易的公告     | 《证券时报》B29、《大公报》B6  |
| 2018-47 | 2018-6-16 | 关于项目预中标的提示性公告                | 《证券时报》B4、《大公报》B6   |
| 2018-48 | 2018-6-20 | 为全资子公司提供担保的进展公告              | 《证券时报》B52、《大公报》B1  |
| 2018-49 | 2018-6-22 | 为控股子公司提供担保的进展公告              | 《证券时报》B29、《大公报》B6  |
| 2018-50 | 2018-6-28 | 第八届董事局第四十五次会议决议公告            | 《证券时报》B44、《大公报》B7  |
| 2018-51 | 2018-6-28 | 关于在成都投资建设康佳一带一路总部基地的公告       | 《证券时报》B44、《大公报》B7  |
| 2018-52 | 2018-6-28 | 关于收到中标通知书的自愿性信息披露公告          | 《证券时报》B44、《大公报》B7  |
| 2018-53 | 2018-7-3  | 关于转让昆山康盛公司 51%股权的进展公告        | 《证券时报》B52、《大公报》B5  |
| 2018-54 | 2018-7-3  | 为全资子公司提供担保的进展公告              | 《证券时报》B52、《大公报》B5  |
| 2018-55 | 2018-7-4  | 关于变更公司投资者咨询电话的公告             | 《证券时报》B77、《大公报》B6  |
| 2018-56 | 2018-7-14 | 2018 年半年度业绩预告公告              | 《证券时报》B21、《大公报》A18 |
| 2018-57 | 2018-8-8  | 关于项目预中标的自愿性信息披露公告            | 《证券时报》B33、《大公报》B7  |
| 2018-58 | 2018-8-9  | 为境外全资子公司提供担保的进展公告            | 《证券时报》B41、《大公报》B2  |
| 2018-59 | 2018-8-11 | 关于参股公司竞得土地使用权的公告             | 《证券时报》B33、《大公报》B1  |
| 2018-60 | 2018-8-14 | 第八届董事局第四十七次会议决议公告            | 《证券时报》B21、《大公报》A18 |
| 2018-61 | 2018-8-14 | 关于在淄博投资建设高端装备产业园的提示性公告       | 《证券时报》B21、《大公报》A18 |
| 2018-62 | 2018-8-14 | 关于在南京投资建设康星云网总部基地的提示性公告      | 《证券时报》B25、《大公报》A18 |
| 2018-63 | 2018-8-21 | 为境外全资子公司提供内保外贷的进展公告          | 《证券时报》B60、《大公报》B4  |
| 2018-64 | 2018-8-23 | 关于收到中标通知书的自愿性信息披露公告          | 《证券时报》B29、《大公报》B6  |
| 2018-65 | 2018-8-31 | 2018 年半年度报告                  |                    |
| 2018-66 | 2018-8-31 | 2018 年半年度报告摘要                | 《证券时报》B48、《大公报》B4  |
| 2018-67 | 2018-9-7  | 关于公司发起成立的产业并购基金完成私募基金备案登记的公告 | 《证券时报》B32、《大公报》A18 |
| 2018-68 | 2018-9-19 | 第八届董事局第四十九次会议决议公告            | 《证券时报》B81、《大公报》B4  |
| 2018-69 | 2018-9-19 | 关于对三江置业公司进行财务资助暨关联交易的公告      | 《证券时报》B82、《大公报》B4  |
| 2018-70 | 2018-9-19 | 关于为参股公司提供担保额度暨关联交易的公告        | 《证券时报》B81、《大公报》B4  |
| 2018-71 | 2018-9-19 | 对外担保公告                       | 《证券时报》B81、《大公报》B4  |
| 2018-72 | 2018-9-19 | 关于召开 2018 年第三次临时股东大会的通知      | 《证券时报》B82、《大公报》B4  |

|          |            |  |                     |
|----------|------------|--|---------------------|
| 2018-73  | 2018-9-21  | 为全资子公司提供担保的进展公告                        | 《证券时报》B84、《大公报》B6   |
| 2018-74  | 2018-9-22  | 关于股东减持公司股份的公告                          | 《证券时报》B25、《大公报》B5   |
| 2018-75  | 2018-9-26  | 关于与滨海基金管理公司签订战略合作协议的公告                 | 《证券时报》B20、《大公报》B2   |
| 2018-76  | 2018-10-9  | 2018 年第三次临时股东大会决议公告                    | 《证券时报》B9、《大公报》A18   |
| 2018-77  | 2018-10-13 | 对控股子公司提供担保的进展公告                        | 《证券时报》B45、《大公报》B3   |
| 2018-78  | 2018-10-13 | 2018 年前三季度业绩预告公告                       | 《证券时报》B45、《大公报》B3   |
| 2018-79  | 2018-10-17 | 第八届董事局第五十次会议决议公告                       | 《证券时报》B28、《大公报》B5   |
| 2018-80  | 2018-10-17 | 关于对外投资的公告                              | 《证券时报》B28、《大公报》B5   |
| 2018-81  | 2018-10-24 | 关于收到 2018 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函的公告  | 《证券时报》B149、《大公报》B10 |
| 2018-82  | 2018-10-27 | 关于中标康星云网总部基地项目用地的公告                    | 《证券时报》B80、《大公报》B5   |
| 2018-83  | 2018-10-31 | 2018 年第三季度报告                           |                     |
| 2018-84  | 2018-10-31 | 2018 年第三季度报告正文                         | 《证券时报》B52、《大公报》B6   |
| 2018-85  | 2018-10-31 | 第八届董事局第五十一次会议决议公告                      | 《证券时报》B52、《大公报》B6   |
| 2018-86  | 2018-10-31 | 对外担保公告                                 | 《证券时报》B52、《大公报》B6   |
| 2018-87  | 2018-10-31 | 关于项目预成交的自愿性信息披露公告                      | 《证券时报》B88、《大公报》B6   |
| 2018-88  | 2018-11-13 | 关于收到成交通知书的自愿性信息披露公告                    | 《证券时报》B24、《大公报》B3   |
| 2018-89  | 2018-11-14 | 为全资子公司提供担保的进展公告                        | 《证券时报》B20、《大公报》B5   |
| 2018-90  | 2018-11-17 | 第八届董事局第五十二次会议决议公告                      | 《证券时报》B33、《大公报》B7   |
| 2018-91  | 2018-11-17 | 第八届监事会第二十一次会议决议公告                      | 《证券时报》B33、《大公报》B7   |
| 2018-92  | 2018-11-17 | 关于召开 2018 年第四次临时股东大会的通知                | 《证券时报》B33、《大公报》B7   |
| 2018-93  | 2018-11-30 | 为控股子公司提供担保的进展公告                        | 《证券时报》B32、《大公报》A18  |
| 2018-94  | 2018-11-30 | 关于职工监事换届选举的公告                          | 《证券时报》B32、《大公报》A18  |
| 2018-95  | 2018-12-3  | 2018 年第四次临时股东大会决议公告                    | 《证券时报》B64、《大公报》B6   |
| 2018-96  | 2018-12-5  | 第九届董事局第一次会议决议公告                        | 《证券时报》B25、《大公报》A21  |
| 2018-97  | 2018-12-5  | 第九届监事会第一次会议决议公告                        | 《证券时报》B25、《大公报》A21  |
| 2018-98  | 2018-12-5  | 关于投资建设康佳滁州智能家电及装备产业园以及政府拟收储安康公司厂区土地的公告 | 《证券时报》B25、《大公报》A21  |
| 2018-99  | 2018-12-5  | 为控股子公司提供担保的进展公告                        | 《证券时报》B25、《大公报》A21  |
| 2018-100 | 2018-12-22 | 为控股子公司提供担保的进展公告                        | 《证券时报》B17、《大公报》B3   |
| 2018-101 | 2018-12-25 | 第九届董事局第二次会议决议公告                        | 《证券时报》B32、《大公报》B5   |
| 2018-102 | 2018-12-25 | 关于受让滁州惠科智能家电产业投资合伙企业（有限合伙）份额的公告        | 《证券时报》B32、《大公报》B5   |

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前         |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后         |        |
|------------|---------------|--------|-------------|----|-------|----|----|---------------|--------|
|            | 数量            | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量            | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 19,500        | 0.00%  |             |    |       |    |    | 19,500        | 0.00%  |
| 3、其他内资持股   | 19,500        | 0.00%  |             |    |       |    |    | 19,500        | 0.00%  |
| 其中：境内法人持股  |               |        |             |    |       |    |    |               |        |
| 境内自然人持股    | 19,500        | 0.00%  |             |    |       |    |    | 19,500        | 0.00%  |
| 二、无限售条件股份  | 2,407,925,908 | 100%   |             |    |       |    |    | 2,407,925,908 | 100%   |
| 1、人民币普通股   | 1,596,574,300 | 66.31% |             |    |       |    |    | 1,596,574,300 | 66.31% |
| 2、境内上市的外资股 | 811,351,608   | 33.69% |             |    |       |    |    | 811,351,608   | 33.69% |
| 三、股份总数     | 2,407,945,408 | 100%   |             |    |       |    |    | 2,407,945,408 | 100%   |

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数              | 89,196 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 88,015      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0       |    |  |
|--------------------------|--------|---------------------|-------------|-----------------------|--------------|-------------------------------|---------|----|--|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况  |        |                     |             |                       |              |                               |         |    |  |
| 股东名称                     | 股东性质   | 持股比例                | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况            | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                  | 质押或冻结情况 |    |  |
|                          |        |                     |             |                       |              |                               | 股份状态    | 数量 |  |
| 华侨城集团有限公司                | 国有法人   | 21.75%              | 523,746,932 | 0                     | 0            | 523,746,932                   |         |    |  |
| 中信证券经纪(香港)有限公司           | 境外法人   | 7.56%               | 182,100,202 | 0                     | 0            | 182,100,202                   |         |    |  |
| HOLY TIME GROUP LIMITED  | 境外法人   | 2.33%               | 56,139,100  | 89,276                | 0            | 56,139,100                    |         |    |  |
| 国元证券经纪(香港)有限公司           | 境外法人   | 2.25%               | 54,203,779  | -551,366              | 0            | 54,203,779                    |         |    |  |
| GAOLING FUND, L. P.      | 境外法人   | 2.19%               | 52,801,250  | 0                     | 0            | 52,801,250                    |         |    |  |
| 张小玉                      | 境内自然人  | 0.99%               | 23,835,278  | 23,835,278            | 0            | 23,835,278                    |         |    |  |
| 招商证券香港有限公司               | 国有法人   | 0.93%               | 22,475,124  | 643,104               | 0            | 22,475,124                    |         |    |  |
| NAM NGAI                 | 境外自然人  | 0.90%               | 21,712,140  | -307,900              | 0            | 21,712,140                    |         |    |  |
| 云南国际信托有限公司一聚利 48 号单一资金信托 | 其他     | 0.81%               | 19,530,380  | -686,480              | 0            | 19,530,380                    |         |    |  |
| 云南国际信托有限公司一聚利 49 号单一资金信托 | 其他     | 0.72%               | 17,408,616  | 10,272,514            | 0            | 17,408,616                    |         |    |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成         |        | 无                   |             |                       |              |                               |         |    |  |

| 为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）                                  |  |         |             |
|--|--|---------|-------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 第一大股东华侨城集团有限公司的全资子公司嘉隆投资有限公司通过中信证券经纪(香港)有限公司和招商证券香港有限公司分别持有本公司普通股 180,001,110 股和 18,360,000 股，嘉隆投资有限公司与华侨城集团有限公司为一致行动人；未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。 |         |             |
| 44 前 10 名无限售条件股东持股情况                                     |  |         |             |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件<br>股份数量  | 股份种类    |             |
|  |  | 股份种类    | 数量          |
| 华侨城集团有限公司  | 523,746,932  | 人民币普通股  | 523,746,932 |
| 中信证券经纪(香港)有限公司   | 182,100,202  | 境内上市外资股 | 182,100,202 |
| HOLY TIME GROUP LIMITED                                  | 56,139,100   | 境内上市外资股 | 56,139,100  |
| 国元证券经纪(香港)有限公司   | 54,203,779   | 境内上市外资股 | 54,203,779  |
| GAOLING FUND, L. P.                                      | 52,801,250   | 境内上市外资股 | 52,801,250  |
| 张小玉  | 23,835,278   | 人民币普通股  | 23,835,278  |
| 招商证券香港有限公司   | 22,475,124   | 境内上市外资股 | 22,475,124  |
| NAM NGAI   | 21,712,140   | 境内上市外资股 | 21,712,140  |
| 云南国际信托有限公司－聚利 48 号单一资金信托                                 | 19,530,380   | 人民币普通股  | 19,530,380  |
| 云南国际信托有限公司－聚利 49 号单一资金信托                                 | 17,408,616   | 人民币普通股  | 17,408,616  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 第一大股东华侨城集团有限公司的全资子公司嘉隆投资有限公司通过中信证券经纪(香港)有限公司和招商证券香港有限公司分别持有本公司普通股 180,001,110 股和 18,360,000 股，嘉隆投资有限公司与华侨城集团有限公司为一致行动人；未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。 |         |             |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       | A 股股东张小玉通过华西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 23,835,278 股。   |         |             |

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

| 实际控制人名称   | 法定代表人/<br>单位负责人 | 成立日期        | 组织机构代码             | 主要经营业务  |
|-----------|-----------------|-------------|--------------------|---|
| 华侨城集团有限公司 | 段先念             | 1985年11月11日 | 91440300190346175T | 纺织品、轻工业品等商品的出口和办理经特区主管部门批准的特区内自用一类商品、机械设备、轻工业品等商品的进口（按经贸部[92]外经贸管体审证字第 A19024 号文经 |

|                            |  |  |  |   |
|----------------------------|--|--|--|---|
|                            |  |  |  | 营),开展补偿贸易,向旅游及相关文化产业(包括演艺、娱乐及其服务等)、工业、房地产、商贸、包装、装潢、印刷行业投资。本公司出口商品转内销和进口商品的内销业务。旅游、仓库出租、文化艺术、捐赠汽车保税仓,会议展览服务(涉及许可证管理的项目,须取得相关的许可证后方可经营);汽车(含小轿车)销售。 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 截至 2018 年 12 月 31 日,华侨城集团有限公司及其子公司合计持有深圳华侨城股份有限公司(深交所主板上市公司, SZ. 000069) 47.38%的股权,同时深圳华侨城股份有限公司间接持有华侨城亚洲股份有限公司(香港联交所主板上市公司, 3366. HK) 70.94%股权。华侨城集团有限公司通过增资云南世博旅游控股集团有限公司来间接持有云南旅游股份有限公司(深交所中小板上市公司, SZ. 002059)的 49.52%的股权。 |  |  |   |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质: 中央国资管理机构

实际控制人类型: 法人

| 实际控制人名称                    | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|-------------|------|--------|--------|
| 国务院国有资产监督管理委员会             | 郝鹏          |      | 不适用    | 不适用    |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 |             |      |        | 不适用    |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

2018年9月，本公司控股股东华侨城集团有限公司的全资子公司深圳华侨城资本投资管理有限公司通过二级市场交易的方式减持了本公司的7,183,800股。本次减持前，华侨城集团有限公司及其全资子公司HAPPY BLOOM INVESTMENT LIMITED（嘉隆投资有限公司）、深圳华侨城资本投资管理有限公司合计持有深康佳A股（000016）和B股（200016）共729,567,342股（无限售条件普通股），占本公司的股权比例为30.298334%。本次减持后，上述三名股东合计持有深康佳A股（000016）和B股（200016）共722,383,542股（无限售条件普通股），占本公司总股本的比例为29.999997%。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务       | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数  | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 其他增减变动 | 期末持股数  |
|-----|----------|------|----|----|-------------|-------------|--------|----------|----------|--------|--------|
| 刘凤喜 | 董事、董事局主席 | 现任   | 男  | 47 | 2018年12月03日 | 2021年12月03日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 何海滨 | 董事       | 现任   | 男  | 45 | 2018年12月03日 | 2021年12月03日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 张靖  | 董事       | 现任   | 男  | 37 | 2018年12月03日 | 2021年12月03日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 周彬  | 董事       | 现任   | 男  | 40 | 2018年12月03日 | 2021年12月03日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 孙盛典 | 独立董事     | 现任   | 男  | 64 | 2018年12月03日 | 2021年12月03日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 王曙光 | 独立董事     | 现任   | 男  | 48 | 2018年12月03日 | 2021年12月03日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 邓春华 | 独立董事     | 现任   | 女  | 56 | 2018年12月03日 | 2021年12月03日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 王友来 | 监事、监事长   | 现任   | 男  | 58 | 2018年12月03日 | 2021年12月03日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 杨国彬 | 监事       | 现任   | 男  | 50 | 2018年12月03日 | 2021年12月03日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 李君  | 职工监事     | 现任   | 男  | 48 | 2018年11月29日 | 2021年12月03日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 周彬  | 总裁       | 现任   | 男  | 40 | 2017年03月10日 | 2020年03月10日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 何建军 | 副总裁      | 现任   | 男  | 49 | 2017年03月10日 | 2020年03月10日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 李宏韬 | 副总裁      | 现任   | 男  | 51 | 2017年03月10日 | 2020年03月10日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 吴勇军 | 董事局秘书    | 现任   | 男  | 44 | 2017年03月10日 | 2020年03月10日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 李春雷 | 财务总监     | 现任   | 男  | 46 | 2017年03月10日 | 2020年03月10日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 杨波  | 副总裁      | 现任   | 男  | 49 | 2017年03月10日 | 2020年03月10日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 曹士平 | 副总裁      | 现任   | 男  | 41 | 2017年03月10日 | 2020年03月10日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 孙清岩 | 副总裁      | 现任   | 男  | 47 | 2017年04月18日 | 2020年03月10日 | 26,000 | 0        | 0        | 0      | 26,000 |
| 靳庆军 | 董事       | 离任   | 男  | 62 | 2015年05月28日 | 2018年12月03日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 肖祖核 | 独立董事     | 离任   | 男  | 53 | 2015年05月28日 | 2018年12月03日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 张述华 | 独立董事     | 离任   | 男  | 54 | 2015年05月28日 | 2018年12月03日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 郝刚  | 监事       | 离任   | 男  | 46 | 2015年05月28日 | 2018年12月03日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |
| 郝刚  | 监事长      | 离任   | 男  | 46 | 2015年06月04日 | 2018年12月03日 | 0      | 0        | 0        | 0      | 0      |

|    |    |    |   |    |    |    |        |   |   |   |        |
|----|----|----|---|----|----|----|--------|---|---|---|--------|
| 合计 | -- | -- | - | -- | -- | -- | 26,000 | 0 | 0 | 0 | 26,000 |
|----|----|----|---|----|----|----|--------|---|---|---|--------|

## 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             |
|-----|-------|-------|-------------|----------------|
| 刘凤喜 | 董事    | 任免    | 2018年12月03日 | 经股东大会选举为董事     |
| 刘凤喜 | 董事局主席 | 任免    | 2018年12月03日 | 经董事局选举为董事局主席   |
| 何海滨 | 董事    | 任免    | 2018年12月03日 | 经股东大会选举为董事     |
| 张靖  | 董事    | 任免    | 2018年12月03日 | 经股东大会选举为董事     |
| 周彬  | 董事    | 任免    | 2018年12月03日 | 经股东大会选举为董事     |
| 孙盛典 | 独立董事  | 任免    | 2018年12月03日 | 经股东大会选举为独立董事   |
| 王曙光 | 独立董事  | 任免    | 2018年12月03日 | 经股东大会选举为独立董事   |
| 邓春华 | 独立董事  | 任免    | 2018年12月03日 | 经股东大会选举为独立董事   |
| 王友来 | 监事    | 任免    | 2018年12月03日 | 经股东大会选举为监事     |
| 王友来 | 监事长   | 任免    | 2018年12月03日 | 经监事会选举为监事长     |
| 杨国彬 | 监事    | 任免    | 2018年12月03日 | 经股东大会选举为监事     |
| 李君  | 职工监事  | 任免    | 2018年11月29日 | 经职工代表大会选举为职工监事 |
| 靳庆军 | 董事    | 任期满离任 | 2018年12月03日 | 任期满离任          |
| 肖祖核 | 独立董事  | 任期满离任 | 2018年12月03日 | 任期满离任          |
| 张述华 | 独立董事  | 任期满离任 | 2018年12月03日 | 任期满离任          |
| 郝刚  | 监事    | 任期满离任 | 2018年12月03日 | 任期满离任          |
| 郝刚  | 监事长   | 任期满离任 | 2018年12月03日 | 任期满离任          |

## 三、任职情况

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

### 1、董事

刘凤喜先生，董事局主席。男，1972年出生，研究生学历。历任康佳集团多媒体事业部市场部总经理，深圳康佳通信科技有限公司助理总经理、副总经理，康佳集团营运管理中心总监，康佳集团总裁助理，康佳集团副总裁，康佳集团总裁等职务。现任华侨城集团有限公司党委常委、副总经理，康佳集团董事局主席兼首席执行官。

何海滨先生，董事。男，1974年出生，研究生学历，高级会计师。历任华侨城集团公司审计部、财务部主管，深圳威尼斯皇冠假日酒店筹建处财务负责人，深圳华侨城海景酒店有限公司财务总监，深圳华侨城大酒店有限公司财务总监，华侨城集团公司财务部副总监，香港华侨城有限公司财务总监，华侨城资本投资管理有限公司总经理，深圳华侨城股份有限公

司总会计师，华侨城集团公司企业管理部总监等职务。现任华侨城集团有限公司党委常委、董事局秘书、总会计师，深圳华侨城资本投资管理有限公司董事长，华侨城（云南）投资有限公司董事，华侨城（亚洲）控股有限公司执行董事，康佳集团董事。

张靖先生，董事。男，1982年出生，工商管理硕士。历任华侨城集团总裁办公室经理，深圳华侨城股份有限公司战略发展部高级经理，青岛华侨城筹备工作组成员，深圳华侨城房地产有限公司行政部总监（党委办公室副主任），深圳华侨城股份有限公司战略发展部副总监、总监，华侨城集团有限公司战略规划部总经理，华侨城集团有限公司企业管理部总经理，深圳华侨城股份有限公司企业管理部总监等职务。现任华侨城西部投资有限公司常务副总经理，西安华侨城实业有限公司董事长、总经理，西安曲江华侨城投资发展有限公司董事长、总经理，西安华侨城置地有限公司总经理，西安沣东华侨城发展有限公司总经理，香港华侨城有限公司董事，华侨城（亚洲）控股有限公司非执行董事，华侨城（北京）商业管理有限公司董事长，华万健康产业发展有限公司副董事长，华侨城（云南）投资有限公司董事，康佳集团董事。

周彬先生，董事、总裁。男，1979年出生，本科学历。历任康佳集团营运管理中心总监助理、副总监、总监，董事局主席助理兼营运管理中心总监等职务。现任康佳集团董事、总裁。

## 2、独立董事

孙盛典先生，独立董事。男，1955年出生，工学博士，高级经济师。历任深圳市赛格日立彩色显示器件有限公司副总经理、党委副书记、总经理、董事长，深圳市赛格集团有限公司董事长、党委书记，深圳市华星光电技术公司董事，创维数码控股有限公司独立董事，深圳市电子行业协会会长等职务。现任深圳华控赛格股份有限公司副董事长，万科企业股份有限公司董事，康佳集团独立董事。

王曙光先生，独立董事。男，1971年出生，经济学博士，教授，博士生导师。历任烟台农商银行、济南农商银行、宁波余姚农商银行、国投中鲁集团独立董事，兴业银行外部监事及监事会召集人等职务。现任北京大学经济学院教授、博士生导师，北京大学产业与文化研究所常务副所长，康佳集团独立董事。

邓春华女士，独立董事。女，汉族，1963年出生，工商管理硕士学位，会计学教授、硕士生导师，中国注册会计师（非执业会员）。曾任中南财经大学大信会计师事务所主管会计、项目经理，中国数量经济学会企业专门委员会第五届理事，湖北省体育局专家评审委员会委员等职务。1984年7月至今，在中南财经政法大学（原中南财经大学）会计学院任教，历任助教、讲师、副教授和教授等职务，并现任江苏珀然股份有限公司独立董事，康佳集团独立董事。

### 3、监事

王友来先生，监事长。男，1961年出生，博士研究生学历，工程师。历任康佳集团品质部业务经理，康佳集团助理总经理、副总经理、副总裁，华侨城集团公司行政管理部副总监、总监，总部机关联合党委书记等职务。现任华侨城集团有限公司总部机关联合党委书记，深圳市光明集团有限公司董事，华侨城（海南）集团有限公司董事，康佳集团监事长。

杨国彬先生，监事。男，1969年出生，本科学历，注册会计师。历任华侨城集团公司财务部副总监，康佳集团财务总监，华侨城集团公司企业管理部副总监等职务。现任华侨城集团有限公司专职董事，康佳集团监事。

李君先生，职工监事。李君，男，1971年出生，本科学历，中共党员。历任深圳通信科技公司南昌分公司财务经理，深圳通信科技公司财务部高级经理，康佳集团审计及法务中心高级经理、总监助理、副总监，康佳集团纪委办负责人，康佳集团第八届监事会职工监事。现任集团公司纪委专职副书记，纪检监察中心总监，兼任审计及法务中心副总监，内控与风险管理部总经理。

### 4、高级管理人员

周彬先生，董事、总裁。男，1979年出生，本科学历。历任康佳集团营运管理中心总监助理、副总监、总监，董事局主席助理兼营运管理中心总监等职务。现任康佳集团董事、总裁。

何建军先生，副总裁。男，汉族，1969年出生，本科学历，经济师。历任康佳集团董事局秘书处副主任，战略发展部副总监、总监，董事局秘书，副总裁等职务。现任康佳集团副总裁。

李宏韬先生，副总裁。男，汉族，1968年出生，本科学历。历任深圳康佳通信科技有限公司总经理助理、总经理、董事长兼总经理，康佳集团总裁助理，副总裁等职务。现任康佳集团副总裁。

吴勇军先生，董事局秘书。男，汉族，1975年出生，研究生学历。历任康佳集团董事局秘书处高级经理、总监助理、副总监、总监，康佳集团证券事务代表，董事局秘书等职务。现任康佳集团董事局秘书。

李春雷先生，财务总监。男，汉族，1973年出生，硕士研究生学历。历任康佳集团房地产事业部财务成本中心总监，昆山康盛投资发展有限公司副总经理、总经理，战略发展中心副

总监（主持工作）、总监，财务中心总经理兼资金结算中心总经理等职务。现任康佳集团财务总监。

杨波先生，副总裁。男，汉族，1970年出生，硕士研究生学历。历任深圳有线电视台教育财经频道编导，美国太力阳通讯公司市场销售和支持区域总监，深圳市天威视讯股份有限公司节目经营部总经理，深圳市天华世纪传媒有限公司董事、总经理，深圳市天威视讯股份有限公司市场销售中心总经理等职务。现任康佳集团副总裁。

曹士平先生，副总裁。男，汉族，1978年出生，硕士研究生学历。历任康佳集团多媒体锦州分公司和天津分公司总经理，多媒体事业部客户合作部总经理，多媒体营销事业部副总经理，多媒体事业本部副总经理兼营销中心总经理，多媒体事业本部总经理，互联网事业部总经理等职务。现任康佳集团副总裁。

孙清岩先生，副总裁。男，汉族，1972年出生，博士研究生学历，高级经济师。历任东北财经大学教师，深圳市怀新企业投资顾问有限公司副总经理，深圳市新恒利达资本管理有限公司执行总裁，山鹰投资管理有限公司副总经理，深圳深沃资产管理有限公司总经理等职务。现任康佳集团副总裁。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称          | 在股东单位担任的职务      | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|-----------------|-------------|--------|---------------|
| 刘凤喜    | 华侨城集团有限公司       | 党委常委、副总经理       | 2016年02月22日 |        | 是             |
| 何海滨    | 华侨城集团有限公司       | 党委常委、董事会秘书、总会计师 | 2018年01月30日 |        | 是             |
|        | 深圳华侨城资本投资管理有限公司 | 董事长             | 2018年02月08日 |        |               |
|        | 华侨城（云南）投资有限公司   | 董事              | 2018年12月18日 |        |               |
|        | 华侨城（亚洲）控股有限公司   | 执行董事            | 2017年05月4日  |        |               |
| 张靖     | 华侨城（亚洲）控股有限公司   | 非执行董事           | 2017年03月30日 |        |               |
|        | 华侨城（北京）商业管理有限公司 | 董事长             | 2017年03月31日 |        |               |
|        | 华侨城（云南）投资有限公司   | 董事              | 2018年01月18日 |        |               |
|        | 华侨城西部投资有限公司     | 常务副总经理          | 2019年03月14日 |        | 是             |
|        | 西安华侨城实业有限公司     | 董事长、总经理         | 2019年03月14日 |        |               |
|        | 西安曲江华侨城投资发展有限公司 | 董事长、总经理         | 2019年03月14日 |        |               |
|        | 西安华侨城置地有限公司     | 总经理             | 2019年03月14日 |        |               |

|              |   |            |                  |  |   |
|--------------|---|------------|------------------|--|---|
|              | 西安沣东华侨城发展有限公司   | 总经理        | 2019 年 03 月 14 日 |  |   |
|              | 华万健康产业发展有限公司  | 副董事长       | 2018 年 9 月 21 日  |  |   |
| 王友来          | 华侨城集团有限公司   | 专职董事       | 2018 年 03 月 07 日 |  | 是 |
|              | 深圳市光明集团有限公司   | 董事         | 2018 年 04 月 25 日 |  |   |
|              | 华侨城（海南）集团有限公司   | 董事         | 2018 年 05 月 29 日 |  |   |
| 杨国彬          | 华侨城集团有限公司   | 董事会办公室专职董事 | 2018 年 03 月 07 日 |  | 是 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 1、除此以外，公司其他董事、监事、高级管理人员均未在股东单位任职。<br>2、刘凤喜先生、何海滨先生、张靖先生、王友来先生和杨国彬先生在股东单位担任职务任期终止日期未知。 |            |                  |  |   |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称       | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 孙盛典    | 深圳华控赛格股份有限公司 | 副董事长       | 2013 年 04 月 08 日 |        |               |
| 孙盛典    | 万科企业股份有限公司   | 董事         | 2018 年 06 月 30 日 |        | 是             |
| 王曙光    | 北京大学经济学院     | 教授         |                  |        | 是             |
| 王曙光    | 北京大学产业与文化研究所 | 常务副所长      |                  |        |               |
| 邓春华    | 中南财经政法大学     | 教授         |                  |        | 是             |
| 邓春华    | 江苏珀然股份有限公司   | 独立董事       |                  |        |               |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、公司董事和监事的薪酬由董事局审批同意后，报公司股东大会审议决定。

参考国内同行业上市公司的董事和监事薪酬水平，公司2015年第二次临时股东大会审议通过了公司董事和监事的薪酬方案如下：（1）董事局主席基本年薪标准为120万元人民币，其他董事（不含在公司任职的董事）的津贴标准为每人每年30万元人民币，监事（不含职工监事）的津贴标准为每人每年20万元人民币；从2015年6月起开始实施。（2）上述标准为税前标准，个人所得税由本人承担，公司代扣代缴。

董事、监事的其他待遇为：出席董事局会议、监事会会议和股东大会的差旅费以及按监管部门有关法规、《公司章程》及公司其他相关制度行使职权所需要的费用在公司据实报销。

公司高级管理人员报酬由董事局参考以下因素确定：a、岗位的工作内容以及承担的责任；b、公司的效益情况；c、同行业、同地区市场薪酬水平。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务          | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 刘凤喜 | 董事局主席、首席执行官 | 男  | 47 | 现任   | 7.21         | 是            |
| 何海滨 | 董事          | 男  | 45 | 现任   | 0            | 是            |
| 张靖  | 董事          | 男  | 37 | 现任   | 0            | 是            |
| 周彬  | 董事、总裁       | 男  | 40 | 现任   | 395.24       | 否            |
| 孙盛典 | 独立董事        | 男  | 64 | 现任   | 7.5          | 否            |
| 王曙光 | 独立董事        | 男  | 48 | 现任   | 2.5          | 否            |
| 邓春华 | 独立董事        | 女  | 56 | 现任   | 2.5          | 否            |
| 王友来 | 监事长         | 男  | 58 | 现任   | 0            | 是            |
| 杨国彬 | 监事          | 男  | 50 | 现任   | 0            | 是            |
| 李君  | 职工监事        | 男  | 48 | 现任   | 105.49       | 否            |
| 何建军 | 副总裁         | 男  | 49 | 现任   | 236.13       | 否            |
| 李宏韬 | 副总裁         | 男  | 51 | 现任   | 228.64       | 否            |
| 吴勇军 | 董事局秘书       | 男  | 44 | 现任   | 236.20       | 否            |
| 李春雷 | 财务总监        | 男  | 46 | 现任   | 216.63       | 否            |
| 杨波  | 副总裁         | 男  | 49 | 现任   | 189.86       | 否            |
| 曹士平 | 副总裁         | 男  | 41 | 现任   | 251.37       | 否            |
| 孙清岩 | 副总裁         | 男  | 47 | 现任   | 171.15       | 否            |
| 靳庆军 | 董事          | 男  | 62 | 离任   | 27.5         | 否            |
| 肖祖核 | 独立董事        | 男  | 53 | 离任   | 27.5         | 否            |
| 张述华 | 独立董事        | 男  | 54 | 离任   | 27.5         | 否            |
| 郝刚  | 监事长         | 男  | 46 | 离任   | 0            | 否            |
| 合计  |             |    |    |      | 2,132.92     |              |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |        |
|---------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 1,826  |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 17,139 |
| 在职员工的数量合计（人）              | 18,965 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 18,965 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0      |
| 专业构成                      |        |



| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
|--------|-----------|
| 生产人员   | 9,286     |
| 销售人员   | 6,106     |
| 技术人员   | 1,467     |
| 财务人员   | 680       |
| 行政人员   | 1,426     |
| 合计     | 18,965    |
| 教育程度   |           |
| 教育程度类别 | 数量（人）     |
| 硕士及以上  | 164       |
| 本科     | 2,592     |
| 大中专    | 7,133     |
| 高中及以下  | 9,076     |
| 合计     | 18,965    |

## 2、薪酬政策

公司以服务于企业发展与提升的经营战略，按照以岗定薪、以业绩与能力定薪的原则，兼顾市场竞争性与内部公平性，制订公司薪酬制度。根据公司效益、岗位及绩效完成情况确定员工薪酬水平。

## 3、培训计划

公司坚持以人为本，重视人才培养。围绕公司业务发展及人才梯队建设，公司积极开展各项培训活动，不断完善公司人才培养体系，提升员工专业技能和综合素质，强化公司管理人才、专业和技术人才队伍的建设。

2018年，公司以贴近业务需求为导向，集中优势资源促进关键核心人才培养。针对公司全体员工，组织开展了全员公开课项目，针对校园招聘毕业生和社会招聘人员分别组织开展了新员工入司培训培养项目，同时，为营销、研发、制造、财务和人力资源各系统集中组织了有针对性的通用管理技能、岗位专业知识等培训项目，较好的完成了公司年度培训计划。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求及公司实际需要，及时修订了相关内控制度，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司制定了《公司章程》和《股东大会议事规则》，能够确保所有股东、特别是中小股东的合法权利和平等地位；报告期内，公司能够严格按照相关要求提前发布股东大会通知、召开股东大会，保证了股东对公司重大事项的知情权和参与权；公司与关联人之间的关联交易公平合理，并按要求进行了充分披露。2018年度，公司共召开了五次股东大会。根据法律法规的要求，公司提前在指定媒体发布召开股东大会的通知，认真做好股东大会的登记、安排组织工作。公司严格按照章程的规定在公司办公地址召开股东大会现场会议，交通便利，股东可以根据实际情况参加会议。公司董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。

#### （二）关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东、实际控制人行为规范，依法行使权力履行义务，公司的重大决策由股东大会依法做出，公司控股股东、实际控制人没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司董事局、监事会和内部机构能够独立运作，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东和实际控制人。

#### （三）关于董事与董事局

公司董事局的人数及人员构成符合法律、法规的要求，公司制定了《董事局议事规则》，确保董事局高效运作和科学决策；公司已建立了独立董事制度，选聘了三名独立董事。报告期内，公司董事局的人数、人员构成符合法律法规和《公司章程》的规定。公司董事局设立了财务与审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事局的决策提供专业意见。公司全体董事能够依据《董事局议事规则》、《独立董事制度》等制度开展工作、履行职责，认真出席董事局会议。报告期内公司共召开董事局会议15次，有效的发挥了董事局的决策机制。

#### （四）关于监事与监事会

公司制定了《监事会议事规则》，监事会的人员及结构符合有关法律、法规的要求；监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，独立有效地行使监督和检查职能。报告期内，公司监事会的人数、人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对董事局会议决策程序、决议事项及公司依

法运作情况实施监督，按规定的程序召开监事会，对公司重大事项、关联交易、财务状况，对公司董事、总裁和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

#### （五）关于绩效评价和激励约束机制

公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司已建立并正在逐步完善高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，以吸引人才，保证高级管理人员的稳定。

#### （六）关于相关利益者

公司与银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的关系是相辅相成、共同促进和共同发展的关系，公司能够充分尊重并维护利益相关者的合法权利，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康发展。报告期内，公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，维护员工权益，推进环境保护，积极参与社会公益与慈善事业，共同推动公司持续、稳健发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司制订有《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《信息披露委员会实施细则》，指定专人负责信息披露工作，指定专门部门接待股东来访和咨询，积极开展投资者关系管理工作，保证所有股东有平等的机会获得信息。报告期内，公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，及时、真实、完整、准确地披露各类按规定必须对外公开披露的公司信息，确保了公司信息的准确、及时披露，保证所有股东有平等的机会获得公司的信息。

#### （八）公司存在的治理非规范情况

##### 1、公司存在治理非规范事项类型

公司存在向大股东提供未公开信息的情况。

##### 2、向大股东提供未公开信息的种类、周期

公司向大股东提供月度财务数据。

##### 3、存在相关公司治理非规范事项的原因

公司根据国务院国有资产监督管理委员会的管理需要，向国资委直接管辖的大股东提交每月财务数据等未公开信息。

##### 4、对公司独立性的影响

经公司自查，公司在向大股东提供有关信息时，严格遵守了《关于对上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息行为加强监管的通知》和《关于对上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范行为加强监管的补充通知》等有关文件的要求，严格履行必要的程序。不存在大股东滥用控制权，泄露未公开信息进行内幕交易的现象，对公司的独立性没有影响。

#### （九）公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

##### 1、内幕信息知情人管理制度的建立健全情况

为了进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件的规定，公司建立了《康佳集团股份有

限公司内幕信息及知情人管理制度》。公司在信息披露工作中严格贯彻和执行本制度。同时，认真落实公司内幕信息知情人登记管理办法，对内幕信息知情人进行了登记，并按照规定向深圳证券交易所和深圳证监局进行报备。

公司对2018年度重大事项发生期间及2018年年度报告期间的内幕信息管理情况进行了专项核查，经自查，公司切实做到了在定期报告及重大事项的编制、审议和披露期间，公司内幕信息知情人严守保密规定，没有向外界泄露、透漏、传播公司的内幕信息，不存在内幕信息知情人影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票，也不存在监管部门的查处和整改情况。《内幕信息及知情人管理制度》执行到位、控制有效。

## 2、外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

为加强对公司内幕信息报送工作的管理，根据《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《康佳集团股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》等法律、法规、规范性文件的有关规定，公司建立了《内幕信息报送管理制度》，对内幕信息报送范围、报送程序、责任划分等事项作出了规定。

公司对2018年度重大事项发生期间及2018年年度报告期间的内幕信息报送情况进行了专项核查，经自查，公司内幕信息报送情况符合《内幕信息报送管理制度》的要求。《内幕信息报送管理制度》执行到位、控制有效。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面全部分开，享有独立法人地位和市场竞争主体地位，各自独立核算，具有独立完整的业务和自主经营能力，独立承担经营责任和风险。

（一）业务分开方面：公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，未受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的干涉、控制。

（二）人员分开方面：公司在劳动、人事及工资管理方面拥有独立完整的体系，完全独立于控股股东和实际控制人。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员、业务人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务。

（三）资产完整方面：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

（四）机构分开方面：公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各

职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

(五) 财务分开方面：公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，并符合有关会计制度的要求，独立开展财务工作；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营，不与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2017 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 32.80%  | 2018 年 04 月 23 日 | 2018 年 04 月 24 日 | 巨潮资讯网<br>(http://www.cninfo.com.cn/new/index) |
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 2.52%   | 2018 年 05 月 03 日 | 2018 年 05 月 04 日 |   |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 32.85%  | 2018 年 06 月 07 日 | 2018 年 06 月 08 日 |   |
| 2018 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 24.30%  | 2018 年 10 月 08 日 | 2018 年 10 月 09 日 |   |
| 2018 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 32.71%  | 2018 年 12 月 03 日 | 2018 年 12 月 04 日 |   |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事局及股东大会的情况

| 独立董事出席董事局及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事局次数 | 现场出席董事局次数 | 以通讯方式参加董事局次数 | 委托出席董事局次数 | 缺席董事局次数 | 是否连续两次未亲自参加董事局会议 | 出席股东大会次数 |
| 孙盛典               | 15           | 5         | 10           | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 肖祖核               | 13           | 4         | 9            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 张述华               | 13           | 4         | 9            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 王曙光               | 2            | 1         | 1            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 邓春华               | 2            | 1         | 1            | 0         | 0       | 否                | 0        |

连续两次未亲自出席董事局的说明

无

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事积极出席相关会议，认真审阅各项议案，认真了解公司供应链管理、环保、新材料等新业务的发展情况，技术研发和品牌建设进展，经营状况，内部控制建设以及董事局会议决议和股东大会决议的执行情况。

作为所处领域的专家，公司独立董事利用自己的专业知识对公司的发展和公司治理提出了有建设性的建议，例如：积极推进公司制定并发布中长期发展战略规划，为公司新业务的拓展提供建议，关注公司现金流量和应收款项管理等风险管控事项。公司认真采纳了独立董事的建议，不断完善和提高公司经营和管理水平。

## 六、董事局下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事局下设的审计委员会履职情况汇总报告

公司已经制定了《董事局财务审计委员会实施细则》，对董事局财务审计委员会的人员组成、职责权限、年报工作流程等作了明确规定。2018年度，公司董事局财务审计委员会本着勤勉尽责的原则，主要履行情况如下：

1、审议了本公司2017年度、2018年第一季度、半年度、第三季度财务会计报表，对上述财务报表均无异议。

2、2018年3月29日，向公司董事局提交了《关于2018年度聘请会计师事务所的提议》，提议继续聘请瑞华会计师事务所为公司2018年度财务报表审计机构。

3、在本公司2018年年度报告编制期间，履行了以下职责：

（1）出具了《财务审计委员会关于审计工作安排等事项的说明》，认可了本公司2018年度审计工作安排；

（2）出具了《财务审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见》；

（3）就审计过程中发现的问题保持与年审会计师的沟通与交流；

（4）出具了《关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见》；

（5）出具了《关于瑞华会计师事务所从事2018年度审计工作的总结报告》；

（6）向公司董事局提交了《关于公司2018年度财务会计报表的决议》；

（7）向公司董事局提交了《关于聘请2019年度会计师事务所的提议》。

4、2018年度，根据董事局的授权，财务审计委员会接受公司内部审计部门的工作汇报，对公司内部审计部门及其工作进行管理。

### （二）董事局下设的薪酬与考核委员会委员会的履职情况汇总报告

公司已经制定了《董事局薪酬与考核委员会实施细则》，对董事局薪酬与考核委员会的

人员组成、职责权限等作了明确规定。2018年度，公司董事局薪酬与考核委员会委员会勤勉尽责，主要履行情况如下：

1、2018年8月8日，向公司董事局提交了《关于公司经营班子2017年度奖励年薪方案的审核意见》。

2、并在2018年年度报告编制期间，出具了《关于公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬情况的审核意见》，认为公司2018年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况属实。公司董事、监事及高级管理人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度的情形发生。

### （三）董事局下设的提名委员会的履职情况汇总报告

公司已经制定了《董事局提名委员会实施细则》，对董事局提名委员会的人员组成、职责权限等作了明确规定。2018年度，公司董事局提名委员会本着勤勉尽责的原则，2018年11月15日，向董事局提交了《关于董事局换届选举候选人的审核意见》，将新一届的公司董事局换届选举候选人提请董事局会议进行讨论。

### （四）董事局下设的战略委员会的履职情况汇总报告

公司已经制定了《董事局战略委员会实施细则》，对董事局战略委员会的人员组成、职责权限等作了明确规定。2018年4月16日，公司董事局战略委员会经讨论出具了《关于康佳集团整体战略规划方案的审核意见》，将《康佳集团整体战略规划方案》提请董事局会议进行讨论。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

为了使公司高级管理人员更好地履行职责，明确权利和义务，公司积极建立和完善公正、透明、高效的高级管理人员绩效评价标准与激励约束机制。公司按年度从专业技能、管理水平、工作业绩等方面对高管人员的岗位职责履行情况、业务完成情况进行考核与评定；采取薪金、奖金相结合作为主要激励方式，以增强对高管人员的激励。公司高级管理人员均由董事局进行考评，监事会对此进行监督。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

|                              |   |
|------------------------------|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2019年03月30日   |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/index">http://www.cninfo.com.cn/new/index</a> |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 90.00%  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并            | 90.00%  |

| 财务报表营业收入的比例    |   |  |
|----------------|---|--|
| 缺陷认定标准         |   |  |
| 类别             | 财务报告  | 非财务报告  |
| 定性标准           | <p>有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</p> <p>(1) 发现公司董事、监事和高级管理人员的对财务报告构成重大影响的舞弊行为；(2) 公司更改已公布的财务报告，以反映对舞弊或错误导致的重大错报的纠正；(3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；(4) 公司财务审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；(5) 内部控制评价中发现的重大缺陷在经过合理的时间后，并未加以纠正；(6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的帐务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告编制过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；(5) 内部控制评价中发现的重要缺陷在经过合理的时间后，并未加以纠正。</p> <p>未达到重大缺陷、重要缺陷认定标准的其它内部控制缺陷，认定为一般缺陷。</p> | <p>以下迹象表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：(1) 企业经营活动严重违法国家法律法规；(2) 媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；(3) 核心管理团队纷纷离职，或关键岗位人员流失严重；(4) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；(5) 内部控制评价中发现的重大缺陷未得到及时整改。以下迹象表明非财务报告内部控制可能存在重要缺陷：(1) 媒体负面新闻较常出现，对公司声誉造成较大损害；(2) 关键岗位人员流失比较严重；(3) 重要业务控制制度存在明显缺陷；(4) 内部控制评价中发现的重要缺陷未得到及时整改。未达到重大缺陷、重要缺陷认定标准的其它内部控制缺陷，认定为一般缺陷。</p> |
| 定量标准           | <p>重大缺陷：潜在错报金额<math>\geq</math>2018 年度公司合并财务报表毛利额的 1%。重要缺陷：2018 年度公司合并财务报表毛利额的 0.5%<math>\leq</math>潜在错报金额<math>&lt;</math>2018 年度公司合并财务报表毛利额的 1%。一般缺陷：潜在错报金额<math>&lt;</math>2018 年度公司合并财务报表毛利额的 0.5%。</p>   | 参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。   |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |   | 0  |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |   | 0  |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |   | 0  |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |   | 0  |

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段   |   |
|---|---|
| 康佳集团股份有限公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |   |
| 内控审计报告披露情况  | 披露  |
| 内部控制审计报告全文披露日期  | 2019 年 03 月 30 日  |
| 内部控制审计报告全文披露索引  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/index">http://www.cninfo.com.cn/new/index</a> |
| 内控审计报告意见类型  | 标准无保留意见   |
| 非财务报告是否存在重大缺陷   | 否   |



会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事局的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

参照披露

### 一、公司债券基本信息

| 债券名称  | 债券简称   | 债券代码   | 发行日             | 到期日             | 债券余额<br>(万元) | 利率    | 还本付息方式        |
|---|--|--------|-----------------|-----------------|--------------|-------|---------------|
| 康佳集团股份有限公司<br>2019年非公开发行公司债券<br>(第一期)(品种一)        | 19康佳01   | 114418 | 2019年01月<br>14日 | 2022年01月<br>14日 | 100,000      | 5.00% | 每年付息一次，到期一次还本 |
| 康佳集团股份有限公司<br>2019年非公开发行公司债券<br>(第一期)(品种二)        | 19康佳02   | 114423 | 2019年01月<br>14日 | 2022年01月<br>14日 | 150,000      | 5.00% | 每年付息一次，到期一次还本 |
| 公司债券上市或转让的交易场所                                    | 深圳证券交易所  |        |                 |                 |              |       |               |
| 投资者适当性安排  | “19康佳01”、“19康佳02”面向符合《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理方法》规定的合格机构投资者非公开发行，不超过200人。 |        |                 |                 |              |       |               |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况                                   | 报告期内，“19康佳01”、“19康佳02”尚未发行，无公司债券的付息兑付事项。                             |        |                 |                 |              |       |               |
| 公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况(如适用)。 | 1、发行人调整票面利率选择权；2、投资者回售选择权；报告期内无相关条款的执行。                              |        |                 |                 |              |       |               |

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

|  |            |      |                   |      |              |       |              |
|--|------------|------|-------------------|------|--------------|-------|--------------|
| 债券受托管理人：   |            |      |                   |      |              |       |              |
| 名称   | 兴业证券股份有限公司 | 办公地址 | 北京市西城区锦什坊街35号801室 | 联系人  | 浦航、张慧芳       | 联系人电话 | 010-50911203 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：                                  |            |      |                   |      |              |       |              |
| 名称   | 联合信用评级有限公司 |      |                   | 办公地址 | 北京市朝阳区建外大街2号 |       |              |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等(如适用) |            |      |                   |      |              | 未发生   |              |

### 三、公司债券募集资金使用情况

|                    |  |
|--------------------|--|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序 | 公司严格按照本期债券募集说明书的约定、《公司债券发行与交易管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的有关规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整的对相关信息进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。 |
|--------------------|--|

|                                 |                           |
|---------------------------------|---------------------------|
| 年末余额（万元）                        | 0                         |
| 募集资金专项账户运作情况                    | 运作良好，未发生违反相关规定及资金监督协议的情况。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 一致                        |

#### 四、公司债券信息评级情况

2018年8月，联合信用评级有限公司评定康佳集团股份有限公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”；康佳集团股份有限公司非公开发行的“19康佳01”、“19康佳02”债券信用等级为AAA，评级展望为“稳定”。

#### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

本期债券由华侨城集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

#### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

#### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，公司债券受托管理人兴业证券股份有限公司严格按照相关法律、法规、《公司债券发行与交易管理办法》、《债券募集说明书》及《债券受托管理协议》等规定，积极履行受托管理职责，持续关注公司日常生产经营及财务状况，努力维护债券持有人的合法权益。

#### 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目            | 2018 年     | 2017 年     | 同期变动率   |
|---------------|------------|------------|---------|
| 息税折旧摊销前利润     | 125,522.52 | 713,613.81 | -82.41% |
| 流动比率          | 96.33%     | 125.68%    | -29.35% |
| 资产负债率         | 71.35%     | 65.20%     | 6.15%   |
| 速动比率          | 72.13%     | 94.47%     | -22.34% |
| EBITDA 全部债务比  | 8.18%      | 92.88%     | -84.70% |
| 利息保障倍数        | 1.86       | 23.98      | -92.24% |
| 现金利息保障倍数      | -3.06      | -13.51     | 77.35%  |
| EBITDA 利息保障倍数 | 2.39       | 24.62      | -90.29% |
| 贷款偿还率         | 100.00%    | 100.00%    | 0.00%   |
| 利息偿付率         | 100.00%    | 100.00%    | 0.00%   |

上述会计数据和财务指标同比变动超过30%的主要原因

适用  不适用

息税折旧摊销前利润、EBITDA全部债务比、利息保障倍数和EBITDA利息保障倍数下降主要原因为2018本公司无类似2017年转让深圳市康侨佳城置业投资有限公司70%股权的大额非经常性收益。现金利息保障倍数增加主要是因为经营活动产生的现金流量净额和所得税付现同比各增加10亿元。

### 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司尚无对其他债券和债务融资工具的付息兑付事项。

### 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截止到报告期末，公司获得银行授信 179.99 亿，已使用 97.59 亿。所有银行贷款均能按期偿还本息，不存在逾期情况。

### 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司尚未发行公司债券。

### 十二、报告期内发生的重大事项

截止2019年1月31日借款余额为171.48 亿元，2019年1月累计新增借款金额为27.29亿元，2019年1月累计新增借款占2018年末净资产的比例为28.87%，公司根据《公司债券发行与交易管理办法》等相关规定已对累计新增借款情况作出披露，具体请见本公司披露的《关于累计新增借款的公告》（2019-11）。

### 十三、公司债券是否存在保证人

√ 是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

√ 是  否

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

√ 是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                      |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见             |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 03 月 28 日     |
| 审计机构名称   | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 审计报告文号   | 瑞华审字[2019]44040004 号 |
| 注册会计师姓名  | 刘剑华、申玲芝              |

## 审计报告

瑞华审字[2019]44040004 号

康佳集团股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了康佳集团股份有限公司（以下简称“康佳集团公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康佳集团公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于康佳集团公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意

见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

## （一）供应链贸易业务收入和环保业务收入的确认

### 1、事项描述

相关信息披露参见财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计” 23 及“六、合并财务报表项目注释” 38。

康佳集团公司 2018 年度营业收入为 4,612,679.73 万元,较 2017 年度增长 1,489,903.41 万元,增幅为 47.71%。主要是供应链贸易业务收入和环保业务收入的增长。环保业务包括以 PPP（政府和社会资本合作方式）、BT（建设移交）方式参与环保、污水处理等公共基础设施建设业务和废旧材料回收业务。

对于供应链贸易业务和环保业务中的废旧材料回收业务,公司收入确认原则为:①内销商品,在发出货物或者货权转移时确认收入;②出口商品,在商品报关出口、交至购货方委托的承运方后确认收入;③在境外直接交易的商品,在客户提货或货物送至客户指定地点时确认收入。

对于环保业务中的 PPP、BT 方式参与环保、污水处理等公共基础设施建设业务,在建造期间提供的建造服务根据《企业会计准则第 15 号——建造合同》,按照完工百分比法确认相关收入。

由于供应链贸易业务和环保业务中的废旧材料回收业务涉及的生产加工环节较少、贸易形式简单,PPP 项目建造服务收入确认所使用的完工百分比涉及管理层的重大会计估计和判断,存在管理层为了达到特定目的或考核指标而操纵收入的风险。因此,我们将供应链贸易业务和环保业务收入的确认确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

#### （1）对供应链贸易业务和环保业务中的废旧材料回收业务采取以下主要审计程序:

①评价、测试与供应链贸易业务收入和环保业务中废旧材料回收业务收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性;

②检查销售合同、销售支持类文件,核对销售合同中关于风险及报酬条款是否和收入确认原则一致;评估康佳集团公司供应链贸易业务确认收入的原则是否符合企业会计准则要求;

③对收入和成本执行分析性程序,并对本年度销售价格的波动及原因进行分析,评价销售毛利率变动的合理性;

④根据客户交易的特点和性质，选取样本对应收账款余额执行函证程序；对重要客户同时函证销售金额；

⑤选取客户和供应商样本检查工商信息及背景，评价与客户交易的商业合理性；

⑥委托香港律师对境外客户和境外供应商之间是否存在关联关系进行核查；评价律师的专业胜任能力、独立性及律师工作的可利用程度；

⑦对发生额较大的客户和供应商实地走访，进一步了解交易的背景和交易对手的基本情况，检查是否存在人为增加贸易环节、虚构交易的情形；

⑧抽取交易过程中的发货单据、货权转移凭证、银行转账凭证、发票等进行检查。

**(2) 对于环保业务中 PPP、BT 项目在建造阶段的收入确认采取以下主要审计程序：**

①评价、测试与 PPP、BT 项目在建造阶段的收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；

②检查主要建设工程合同的关键性合同条款；

③复核预计总成本的编制、审核和变更流程以及相关控制程序；

④检查工程预计总成本的明细、复核工程项目完工百分比计算，评估管理层重大判断和估计的合理性；

⑤获取工程计量支付证书等确认完工金额的文件，复核工程进度、完工金额是否经发包方及监理方签字盖章确认；

⑥对于主要的工程项目，现场察看形象进度；对于重大项目利用工程造价师的工作，评估工程项目实际完工进度是否和公司确认的完工进度相符。

## （二）非同一控制下企业合并

### 1、事项描述

相关信息披露参见财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计” 20、“六、合并财务报表项目注释” 16 及 49。

截至 2018 年 12 月 31 日，康佳集团公司合并财务报表中商誉金额为 85,569.14 万元，2018 年度因非同一控制下企业合并成本小于被购买方可辨认净资产公允价值份额形成营业外收入 22,004.52 万元。商誉的形成系康佳集团公司 2018 年收购非同一控制下子公司毅康科技有限公司、江西康佳新材料科技有限公司、广东兴达鸿业电子有限公司产生。营业外收

入的形成系通过司法拍卖方式收购非同一控制下公司河南新飞制冷器具有限公司、河南新飞电器有限公司、河南新飞家电有限公司产生。

康佳集团公司管理层在合并日对合并成本进行了分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对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差额按照下列方式处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经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，其差额计入营业外收入。

康佳集团公司管理层在资产负债表日将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行了减值测试，根据测试结果，商誉不存在减值。

由于被购买方合并日各项可辨认资产、负债的公允价值，资产负债表日商誉减值测试需要利用评估专家的估值工作，而评估所使用的参数涉及折现率、未来销售增长率、永续预测期增长率、毛利率等，评估方法有资产基础法和收益法等，合并日公允价值评估及资产负债表日商誉减值测试的评估过程复杂，其所基于的假设，受到预期未来市场和经济环境的影响而有可能改变。上述均需依赖管理层的重大判断，因此我们将非同一控制下企业合并形成的营业外收入、商誉的初始确认及商誉减值测试确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 评价、测试管理层与非同一控制下企业合并和商誉减值相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

(3) 了解公司管理层对公司商誉所属资产组或资产组组合的认定，了解进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，评价资产组或资产组组合认定、相关假设和方法的合理性；

(4) 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(5) 复核评价管理层预测时所使用的关键参数；将预测期收入增长率与历史的收入增长率及同行业收入增长率进行对比分析；将预测的毛利率与历史毛利率进行比较，且考虑市场趋势；分析管理层所采用折现率的合理性；

(6) 在本所评估专家的协助下，评价外部估值专家对资产组的估值方法及出具的评估报



告；

(7) 获取并复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表，比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况；

(8) 根据商誉减值测试结果，检查和评价商誉的列报和披露是否准确和恰当。

### (三) 投资收益的确认

#### 1、事项描述

相关信息披露参见财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计” 13 及“六、合并财务报表项目注释” 11 及 46。

2018 年度，康佳集团公司投资收益为 92,741.44 万元，主要为处置长期股权投资产生的投资收益、丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得、购买理财产品产生的收益。由于投资收益的金额对利润的影响重大，丧失控制权日需要专业的判断，因此我们将投资收益的确认确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

(1) 评价、测试管理层与投资相关的关键内部控制设计和运行的有效性；

(2) 检查股权转让的合同、评估报告、工商变更信息、董事会变更情况、股权转让款的回收情况，以确认是否达到投资收益的确认条件；

(3) 对股权转让相关的评估报告进行复核，以判断股权交易对价的公允性及丧失控制权后剩余股权按公允价值确认的合理性；

(4) 复核康佳集团公司投资收益的计算过程，以检查投资收益计算的是否正确；

(5) 检查购买理财产品的相关合同、银行回单；抽查会计凭证；检查投资收益的确认，以验证委托理财投资收益是否正确。

### 四、其他信息

康佳集团公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

康佳集团公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督康佳集团公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

不能持续经营。

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

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

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

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

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）： \_\_\_\_\_

刘剑华

中国·北京

中国注册会计师： \_\_\_\_\_

申玲芝

2019 年 3 月 28 日

## 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：康佳集团股份有限公司

单位：元

| 项目                     | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |                   |                   |
| 货币资金                   | 4,348,144,129.53  | 3,212,044,851.08  |
| 结算备付金                  |                   |                   |
| 拆出资金                   |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,464,984.92      | 296,799.53        |
| 衍生金融资产                 |                   |                   |
| 应收票据及应收账款              | 7,787,765,540.57  | 8,621,764,935.49  |
| 其中：应收票据                | 3,329,711,954.15  | 5,178,668,988.23  |
| 应收账款                   | 4,458,053,586.42  | 3,443,095,947.26  |
| 预付款项                   | 1,036,979,167.56  | 467,123,091.74    |
| 应收保费                   |                   |                   |
| 应收分保账款                 |                   |                   |
| 应收分保合同准备金              |                   |                   |
| 其他应收款                  | 410,804,180.50    | 184,218,356.16    |
| 其中：应收利息                | 4,059,682.40      | 1,813,256.77      |
| 应收股利                   | 547,848.62        |                   |
| 买入返售金融资产               |                   |                   |
| 存货                     | 5,487,605,227.05  | 4,690,363,565.53  |
| 持有待售资产                 |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            | 22,318,208.13     |                   |
| 其他流动资产                 | 2,744,216,141.98  | 1,715,326,868.81  |
| 流动资产合计                 | 21,843,297,580.24 | 18,891,138,468.34 |
| 非流动资产：                 |                   |                   |
| 发放贷款和垫款                |                   |                   |
| 可供出售金融资产               | 633,664,881.33    | 712,170,399.09    |
| 持有至到期投资                |                   |                   |
| 长期应收款                  | 390,793,038.05    |                   |
| 长期股权投资                 | 2,637,780,825.53  | 1,319,987,343.74  |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 投资性房地产                 | 210,824,355.72    | 216,455,629.99    |
| 固定资产                   | 2,410,226,495.81  | 1,587,170,348.35  |
| 在建工程                   | 2,176,871,530.80  | 135,863,821.01    |
| 生产性生物资产                |                   |                   |
| 油气资产                   |                   |                   |
| 无形资产                   | 737,776,686.34    | 205,057,773.69    |
| 开发支出                   |                   |                   |
| 商誉                     | 855,691,423.75    | 3,597,657.15      |
| 长期待摊费用                 | 111,223,426.77    | 150,060,937.30    |
| 递延所得税资产                | 639,433,954.30    | 307,942,263.12    |
| 其他非流动资产                | 337,477,690.39    | 29,290,828.00     |
| 非流动资产合计                | 11,141,764,308.79 | 4,667,597,001.44  |
| 资产总计                   | 32,985,061,889.03 | 23,558,735,469.78 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   | 13,884,132,931.63 | 6,927,472,037.35  |
| 向中央银行借款                |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放              |                   |                   |
| 拆入资金                   |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 2,459,603.25      | 47,482,470.50     |
| 衍生金融负债                 |                   |                   |
| 应付票据及应付账款              | 5,225,053,739.80  | 4,153,391,578.68  |
| 预收款项                   | 723,227,529.20    | 640,510,784.17    |
| 卖出回购金融资产款              |                   |                   |
| 应付手续费及佣金               |                   |                   |
| 应付职工薪酬                 | 376,506,567.71    | 291,370,297.67    |
| 应交税费                   | 288,004,192.44    | 1,326,569,094.53  |
| 其他应付款                  | 2,024,657,277.74  | 1,644,083,269.81  |
| 其中：应付利息                | 27,230,631.41     | 35,723,963.94     |
| 应付股利                   |                   |                   |
| 应付分保账款                 |                   |                   |
| 保险合同准备金                |                   |                   |
| 代理买卖证券款                |                   |                   |
| 代理承销证券款                |                   |                   |
| 持有待售负债                 |                   |                   |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动负债   | 151,792,404.13    | 374,358.99        |
| 其他流动负债        |                   |                   |
| 流动负债合计        | 22,675,834,245.90 | 15,031,253,891.70 |
| 非流动负债：        |                   |                   |
| 长期借款          | 445,000,000.00    | 167,000,000.00    |
| 应付债券          |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 长期应付款         | 128,374,597.41    | 61,538.46         |
| 长期应付职工薪酬      | 8,792,614.98      | 13,361,821.86     |
| 预计负债          | 21,772,898.37     | 6,181,865.10      |
| 递延收益          | 112,899,128.24    | 130,049,911.87    |
| 递延所得税负债       | 141,020,093.34    | 12,636,633.40     |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 857,859,332.34    | 329,291,770.69    |
| 负债合计          | 23,533,693,578.24 | 15,360,545,662.39 |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 2,407,945,408.00  | 2,407,945,408.00  |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 208,356,624.21    | 104,732,242.30    |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        | -10,538,219.08    | 3,697,458.95      |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 1,227,564,785.19  | 1,217,644,874.79  |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 4,271,408,192.21  | 4,260,125,492.57  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 8,104,736,790.53  | 7,994,145,476.61  |
| 少数股东权益        | 1,346,631,520.26  | 204,044,330.78    |
| 所有者权益合计       | 9,451,368,310.79  | 8,198,189,807.39  |
| 负债和所有者权益总计    | 32,985,061,889.03 | 23,558,735,469.78 |

法定代表人：刘凤喜    主管会计工作负责人：李春雷    会计机构负责人：冯俊修

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |                   |                   |
| 货币资金                   | 2,124,335,536.69  | 1,760,838,390.83  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,464,984.92      | 296,799.53        |
| 衍生金融资产                 |                   |                   |
| 应收票据及应收账款              | 9,608,713,113.32  | 7,596,218,302.24  |
| 其中：应收票据                | 2,181,466,683.90  | 2,864,064,309.99  |
| 应收账款                   | 7,427,246,429.42  | 4,732,153,992.25  |
| 预付款项                   | 1,019,335,571.49  | 1,066,260,182.37  |
| 其他应收款                  | 6,667,463,126.57  | 4,341,467,382.86  |
| 其中：应收利息                | 5,769,663.24      | 23,894,771.88     |
| 应收股利                   |                   | 2,690,276.72      |
| 存货                     | 254,225,716.41    | 2,090,697,937.23  |
| 持有待售资产                 |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |                   | 100,000,000.00    |
| 其他流动资产                 | 77,249,216.99     | 1,547,454,872.74  |
| 流动资产合计                 | 19,756,787,266.39 | 18,503,233,867.80 |
| 非流动资产：                 |                   |                   |
| 可供出售金融资产               | 326,164,881.33    | 562,612,236.33    |
| 持有至到期投资                |                   |                   |
| 长期应收款                  |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 6,182,962,034.71  | 2,649,074,424.45  |
| 投资性房地产                 | 210,824,355.72    | 216,455,629.99    |
| 固定资产                   | 462,721,018.30    | 482,020,892.58    |
| 在建工程                   | 157,356,696.30    | 79,927,345.88     |
| 生产性生物资产                |                   |                   |
| 油气资产                   |                   |                   |
| 无形资产                   | 83,593,959.11     | 91,718,400.70     |
| 开发支出                   |                   |                   |
| 商誉                     |                   |                   |
| 长期待摊费用                 | 80,388,949.97     | 78,305,555.97     |
| 递延所得税资产                | 516,879,201.66    | 279,324,511.96    |
| 其他非流动资产                | 20,000,000.00     | 20,000,000.00     |
| 非流动资产合计                | 8,040,891,097.10  | 4,459,438,997.86  |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 资产总计                   | 27,797,678,363.49 | 22,962,672,865.66 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   | 8,179,564,987.70  | 3,269,730,888.60  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 2,459,603.25      | 47,482,470.50     |
| 衍生金融负债                 |                   |                   |
| 应付票据及应付账款              | 9,990,213,911.08  | 8,561,630,481.98  |
| 预收款项                   | 306,650,717.69    | 601,036,147.76    |
| 应付职工薪酬                 | 146,199,496.44    | 163,066,135.71    |
| 应交税费                   | 10,913,871.30     | 1,070,771,570.12  |
| 其他应付款                  | 2,011,494,378.65  | 1,918,409,927.12  |
| 其中：应付利息                | 24,158,666.48     | 50,336,913.53     |
| 应付股利                   |                   |                   |
| 持有待售负债                 |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            | 40,000,000.00     |                   |
| 其他流动负债                 |                   |                   |
| 流动负债合计                 | 20,687,496,966.11 | 15,632,127,621.79 |
| 非流动负债：                 |                   |                   |
| 长期借款                   | 245,000,000.00    | 167,000,000.00    |
| 应付债券                   |                   |                   |
| 其中：优先股                 |                   |                   |
| 永续债                    |                   |                   |
| 长期应付款                  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬               |                   |                   |
| 预计负债                   | 206,591.51        | 6,181,865.10      |
| 递延收益                   | 75,705,476.93     | 94,590,560.82     |
| 递延所得税负债                | 751,345.42        |                   |
| 其他非流动负债                |                   |                   |
| 非流动负债合计                | 321,663,413.86    | 267,772,425.92    |
| 负债合计                   | 21,009,160,379.97 | 15,899,900,047.71 |
| 所有者权益：                 |                   |                   |
| 股本                     | 2,407,945,408.00  | 2,407,945,408.00  |
| 其他权益工具                 |                   |                   |
| 其中：优先股                 |                   |                   |
| 永续债                    |                   |                   |



|            |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 资本公积       | 114,018,066.79    | 111,525,163.22    |
| 减：库存股      |                   |                   |
| 其他综合收益     | -1,182,217.31     | -1,970,304.62     |
| 专项储备       |                   |                   |
| 盈余公积       | 1,227,564,785.19  | 1,217,644,874.79  |
| 未分配利润      | 3,040,171,940.85  | 3,327,627,676.56  |
| 所有者权益合计    | 6,788,517,983.52  | 7,062,772,817.95  |
| 负债和所有者权益总计 | 27,797,678,363.49 | 22,962,672,865.66 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目          | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入     | 46,126,797,341.33 | 31,227,763,249.71 |
| 其中：营业收入     | 46,126,797,341.33 | 31,227,763,249.71 |
| 利息收入        |                   |                   |
| 已赚保费        |                   |                   |
| 手续费及佣金收入    |                   |                   |
| 二、营业总成本     | 47,263,866,198.50 | 31,418,151,525.89 |
| 其中：营业成本     | 43,227,613,914.45 | 27,788,985,279.80 |
| 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       | 89,689,865.93     | 208,836,733.61    |
| 销售费用        | 2,282,174,241.64  | 2,141,993,558.11  |
| 管理费用        | 641,892,996.18    | 448,036,697.96    |
| 研发费用        | 396,460,145.24    | 329,676,982.50    |
| 财务费用        | 399,165,814.39    | 340,918,550.61    |
| 其中：利息费用     | 566,070,556.21    | 352,438,125.53    |
| 利息收入        | 43,630,012.41     | 62,735,102.89     |
| 资产减值损失      | 226,869,220.67    | 159,703,723.30    |
| 加：其他收益      | 294,265,632.23    | 204,979,443.55    |

|                         |                 |                  |
|-------------------------|-----------------|------------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）         | 927,414,370.96  | 6,587,848,357.88 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益      | 19,139,381.20   | 3,953,094.99     |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）     | 50,191,052.64   | -66,221,451.96   |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）         |                 |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）       | -563,894.74     | 55,945,401.39    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）       | 134,238,303.92  | 6,592,163,474.68 |
| 加：营业外收入                 | 328,696,140.09  | 82,832,663.76    |
| 减：营业外支出                 | 8,037,851.90    | 16,521,032.68    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）     | 454,896,592.11  | 6,658,475,105.76 |
| 减：所得税费用                 | -213,721,829.46 | 1,571,641,005.78 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）       | 668,618,421.57  | 5,086,834,099.98 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）  | 668,618,421.57  | 5,086,834,099.98 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）  |                 |                  |
| 归属于母公司所有者的净利润           | 411,289,744.68  | 5,057,025,155.71 |
| 少数股东损益                  | 257,328,676.89  | 29,808,944.27    |
| 六、其他综合收益的税后净额           | -12,585,647.54  | 10,457,550.34    |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    | -14,235,678.03  | 10,629,563.60    |
| （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      |                 |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       | -14,235,678.03  | 10,629,563.60    |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       | 740,697.08      | -3,138,048.04    |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      | -31,342.07      | -6,379,226.68    |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                 |                  |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |                 |                  |
| 5.外币财务报表折算差额            | -14,945,033.04  | 20,146,838.32    |
| 6.其他                    |                 |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     | 1,650,030.49    | -172,013.26      |
| 七、综合收益总额                | 656,032,774.03  | 5,097,291,650.32 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 397,054,066.65  | 5,067,654,719.31 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | 258,978,707.38  | 29,636,931.01    |
| 八、每股收益：                 |                 |                  |
| （一）基本每股收益               | 0.1708          | 2.1001           |
| （二）稀释每股收益               | 0.1708          | 2.1001           |

法定代表人：刘凤喜      主管会计工作负责人：李春雷      会计机构负责人：冯俊修

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                     | 本期发生额             | 上期发生额             |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入                 | 13,377,681,886.45 | 12,102,478,051.51 |
| 减：营业成本                 | 12,572,129,164.32 | 10,254,093,606.04 |
| 税金及附加                  | 25,843,072.39     | 32,773,051.99     |
| 销售费用                   | 1,511,526,663.59  | 1,539,608,039.02  |
| 管理费用                   | 349,794,611.61    | 240,683,547.54    |
| 研发费用                   | 148,115,964.90    | 329,676,982.50    |
| 财务费用                   | 263,729,410.33    | 275,532,025.79    |
| 其中：利息费用                |                   |                   |
| 利息收入                   |                   |                   |
| 资产减值损失                 | 64,312,750.93     | 133,044,172.18    |
| 加：其他收益                 | 73,925,099.14     | 69,388,626.62     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 1,247,079,039.64  | 6,419,712,482.20  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | 33,783,935.14     | -2,867,529.72     |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    | 50,191,052.64     | -86,743,251.96    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | -2,560.75         | 74,187.45         |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | -186,577,120.95   | 5,699,498,670.76  |
| 加：营业外收入                | 51,273,970.95     | 38,052,635.22     |
| 减：营业外支出                | 2,556,804.31      | 10,368,352.12     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | -137,859,954.31   | 5,727,182,953.86  |
| 减：所得税费用                | -237,059,058.30   | 1,414,775,357.96  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 99,199,103.99     | 4,312,407,595.90  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 99,199,103.99     | 4,312,407,595.90  |
| （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          | 788,087.31        | -8,684,742.24     |
| （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    |                   |                   |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      | 788,087.31        | -8,684,742.24     |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     | 788,087.31        | -2,274,173.49     |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益    |                   | -6,410,568.75     |

|                          |               |                  |
|--------------------------|---------------|------------------|
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |                  |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分         |               |                  |
| 5. 外币财务报表折算差额            |               |                  |
| 6. 其他                    |               |                  |
| 六、综合收益总额                 | 99,987,191.30 | 4,303,722,853.66 |
| 七、每股收益：                  |               |                  |
| （一）基本每股收益                |               |                  |
| （二）稀释每股收益                |               |                  |

### 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额             | 上期发生额             |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 46,363,698,743.08 | 31,446,609,731.30 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |                   |                   |
| 向中央银行借款净增加额                  |                   |                   |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |                   |                   |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                   |                   |
| 收到再保险业务现金净额                  |                   |                   |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                   |                   |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                   |                   |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |                   |                   |
| 拆入资金净增加额                     |                   |                   |
| 回购业务资金净增加额                   |                   |                   |
| 收到的税费返还                      | 475,610,439.41    | 306,536,483.85    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 3,714,670,493.13  | 9,189,740,317.98  |
| 经营活动现金流入小计                   | 50,553,979,675.62 | 40,942,886,533.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 45,867,095,178.07 | 32,945,586,384.73 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |                   |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |                   |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |                   |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |                   |                   |
| 支付保单红利的现金                    |                   |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              | 1,659,612,131.21  | 1,521,219,551.03  |

|                           |                   |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 支付的各项税费                   | 1,648,013,358.42  | 538,733,487.55    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 4,609,082,880.58  | 10,251,604,732.29 |
| 经营活动现金流出小计                | 53,783,803,548.28 | 45,257,144,155.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -3,229,823,872.66 | -4,314,257,622.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 106,597,820.94    | 72,257,309.01     |
| 取得投资收益收到的现金               | 146,065,795.48    | 126,829,624.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,372,418.53      | 101,598,096.61    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 252,468,488.60    | 6,904,949,434.52  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 2,393,028,228.96  | 1,847,480,775.61  |
| 投资活动现金流入小计                | 2,900,532,752.51  | 9,053,115,239.75  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 486,058,229.18    | 252,512,252.89    |
| 投资支付的现金                   | 597,975,935.00    | 1,185,098,584.39  |
| 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       | 1,118,860,395.37  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 2,949,519,200.00  | 2,885,988,913.10  |
| 投资活动现金流出小计                | 5,152,413,759.55  | 4,323,599,750.38  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -2,251,881,007.04 | 4,729,515,489.37  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 | 332,513,927.94    | 50,430,511.80     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 203,580,594.60    | 50,430,511.80     |
| 取得借款收到的现金                 | 14,681,965,477.02 | 9,997,566,758.22  |
| 发行债券收到的现金                 |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 330,951,745.42    | 478,604,496.40    |
| 筹资活动现金流入小计                | 15,345,431,150.38 | 10,526,601,766.42 |
| 偿还债务支付的现金                 | 8,081,422,372.12  | 9,541,243,861.75  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 709,581,026.62    | 215,250,211.08    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 960,052.07        | 746,714.88        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 757,534,424.92    | 23,263,067.97     |
| 筹资活动现金流出小计                | 9,548,537,823.66  | 9,779,757,140.80  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 5,796,893,326.72  | 746,844,625.62    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 21,061,330.94     | -85,105,733.90    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 336,249,777.96    | 1,076,996,758.62  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 3,097,899,703.76  | 2,020,902,945.14  |

|                |                  |                  |
|----------------|------------------|------------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 3,434,149,481.72 | 3,097,899,703.76 |
|----------------|------------------|------------------|

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 本期发生额             | 上期发生额             |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 10,411,822,006.27 | 12,663,519,862.71 |
| 收到的税费返还                   | 162,545,714.88    | 101,117,712.70    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 3,664,490,303.85  | 11,750,343,362.91 |
| 经营活动现金流入小计                | 14,238,858,025.00 | 24,514,980,938.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 8,349,385,730.39  | 11,671,178,195.40 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 917,379,288.04    | 913,094,001.19    |
| 支付的各项税费                   | 1,163,848,413.52  | 153,133,718.08    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 8,371,093,126.27  | 13,492,237,043.23 |
| 经营活动现金流出小计                | 18,801,706,558.22 | 26,229,642,957.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -4,562,848,533.22 | -1,714,662,019.58 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 545,729,039.58    | 7,213,519,480.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 229,742,943.89    | 157,605,497.94    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 585,065.19        | 202,036.88        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 2,389,727,049.76  | 1,771,357,091.35  |
| 投资活动现金流入小计                | 3,165,784,098.42  | 9,142,684,106.17  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 91,684,045.40     | 69,689,987.87     |
| 投资支付的现金                   | 3,064,767,387.50  | 1,434,196,953.00  |
| 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            | 1,178,410,798.39  | 2,997,732,417.74  |
| 投资活动现金流出小计                | 4,334,862,231.29  | 4,501,619,358.61  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -1,169,078,132.87 | 4,641,064,747.56  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                 | 14,232,230,155.56 | 6,424,596,805.22  |
| 发行债券收到的现金                 |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 181,269,884.31    | 165,396,024.39    |
| 筹资活动现金流入小计                | 14,413,500,039.87 | 6,589,992,829.61  |

|                    |                  |                   |
|--------------------|------------------|-------------------|
| 偿还债务支付的现金          | 7,474,353,929.91 | 8,507,218,581.45  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 665,807,835.95   | 199,017,294.57    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 758,694,935.20   | 598,314.20        |
| 筹资活动现金流出小计         | 8,898,856,701.06 | 8,706,834,190.22  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 5,514,643,338.81 | -2,116,841,360.61 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -28,192,061.54   | -39,905,176.10    |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -245,475,388.82  | 769,656,191.27    |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 1,743,269,944.67 | 973,613,753.40    |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 1,497,794,555.85 | 1,743,269,944.67  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期               |        |    |  |                |       |                |      |                  |        |                  |                  |                  |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|----------------|------|------------------|--------|------------------|------------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                |       |                |      |                  |        | 少数股东权益           | 所有者权益合计          |                  |
|                       | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积             | 一般风险准备 |                  |                  | 未分配利润            |
| 优先股                   |                  | 永续债    | 其他 |  |                |       |                |      |                  |        |                  |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 2,407,945,408.00 |        |    |  | 104,732,242.30 |       | 3,697,458.95   |      | 1,217,644,874.79 |        | 4,260,125,492.57 | 204,044,330.78   | 8,198,189,807.39 |
| 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              | 2,407,945,408.00 |        |    |  | 104,732,242.30 |       | 3,697,458.95   |      | 1,217,644,874.79 |        | 4,260,125,492.57 | 204,044,330.78   | 8,198,189,807.39 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |    |  | 103,624,381.91 |       | -14,235,678.03 |      | 9,919,910.40     |        | 11,282,699.64    | 1,142,587,189.48 | 1,253,178,503.40 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |    |  |                |       | -14,235,678.03 |      |                  |        | 411,289,744.68   | 258,978,707.38   | 656,032,774.03   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |    |  |                |       |                |      |                  |        |                  | 884,568,534.17   | 884,568,534.17   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |    |  |                |       |                |      |                  |        |                  | 204,255,406.70   | 204,255,406.70   |
| 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                 |                  |        |    |  |                |       |                |      |                  |        |                  | 680,313,127.47   | 680,313,127.47   |
| （三）利润分配               |                  |        |    |  |                |       |                |      | 9,919,910.40     |        | -400,007,045.04  | -960,052.07      | -391,047,186.71  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |    |  |                |       |                |      | 9,919,910.40     |        | -9,919,910.40    |                  |                  |



康佳集团股份有限公司 2018 年年度报告全文

|                    |                  |  |  |  |                |                |  |                  |  |                  |                  |                  |                 |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|----------------|--|------------------|--|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 2. 提取一般风险准备        |                  |  |  |  |                |                |  |                  |  |                  | 0.00             |                  |                 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                  |  |  |  |                |                |  |                  |  |                  | -390,087,134.64  | -960,052.07      | -391,047,186.71 |
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                |                |  |                  |  |                  |                  |                  |                 |
| （四）所有者权益内部结转       |                  |  |  |  |                |                |  |                  |  |                  |                  |                  |                 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                |                |  |                  |  |                  |                  |                  |                 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                |                |  |                  |  |                  |                  |                  |                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                |                |  |                  |  |                  |                  |                  |                 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                |                |  |                  |  |                  |                  |                  |                 |
| 5. 其他              |                  |  |  |  |                |                |  |                  |  |                  |                  |                  |                 |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                |                |  |                  |  |                  |                  |                  |                 |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                |                |  |                  |  |                  |                  |                  |                 |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                |                |  |                  |  |                  |                  |                  |                 |
| （六）其他              |                  |  |  |  | 103,624,381.91 |                |  |                  |  |                  |                  |                  | 103,624,381.91  |
| 四、本期期末余额           | 2,407,945,408.00 |  |  |  | 208,356,624.21 | -10,538,219.08 |  | 1,227,564,785.19 |  | 4,271,408,192.21 | 1,346,631,520.26 | 9,451,368,310.79 |                 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 上期               |        |    |  |               |       |               |      |                |        |                 |                |                  |
|----------|------------------|--------|----|--|---------------|-------|---------------|------|----------------|--------|-----------------|----------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |               |       |               |      |                |        |                 | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|          | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           |                |                  |
| 优先股      |                  | 永续债    | 其他 |  |               |       |               |      |                |        |                 |                |                  |
| 一、上年期末余额 | 2,407,945,408.00 |        |    |  | 79,723,092.04 |       | -6,932,104.65 |      | 847,908,466.28 |        | -427,163,254.63 | 417,017,287.63 | 3,318,498,894.67 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |    |  |               |       |               |      |                |        |                 |                |                  |
| 前期差错更正   |                  |        |    |  |               |       |               |      |                |        |                 |                |                  |

康佳集团股份有限公司 2018 年年度报告全文

|                       |                  |  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|-----------------|------------------|
| 同一控制下企业合并             |                  |  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |
| 其他                    |                  |  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,407,945,408.00 |  |  | 79,723,092.04 |  | -6,932,104.65 |  | 847,908,466.28 |  | -427,163,254.63  | 417,017,287.63  | 3,318,498,894.67 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |  |  | 25,009,150.26 |  | 10,629,563.60 |  | 369,736,408.51 |  | 4,687,288,747.20 | -212,972,956.85 | 4,879,690,912.72 |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |               |  | 10,629,563.60 |  |                |  | 5,057,025,155.71 | 29,636,931.01   | 5,097,291,650.32 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |  |               |  |               |  |                |  |                  | -241,190,603.80 | -241,190,603.80  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |  |  |               |  |               |  |                |  |                  | -235,037,235.08 | -235,037,235.08  |
| 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                 |                  |  |  |               |  |               |  |                |  |                  | -6,153,368.72   | -6,153,368.72    |
| （三）利润分配               |                  |  |  |               |  |               |  | 369,736,408.51 |  | -369,736,408.51  | -1,419,284.06   | -1,419,284.06    |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |  |               |  |               |  | 369,736,408.51 |  | -369,736,408.51  |                 |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |  |  |               |  |               |  | 0.00           |  |                  |                 |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |  |  |               |  |               |  |                |  |                  | -1,419,284.06   | -1,419,284.06    |
| 4. 其他                 |                  |  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股        |                  |  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |

康佳集团股份有限公司 2018 年年度报告全文

|                    |                  |  |  |  |                |  |              |  |                  |  |                  |                |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 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              |                  |  |  |  |                |  |              |  |                  |  |                  |                |                  |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                |  |              |  |                  |  |                  |                |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                |  |              |  |                  |  |                  |                |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                |  |              |  |                  |  |                  |                |                  |
| (六) 其他             |                  |  |  |  | 25,009,150.26  |  |              |  |                  |  |                  |                | 25,009,150.26    |
| 四、本期期末余额           | 2,407,945,408.00 |  |  |  | 104,732,242.30 |  | 3,697,458.95 |  | 1,217,644,874.79 |  | 4,260,125,492.57 | 204,044,330.78 | 8,198,189,807.39 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期               |        |     |    |                |       |               |      |                  |                  |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|------------------|------------------|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积             | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |               |      |                  |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 2,407,945,408.00 |        |     |    | 111,525,163.22 |       | -1,970,304.62 |      | 1,217,644,874.79 | 3,327,627,676.56 | 7,062,772,817.95 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                |       |               |      |                  |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                |       |               |      |                  |                  |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    | 8,575,762.89   |       |               |      |                  | 13,352,205.34    | 21,927,968.23    |
| 二、本年期初余额              | 2,407,945,408.00 |        |     |    | 120,100,926.11 |       | -1,970,304.62 |      | 1,217,644,874.79 | 3,340,979,881.90 | 7,084,700,786.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     |    | -6,082,859.32  |       | 788,087.31    |      | 9,919,910.40     | -300,807,941.05  | -296,182,802.66  |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |     |    |                |       | 788,087.31    |      |                  | 99,199,103.99    | 99,987,191.30    |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                  |        |     |    |                |       |               |      |                  |                  |                  |

康佳集团股份有限公司 2018 年年度报告全文

|                    |                  |  |  |  |                |               |               |                  |                  |                  |               |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| 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           |                  |  |  |  |                |               |               | 9,919,910.40     | -400,007,045.04  | -390,087,134.64  |               |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                |               |               | 9,919,910.40     | -9,919,910.40    | 0.00             |               |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                  |  |  |  |                |               |               |                  | -390,087,134.64  | -390,087,134.64  |               |
| 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              |                  |  |  |  |                |               |               |                  |                  |                  |               |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                |               |               |                  |                  |                  |               |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                |               |               |                  |                  |                  |               |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                |               |               |                  |                  |                  |               |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                | -6,082,859.32 |               |                  |                  |                  | -6,082,859.32 |
| 四、本期期末余额           | 2,407,945,408.00 |  |  |  | 114,018,066.79 |               | -1,182,217.31 | 1,227,564,785.19 | 3,040,171,940.85 | 6,788,517,983.52 |               |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期               |        |     |    |               |       |               |      |                |                  |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|---------------|-------|---------------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |               |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 2,407,945,408.00 |        |     |    | 64,794,108.39 |       | 6,714,437.62  |      | 847,908,466.28 | -589,696,203.91  | 2,737,666,216.38 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |               |       |               |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |               |       |               |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    | 7,350,000.00  |       |               |      |                | -25,347,306.92   | -17,997,306.92   |
| 二、本年期初余额              | 2,407,945,408.00 |        |     |    | 72,144,108.39 |       | 6,714,437.62  |      | 847,908,466.28 | -615,043,510.83  | 2,719,668,909.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    | 39,381,054.83 |       | -8,684,742.24 |      | 369,736,408.51 | 3,942,671,187.39 | 4,343,103,908.49 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |               |       | -8,684,742.24 |      |                | 4,312,407,595.90 | 4,303,722,853.66 |
| （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               |                  |        |     |    |               |       |               |      | 369,736,408.51 | -369,736,408.51  |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |               |       |               |      | 369,736,408.51 | -369,736,408.51  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |     |    |               |       |               |      |                |                  |                  |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |               |       |               |      |                |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |     |    |               |       |               |      |                |                  |                  |

康佳集团股份有限公司 2018 年年度报告全文

|                    |                  |  |  |  |                |  |               |  |                  |                  |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|------------------|------------------|------------------|
| 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              |                  |  |  |  |                |  |               |  |                  |                  |                  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                |  |               |  |                  |                  |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                |  |               |  |                  |                  |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                |  |               |  |                  |                  |                  |
| （六）其他              |                  |  |  |  | 39,381,054.83  |  |               |  |                  |                  | 39,381,054.83    |
| 四、本期期末余额           | 2,407,945,408.00 |  |  |  | 111,525,163.22 |  | -1,970,304.62 |  | 1,217,644,874.79 | 3,327,627,676.56 | 7,062,772,817.95 |

## 康佳集团股份有限公司 2018年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### 1、公司设立情况

康佳集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)经深圳市人民政府批准, 由原“深圳康佳电子有限公司”于1991年8月改组为深圳康佳电子股份有限公司, 并经中国人民银行深圳特区分行批准, 发行普通股股票(A股及B股), 在深圳证券交易所上市。1995年8月29日更名为“康佳集团股份有限公司”, 统一社会信用代码证号为914403006188155783, 主营业务属于电子行业, 现总部位于广东省深圳市南山区粤海街道科技园科技南十二路28号。

#### 2、公司设立后股本变化情况

1991年11月27日, 经中国人民银行深圳经济特区分行深人银复字【1991】102号文批准, 深圳康佳电子股份有限公司于1991年12月8日-1991年12月31日期间发行人民币普通股(A股)12,886.90万股, 每股面值1.00元。其中: 原有净资产折股9,871.90万股, 股权性质为国有法人股; 新增发行3,015.00万股, 包括向社会公众发行的流通股2,650.00万股, 向公司内部职工发行的内部职工股365.00万股。

1992年1月29日, 经中国人民银行深圳经济特区分行深人银复字【1991】106号文批准, 深圳康佳电子股份有限公司于1991年12月20日-1992年1月31日期间向境外发行人民币特种股票(B)5,837.23万股, 每股面值1.00元。其中: 原外资方发起人香港港华电子集团有限公司持有股份4,837.23万股转为外资法人股, 新增发行B股1,000万股。

1993年4月10日, 公司第二届股东大会审议通过了《1992年度利润分配和分红派息的议案》, 经深圳证券管理办公室深证办复[1993]2号文批准, 于1993年4月30日, 实施1992年度利润分配方案: 向全体股东按每10股派现金0.90元人民币, 送红股3.50股。本次送股后总股本为187,473,150.00股。

1994年4月18日, 公司第三届股东大会审议通过了《1993年度利润分配和分红派息的议案》, 经深圳证券管理办公室深证办复[1994]115号文批准, 公司于1994年6月10日实施1993年度利润分配方案: 向全体股东按每10股派现金1.10元人民币, 送红股5股(其中: 赢利红股4.40股, 公积金转增股本0.60股)。本次送股和公积金转增股本后总股本为281,209,724.00股。

1994年6月2日, 根据国家体改委、国务院证券委联合颁布的有关内部职工股“股票上市后六个月后, 职工股即可上市转让”的规定, 经深圳证券管理办公室和深圳证券交易所同意, 公司内部职工股于1994年6月6日上市流通。

1994年10月8日，公司临时股东大会审议通过了《关于B股法人股东1992年度红股流通的议案》，经深圳市证券管理办公室深证办复[1994]224号文批准，公司外资法人股所得的1992年度红股共计16,930,305.00股，于1994年10月26日进入B股市场流通。

1996年2月6日，公司临时股东大会审议通过了《关于1996年度配股方式的议案》，经深圳市证券管理办公室深证办复[1996]5号文批准，并经中国证券监督管理委员会证监配审字[1996]16号文和证监国字[1996]2号文复审核准，分别于1996年7月16日、10月29日，向全体股东按每10股配3股，配股价格为：A股人民币6.28元/股，B股折合港币5.85元/股。其中法人股东均以各自所持有的股份为基数，足额认购其可配股份。本次配股后总股本为365,572,641.00股。

1998年1月25日，公司临时股东大会审议通过了《关于1998年度配股方案》，经深圳市证券管理办公室深证办字[1998]29号文同意，并经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]64号文批准，于1998年7月15日，向A股流通股股东按每10股配3股，配股价格为：A股人民币10.50元/股；由于B股二级市场价格低于配股价等原因，取消了B股流通股配股计划，其中公司法人股股东放弃本次配股权。本次配股后总股本为389,383,603股。

1999年6月30日，公司第八届股东大会审议通过了《1998年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，于1999年8月20日，实施1998年度利润分配：向全体股东按每10股派现金3.00元人民币，公积金转增2股。本次公积金转增股本后总股本为467,260,323.00股。

1999年6月30日，公司第八届股东大会审议通过了《关于增资发行A股的方案》，经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]140号文批准，于1999年11月1日，向社会公众实施增发A股8,000.00万股，增发价格为：人民币15.50元/股。本次增发A股后总股本为547,260,323.00股。

2000年5月30日，公司第九届股东大会审议通过了《1999年度利润分配和分红派息的方案》并于2000年7月25日实施1999年度利润分配：向全体股东按每10股派现金4.00元人民币，送红股1股。本次送股后总股本为601,986,352.00股。

2008年5月26日，公司召开2007年度股东大会，审议并通过了以下决议：以2007年12月31日总股本601,986,352.00股为基数，向全体股东以资本公积金按每10股转增10股的比例向全体股东转增股本。2008年12月16日深圳市贸易工业局深贸工资复[2008]2662号文件批复同意本公司增加股本，并于2009年4月10日办理工商变更登记，变更后股本数为1,203,972,704.00股。

根据公司2015年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币1,203,972,704.00元，全部以资本公积转增，变更后的注册资本人民币2,407,945,408.00元，于2016年1月28日办理了工商变更登记，变更后股本数为



2,407,945,408.00股。

3、本公司经批准的经营范围为：研究开发、生产经营电视机、冰箱、洗衣机、日用小家电、厨卫电器及其他智能生活电器产品，家庭视听设备，IPTV机顶盒，OTT终端产品，数字电视接收器（含卫星电视广播地面接收设备），数码产品，智能穿戴产品，智能健康产品，智能电子产品，智能开关插座，移动电源，移动通信设备及终端产品，日用电子产品，汽车电子产品，卫星导航系统，智能交通系统，防火防盗报警系统，办公设备，电子计算机，显示器；大屏幕显示设备的制造和应用服务；LED（OLED）背光源、照明、发光器件制造及封装；触摸电视一体机；无线广播电视发射设备；应急广播系统设备；生产经营电子元件、器件，模具，塑胶制品，各类包装材料；设计、上门安装安防产品、监控产品，无线、有线数字电视系统及系统集成，并从事相关产品的技术咨询和服务（上述经营范围中的生产项目，除移动电话外，其余均在异地生产）。从事以上所述产品（含零配件）的批发、零售、进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）。销售自行开发的技术成果；提供电子产品的维修服务、技术咨询服务；普通货物运输，国内货运代理、国际货运代理，仓储服务；供应链管理；企业管理咨询服务；自有物业租赁和物业管理业务。从事废旧电器电子产品的回收（不含拆解）（由分支机构经营）；以承接服务外包方式从事系统应用管理和维护、信息技术支持管理、银行后台服务、财务结算、人力资源服务、软件开发、呼叫中心、数据处理等信息技术和业务流程外包服务。经营进出口业务；国内贸易；国际贸易（不含专营、专控、专卖商品）；销售安防产品、智能家居产品、门锁、五金制品；代办（移动、联通、电信、广电）委托的各项业务；水污染治理、固体废物污染处理、危险废物污染治理、大气污染治理、土壤污染治理与修复服务；非金属矿物制品材料生产（开采除外）、销售；半导体集成电路、元器件专用材料开发、生产及销售，组装生产和销售集成电路设备，半导体集成电路及相关产品的设计、研发、制造、测试、封装与销售集成电路产品及相关技术服务，半导体集成电路科技领域内的技术开发、转让及进出口。

4、本公司及各子公司主要从事彩电、白电、手机等的生产和销售；供应链贸易业务、环保、商业保理、融资租赁等。

5、本财务报表业经本公司董事局于2019年3月28日决议批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共114户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加68户，减少6户，详见本附注七“合并范围的变更”。

6、本报告中提及的公司名称简称对照表

| 公司名称               | 简称      |
|--------------------|---------|
| 深圳市康佳壹视界商业显示有限公司   | 康佳壹视界   |
| 深圳市壹视界商业显示服务有限公司   | 壹视界商业   |
| 深圳市康侨易链科技有限公司      | 康侨易链    |
| 康佳创投发展（深圳）有限公司     | 康佳创投    |
| 烟台康佳健康产业创业服务有限公司   | 烟台康佳    |
| 成都康佳孵化器管理有限公司      | 成都康佳孵化器 |
| 成都安仁康佳文创孵化器管理有限公司  | 成都安仁    |
| 贵阳康佳创业服务有限公司       | 康佳创业服务  |
| 南京创汇智能科技有限公司       | 创汇智能    |
| 贵州康佳企业管理服务有限公司     | 康佳企业管理  |
| 宜宾康佳孵化器管理有限公司      | 宜宾康佳孵化器 |
| 深圳市康佳跨境科创服务有限公司    | 跨境科创    |
| 安徽康佳电子有限公司         | 安徽康佳    |
| 安徽康智商贸有限公司         | 康智商贸    |
| 康佳商业保理（深圳）有限公司     | 康佳保理    |
| 优视康荣文化传播有限公司       | 优视康荣    |
| 滁州康佳科技产业发展有限公司     | 滁州科创    |
| 深圳市康佳利丰供应链管理有限责任公司 | 康佳利丰    |
| 佳利国际（香港）有限公司       | 佳利国际    |
| 深圳市万凯达科技有限公司       | 万凯达     |
| 东莞康佳电子有限公司         | 东莞康佳    |
| 深圳康佳通信科技有限公司       | 通信科技    |
| 深圳康佳生活电器有限公司       | 生活电器    |
| 牡丹江北冰洋电器有限公司       | 牡丹江电器   |
| 康佳（欧洲）有限责任公司       | 欧洲康佳    |
| 深圳市康佳商用系统科技有限公司    | 商用科技    |
| 深圳市康佳电器有限公司        | 康佳电器    |

| 公司名称             | 简称     |
|------------------|--------|
| 海南康佳材料科技有限公司     | 康佳材料   |
| 深圳市康佳供应链管理控股有限公司 | 数时达物流  |
| 深圳市康佳移动互联科技有限公司  | 移动互联   |
| 四川康佳智能终端科技有限公司   | 四川康佳   |
| 安徽康佳同创电器有限公司     | 安徽同创   |
| 安徽康佳电器科技有限公司     | 安徽电器   |
| 河南新飞制冷器具有限公司     | 新飞制冷   |
| 河南新飞电器有限公司       | 新飞电器   |
| 河南新飞家电有限公司       | 新飞家电   |
| 深圳康佳鹏润科技产业有限公司   | 鹏润科技   |
| 佳鑫科技有限公司         | 佳鑫科技   |
| 易立方（海南）科技公司      | 易立方    |
| 深圳康佳易方科技有限公司     | 易方科技   |
| 东莞康佳包装材料有限公司     | 东莞包装   |
| 深圳市易平方网络科技有限公司   | 易平方    |
| 北京康佳电子有限公司       | 北京康佳电子 |
| 天津康佳租赁有限公司       | 康佳租赁   |
| 深圳康佳电子配件科技有限公司   | 配件科技   |
| 博罗康佳精密科技有限公司     | 博康精密   |
| 厦门市达龙贸易有限责任公司    | 厦门达龙   |
| 博罗康佳印制板有限公司      | 博罗康佳   |
| 重庆庆佳电子有限公司       | 重庆庆佳   |
| 昆山康盛投资发展有限公司     | 昆山康盛   |
| 安徽开开视界电子商务有限公司   | 开开视界   |
| 香港康佳有限公司         | 香港康佳   |
| 康电投资发展有限公司       | 康电投资   |
| 中康供应链管理有限公司      | 中康供应链  |

| 公司名称             | 简称        |
|------------------|-----------|
| 中康供应链（深圳）有限公司    | 中康供应链（深圳） |
| 深圳康佳塑胶制品有限公司     | 塑胶制品      |
| 康佳智晟有限公司         | 康佳智晟      |
| 康捷通（香港）有限公司      | 康捷通       |
| 康电国际贸易有限公司       | 康电贸易      |
| 深圳市康佳投资控股有限公司    | 康佳投资      |
| 宜宾康佳科技产业园运营有限公司  | 宜宾康佳产业园   |
| 四川康佳产业新城发展有限公司   | 产业新城      |
| 深圳康佳资本股权投资管理有限公司 | 康佳资本      |
| 康佳穗甬投资（深圳）有限公司   | 康佳穗甬      |
| 海南康佳科技产业发展有限公司   | 海南科技      |
| 深圳康泉企业管理咨询有限公司   | 康泉企业      |
| 深圳康佳电子科技有限公司     | 电子科技      |
| 广东兴达鸿业电子有限公司     | 兴达鸿业      |
| 上海欣丰卓群电路板有限公司    | 上海欣丰      |
| 中山市泽维科创投资管理有限公司  | 中山泽维      |
| 南京康佳智能科技有限公司     | 南京康佳      |
| 安徽康佳智联电子商务有限公司   | 安徽智联      |
| 康佳环嘉（大连）环保科技有限公司 | 康佳环嘉      |
| 上海康佳实业有限公司       | 上海康佳      |
| 滁州康永健康产业发展有限公司   | 滁州康永      |
| 烟台康佳实业有限公司       | 烟台康佳实业    |
| 烟台康金科技发展有限公司     | 烟台康金      |
| 山东康信实业发展有限公司     | 山东康信      |
| 毅康科技有限公司（合并）     | 毅康科技      |
| 江西康佳新材料科技有限公司    | 江西康佳      |
| 江西新风微晶玉石有限公司     | 新风微晶      |

| 公司名称             | 简称      |
|------------------|---------|
| 江西金凤凰纳米微晶有限公司    | 纳米微晶    |
| 深圳康芯威半导体有限公司     | 深圳康芯威   |
| 深圳美信半导体技术有限公司    | 深圳美信    |
| 合肥康芯威存储技术有限公司    | 合肥康芯威   |
| 深圳年华企业管理有限公司     | 深圳年华    |
| 深圳康佳生态发展投资有限公司   | 康佳生态发展  |
| 康佳融合产业科技（佛山）有限公司 | 康佳融合    |
| 遂宁康佳产业园区开发有限公司   | 遂宁康佳产业园 |
| 四川康佳通供应链管理有限公司   | 康佳通     |
| 深圳康佳苏源投资实业有限公司   | 康佳苏源    |

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司主要从事彩电、白电、手机等的生产和销售；供应链贸易业务、环保、商业保理等经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会

会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、29“重大会计判断和估计”。

### 1、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。

### 2、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。

### 3、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港币或欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、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、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、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，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“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”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、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，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 7、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。

## 8、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，按交易日的月初汇率（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用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年

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当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

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。

## 9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产。

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

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

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

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生

减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌

时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具

的公允价值变动计入当期损益。

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

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

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

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

### 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

##### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单项金额为人民币 2000.00 万元以上的应收款项、单项金额为人民币 1000.00 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

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



## ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

## A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

## 不同组合的确定依据：

| 项目                 | 确定组合的依据                         |
|--------------------|---------------------------------|
| 组合 1：账龄组合          | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合             |
| 组合 2：本公司合并范围内关联方组合 | 以与债务人是否为本公司合并范围内关联关系为信用风险特征划分组合 |

## B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

## 不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项 目                | 计提方法                     |
|--------------------|--------------------------|
| 组合 1：账龄组合          | 账龄分析法                    |
| 组合 2：本公司合并范围内关联方组合 | 单独进行减值测试，如不存在减值的，不计提坏账准备 |

## 组合中，除子公司毅康科技外，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账 龄          | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年，下同） | 2           | 2            |
| 1-2年         | 5           | 5            |
| 2-3年         | 20          | 20           |
| 3-4年         | 50          | 50           |
| 4-5年         | 50          | 50           |
| 5年以上         | 100         | 100          |

## 组合中，子公司毅康科技采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账 龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-----|-------------|--------------|
|-----|-------------|--------------|

| 账 龄            | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|----------------|--------------|---------------|
| 1年以内 (含1年, 下同) | 5            | 5             |
| 1-2年           | 10           | 10            |
| 2-3年           | 30           | 30            |
| 3-4年           | 50           | 50            |
| 4-5年           | 80           | 80            |
| 5年以上           | 100          | 100           |

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

- A、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；
- B、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；
- C、有其他证据表明存在减值，且减值金额能可靠预计。

#### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、半成品、库存商品、发出商品、周转材料、房地产存货（开发产品、开发成本）、建造合同形成的已完工未结算资产。

- ① 开发产品是指已建成、待出售的物业。
- ② 开发成本是指尚未建成、以出售为开发目的的物业。
- ③ 建造合同形成的已完工未结算资产指在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

#### ① 一般存货的计价方法

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。

领用和发出时按移动加权平均法计价；库存商品以计划成本核算，对库存商品的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

### ② 房地产存货的计价方法

房地产存货按成本进行初始计量，存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

### ③ 建造合同的计价方法

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

### （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，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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售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不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

### 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确

定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自

联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### 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，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股

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

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

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

#### 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事局（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。



自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%）  | 年折旧率（%）     |
|--------|-------|---------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40   | 5-10.00 | 2.25-4.75   |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5-10.00 | 9.00-19.00  |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3-5     | 5-10.00 | 18.00-31.67 |
| 运输设备   | 年限平均法 | 3-5     | 5-10.00 | 18.00-31.67 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5       | 5-10.00 | 18.00-19.00 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。

#### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

### 17、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。

## 18、无形资产

### (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，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额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四、20“长期资产减值”。

### 19、长期待摊费用

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

### 20、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。

### 21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。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。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为内部退养计划。本公司根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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）。

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。

## 22、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。

## 23、收入

### （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。

对于内销商品，在发出货物或者货权转移时确认收入；对于出口商品，在商品报

关出口、交至购货方委托的承运方后确认收入；对于在境外直接交易的商品，在客户提货或货物送至客户指定地点时确认收入。

### （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提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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）建造合同收入

在建造合同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合同收入和合同费用。合同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。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

#### (4) BOT、BT、PPP 业务收入

本公司采用建设经营移交方式（BOT）、建设移交方式（BT）、政府和社会资本合作方式（PPP）参与公共基础设施建设业务，建造期间，公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。

建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量（一般为建造合同金额），并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

①合同规定基础设施建成后的一定期间内，项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的；或在项目公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给项目公司的，在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定处理。

②合同规定公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，项目公司应当在确认收入的同时确认无形资产。

建造过程如发生借款利息，应当按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定处理。

项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

#### (5) 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。

#### (6) 物业出租收入

物业出租收入的确认方法详见本附注四、26。

#### (7) 保理业务收入

以实际支付的保理款作为公允价值进行初始计量，后续按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，将初始确认的公允价值与应收账款转让金额或应收票据票面金额的差额在融资期或剩余信用期内采用实际利率法、按摊余成本确认为利息收入；若期限在一年内则按照直线法确认利息收入。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### (8) 融资租赁收入

本公司作为融资租赁出租人，在租赁期开始日，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。

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租赁收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 24、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。

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。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依



据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进

行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 26、租赁

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （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。

### （3）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。

### （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

### （2）套期会计

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期为公允价值套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本公司作为/公允价值套期处理。本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

公允价值套期是被指定为公允价值套期且符合条件的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

## 28、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

①资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

②利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

④ 所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

2017年追溯调整后的报表项目如下：

单位：元

| 调整前    |                  | 调整后       |                  |
|--------|------------------|-----------|------------------|
| 报表项目   | 金额               | 报表项目      | 金额               |
| 应收票据   | 5,178,668,988.23 | 应收票据及应收账款 | 8,621,764,935.49 |
| 应收账款   | 3,443,095,947.26 |           |                  |
| 应收利息   | 1,813,256.77     | 其他应收款     | 184,218,356.16   |
| 应收股利   | -                |           |                  |
| 其他应收款  | 182,405,099.39   |           |                  |
| 固定资产   | 1,587,170,348.35 | 固定资产      | 1,587,170,348.35 |
| 固定资产清理 | -                |           |                  |
| 在建工程   | 135,863,821.01   | 在建工程      | 135,863,821.01   |
| 工程物资   | -                |           |                  |
| 应付票据   | 541,175,312.09   | 应付票据及应付账款 | 4,153,391,578.68 |
| 应付账款   | 3,612,216,266.59 |           |                  |
| 应付利息   | 35,723,963.94    | 其他应付款     | 1,644,083,269.81 |
| 应付股利   | -                |           |                  |
| 其他应付款  | 1,608,359,305.87 |           |                  |
| 管理费用   | 777,713,680.46   | 管理费用      | 448,036,697.96   |
|        |                  | 研发费用      | 329,676,982.50   |

## (2) 会计估计变更

本公司本年度无重要会计估计的变更。

## 29、重大会计判断和估计

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）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、23、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### （2）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。

#### （3）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。

#### （4）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。

#### （5）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。

#### （6）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图

和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### （7）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### （8）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （9）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。

#### （10）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。

#### （11）递延所得税资产

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

#### （12）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。

#### （13）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### （14）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。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## (15) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事局已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事局呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

## 五、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 具体税率情况  |
|---------|---|
| 增值税     | 应税收入按3%、5%、6%、10%、11%、13%、16%、17%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，其中适用简易征收方式的增值税不抵扣进项税额。   |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴，东莞包装、东莞康佳、博罗康佳、博康精密、成都安仁按照5%计缴。  |
| 企业所得税   | 母公司应纳税所得额的25%计缴；子公司香港康佳、康电投资、康电贸易、康佳智晟、佳利国际、佳鑫科技、康捷通和中康供应链应税利润不超过港币2,000,000.00元适用8.25%，应税利润超过港币2,000,000.00元的部分适用16.5%；安徽康佳、壹视界、博康精密、通信科技、万凯达、江西康佳、新风微晶、纳米微晶、商用科技、东莞康佳、毅康科技、易平方、兴达鸿业、康侨易链为15%，欧洲康佳所得税15%，营业税16.8%，合计31.8%；其他子公司按照应纳税所得额的25%计缴。 |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。   |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的2%计缴，上海康佳按照1%计缴。  |

注：（1）本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%/11%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，自2018年5月1日起，适用税率调整为16%/10%。

（2）根据《财政部环境保护部国家发展改革委工业和信息化部海关总署国家税务总局关于印发〈废弃电器电子产品处理基金征收使用管理办法〉的通知》（财综[2012]34号）、国家税务总局《废弃电器电子产品处理基金征收管理规定》（国家税务总局公告2012年第41号）文件的规定，中华人民共和国境内电器电子产品的生产者从2012年7月1日开始，按照销售数量（受托加工数量）和相应的征收标准缴纳废弃电器电



子产品处理基金。按照规定，本公司的缴纳标准为电视机 13 元/台、电冰箱 12 元/台、洗衣机 7 元/台。

(3) 根据国家税务总局《跨地区经营纳税企业所得税征收管理暂行办法》的有关规定，居民企业在中国境内跨地区设立不具有法人资格的营业机构、场所的，该居民企业为汇总纳税企业，实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清缴、财政调库”的企业所得税征收管理办法，该办法自 2008 年 1 月 1 日起执行。根据上述办法，本公司所属各地销售分公司自 2008 年 1 月 1 日起，按所属地预缴企业所得税，年终由本公司统一汇算清缴。

(4) 根据财税〔2018〕77 号：关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 2、税收优惠及批文

(1) 2016 年 10 月 21 日，本公司之子公司安徽康佳取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201634000520，有效期为三年，根据相关税收规定，安徽康佳将自 2016 年起至 2018 年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(2) 2016 年 11 月 21 日，本公司之子公司康佳壹视界收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201644201332，有效期为三年，根据相关税收规定，康佳壹视界将自 2016 年起至 2018 年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(3) 2016 年 11 月 30 日，本公司之子公司博康精密获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201644001388，有效期为三年，根据相关税收规定，自 2016 年起至 2018 年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收缴纳企业所得税。

(4) 2017 年 8 月 15 日，本公司之子公司通信科技取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 SZ20170142，有效期为三年，根据相关税收规定，通信科技自 2017 年起至 2019 年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(5) 2017 年 10 月 31 日，本公司之子公司万凯达收到深圳市科技创新委员会、深

圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201744204716，有效期为三年，根据相关税收规定，万凯达将自2017年起至2019年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(6) 2017年8月23日，本公司之子公司江西康佳获得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201736000497，有效期为三年，根据相关税收规定，自2017年起至2019年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收缴纳企业所得税。

(7) 2017年8月23日，江西康佳之子公司纳米微晶获得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201736000110，有效期为三年，根据相关税收规定，自2017年起至2019年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收缴纳企业所得税。

(8) 2016年11月15日，江西康佳之子公司新风微晶获得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201636000487，有效期为三年，根据相关税收规定，自2016年起至2018年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收缴纳企业所得税。

(9) 2017年10月31日，本公司之子公司商用科技获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201744202349，有效期为三年，根据相关税收规定，自2017年起至2019年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收缴纳企业所得税。

(10) 2017年11月1日，本公司之子公司东莞康佳收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201744003812，有效期为三年，根据相关税收规定，企业将自2017年起至2019年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(11) 2017年12月28日，本公司之子公司毅康科技获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201737001495，有效期为三年，根据相关税收规定，自2017年起至2019年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收缴纳企业所得税。

(12) 2018年10月16日, 本公司之子公司易平方获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的高新技术企业证书, 证书编号为GR201844201969, 有效期为三年, 根据相关税收规定, 自2018年起至2020年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策, 按照15%的优惠税率征收缴纳企业所得税。

(13) 2018年11月28日, 本公司之子公司兴达鸿业在全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的关于广东省2018年第二批高新技术企业备案的复函中名单, 其证书编号为GR201844008446, 按照15%的优惠税率征收缴纳企业所得税。

(14) 根据国务院批复的《前海深港现代服务业合作区总体发展规划》和国家发改委印发的《深圳前海深港现代服务业合作区产业准入目录》, 本公司之子公司康侨易链公司成立于前海, 享受15%的所得税税率, 前海优惠可以与其他优惠叠加享受。

(15) 根据财政部、国家税务总局印发的《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》(财税【2010】110号), 莱润控股享受所得税三免三减半优惠政策。莱润控股已于2018年4月12日取得山东省莱州市税务局登记备案。

(16) 根据财政部、国家税务总局公布的财税[2011]100号文, 对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按16%税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司及子公司通信科技、万凯达科技、壹视界商业和电子科技享有此优惠政策。

(17) 根据财政部、国家税务总局印发的《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税【2015】78号)规定, 毅康科技之子公司莱润控股经营污水处理行业属于“资源综合利用劳务”优惠目录, 按16%的法定税率征收增值税后, 对污水处理收入增值税实际税负按照70%的部分实行即征即退, 对再生水收入增值税实际税负按照50%的部分实行即征即退, 莱润控股享受该税收优惠已于2017年8月25日取得山东省莱州市税务局登记备案。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出, “年初”指2018年1月1日, “年末”指2018年12月31日; “本年”指2018年度, “上年”指2017年度。

### 1、货币资金

| 项 目  | 年末余额             | 年初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 130,105.31       | 49,343.08        |
| 银行存款 | 3,434,019,376.41 | 3,097,850,360.68 |

| 项 目           | 年末余额                    | 年初余额                    |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 其他货币资金        | 913,994,647.81          | 114,145,147.32          |
| 合 计           | <b>4,348,144,129.53</b> | <b>3,212,044,851.08</b> |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 518,005,414.06          | 535,621,931.96          |

注：①其他货币资金期末余额主要为定期存款、不可随时支取的各项保证金存款以及其他受到使用限制的存款。具体情况详见“附注六、55、所有权或使用权受限制的资产”。

②截止2018年12月31日，本公司存放于境外的货币资金折合人民币518,005,414.06元（2017年12月31日：人民币535,621,931.96元）。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项 目      | 年末余额                | 年初余额              |
|----------|---------------------|-------------------|
| 远期外汇合同收益 | 5,464,984.92        | 296,799.53        |
| 合 计      | <b>5,464,984.92</b> | <b>296,799.53</b> |

## 3、应收票据及应收账款

| 项 目  | 年末余额                    | 年初余额                    |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 应收票据 | 3,329,711,954.15        | 5,178,668,988.23        |
| 应收账款 | 4,458,053,586.42        | 3,443,095,947.26        |
| 合 计  | <b>7,787,765,540.57</b> | <b>8,621,764,935.49</b> |

### (1) 应收票据

#### ①应收票据分类

| 项 目    | 年末余额                    | 年初余额                    |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票 | 2,507,070,633.02        | 3,324,023,541.23        |
| 商业承兑汇票 | 822,641,321.13          | 1,854,645,447.00        |
| 合 计    | <b>3,329,711,954.15</b> | <b>5,178,668,988.23</b> |

#### ②年末已质押的应收票据情况

| 项 目    | 年末已质押金额                 |
|--------|-------------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,320,095,737.06        |
| 商业承兑汇票 | 1,359,122.95            |
| 合 计    | <b>1,321,454,860.01</b> |

## ③年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项 目    | 年末终止确认金额                | 年末未终止确认金额 |
|--------|-------------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 4,947,031,507.61        | -         |
| 商业承兑汇票 | 9,046,433.20            | -         |
| 合 计    | <b>4,956,077,940.81</b> | -         |

## ④年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

| 项 目    | 年末转应收账款金额             |
|--------|-----------------------|
| 商业承兑汇票 | 940,027,889.84        |
| 合 计    | <b>940,027,889.84</b> |

## (2) 应收账款

## ①应收账款分类披露

| 类 别                   | 年末余额                    |               |                       |             |                         |
|-----------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------------------|
|                       | 账面余额                    |               | 坏账准备                  |             | 账面价值                    |
|                       | 金额                      | 比例(%)         | 金额                    | 计提比例(%)     |                         |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 964,449,440.20          | 19.79         | 86,324,339.34         | 8.95        | 878,125,100.86          |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  |                         |               |                       |             |                         |
| 组合 1: 账龄组合            | 3,844,871,953.80        | 78.90         | 276,273,764.00        | 7.19        | 3,568,598,189.80        |
| 组合小计                  | 3,844,871,953.80        | 78.90         | 276,273,764.00        | 7.19        | 3,568,598,189.80        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 63,658,120.30           | 1.31          | 52,327,824.54         | 82.20       | 11,330,295.76           |
| 合 计                   | <b>4,872,979,514.30</b> | <b>100.00</b> | <b>414,925,927.88</b> | <b>8.51</b> | <b>4,458,053,586.42</b> |

(续)

| 类 别 | 年初余额 |       |      |         |      |
|-----|------|-------|------|---------|------|
|     | 账面余额 |       | 坏账准备 |         | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |      |

| 类 别                   | 年初余额                    |               |                       |             | 账面价值                    |
|-----------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------------------|
|                       | 账面余额                    |               | 坏账准备                  |             |                         |
|                       | 金额                      | 比例(%)         | 金额                    | 计提比例(%)     |                         |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 23,250,858.84           | 0.62          | 23,250,858.84         | 100.00      | -                       |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | -                       | -             | -                     | -           | -                       |
| 组合1：账龄组合              | 3,664,952,156.09        | 97.62         | 241,524,112.19        | 6.59        | 3,423,428,043.90        |
| 组合小计                  | <b>3,664,952,156.09</b> | <b>97.62</b>  | <b>241,524,112.19</b> | <b>6.59</b> | <b>3,423,428,043.90</b> |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 65,920,181.32           | 1.76          | 46,252,277.96         | 70.16       | 19,667,903.36           |
| 合 计                   | <b>3,754,123,196.25</b> | <b>100.00</b> | <b>311,027,248.99</b> | <b>8.28</b> | <b>3,443,095,947.26</b> |

## A、年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位）            | 年末余额                  |                      |         | 计提理由                |
|----------------------|-----------------------|----------------------|---------|---------------------|
|                      | 应收账款                  | 坏账准备                 | 计提比例(%) |                     |
| 上海华信国际集团有限公司         | 300,027,889.84        | 30,002,788.98        | 10.00   | 公开信息显示债务违约          |
| 宏图三胞高科技术有限公司         | 200,000,000.00        | 10,000,000.00        | 5.00    | 公开信息显示债务违约，流动资金周转困难 |
| 冀中能源国际物流集团有限公司       | 130,000,000.00        | 3,900,000.00         | 3.00    | 对方资金调配延时            |
| 亿利资源集团有限公司           | 120,000,000.00        | 6,000,000.00         | 5.00    | 对方流动资金周转困难          |
| 中核工建设集团有限公司          | 90,000,000.00         | 4,500,000.00         | 5.00    | 对方流动资金周转困难          |
| 泰禾集团股份有限公司           | 50,000,000.00         | 2,500,000.00         | 5.00    | 对方流动资金周转困难          |
| 中能源电力燃料有限公司          | 50,000,000.00         | 5,000,000.00         | 10.00   | 对方流动资金周转困难          |
| DSC HOLDINGS LIMITED | 24,421,550.36         | 24,421,550.36        | 100.00  | 对方破产，预计难以收回         |
| 合 计                  | <b>964,449,440.20</b> | <b>86,324,339.34</b> | -       |                     |

## B、单项金额不重大但单独计提坏账准备的前五名应收款项情况

| 应收账款（按单位）                     | 年末余额                 |                      |         |             |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|---------|-------------|
|                               | 应收账款                 | 坏账准备                 | 计提比例（%） | 计提理由        |
| H-BUSTER DO BRASIL INDUSTRIA  | 18,875,942.72        | 18,875,942.72        | 100.00  | 对方破产，预计难以收回 |
| 河南广播电视网络股份有限公司                | 4,580,000.00         | 1,374,000.00         | 30.00   | 预计难以全部收回    |
| HILEVEL CONSUMER ITALIA S.P.A | 3,543,056.03         | 3,543,056.03         | 100.00  | 对方破产，预计难以收回 |
| 新疆维吾尔自治区广播电影电视局               | 1,708,054.00         | 546,577.28           | 32.00   | 预计难以全部收回    |
| 北京易初莲花连锁超市有限公司                | 1,656,628.91         | 1,656,628.91         | 100.00  | 预计难以全部收回    |
| 合计                            | <b>30,363,681.66</b> | <b>25,996,204.94</b> | —       | ---         |

## C、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 年末余额                    |                       |         |
|------|-------------------------|-----------------------|---------|
|      | 应收账款                    | 坏账准备                  | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 3,439,877,350.81        | 83,117,599.42         | 2.42    |
| 1至2年 | 218,177,484.59          | 18,981,359.34         | 8.70    |
| 2至3年 | 4,459,922.55            | 1,104,904.60          | 24.77   |
| 3至4年 | 18,380,302.26           | 9,190,151.14          | 50.00   |
| 4至5年 | 196,721.54              | 99,577.45             | 50.62   |
| 5年以上 | 163,780,172.05          | 163,780,172.05        | 100.00  |
| 合计   | <b>3,844,871,953.80</b> | <b>276,273,764.00</b> |         |

## ②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 97,556,693.52 元，因合并导致增加坏账准备金额 24,919,241.85 元；本年收回或转回坏账准备金额 13,371,164.31 元，因丧失子公司控制权导致减少金额 5,206,092.17 元。

## ④按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,321,080,092.52 元，占应收账款年末余额合计数的比例 27.11%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 65,512,801.40 元。

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 年末数                     |               |                     | 年初数                   |               |                     |
|------|-------------------------|---------------|---------------------|-----------------------|---------------|---------------------|
|      | 账面余额                    |               | 坏账准备                | 账面余额                  |               | 坏账准备                |
|      | 金额                      | 比例(%)         |                     | 金额                    | 比例(%)         |                     |
| 1年以内 | 1,029,600,745.72        | 98.97         | 57,459.57           | 466,156,792.72        | 99.06         | 175,964.90          |
| 1至2年 | 7,171,926.78            | 0.69          | 435,914.85          | 1,199,279.69          | 0.25          | 565,892.65          |
| 2至3年 | 543,662.41              | 0.05          | -                   | 23,736.73             | 0.01          | -                   |
| 3年以上 | 3,034,224.15            | 0.29          | 2,878,017.08        | 3,208,755.30          | 0.68          | 2,723,615.15        |
| 合计   | <b>1,040,350,559.06</b> | <b>100.00</b> | <b>3,371,391.50</b> | <b>470,588,564.44</b> | <b>100.00</b> | <b>3,465,472.70</b> |

注：①账龄超过1年的重要预付款项主要为不进行合作公司的预付货款。

②本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为375,850,722.16元，占预付账款年末余额合计数的比例为36.13%。

③本年计提坏账准备金额33,969.26元；本年收回或转回坏账准备金额151,142.26元；无转销坏账准备金额；因汇率变动导致增加23,091.80元。

## 5、其他应收款

| 项目    | 年末余额                  | 年初余额                  |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 应收利息  | 4,059,682.40          | 1,813,256.77          |
| 应收股利  | 547,848.62            | -                     |
| 其他应收款 | 406,196,649.48        | 182,405,099.39        |
| 合计    | <b>410,804,180.50</b> | <b>184,218,356.16</b> |

## (1) 应收利息

| 项目   | 年末余额                | 年初余额                |
|------|---------------------|---------------------|
| 定期存款 | 3,440,237.63        | 1,422,238.38        |
| 委托贷款 | 48,888.89           | 391,018.39          |
| 保理利息 | 570,555.88          | -                   |
| 合计   | <b>4,059,682.40</b> | <b>1,813,256.77</b> |

## (2) 应收股利

| 项目（或被投资单位） | 年末余额       | 年初余额 |
|------------|------------|------|
| 重庆庆佳       | 547,848.62 | -    |



| 项目（或被投资单位） | 年末余额       | 年初余额 |
|------------|------------|------|
| 合 计        | 547,848.62 | -    |

## (3) 其他应收款

## ①其他应收款分类披露

| 类 别                    | 年末余额                  |               |                       |              | 账面价值                  |
|------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
|                        | 账面余额                  |               | 坏账准备                  |              |                       |
|                        | 金额                    | 比例（%）         | 金额                    | 计提比例（%）      |                       |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 183,915,489.33        | 29.70         | 173,300,179.23        | 94.23        | 10,615,310.10         |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  |                       |               |                       |              |                       |
| 组合 1：账龄组合              | 434,706,709.91        | 70.19         | 39,622,114.57         | 9.11         | 395,084,595.34        |
| 组合小计                   | <b>434,706,709.91</b> | <b>70.19</b>  | <b>39,622,114.57</b>  | <b>9.11</b>  | <b>395,084,595.34</b> |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 703,518.00            | 0.11          | 206,773.96            | 29.39        | 496,744.04            |
| 合 计                    | <b>619,325,717.24</b> | <b>100.00</b> | <b>213,129,067.76</b> | <b>34.41</b> | <b>406,196,649.48</b> |

(续)

| 类 别                    | 年初余额                  |              |                      |              | 账面价值                  |
|------------------------|-----------------------|--------------|----------------------|--------------|-----------------------|
|                        | 账面余额                  |              | 坏账准备                 |              |                       |
|                        | 金额                    | 比例（%）        | 金额                   | 计提比例（%）      |                       |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 183,915,489.33        | 47.74        | 173,320,694.97       | 94.24        | 10,594,794.36         |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  |                       |              |                      |              |                       |
| 组合 1：账龄组合              | 198,796,860.68        | 51.61        | 28,768,843.02        | 14.47        | 170,028,017.66        |
| 组合小计                   | <b>198,796,860.68</b> | <b>51.61</b> | <b>28,768,843.02</b> | <b>14.47</b> | <b>170,028,017.66</b> |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 2,516,181.05          | 0.65         | 733,893.68           | 29.17        | 1,782,287.37          |

| 类别 | 年初余额           |        |                |          | 账面价值           |
|----|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
|    | 账面余额           |        | 坏账准备           |          |                |
|    | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                |
| 合计 | 385,228,531.06 | 100.00 | 202,823,431.67 | 52.65    | 182,405,099.39 |

## A、年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款（按单位）      | 年末余额           |                |          |          |
|-----------------|----------------|----------------|----------|----------|
|                 | 其他应收款          | 坏账准备           | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 国家节能惠民办（节能补贴款）  | 152,402,680.00 | 152,402,680.00 | 100.00   | 预计无法收回   |
| 深圳市康佳视讯系统工程有限公司 | 18,115,952.51  | 7,500,642.41   | 41.40    | 预计部分不能收回 |
| 重庆康佳汽车电子公司      | 13,396,856.82  | 13,396,856.82  | 100.00   | 破产清算难以收回 |
| 合计              | 183,915,489.33 | 173,300,179.23 | —        | —        |

## B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄   | 年末余额           |               |          |
|------|----------------|---------------|----------|
|      | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 256,528,018.58 | 5,544,417.50  | 2.16     |
| 1至2年 | 135,441,669.13 | 8,937,402.60  | 6.60     |
| 2至3年 | 14,650,505.12  | 2,985,601.02  | 20.38    |
| 3至4年 | 7,994,900.38   | 3,997,450.19  | 50.00    |
| 4至5年 | 3,868,746.88   | 1,934,373.44  | 50.00    |
| 5年以上 | 16,222,869.82  | 16,222,869.82 | 100.00   |
| 合计   | 434,706,709.91 | 39,622,114.57 |          |

## ②其他应收款按款项性质分类披露

| 款项性质           | 年末账面余额         | 年初账面余额         |
|----------------|----------------|----------------|
| 被收购子公司原股东往来款   | 165,912,605.30 | —              |
| 国家节能惠民办（节能补贴款） | 152,402,680.00 | 152,402,680.00 |
| 往来款            | 130,429,176.41 | 95,654,866.13  |
| 押金、保证金         | 59,252,474.98  | 31,270,504.40  |
| 应收买断理财业务收益     | 29,403,385.01  | 17,115,968.70  |
| 股权转让款          | 18,228,687.41  | 23,715,952.51  |

| 款项性质 | 年末账面余额                | 年初账面余额                |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 备用金  | 3,500,807.51          | 5,595,851.91          |
| 其他   | 60,195,900.62         | 59,472,707.41         |
| 合 计  | <b>619,325,717.24</b> | <b>385,228,531.06</b> |

### ③本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 6,618,105.76 元；本年收回或转回坏账准备金额 3,788,310.66 元，因丧失子公司控制权导致减少 329,503.85 元，因非同一控制下企业合并导致增加 7,781,717.39 元，因汇率变动导致增加 23,627.45 元。

### ④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称            | 款项性质         | 年末余额                  | 账龄        | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额              |
|-----------------|--------------|-----------------------|-----------|----------------------|-----------------------|
| 国家节能惠民办（节能补贴款）  | 补贴款          | 152,402,680.00        | 3-4年、5年以上 | 24.61                | 152,402,680.00        |
| 戴荣兴股权转让及其他往来款   | 被收购子公司原股东往来款 | 81,450,139.05         | 1年以内      | 13.15                | 1,629,002.78          |
| 江西美吉实业有限公司      | 被收购子公司原股东往来款 | 74,788,640.31         | 1年以内      | 12.08                | 1,495,772.81          |
| 烟台恒祥机器人技术有限公司   | 往来款          | 48,000,000.00         | 1-2年      | 7.75                 | 2,400,000.00          |
| 深圳市康佳视讯系统工程有限公司 | 股权转让款        | 18,115,952.51         | 4-5年      | 2.93                 | 7,500,642.41          |
| 合 计             |              | <b>374,757,411.87</b> |           | <b>60.52</b>         | <b>165,428,098.00</b> |

## 6、存货

### (1) 存货分类

| 项 目              | 年末余额                  |                     |               |                       |
|------------------|-----------------------|---------------------|---------------|-----------------------|
|                  | 账面余额                  | 其中：借款费用资本化金额        | 跌价准备          | 账面价值                  |
| <b>房地产开发项目：</b>  |                       |                     |               |                       |
| 开发成本             | 85,167,073.18         | 2,470,133.87        | -             | 85,167,073.18         |
| 拟开发土地            | 70,855,200.00         | -                   | -             | 70,855,200.00         |
| 小 计              | <b>156,022,273.18</b> | <b>2,470,133.87</b> | -             | <b>156,022,273.18</b> |
| <b>非房地产开发项目：</b> |                       |                     |               |                       |
| 原材料              | 1,122,370,078.37      | -                   | 73,754,748.97 | 1,048,615,329.40      |
| 半成品              | 89,334,764.13         | -                   | 10,260,152.74 | 79,074,611.39         |

| 项 目                 | 年末余额                    |                     |                       |                         |
|---------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|
|                     | 账面余额                    | 其中：借款费用<br>资本化金额    | 跌价准备                  | 账面价值                    |
| 库存商品                | 4,518,051,460.16        | -                   | 330,081,328.25        | 4,187,970,131.91        |
| 建造合同形成的已完工<br>未结算资产 | 15,922,881.17           | -                   | -                     | 15,922,881.17           |
| 小 计                 | <b>5,745,679,183.83</b> | -                   | <b>414,096,229.96</b> | <b>5,331,582,953.87</b> |
| 合 计                 | <b>5,901,701,457.01</b> | <b>2,470,133.87</b> | <b>414,096,229.96</b> | <b>5,487,605,227.05</b> |

(续)

| 项 目              | 年初余额                    |                  |                       |                         |
|------------------|-------------------------|------------------|-----------------------|-------------------------|
|                  | 账面余额                    | 其中：借款费用<br>资本化金额 | 跌价准备                  | 账面价值                    |
| <b>房地产开发项目：</b>  |                         |                  |                       |                         |
| 开发成本             | 382,096,368.17          | -                | -                     | 382,096,368.17          |
| 开发产品             | 17,203,260.25           | 94,119.39        | -                     | 17,203,260.25           |
| 小 计              | <b>399,299,628.42</b>   | <b>94,119.39</b> | -                     | <b>399,299,628.42</b>   |
| <b>非房地产开发项目：</b> |                         |                  |                       |                         |
| 原材料              | 761,148,857.65          | -                | 22,807,431.06         | 738,341,426.59          |
| 半成品              | 112,079,579.22          | -                | 8,475,640.99          | 103,603,938.23          |
| 库存商品             | 3,740,419,327.12        | -                | 291,591,777.78        | 3,448,827,549.34        |
| 周转材料             | 291,022.95              | -                | -                     | 291,022.95              |
| 小 计              | <b>4,613,938,786.94</b> | -                | <b>322,874,849.83</b> | <b>4,291,063,937.11</b> |
| 合 计              | <b>5,013,238,415.36</b> | <b>94,119.39</b> | <b>322,874,849.83</b> | <b>4,690,363,565.53</b> |

## (2) 开发成本明细情况

| 项目名称     | 开工时间    | 预计下批竣工时间 | 年初数                   | 年末数                  |
|----------|---------|----------|-----------------------|----------------------|
| 水月周庄各期项目 | 2015年   | 分期竣工     | 304,110,330.47        | -                    |
| 科创中心     | 2018年4月 | 2022年12月 | 77,986,037.70         | 85,167,073.18        |
| 合 计      |         |          | <b>382,096,368.17</b> | <b>85,167,073.18</b> |

## (3) 开发产品明细情况

| 项目名称 | 竣工时间 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 其他减少 | 年末数 |
|------|------|-----|------|------|------|-----|
|------|------|-----|------|------|------|-----|

| 项目名称     | 竣工时间  | 年初数           | 本年增加 | 本年减少         | 其他减少          | 年末数 |
|----------|-------|---------------|------|--------------|---------------|-----|
| 水月周庄（一期） | 2014年 | 3,955,097.73  | -    | -            | 3,955,097.73  | -   |
| 水月周庄（二期） | 2015年 | 2,072,508.39  | -    | -            | 2,072,508.39  | -   |
| 水月周庄（三期） | 2017年 | 11,175,654.13 | -    | 5,473,448.57 | 5,702,205.56  | -   |
| 合计       |       | 17,203,260.25 | -    | 5,473,448.57 | 11,729,811.68 | -   |

注：其他减少系本年丧失子公司控制权导致。

#### （4）存货跌价准备

| 项目   | 年初余额           | 本年增加金额         |               | 本年减少金额         |              | 年末余额           |
|------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
|      |                | 计提             | 合并增加          | 转回或转销          | 丧失控制权导致减少    |                |
| 原材料  | 22,807,431.06  | 15,659,755.51  | 57,178,835.96 | 21,891,273.56  | -            | 73,754,748.97  |
| 在产品  | 8,475,640.99   | 9,762,469.66   | -             | 7,977,957.91   | -            | 10,260,152.74  |
| 库存商品 | 291,591,777.78 | 113,999,616.04 | 3,004,465.39  | 70,759,603.19  | 7,754,927.77 | 330,081,328.25 |
| 合计   | 322,874,849.83 | 139,421,841.21 | 60,183,301.35 | 100,628,834.66 | 7,754,927.77 | 414,096,229.96 |

#### （5）存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

| 项目   | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本年转回存货跌价准备的原因 | 本年转销存货跌价准备的原因 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 原材料  | 可变现净值低于账面价值   | —             | 本年已销售或领用      |
| 在产品  | 可变现净值低于账面价值   | —             | 本年已销售或领用      |
| 库存商品 | 可变现净值低于账面价值   | —             | 本年已销售         |

（6）存货年末余额中含有借款费用资本化金额为 2,470,133.87 元。

#### （7）建造合同形成的已完工未结算资产情况

| 项目       | 金额               |
|----------|------------------|
| 累计已发生成本  | 1,059,617,631.78 |
| 累计已确认毛利  | 442,360,457.21   |
| 减：预计损失   | -                |
| 已办理结算的金额 | 1,486,055,207.82 |

| 项 目             | 金 额           |
|-----------------|---------------|
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 15,922,881.17 |

### 7、一年内到期的非流动资产

| 项 目         | 年末余额                 | 年初余额 | 备注       |
|-------------|----------------------|------|----------|
| 一年内到期的长期应收款 | 22,318,208.13        | -    | 详见附注六、10 |
| 合 计         | <b>22,318,208.13</b> | -    |          |

### 8、其他流动资产

| 项 目                | 年末余额                    | 年初余额                    |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 理财产品               | -                       | 400,063,013.70          |
| 对联营企业的委托贷款本金及利息    | 1,824,523,111.11        | -                       |
| 信托投资               | 30,000,000.00           | 979,000,000.00          |
| 未达银行存款             | -                       | 4,401,110.41            |
| 预缴税金、待抵扣进项税及应收出口退税 | 794,991,256.00          | 331,862,744.70          |
| 预付土地购置款            | 75,450,000.00           | -                       |
| 其他                 | 19,251,774.87           | -                       |
| 合 计                | <b>2,744,216,141.98</b> | <b>1,715,326,868.81</b> |

## 9、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

| 项 目         | 年末余额                  |                      |                       | 年初余额                  |                      |                       |
|-------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|             | 账面余额                  | 减值准备                 | 账面价值                  | 账面余额                  | 减值准备                 | 账面价值                  |
| 可供出售权益工具    | 644,412,666.97        | 10,747,785.64        | 633,664,881.33        | 722,918,184.73        | 10,747,785.64        | 712,170,399.09        |
| 其中：按公允价值计量的 | -                     | -                    | -                     | 58,162.76             | -                    | 58,162.76             |
| 按成本计量的      | 644,412,666.97        | 10,747,785.64        | 633,664,881.33        | 722,860,021.97        | 10,747,785.64        | 712,112,236.33        |
| 合 计         | <b>644,412,666.97</b> | <b>10,747,785.64</b> | <b>633,664,881.33</b> | <b>722,918,184.73</b> | <b>10,747,785.64</b> | <b>712,170,399.09</b> |

## (2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位                 | 账面余额          |              |               |              |
|-----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                       | 年初            | 本年增加         | 本年减少          | 年末           |
| 深圳市前海青松创业投资基金企业（有限合伙） | 20,000,000.00 | -            | 20,000,000.00 | -            |
| 深圳市天易联科技有限公司          | 4,800,000.00  | -            | -             | 4,800,000.00 |
| 深圳市一点网络有限公司           | 5,750,000.00  | -            | -             | 5,750,000.00 |
| 飞虹电子有限责任公司            | 1,300,000.00  | -            | -             | 1,300,000.00 |
| 深圳外商投资企业协会            | 100,000.00    | -            | -             | 100,000.00   |
| 深圳市创策投资发展有限公司         | 485,000.00    | -            | -             | 485,000.00   |
| 闪联信息技术工程中心有限公司        | 5,000,000.00  | -            | -             | 5,000,000.00 |
| 深圳市中彩联科技有限公司          | 1,153,000.00  | -            | -             | 1,153,000.00 |
| 深圳数字电视国家工程实验室股份有限公司   | 6,000,000.00  | 3,000,000.00 | -             | 9,000,000.00 |
| 上海数字电视国家工程研究中心有限公司    | 2,400,000.00  | -            | -             | 2,400,000.00 |

| 被投资单位            | 账面余额           |                |                |                |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                  | 年初             | 本年增加           | 本年减少           | 年末             |
| 华夏基金-佳轶海外定向计划    | 203,000,000.00 | -              | -              | 203,000,000.00 |
| 湖南万容科技股份有限公司     | 47,230,000.00  | -              | -              | 47,230,000.00  |
| 北京康加科技有限公司       | 4,700,000.00   | -              | -              | 4,700,000.00   |
| 宜宾华侨城三江置业有限公司    | 120,000,000.00 | 80,000,000.00  | -              | 200,000,000.00 |
| 映瑞光电科技(上海)有限公司   | 61,494,666.97  | -              | -              | 61,494,666.97  |
| 武汉天源环保股份有限公司(注①) | 239,447,355.00 | -              | 239,447,355.00 | -              |
| 宁波沅庆九号投资合伙企业     | -              | 98,000,000.00  | -              | 98,000,000.00  |
| 合计               | 722,860,021.97 | 181,000,000.00 | 259,447,355.00 | 644,412,666.97 |

(续)

| 被投资单位                 | 减值准备         |      |      |              | 在被投资单位<br>持股比例(%) | 本年现金红利 |
|-----------------------|--------------|------|------|--------------|-------------------|--------|
|                       | 年初           | 本年增加 | 本年减少 | 年末           |                   |        |
| 深圳市前海青松创业投资基金企业(有限合伙) | -            | -    | -    | -            | -                 | -      |
| 深圳市天易联科技有限公司          | -            | -    | -    | -            | 6.10              | -      |
| 深圳市一点网络有限公司           | 5,750,000.00 | -    | -    | 5,750,000.00 | 12.67             | -      |
| 飞虹电子有限责任公司            | 1,300,000.00 | -    | -    | 1,300,000.00 | 9.60              | -      |
| 深圳外商投资企业协会            | 100,000.00   | -    | -    | 100,000.00   | -                 | -      |
| 深圳市创策投资发展有限公司         | 485,000.00   | -    | -    | 485,000.00   | 1.00              | -      |
| 闪联信息技术工程中心有限公司        | 1,639,190.80 | -    | -    | 1,639,190.80 | 9.62              | -      |
| 深圳市中彩联科技有限公司          | 200,000.00   | -    | -    | 200,000.00   | 11.50             | -      |
| 深圳数字电视国家工程实验室股份有限公司   | 1,273,594.84 | -    | -    | 1,273,594.84 | 6.00              | -      |



| 被投资单位              | 减值准备          |      |      |               | 在被投资单位<br>持股比例 (%) | 本年现金红利        |
|--------------------|---------------|------|------|---------------|--------------------|---------------|
|                    | 年初            | 本年增加 | 本年减少 | 年末            |                    |               |
| 上海数字电视国家工程研究中心有限公司 | -             | -    | -    | -             | 4.26               | -             |
| 华夏基金-佳轶海外定向计划      | -             | -    | -    | -             | -                  | 17,920,000.00 |
| 湖南万容科技股份有限公司       | -             | -    | -    | -             | 8.38               | -             |
| 北京康加科技有限公司         | -             | -    | -    | -             | 3.23               | -             |
| 宜宾华侨城三江置业有限公司      | -             | -    | -    | -             | 20.00              | -             |
| 映瑞光电科技(上海)有限公司     | -             | -    | -    | -             | 18.90              | -             |
| 武汉天源环保股份有限公司(注①)   | -             | -    | -    | -             | 20.02              | -             |
| 宁波沅庆九号投资合伙企业       | -             | -    | -    | -             | 13.33              | -             |
| 合 计                | 10,747,785.64 | -    | -    | 10,747,785.64 | -                  | 17,920,000.00 |

注：①武汉天源环保股份有限公司本年持股比例上升为20.02%，且本公司正式派驻董事，对该公司具有重大影响，因此转为按权益法核算的长期股权投资。

#### (4) 本年可供出售金融资产减值的变动情况

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具      |
|------------|---------------|
| 年初已计提减值余额  | 10,747,785.64 |
| 本年计提       | -             |
| 本年减少       | -             |
| 年末已计提减值余额  | 10,747,785.64 |

## 10、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

| 项 目                    | 年末余额                  |          |                       | 年初余额 |          |          | 折现率区间       |
|------------------------|-----------------------|----------|-----------------------|------|----------|----------|-------------|
|                        | 账面余额                  | 减值准<br>备 | 账面价值                  | 账面余额 | 减值准<br>备 | 账面价<br>值 |             |
| 融资租赁款                  | 55,893,266.81         | -        | 55,893,266.81         | -    | -        | -        | 4.35%-8.78% |
| 其中：未实现融资收益             | 4,975,887.40          | -        | 4,975,887.40          | -    | -        | -        | 4.35%-8.78% |
| 长期应收款保证金               | 7,801,495.81          | -        | 7,801,495.81          | -    | -        | -        | -           |
| 特许经营权项目长期应收款           | 349,416,483.56        | -        | 349,416,483.56        | -    | -        | -        | -           |
| 减：一年内到期的长期应收款（详见附注六、7） | 22,318,208.13         | -        | 22,318,208.13         | -    | -        | -        | -           |
| 合 计                    | <b>390,793,038.05</b> | -        | <b>390,793,038.05</b> | -    | -        | -        | -           |

## (2) 特许经营权项目明细情况

| 项目              | 特许经营权类型 | 项目规模           | 特许经营权   | 合同签订日期  | 运营状况 |
|-----------------|---------|----------------|---------|---------|------|
| 乳山市银滩供排水 PPP 项目 | PPP     | 163,558,100.00 | 污水处理收费权 | 2016年7月 | 良好   |

## (3) 特许经营权项目长期应收款变动情况

| 项目              | 初始投入金额                | 期初<br>余额 | 本年增加                  |                          |          | 本年减少     |          |          | 年末金额                  | 其中：重分类至<br>一年内到期的长<br>期应收款 |
|-----------------|-----------------------|----------|-----------------------|--------------------------|----------|----------|----------|----------|-----------------------|----------------------------|
|                 |                       |          | 本年合并增加                | 新增投资金<br>额               | 利息<br>收入 | 本金<br>收回 | 利息<br>收回 | 其他<br>减少 |                       |                            |
| 乳山市银滩供排水 PPP 项目 | 349,416,483.56        | -        | 344,183,646.57        | 5,232,836.9<br>9         | -        | -        | -        | -        | 349,416,483.56        | -                          |
| 合计              | <b>349,416,483.56</b> | -        | <b>344,183,646.57</b> | <b>5,232,836.9<br/>9</b> | -        | -        | -        | -        | <b>349,416,483.56</b> | -                          |

## 11、长期股权投资

| 被投资单位              | 年初余额          | 本年增减变动        |                |                |                |            |             |
|--------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|------------|-------------|
|                    |               | 追加投资          | 因合并增加          | 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      |
| 康佳创业投资（深圳）有限公司     | -             | 2,450,000.00  | -              | -              | -90,951.96     | -          | -           |
| 南京智慧光信息科技研究院有限公司   | -             | 2,000,000.00  | -              | -              | -394,530.13    | -          | -           |
| 国广睿联（深圳）网络科技有限公司   | 2,425,262.66  | -             | -              | -              | -1,647,306.08  | -          | -           |
| 重庆庆佳电子有限公司（①）      | -             | -             | -              | -              | -              | -          | -           |
| 深圳杰伦特科技有限公司        | 99,562,391.48 | -             | -              | -              | -16,232,947.80 | -          | -           |
| 磐旭智能股份有限公司         | 48,417,046.08 | -             | -              | -              | 800,503.44     | -47,390.23 | -           |
| 北京康佳京源科技有限公司       | -             | 760,000.00    | -              | -              | -741.06        | -          | -           |
| 东方汇佳（珠海）资产管理有限公司   | -             | 6,000,000.00  | -              | -              | -3,242,442.69  | -          | -           |
| 飞的科技（深圳）有限公司       | -             | 6,000,000.00  | -              | -              | -1,131,201.64  | -          | -           |
| 南京康星科技产业园运营管理有限公司  | -             | 51,000,000.00 | -              | -              | -70,570.55     | -          | -           |
| 威海市水务环保科技有限责任公司（②） | -             | -             | 2,027,201.88   | -              | 413,231.38     | -          | -           |
| 威海毅恒环境科技有限公司（②）    | -             | -             | 4,337,942.19   | -              | 233,530.51     | -          | -           |
| 莱州莱润融资租赁有限公司（②）    | -             | -             | 100,033,567.26 | 100,033,567.26 | -              | -          | -           |
| 滨州市北海魏桥固废处置有限公司（②） | -             | -             | 63,492,789.75  | -              | -3,820,856.12  | -          | -           |
| 山东碧水源环保科技有限公司（②）   | -             | -             | 22,232,418.57  | -              | 2,512,650.91   | -          | -           |
| 深圳市小瑞科技股份有限公司      | -             | 98,000,000.00 | -              | -              | 2,627,067.11   | -          | -349,514.56 |

| 被投资单位           | 年初余额             | 本年增减变动         |                |                |                 |              |               |
|-----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|--------------|---------------|
|                 |                  | 追加投资           | 因合并增加          | 减少投资           | 权益法下确认的<br>投资损益 | 其他综合收益<br>调整 | 其他权益变动        |
| 深圳康佳信息网络有限公司    | 26,462,212.34    | -              | -              | -              | 194,455.24      | -            | -             |
| 深圳市耀德科技股份有限公司   | 210,279,132.55   | -              | -              | -              | 11,931,702.63   | -            | -             |
| 楚天龙股份有限公司       | 617,214,571.50   | -              | -              | -              | 13,423,191.54   | -            | -5,792,158.11 |
| 康佳绿色、康佳科技(③)    | 79,729,560.91    | -              | -              | -              | -2,107,745.08   | 788,087.31   | -             |
| 珠海市金塑塑料有限公司     | 9,444,160.97     | -              | -              | -              | 1,596,085.85    | -            | -             |
| 深圳市康佳智能电器科技有限公司 | 4,927,589.47     | -              | -              | -              | -2,640,110.95   | -            | -             |
| 深圳市中兵康佳科技有限公司   | 14,317,400.80    | -              | -              | -              | -3,699,527.01   | -            | -             |
| 广东航康信息科技有限公司    | 1,523,166.24     | -              | -              | -              | -1,523,166.24   | -            | -             |
| 深圳市侨城汇网络科技有限公司  | -22,084.12       | 3,771,400.00   | -              | -              | -156,801.82     | -            | -             |
| 昆山康佳电子有限公司      | 205,706,932.86   | -              | -              | -              | -5,012,466.06   | -            | -             |
| 昆山康盛投资发展有限公司    | -                | -              | -              | -              | -               | -            | -             |
| 安徽开开视界电子商务有限公司  | -                | -              | -              | 35,053,749.75  | 11,738,814.32   | -            | -             |
| 深圳市博盛新材料有限公司    | -                | 75,000,000.00  | -              | -              | 4,859,338.44    | -            | -             |
| 黑龙江龙康智家科技有限公司   | -                | 7,000,000.00   | -              | -              | -599,519.48     | -            | -             |
| 陕西丝路云启智能科技有限公司  | -                | 5,400,000.00   | -              | -              | -877,490.67     | -            | -             |
| 武汉天源环保股份有限公司    | -                | -              | -              | -              | 12,822,900.47   | -            | -             |
| 合计              | 1,319,987,343.74 | 257,381,400.00 | 192,123,919.65 | 135,087,317.01 | 19,905,096.50   | 740,697.08   | -6,141,672.67 |

(续)

| 被投资单位              | 本年增减变动          |        |               |          |    | 年末余额           | 减值准备年<br>末余额 |
|--------------------|-----------------|--------|---------------|----------|----|----------------|--------------|
|                    | 宣告发放现金股<br>利或利润 | 计提减值准备 | 成本法转权益法       | 金融资产转权益法 | 其他 |                |              |
| 康佳创业投资（深圳）有限公司     | -               | -      | -             | -        | -  | 2,359,048.04   | -            |
| 南京智慧光信息科技研究院有限公司   | -               | -      | -             | -        | -  | 1,605,469.87   | -            |
| 国广睿联（深圳）网络科技有限公司   | -               | -      | -             | -        | -  | 777,956.58     | -            |
| 重庆庆佳电子有限公司（①）      | -               | -      | 19,750,739.24 | -        | -  | 19,750,739.24  | -            |
| 深圳杰伦特科技有限公司        | -               | -      | -             | -        | -  | 83,329,443.68  | -            |
| 磐旭智能股份有限公司         | -               | -      | -             | -        | -  | 49,170,159.29  | -            |
| 北京康佳京源科技有限公司       | -               | -      | -             | -        | -  | 759,258.94     | -            |
| 东方汇佳（珠海）资产管理有限公司   | -               | -      | -             | -        | -  | 2,757,557.31   | -            |
| 飞的科技（深圳）有限公司       | -               | -      | -             | -        | -  | 4,868,798.36   | -            |
| 南京康星科技产业园运营管理有限公司  | -               | -      | -             | -        | -  | 50,929,429.45  | -            |
| 威海市水务环保科技有限责任公司（②） | -               | -      | -             | -        | -  | 2,440,433.26   | -            |
| 威海毅恒环境科技有限公司（②）    | -               | -      | -             | -        | -  | 4,571,472.70   | -            |
| 莱州莱润融资租赁有限公司（②）    | -               | -      | -             | -        | -  | -              | -            |
| 滨州市北海魏桥固废处置有限公司（②） | -               | -      | -             | -        | -  | 59,671,933.63  | -            |
| 山东碧水源环保科技有限公司（②）   | -               | -      | -             | -        | -  | 24,745,069.48  | -            |
| 深圳市小瑞科技股份有限公司      | -               | -      | -             | -        | -  | 100,277,552.55 | -            |
| 深圳康佳信息网络有限公司       | -               | -      | -             | -        | -  | 26,656,667.58  | -            |
| 深圳市耀德科技股份有限公司      | -               | -      | -             | -        | -  | 222,210,835.18 | -            |
| 楚天龙股份有限公司          | -               | -      | -             | -        | -  | 624,845,604.93 | -            |
| 康佳绿色、康佳科技（③）       | -               | -      | -             | -        | -  | 78,409,903.14  | -            |

| 被投资单位           | 本年增减变动      |        |                |                |    | 年末余额             | 减值准备年末余额 |
|-----------------|-------------|--------|----------------|----------------|----|------------------|----------|
|                 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 成本法转权益法        | 金融资产转权益法       | 其他 |                  |          |
| 珠海市金塑塑料有限公司     | -           | -      | -              | -              | -  | 11,040,246.82    | -        |
| 深圳市康佳智能电器科技有限公司 | -           | -      | -              | -              | -  | 2,287,478.52     | -        |
| 深圳市中兵康佳科技有限公司   | -           | -      | -              | -              | -  | 10,617,873.79    | -        |
| 广东航康信息科技有限公司    | -           | -      | -              | -              | -  | -                | -        |
| 深圳市侨城汇网络科技有限公司  | -           | -      | -              | -              | -  | 3,592,514.06     | -        |
| 昆山康佳电子有限公司      | -           | -      | -              | -              | -  | 200,694,466.80   | -        |
| 昆山康盛投资发展有限公司    | -           | -      | 269,673,264.00 | -              | -  | 269,673,264.00   | -        |
| 安徽开开视界电子商务有限公司  | -           | -      | 460,000,000.00 | -              | -  | 436,685,064.57   | -        |
| 深圳市博盛新材料有限公司    | -           | -      | -              | -              | -  | 79,859,338.44    | -        |
| 黑龙江龙康智家科技有限公司   | -           | -      | -              | -              | -  | 6,400,480.52     | -        |
| 陕西丝路云启智能科技有限公司  | -           | -      | -              | -              | -  | 4,522,509.33     | -        |
| 武汉天源环保股份有限公司    | -           | -      | -              | 239,447,355.00 | -  | 252,270,255.47   | -        |
| 合计              | -           | -      | 749,424,003.24 | 239,447,355.00 | -  | 2,637,780,825.53 | -        |

①2018年10月25日，润天集团有限公司将其持有的重庆庆佳20%的股权表决权委托给重庆机电控股（集团）公司管理行使，润天集团有限公司和重庆机电控股（集团）公司合计持有重庆庆佳60%的表决权，本公司不再具有控制权。

②威海市水务环保科技有限公司、威海毅恒环境科技有限公司、莱州莱润融资租赁有限公司、滨州市北海魏桥固废处置有限公司与山东碧水源环保科技有限公司系收购毅康科技公司导致的增加。

③康佳绿色、康佳科技系上海康佳绿色科技股份有限公司和上海康佳科技股份有限公司系由上海康佳绿色科技股份有限公司分立而来。

## 12、投资性房地产

| 项 目         | 房屋、建筑物         |
|-------------|----------------|
| 一、账面原值      |                |
| 1、年初余额      | 249,923,047.75 |
| 2、本年增加金额    | -              |
| 3、本年减少金额    | -              |
| 4、年末余额      | 249,923,047.75 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |                |
| 1、年初余额      | 33,467,417.76  |
| 2、本年增加金额    | 5,631,274.27   |
| 3、本年减少金额    | -              |
| 4、年末余额      | 39,098,692.03  |
| 三、减值准备      |                |
| 1、年初余额      | -              |
| 2、本年增加金额    | -              |
| 3、本年减少金额    | -              |
| 4、年末余额      | -              |
| 四、账面价值      | -              |
| 1、年末账面价值    | 210,824,355.72 |
| 2、年初账面价值    | 216,455,629.99 |

## 13、固定资产

| 项 目    | 年末余额             | 年初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 2,410,226,495.81 | 1,587,170,348.35 |
| 固定资产清理 | -                | -                |
| 合 计    | 2,410,226,495.81 | 1,587,170,348.35 |

## (1) 固定资产情况

| 项 目         | 房屋建筑物            | 机器设备             | 电子设备           | 运输设备          | 其他设备           | 合 计              |
|-------------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值      |                  |                  |                |               |                |                  |
| 1、年初余额      | 1,559,039,774.48 | 715,947,835.05   | 187,109,755.76 | 49,930,623.13 | 174,208,488.89 | 2,686,236,477.31 |
| 2、本年增加金额    | 878,508,516.33   | 1,217,123,051.09 | 10,278,955.72  | 19,078,735.09 | 58,839,237.85  | 2,183,828,496.08 |
| (1) 购置      | 43,542,282.87    | 23,350,323.15    | 7,680,377.27   | 4,957,588.71  | 11,673,334.48  | 91,203,906.48    |
| (2) 在建工程转入  | 17,060,762.76    | 29,253,668.91    | -              | 2,184,602.05  | 8,610,729.69   | 57,109,763.41    |
| (3) 企业合并增加  | 817,905,470.70   | 1,164,519,059.03 | 2,598,578.45   | 11,936,544.33 | 38,555,173.68  | 2,035,514,826.19 |
| 3、本年减少金额    | 277,466,887.58   | 85,505,352.10    | 24,595,294.23  | 10,349,106.07 | 34,606,392.44  | 432,523,032.42   |
| (1) 处置或报废   | 715,368.47       | 24,410,163.74    | 14,512,579.21  | 7,536,214.81  | 8,627,755.03   | 55,802,081.26    |
| (2) 丧失控制权减少 | 276,751,519.11   | 61,095,188.36    | 10,082,715.02  | 2,812,891.26  | 25,978,637.41  | 376,720,951.16   |
| 4、年末余额      | 2,160,081,403.23 | 1,847,565,534.04 | 172,793,417.25 | 58,660,252.15 | 198,441,334.30 | 4,437,541,940.97 |
| 二、累计折旧      |                  |                  |                |               |                |                  |



| 项 目         | 房屋建筑物          | 机器设备             | 电子设备           | 运输设备          | 其他设备           | 合 计              |
|-------------|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 1、年初余额      | 367,660,000.41 | 428,143,422.45   | 129,422,777.12 | 36,768,297.26 | 115,293,690.98 | 1,077,288,188.22 |
| 2、本年增加金额    | 282,165,213.57 | 602,360,748.24   | 15,329,048.32  | 12,593,260.99 | 38,233,764.95  | 950,682,036.07   |
| (1) 计提      | 51,611,558.12  | 83,338,994.96    | 13,709,033.18  | 5,431,201.87  | 16,443,707.94  | 170,534,496.07   |
| (2) 企业合并增加  | 230,553,655.45 | 519,021,753.28   | 1,620,015.14   | 7,162,059.12  | 21,790,057.01  | 780,147,540.00   |
| 3、本年减少金额    | 15,029,283.71  | 29,175,127.41    | 8,843,791.51   | 9,175,013.31  | 11,795,734.84  | 74,018,950.78    |
| (1) 处置或报废   | -              | 19,302,965.44    | 5,600,809.43   | 6,543,813.95  | 8,113,672.20   | 39,561,261.02    |
| (2) 丧失控制权减少 | 15,029,283.71  | 9,872,161.97     | 3,242,982.08   | 2,631,199.36  | 3,682,062.64   | 34,457,689.76    |
| 4、年末余额      | 634,795,930.27 | 1,001,329,043.28 | 135,908,033.93 | 40,186,544.94 | 141,731,721.09 | 1,953,951,273.51 |
| 三、减值准备      |                |                  |                |               |                |                  |
| 1、年初余额      | 1,064,479.47   | 17,067,824.99    | 1,249,373.18   | 862,703.36    | 1,533,559.74   | 21,777,940.74    |
| 2、本年增加金额    | 183,326.44     | 52,635,761.20    | 43,490.00      | -             | 117,720.40     | 52,980,298.04    |
| (1) 计提      | 183,326.44     | 204,691.31       | 43,490.00      | -             | 117,720.40     | 549,228.15       |
| (2) 企业合并增加  | -              | 52,431,069.89    | -              | -             | -              | 52,431,069.89    |
| 3、本年减少金额    | -              | 1,093,434.15     | 77,411.53      | 42,488.12     | 180,733.33     | 1,394,067.13     |
| (1) 处置或报废   | -              | 1,093,434.15     | 77,411.53      | 21,775.12     | 176,761.39     | 1,369,382.19     |
| (2) 丧失控制权减少 | -              | -                | -              | 20,713.00     | 3,971.94       | 24,684.94        |
| 4、年末余额      | 1,247,805.91   | 68,610,152.04    | 1,215,451.65   | 820,215.24    | 1,470,546.81   | 73,364,171.65    |

| 项 目      | 房屋建筑物            | 机器设备           | 电子设备          | 运输设备          | 其他设备          | 合 计              |
|----------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 四、账面价值   |                  |                |               |               |               |                  |
| 1、年末账面价值 | 1,524,037,667.05 | 777,626,338.72 | 35,669,931.67 | 17,653,491.97 | 55,239,066.40 | 2,410,226,495.81 |
| 2、年初账面价值 | 1,190,315,294.60 | 270,736,587.61 | 56,437,605.46 | 12,299,622.51 | 57,381,238.17 | 1,587,170,348.35 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

| 项 目  | 账面原值                 | 累计折旧                 | 减值准备                | 账面价值                |
|------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 机器设备 | 18,685,829.77        | 7,995,125.86         | 7,850,744.40        | 2,839,959.51        |
| 电子设备 | 3,236,737.14         | 2,890,671.44         | -                   | 346,065.70          |
| 运输设备 | 125,981.91           | 113,383.72           | -                   | 12,598.19           |
| 其他设备 | 470,432.84           | 393,805.77           | 42,128.24           | 34,498.83           |
| 合 计  | <b>22,518,981.66</b> | <b>11,392,986.79</b> | <b>7,892,872.64</b> | <b>3,233,122.23</b> |

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

| 项 目  | 账面原值                | 累计折旧                | 减值准备 | 账面价值                |
|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| 机器设备 | 9,451,353.39        | 2,420,688.00        | -    | 7,030,665.39        |
| 电子设备 | 205,128.20          | 157,264.95          | -    | 47,863.25           |
| 合 计  | <b>9,656,481.59</b> | <b>2,577,952.95</b> | -    | <b>7,078,528.64</b> |

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

| 项 目   | 年末账面价值               |
|-------|----------------------|
| 房屋建筑物 | 59,291,614.06        |
| 合 计   | <b>59,291,614.06</b> |

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目            | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备 | 账面净值          | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------|----------------|---------------|------|---------------|------------|
| 贵阳市花果园路花果园项目房产 | 3,628,629.00   | 210,914.08    | -    | 3,417,714.92  | 办理中        |
| 沈阳市大东区滂江街房产    | 10,189,892.23  | 1,084,002.58  | -    | 9,105,889.65  | 开发商原因      |
| 昆明官渡区银海尚御房产    | 5,432,239.86   | 366,676.23    | -    | 5,065,563.63  | 办理中        |
| 景苑大厦房产         | 20,018,497.00  | 8,644,518.56  | -    | 11,373,978.44 | 历史原因       |
| 怡康楼房产          | 76,610,752.33  | 33,457,332.77 | -    | 43,153,419.56 | 历史原因       |
| 新飞电器房产         | 39,524,551.28  | -             | -    | 39,524,551.28 | 办理中        |
| 江西康佳厂房及其建筑物    | 112,397,538.12 | 30,253,765.60 | -    | 82,143,772.52 | 办理中        |
| 兴达鸿业废水处理池      | 2,653,000.00   | 1,243,593.75  | -    | 1,409,406.25  | 办理中        |

## 14、在建工程

| 项 目  | 年末余额                    | 年初余额                  |
|------|-------------------------|-----------------------|
| 在建工程 | 2,176,871,530.80        | 135,863,821.01        |
| 工程物资 | -                       | -                     |
| 合 计  | <b>2,176,871,530.80</b> | <b>135,863,821.01</b> |

## (1) 在建工程情况

| 项 目                   | 年末余额                    |      |                         | 年初余额                  |      |                       |
|-----------------------|-------------------------|------|-------------------------|-----------------------|------|-----------------------|
|                       | 账面余额                    | 减值准备 | 账面价值                    | 账面余额                  | 减值准备 | 账面价值                  |
| 东港市城市内河流域综合整治工程项目     | 451,789,427.70          | -    | 451,789,427.70          | -                     | -    | -                     |
| 甘肃省肃北蒙古族自治县马鬃山镇供水工程项目 | 552,055,516.50          | -    | 552,055,516.50          | -                     | -    | -                     |
| 潍坊滨海经济技术开发区中央城区综合提升项目 | 261,826,586.30          | -    | 261,826,586.30          | -                     | -    | -                     |
| 新风微晶玉石二线              | 365,069,872.84          | -    | 365,069,872.84          | -                     | -    | -                     |
| 江西纳米微晶二线              | 303,533,244.21          | -    | 303,533,244.21          | -                     | -    | -                     |
| 光明一期项目                | 153,577,240.57          | -    | 153,577,240.57          | 76,514,067.90         | -    | 76,514,067.90         |
| 其他零星工程                | 89,019,642.68           | -    | 89,019,642.68           | 59,349,753.11         | -    | 59,349,753.11         |
| 合 计                   | <b>2,176,871,530.80</b> | -    | <b>2,176,871,530.80</b> | <b>135,863,821.01</b> | -    | <b>135,863,821.01</b> |

## (2) 重要在建工程项目本年变动情况

| 项目名称                      | 预算数     | 年初余额           | 本年投入增加金额         | 本年合并增加金额       | 本年转入长期资产<br>金额 | 本年其他减少金额     | 年末余额             |
|---------------------------|---------|----------------|------------------|----------------|----------------|--------------|------------------|
| 东港市城市内河流域综合整治<br>工程项目     | 9.52 亿元 | -              | 451,789,427.70   | -              | -              | -            | 451,789,427.70   |
| 甘肃省肃北蒙古族自治县马鬃<br>山镇供水工程项目 | 8.1 亿元  | -              | 552,055,516.50   | -              | -              | -            | 552,055,516.50   |
| 潍坊滨海经济技术开发区中央<br>城区综合提升项目 | 4.04 亿元 | -              | 261,826,586.30   | -              | -              | -            | 261,826,586.30   |
| 新风微晶玉石二线                  | 3.81 亿元 | -              | 92,065,729.57    | 273,004,143.27 | -              | -            | 365,069,872.84   |
| 江西纳米微晶二线                  | 4.34 亿元 | -              | 60,247,959.78    | 243,285,284.43 | -              | -            | 303,533,244.21   |
| 光明一期项目                    | 2.41 亿元 | 76,514,067.90  | 77,063,172.67    | -              | -              | -            | 153,577,240.57   |
| 其他零星工程                    | —       | 59,349,753.11  | 75,034,778.61    | 33,952,139.17  | 76,403,862.10  | 2,913,166.11 | 89,019,642.68    |
| 合计                        |         | 135,863,821.01 | 1,570,083,171.13 | 550,241,566.87 | 76,403,862.10  | 2,913,166.11 | 2,176,871,530.80 |

(续)

| 工程名称                  | 工程累计投入占预<br>算比例 (%) | 工程<br>进度 | 利息资本化累计金额     | 其中：本年利息资<br>本化金额 | 本年利息资本化<br>率 (%) | 资金来源      |
|-----------------------|---------------------|----------|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 东港市城市内河流域综合整治工程项目     | 47.57               | 47.57    | -             | -                | -                | 自有资金及银行融资 |
| 甘肃省肃北蒙古族自治县马鬃山镇供水工程项目 | 68.15               | 68.15    | -             | -                | -                | 自有资金及银行融资 |
| 潍坊滨海经济技术开发区中央城区综合提升项目 | 64.84               | 64.84    | -             | -                | -                | 自有资金及银行融资 |
| 新风微晶玉石二线              | 95.76               | 95.76    | 22,768,437.98 | -                | -                | 自有资金与融资租赁 |
| 江西纳米微晶二线              | 70.00               | 70.00    | 26,846,701.03 | -                | -                | 自有资金与融资租赁 |
| 光明一期项目                | 63.72               | 63.72    | -             | -                | -                | 自有资金      |

| 工程名称   | 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：本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|--------|-----------------|------|---------------|--------------|--------------|------|
| 其他零星工程 | -               | -    | -             | -            | -            | -    |
| 合计     | -               | -    | 49,615,139.01 | -            | -            | -    |

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

| 项 目         | 土地使用权          | 知识产权          |                |                |               |                | 合 计            |
|-------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|             |                | 商标权           | 专利及专有技术        | 特许经营权          | 软件使用权及其他      | 小计             |                |
| 一、账面原值      |                |               |                |                |               |                |                |
| 1、年初余额      | 196,989,129.47 | 3,519,159.61  | 40,234,111.64  | -              | 66,665,916.59 | 110,419,187.84 | 307,408,317.31 |
| 2、本年增加金额    | 331,993,452.03 | 44,077,946.62 | 155,333,340.10 | 111,050,625.01 | 22,998,965.55 | 333,460,877.28 | 665,454,329.31 |
| (1) 购置      | -              | -             | -              | -              | 15,416,017.19 | 15,416,017.19  | 15,416,017.19  |
| (2) 在建工程转入  | 14,220,053.65  | -             | -              | -              | 3,396,945.27  | 3,396,945.27   | 17,616,998.92  |
| (3) 企业合并增加  | 317,773,398.38 | 44,077,946.62 | 155,333,340.10 | 111,050,625.01 | 4,186,003.09  | 314,647,914.82 | 632,421,313.20 |
| 3、本年减少金额    | 88,441,823.98  | 106,944.53    | 75,600.00      | -              | 9,291,693.11  | 9,474,237.64   | 97,916,061.62  |
| (1) 处置      | -              | -             | -              | -              | 7,040,396.58  | 7,040,396.58   | 7,040,396.58   |
| (2) 丧失控制权减少 | 88,441,823.98  | 106,944.53    | 75,600.00      | -              | 2,251,296.53  | 2,433,841.06   | 90,875,665.04  |
| 4、年末余额      | 440,540,757.52 | 47,490,161.70 | 195,491,851.74 | 111,050,625.01 | 80,373,189.03 | 434,405,827.48 | 874,946,585.00 |

| 项 目         | 土地使用权         | 知识产权         |               |              |               |               | 合 计            |
|-------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
|             |               | 商标权          | 专利及专有技术       | 特许经营权        | 软件使用权及其他      | 小计            |                |
| 二、累计摊销      |               |              |               |              |               | -             | -              |
| 1、年初余额      | 34,734,302.29 | 3,519,159.61 | 34,420,126.84 | -            | 26,775,872.27 | 64,715,158.72 | 99,449,461.01  |
| 2、本年增加金额    | 21,976,106.08 | 1,952,456.42 | 11,874,182.60 | 6,663,037.50 | 9,271,399.44  | 29,761,075.96 | 51,737,182.04  |
| (1) 计提      | 7,941,501.90  | 1,874,509.80 | 11,855,942.50 | 2,961,350.00 | 7,788,411.38  | 24,480,213.68 | 32,421,715.58  |
| (2) 企业合并增加  | 14,034,604.18 | 77,946.62    | 18,240.10     | 3,701,687.50 | 1,482,988.06  | 5,280,862.28  | 19,315,466.46  |
| 3、本年减少金额    | 16,048,172.82 | 106,944.54   | -             | -            | 762,709.64    | 869,654.18    | 16,917,827.00  |
| (1) 处置      | -             | -            | -             | -            | 762,709.64    | 762,709.64    | 762,709.64     |
| (2) 丧失控制权减少 | 16,048,172.82 | 106,944.54   | -             | -            | -             | 106,944.54    | 16,155,117.36  |
| 4、年末余额      | 40,662,235.55 | 5,364,671.49 | 46,294,309.44 | 6,663,037.50 | 35,284,562.07 | 93,606,580.50 | 134,268,816.05 |
| 三、减值准备      |               |              |               |              |               | -             | -              |
| 1、年初余额      | -             | -            | 2,901,082.61  | -            | -             | 2,901,082.61  | 2,901,082.61   |
| 2、本年增加金额    | -             | -            | -             | -            | -             | -             | -              |
| (1) 计提      | -             | -            | -             | -            | -             | -             | -              |
| (2) 企业合并增加  | -             | -            | -             | -            | -             | -             | -              |
| 3、本年减少金额    | -             | -            | -             | -            | -             | -             | -              |
| (1) 处置      | -             | -            | -             | -            | -             | -             | -              |

| 项 目         | 土地使用权          | 知识产权          |                |                |               |                | 合 计            |
|-------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|             |                | 商标权           | 专利及专有技术        | 特许经营权          | 软件使用权及其他      | 小计             |                |
| (2) 丧失控制权减少 | -              | -             | -              | -              | -             | -              | -              |
| 4、年末余额      | -              | -             | 2,901,082.61   | -              | -             | 2,901,082.61   | 2,901,082.61   |
| 四、账面价值      |                |               |                |                |               | -              | -              |
| 1、年末账面价值    | 399,878,521.97 | 42,125,490.21 | 146,296,459.69 | 104,387,587.51 | 45,088,626.96 | 337,898,164.37 | 737,776,686.34 |
| 2、年初账面价值    | 162,254,827.18 | -             | 2,912,902.19   | -              | 39,890,044.32 | 42,802,946.51  | 205,057,773.69 |



## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项 目                | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------------|--------------|------------|
| 子公司毅康科技 A-18 土地使用权 | 9,209,966.67 | 办理中        |
| 子公司纳米微晶土地使用权       | 5,456,515.11 | 办理中        |

## (3) 重要的无形资产情况

| 项 目                      | 年末账面价值         | 剩余摊销期限 |
|--------------------------|----------------|--------|
| 莱州市污水处理特许经营权             | 104,387,587.51 | 23.50  |
| 江西康佳各项专利权                | 101,647,058.82 | 5.67   |
| 新国用(2006)第04049号土地使用权    | 73,587,031.11  | 37.75  |
| 光明土地宗地编号 A518-0103 土地使用权 | 39,503,358.75  | 25.33  |
| 新飞商标使用权                  | 39,866,666.67  | 9.58   |

## (4) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

| 项 目       | 年末账面价值        | 受限原因   |
|-----------|---------------|--------|
| 兴达鸿业土地使用权 | 38,040,981.20 | 土地抵押贷款 |
| 江西康佳土地使用权 | 5,065,400.00  | 土地抵押贷款 |
| 宜宾康佳土地使用权 | 14,101,553.20 | 土地抵押担保 |

## 16、商誉

## (1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额                | 本年增加                  |    | 本年减少 |    | 年末余额                  |
|-----------------|---------------------|-----------------------|----|------|----|-----------------------|
|                 |                     | 企业合并形成的               | 其他 | 处置   | 其他 |                       |
| 安徽康佳            | 3,597,657.15        | -                     | -  | -    | -  | 3,597,657.15          |
| 毅康科技            | -                   | 467,825,151.34        | -  | -    | -  | 467,825,151.34        |
| 江西康佳            | -                   | 340,111,933.01        | -  | -    | -  | 340,111,933.01        |
| 兴达鸿业            | -                   | 44,156,682.25         | -  | -    | -  | 44,156,682.25         |
| 合 计             | <b>3,597,657.15</b> | <b>852,093,766.60</b> | -  | -    | -  | <b>855,691,423.75</b> |

## (2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本年增加 |    | 本年减少 |    | 年末余额 |
|-----------------|------|------|----|------|----|------|
|                 |      | 计提   | 其他 | 处置   | 其他 |      |
| 安徽康佳            | -    | -    | -  | -    | -  | -    |
| 毅康科技            | -    | -    | -  | -    | -  | -    |

|      |   |   |   |   |   |   |
|------|---|---|---|---|---|---|
| 江西康佳 | - | - | - | - | - | - |
| 兴达鸿业 | - | - | - | - | - | - |
| 合计   | - | - | - | - | - | - |

### (3) 商誉的减值测试过程

商誉减值测试时以收购的公司整体或部分资产、整体或部分业务作为资产组进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，该资产组与购买日所确认的资产组一致。

毅康科技的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2019年至2023年的财务预算确定，并采用13.96%的折现率。毅康科技超过5年的现金流量以增长率0%为基础计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致毅康科技的账面价值合计超过其可收回金额。

江西康佳的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2019年至2023年的财务预算确定，并采用13.95%的折现率。江西康佳超过5年的现金流量以增长率0%为基础计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致江西康佳的账面价值合计超过其可收回金额。

兴达鸿业的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2019年至2023年的财务预算确定，并采用11.51%的折现率。兴达鸿业超过5年的现金流量以增长率0%为基础计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致兴达鸿业的账面价值合计超过其可收回金额。

### (4) 商誉减值测试的影响

根据商誉减值测试结果，本公司本年度商誉未出现减值损失。

## 17、长期待摊费用

| 项目  | 年初余额           | 本年增加金额         | 本年摊销金额        | 因丧失控制权减少      | 年末余额           |
|-----|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 装修费 | 23,241,203.51  | 25,554,662.96  | 11,216,384.16 | 2,674,942.19  | 34,904,540.12  |
| 专柜费 | 56,402,256.28  | 58,885,461.34  | 52,649,531.01 | 1,270,114.37  | 61,368,072.24  |
| 其他  | 70,417,477.51  | 20,180,981.61  | 11,065,898.43 | 64,581,746.28 | 14,950,814.41  |
| 合计  | 150,060,937.30 | 104,621,105.91 | 74,931,813.60 | 68,526,802.84 | 111,223,426.77 |

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

| 项 目           | 年末余额                    |                       | 年初余额                    |                       |
|---------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|               | 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               |
| 可抵扣亏损         | 1,358,336,470.51        | 336,401,597.67        | 2,250,284.11            | 364,943.32            |
| 资产减值准备        | 936,009,764.81          | 226,316,093.63        | 796,345,288.62          | 197,835,345.27        |
| 递延收益          | 85,456,786.55           | 20,389,065.68         | 106,943,380.58          | 25,500,563.17         |
| 预提费用          | 72,865,789.50           | 17,320,299.04         | 118,441,697.07          | 28,839,536.61         |
| 内部交易未实现利润     | 35,916,413.76           | 8,979,103.44          | 32,715,116.95           | 8,178,779.24          |
| 交易性金融负债公允价值变动 | -                       | -                     | 47,482,470.52           | 11,870,617.63         |
| 其他            | 123,082,867.34          | 30,027,794.84         | 141,409,911.41          | 35,352,477.88         |
| 合 计           | <b>2,611,668,092.47</b> | <b>639,433,954.30</b> | <b>1,245,588,149.26</b> | <b>307,942,263.12</b> |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

| 项 目            | 年末余额                  |                       | 年初余额                 |                      |
|----------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
|                | 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              |
| 非同一控制下企业合并评估增值 | 597,961,840.34        | 119,325,356.84        | -                    | -                    |
| 预付利息           | 71,719,199.88         | 17,929,799.97         | 45,386,505.16        | 11,346,626.29        |
| 固定资产加速折旧       | 5,929,959.47          | 889,493.92            | 6,889,703.33         | 1,033,455.50         |
| 交易性金融资产公允价值变动  | 3,005,381.67          | 751,345.42            | -                    | -                    |
| 预缴税金           | -                     | -                     | 1,026,206.42         | 256,551.61           |
| 其他             | 8,496,388.76          | 2,124,097.19          | -                    | -                    |
| 合 计            | <b>687,112,770.12</b> | <b>141,020,093.34</b> | <b>53,302,414.91</b> | <b>12,636,633.40</b> |

## (3) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 年末余额                    | 年初余额                    |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 可抵扣亏损    | 2,688,310,555.91        | 1,085,593,457.20        |
| 可抵扣暂时性差异 | 294,734,548.10          | 132,372,523.56          |
| 合 计      | <b>2,983,045,104.01</b> | <b>1,217,965,980.76</b> |

## 19、其他非流动资产

| 项 目                      | 年末余额                  | 年初余额                 |
|--------------------------|-----------------------|----------------------|
| 东方康佳一号（珠海）私募股权投资基金（有限合伙） | 158,810,750.31        | -                    |
| 委托贷款                     | 120,000,000.00        | 20,000,000.00        |
| 代建政府项目                   | 41,410,334.97         | -                    |
| 预付购房款                    | 10,099,279.84         | 8,167,948.00         |
| 预付设备款                    | 6,497,317.32          | 1,122,880.00         |
| 烟台毅康企业管理中心（有限合伙）         | 647,814.39            | -                    |
| 其他                       | 12,193.56             | -                    |
| 合 计                      | <b>337,477,690.39</b> | <b>29,290,828.00</b> |

## 20、短期借款

| 项 目              | 年末余额                     | 年初余额                    |
|------------------|--------------------------|-------------------------|
| 信用借款             | 12,471,968,199.93        | 6,033,663,163.14        |
| 保证借款             | 1,113,964,731.70         | -                       |
| 抵押借款（注①）         | 30,000,000.00            | -                       |
| 质押借款             | -                        | 893,808,874.21          |
| 保证、抵押、质押借款（注②、③） | 268,200,000.00           | -                       |
| 合 计              | <b>13,884,132,931.63</b> | <b>6,927,472,037.35</b> |

注：①东莞康佳以账面价值为人民币 129,749,184.23 元的二期厂房作为抵押，从兴业银行股份有限公司东莞分行取得人民币 30,000,000.00 元的借款。

②江西康佳、新风微晶以账面价值为人民币 38,965,300.00 元厂房和设备、人民币 5,065,400.00 的土地使用权和少数股东名下的江西新子欣地产有限公司的股权作为抵押，朱新明、曾小英、朱清明提供连带责任保证，纳米微晶和新风微晶提供最高额保证，分别从江西永修农村商业银行股份有限公司营业部、中国农业银行股份有限公司永修县支行和交通银行九江分行营业部取得借款总额为人民币 128,500,000.00 元的借款。

③兴达鸿业以账面价值人民币 58,241,167.65 元的厂房、38,040,981.20 元的土地使用权、人民币 19,800,000.00 元单位定期存单和少数股东名下的房产作为抵押，深圳市兴达线路板有限公司、胡泽洪、江洁珍、戴荣兴、胡丽英、戴彦铎提供最高额保证，分别从广州银行中山分行、中国农业银行阜沙支行和中山农村商业银行阜沙支行取得借款总额为人民币 139,700,000.00 元的借款。

## 21、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

| 项 目      | 年末余额                | 年初余额                 |
|----------|---------------------|----------------------|
| 远期外汇合同损失 | 2,459,603.25        | 47,482,470.50        |
| 合 计      | <b>2,459,603.25</b> | <b>47,482,470.50</b> |

## 22、应付票据及应付账款

| 种 类  | 年末余额                    | 年初余额                    |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 应付票据 | 862,330,689.47          | 541,175,312.09          |
| 应付账款 | 4,362,723,050.33        | 3,612,216,266.59        |
| 合 计  | <b>5,225,053,739.80</b> | <b>4,153,391,578.68</b> |

## (1) 应付票据

| 种 类    | 年末余额                  | 年初余额                  |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 商业承兑汇票 | 131,907,909.16        | 133,211,455.00        |
| 银行承兑汇票 | 730,422,780.31        | 407,963,857.09        |
| 合 计    | <b>862,330,689.47</b> | <b>541,175,312.09</b> |

## (2) 应付账款

| 项 目  | 年末余额                    | 年初余额                    |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内 | 4,041,645,573.26        | 3,519,530,711.60        |
| 1至2年 | 262,217,987.99          | 53,966,422.15           |
| 2至3年 | 12,677,653.94           | 5,991,933.36            |
| 3年以上 | 46,181,835.14           | 32,727,199.48           |
| 合 计  | <b>4,362,723,050.33</b> | <b>3,612,216,266.59</b> |

## (3) 账龄超过1年的重要应付账款

| 项 目   | 年末余额                  | 未偿还或结转的原因 |
|-------|-----------------------|-----------|
| 暂估工程款 | 217,495,088.56        | 未达到结算条件   |
| 合 计   | <b>217,495,088.56</b> |           |

## 23、预收款项

## (1) 预收款项列示

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 项 目     | 年末余额                  | 年初余额                  |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内   | 654,982,234.51        | 571,998,516.53        |
| 1 至 2 年 | 32,910,085.56         | 36,662,083.53         |
| 2 至 3 年 | 13,172,633.37         | 14,937,831.50         |
| 3 年以上   | 22,162,575.76         | 16,912,352.61         |
| 合 计     | <b>723,227,529.20</b> | <b>640,510,784.17</b> |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

| 项 目             | 年末余额                 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|----------------------|-----------|
| 东莞康佳模具塑胶有限公司    | 24,974,635.75        | 未达到结算条件   |
| 深圳市康佳视讯系统工程有限公司 | 15,357,854.41        | 未达到结算条件   |
| 合 计             | <b>40,332,490.16</b> | —         |

## 24、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

| 项目             | 年初余额           | 本年增加             | 本年因合并增加       | 本年减少             | 丧失控制权导致减少    | 年末余额           |
|----------------|----------------|------------------|---------------|------------------|--------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 289,046,664.85 | 1,629,631,704.71 | 19,030,255.97 | 1,553,586,493.74 | 8,837,938.67 | 375,284,193.12 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,323,632.82   | 148,304,799.23   | 6,597.36      | 149,084,438.77   | 328,216.05   | 1,222,374.59   |
| 三、辞退福利         | -              | 9,207,455.27     | -             | 9,207,455.27     | -            | -              |
| 四、一年内到期的其他福利   | -              | -                | -             | -                | -            | -              |
| 合 计            | 291,370,297.67 | 1,787,143,959.21 | 19,036,853.33 | 1,711,878,387.78 | 9,166,154.72 | 376,506,567.71 |

## (2) 短期薪酬列示

| 项目            | 年初余额           | 本年增加             | 本年因合并增加       | 本年减少             | 丧失控制权导致减少    | 年末余额           |
|---------------|----------------|------------------|---------------|------------------|--------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 275,524,552.33 | 1,430,621,311.75 | 18,757,618.25 | 1,356,836,794.50 | 8,408,941.91 | 359,657,745.92 |
| 2、职工福利费       | 4,562,983.10   | 60,231,443.27    | -             | 59,170,452.19    | 3,235.51     | 5,620,738.67   |
| 3、社会保险费       | 2,816,379.51   | 64,388,768.20    | 3,199.92      | 63,924,256.44    | 145,919.69   | 3,138,171.50   |
| 其中：医疗保险费      | 815,364.61     | 55,260,964.35    | 2,529.60      | 55,188,962.37    | 121,485.35   | 768,410.84     |
| 工伤保险费         | 247,215.23     | 3,785,199.77     | 352.80        | 3,857,848.63     | 14,575.35    | 160,343.82     |
| 生育保险费         | 1,753,799.67   | 5,342,604.08     | 317.52        | 4,877,445.44     | 9,858.99     | 2,209,416.84   |
| 4、住房公积金       | 299,531.17     | 41,957,039.83    | -             | 41,637,147.87    | 73,924.63    | 545,498.50     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,624,491.64   | 11,173,641.63    | 269,437.80    | 9,280,552.32     | 205,916.93   | 5,581,101.82   |

| 项目         | 年初余额                  | 本年增加                    | 本年因合并增加              | 本年减少                    | 丧失控制权导致减少           | 年末余额                  |
|------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|
| 6、短期带薪缺勤   | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                     |
| 7、短期利润分享计划 | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                     |
| 8、其他       | 2,218,727.10          | 21,259,500.03           | -                    | 22,737,290.42           | -                   | 740,936.71            |
| 合 计        | <b>289,046,664.85</b> | <b>1,629,631,704.71</b> | <b>19,030,255.97</b> | <b>1,553,586,493.74</b> | <b>8,837,938.67</b> | <b>375,284,193.12</b> |

## (3) 设定提存计划列示

| 项目       | 年初余额                | 本年增加                  | 本年因合并增加         | 本年减少                  | 丧失控制权导致减少         | 年末余额                |
|----------|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------|
| 1、基本养老保险 | 2,096,931.52        | 144,568,375.95        | 6,350.40        | 145,214,564.00        | 309,294.17        | 1,147,799.70        |
| 2、失业保险费  | 226,701.30          | 3,736,423.28          | 246.96          | 3,869,874.77          | 18,921.88         | 74,574.89           |
| 3、企业年金缴费 | -                   | -                     | -               | -                     | -                 | -                   |
| 合 计      | <b>2,323,632.82</b> | <b>148,304,799.23</b> | <b>6,597.36</b> | <b>149,084,438.77</b> | <b>328,216.05</b> | <b>1,222,374.59</b> |

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司及子公司分别按注册地政府相关规定每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。



## 25、应交税费

| 项 目                   | 年末余额                  | 年初余额                    |
|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 增值税                   | 127,267,736.84        | 47,749,976.31           |
| 企业所得税                 | 111,659,382.84        | 1,124,832,572.96        |
| 城市建设维护税               | 9,508,557.03          | 4,155,984.89            |
| 教育费及地方教育费附加           | 6,842,959.97          | 4,749,633.12            |
| 土地使用税                 | 3,390,503.70          | 1,855,882.68            |
| 印花税                   | 3,162,037.00          | 1,851,821.21            |
| 关税                    | 2,867,887.18          | 3,451,843.43            |
| 房产税                   | 2,444,284.96          | 4,802,640.61            |
| 个人所得税                 | 1,757,048.49          | 3,570,618.46            |
| 家电废旧基金                | 16,496,706.00         | 23,666,123.67           |
| 防洪基金/堤防基金/水利基金/河道管理基金 | 1,057,937.59          | 344,630.28              |
| 营业税                   | 401,823.10            | 401,823.10              |
| 土地增值税                 | -                     | 104,967,760.07          |
| 其他                    | 1,147,327.74          | 167,783.74              |
| 合 计                   | <b>288,004,192.44</b> | <b>1,326,569,094.53</b> |

## 26、其他应付款

| 项 目   | 年末余额                    | 年初余额                    |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 应付利息  | 27,230,631.41           | 35,723,963.94           |
| 应付股利  | -                       | -                       |
| 其他应付款 | 1,997,426,646.33        | 1,608,359,305.87        |
| 合 计   | <b>2,024,657,277.74</b> | <b>1,644,083,269.81</b> |

## (1) 应付利息

| 项 目  | 年末余额                 | 年初余额                 |
|------|----------------------|----------------------|
| 借款利息 | 27,230,631.41        | 35,723,963.94        |
| 合 计  | <b>27,230,631.41</b> | <b>35,723,963.94</b> |

## (2) 其他应付款

## ①按款项性质列示

| 项 目    | 年末余额                    | 年初余额                    |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 应付费用   | 971,679,417.48          | 826,839,671.60          |
| 往来款    | 280,592,078.50          | 222,637,701.31          |
| 股权转让款  | 380,180,000.00          | -                       |
| 保证金、定金 | 196,746,104.46          | 472,308,401.08          |
| 关联方借款  | 108,233,202.82          | -                       |
| 代垫款    | 49,796,310.13           | 3,606,727.50            |
| 其他     | 10,199,532.94           | 82,966,804.38           |
| 合 计    | <b>1,997,426,646.33</b> | <b>1,608,359,305.87</b> |

## ②账龄超过1年的重要其他应付款

| 项 目     | 年末余额                  | 未偿还或结转的原因 |
|---------|-----------------------|-----------|
| 国家节能惠民办 | 89,960,000.00         | 未支付       |
| 保证金     | 83,666,951.46         | 尚未结算      |
| 合 计     | <b>173,626,951.46</b> | —         |

## 27、一年内到期的非流动负债

| 项 目                 | 年末余额                  | 年初余额              |
|---------------------|-----------------------|-------------------|
| 1年内到期的长期借款（附注六、28）  | 40,000,000.00         | -                 |
| 1年内到期的长期应付款（附注六、29） | 111,792,404.13        | 374,358.99        |
| 合 计                 | <b>151,792,404.13</b> | <b>374,358.99</b> |

## 28、长期借款

| 项 目               | 年末余额                  | 年初余额                  |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 信用借款              | 285,000,000.00        | 167,000,000.00        |
| 抵押保证借款（注①）        | 50,000,000.00         | -                     |
| 质押保证借款（注②）        | 150,000,000.00        | -                     |
| 减：1年内到期部分（附注六、27） | 40,000,000.00         | -                     |
| 合 计               | <b>445,000,000.00</b> | <b>167,000,000.00</b> |

注：①四川康佳以账面价值为14,101,553.20元的土地使用权作为抵押，通信科技为该项借款提供连带责任保证，向四川港荣投资发展集团有限公司取得委托贷款人民币5,000万元。

②毅康科技之子公司乳山毅科环境治理有限公司以对乳山市财政局的政府采购形成的应收账款作为质押向中国光大银行烟台经济开发区支行申请借款额度人民币

29,000.00万元，贷款期限自2016年12月29日至2026年12月28日，质押期间为2016年12月29日至2026年12月28日；同时由毅康科技提供连带责任保证担保。截止2018年12月31日，实际借款金额为人民币15,000.00万元。

### 29、长期应付款

| 项 目               | 年末余额                  | 年初余额             |
|-------------------|-----------------------|------------------|
| 应付融资租赁款           | 240,167,001.54        | 435,897.45       |
| 减：一年内到期部分（附注六、27） | 111,792,404.13        | 374,358.99       |
| 合 计               | <b>128,374,597.41</b> | <b>61,538.46</b> |

### 30、长期应付职工薪酬

#### （1）长期应付职工薪酬表

| 项 目               | 年末余额                | 年初余额                 |
|-------------------|---------------------|----------------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 8,792,614.98        | 13,361,821.86        |
| 二、辞退福利            | -                   | -                    |
| 三、其他长期福利          | -                   | -                    |
| 合 计               | <b>8,792,614.98</b> | <b>13,361,821.86</b> |

#### （2）设定受益计划变动情况

##### ①设定受益计划义务现值

| 项 目               | 本年发生额         | 上年发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、年初余额            | 13,361,821.86 | 18,151,659.90 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   | -             | -             |
| 1、当期服务成本          | -             | -             |
| 2、过去服务成本          | -             | -             |
| 3、结算利得（损失以“-”表示）  | -             | -             |
| 4、利息净额            | -             | -             |
| 三、计入其他综合收益的设定受益成本 | -             | -             |
| 1、精算利得（损失以“-”表示）  | -             | -             |
| 四、其他变动            | 4,569,206.88  | 4,789,838.04  |
| 1、结算时支付的对价        | -             | -             |
| 2、已支付的福利          | 4,569,206.88  | 4,789,838.04  |

| 项 目    | 本年发生额        | 上年发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 五、年末余额 | 8,792,614.98 | 13,361,821.86 |

②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

由于公司子公司通信科技将现有工作场地升级改造，通信科技依据《深圳康佳通信科技有限公司制造系统员工随迁实施办法》对员工的劳动关系实施了调整，在平衡公司与员工双方利益、员工自愿选择的前提下，通信科技对老员工（专指一九九零年十二月三十一日前入司工作且与公司或通信科技签订无固定期劳动合同员工）提供内部退养方案。

本次内部退养计划在未来年度需要累积支付的补偿金额为 34,931,714.55 元。本公司根据内部退养协议的约定，按照工资标准不变、离职率为 0、死亡率为 0，社保缴纳基数不变，来测算设定受益计划的现值。未来实际需要支付的金额将受员工实际离职率、死亡率和社保缴纳最低基数变化的影响。

③设定受益计划精算假设及敏感性分析结果说明

| 估计的重大假设  | 本年年末     | 上年年末 |
|----------|----------|------|
| 折现率      | 同期国债利率   | —    |
| 死亡率      | 0%       | —    |
| 预计平均寿命   | 超过法定退休年龄 | —    |
| 薪酬的预期增长率 | 0%       | —    |

### 31、预计负债

| 项 目  | 年初余额         | 年末余额          | 形成原因  |
|------|--------------|---------------|-------|
| 未决诉讼 | 4,711,597.59 | 21,566,306.86 | 诉讼（注） |
| 其他   | 1,470,267.51 | 206,591.51    | 合同对价  |
| 合 计  | 6,181,865.10 | 21,772,898.37 | —     |

注：江西隆基建筑工程有限公司于 2016 年度就与新凤微晶建设工程合同纠纷一案向江西省南昌市中级人民法院起诉，经江西省南昌市中级人民法院一审判决，新凤微晶应赔偿对方损失人民币 19,741,456.02 元及利息。新凤微晶已向江西省高级人民法院提起上诉，截止 2108 年 12 月 31 日，本公司预计与该项诉讼相关的损失为人民币 21,566,306.86 元。

## 32、递延收益

| 项 目  | 年初余额                  | 本年增加                 | 本年减少                 | 丧失控制权导致减少           | 年末余额                  | 形成原因     |
|------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|----------|
| 政府补助 | 130,049,911.87        | 13,283,000.00        | 29,357,262.38        | 1,076,521.25        | 112,899,128.24        | 与资产/收益相关 |
| 合 计  | <b>130,049,911.87</b> | <b>13,283,000.00</b> | <b>29,357,262.38</b> | <b>1,076,521.25</b> | <b>112,899,128.24</b> | —        |

其中，涉及政府补助的项目：

| 补助项目                     | 年初余额          | 本年新增补助金<br>额  | 本年计入营业外<br>收入金额 | 本年计入其他收<br>益金额 | 丧失控制权导<br>致减少 | 年末余额          | 与资产/收益<br>相关 |
|--------------------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 康佳集团股份有限公司智能电视产业链        | 19,848,500.00 | -             | -               | 4,494,000.00   | -             | 15,354,500.00 | 与资产相关        |
| 双 HDR OLED 智能电视研发及产业化    | 13,300,000.00 | -             | -               | -              | -             | 13,300,000.00 | 与资产相关        |
| 康佳芝罘生命科学创新中心项目装修补贴       | -             | 10,000,000.00 | -               | 1,499,999.94   | -             | 8,500,000.06  | 与资产相关        |
| 支持下一代互联网智能终端系统研产项目       | 7,761,844.66  | -             | -               | 1,981,747.56   | -             | 5,780,097.10  | 与资产相关        |
| 新型人机交互智能电视机研发与产业化        | 5,256,893.21  | -             | -               | 3,679,825.38   | -             | 1,577,067.83  | 与资产相关        |
| 2017年度深圳市产业链薄弱环节投资项目     | 4,500,000.00  | -             | -               | -              | -             | 4,500,000.00  | 与资产相关        |
| 康佳智慧家庭云智控平台建设项目          | 3,620,000.00  | -             | -               | -              | -             | 3,620,000.00  | 与资产相关        |
| 康佳下一代多媒体终端技术工程实验室        | 4,500,000.02  | -             | -               | 999,999.96     | -             | 3,500,000.06  | 与资产相关        |
| 基于 NB-IOT 的显示终端智能工厂新模式项目 | 3,822,000.00  | -             | -               | 819,000.00     | -             | 3,003,000.00  | 与资产相关        |
| 市经贸信委 15 年深圳市工业设计中心资金    | 3,000,000.00  | -             | -               | -              | -             | 3,000,000.00  | 与资产相关        |
| 拨付 2016 年度工业企业技术改造事后奖补资金 | 3,281,040.00  | -             | -               | 546,840.00     | -             | 2,734,200.00  | 与资产相关        |
| 支持协同互联的数字产品研发及产业化        | 2,600,000.00  | -             | -               | -              | -             | 2,600,000.00  | 与资产相关        |
| 基于 AVS/DRA 终端及配套核心芯片研发   | 5,620,000.00  | -             | -               | 3,184,666.78   | -             | 2,435,333.22  | 与资产相关        |
| 移动互联及第四代移动通信产业化专项        | 2,754,867.45  | -             | -               | 535,790.04     | -             | 2,219,077.41  | 与资产相关        |

| 补助项目                     | 年初余额         | 本年新增补助金<br>额 | 本年计入营业外<br>收入金额 | 本年计入其他收<br>益金额 | 丧失控制权导<br>致减少 | 年末余额         | 与资产/收益<br>相关 |
|--------------------------|--------------|--------------|-----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|
| 两化融合精益制造执行系统综合集成创新项目     | 2,100,000.00 | -            | -               | -              | -             | 2,100,000.00 | 与资产相关        |
| 移动智能终端新型应用服务系统研发及产业化项目   | 2,809,233.44 | -            | -               | 795,649.92     | -             | 2,013,583.52 | 与资产相关        |
| 曲面 OLED V9X 系列电视机设计及成果转化 | 1,960,000.00 | -            | -               | -              | -             | 1,960,000.00 | 与资产相关        |
| 2017 年省重大专项              | 2,360,000.00 | -            | -               | 480,000.00     | -             | 1,880,000.00 | 与资产相关        |
| 东莞财政拨省战略性新兴产业专项资金        | 2,400,000.00 | -            | -               | 600,000.00     | -             | 1,800,000.00 | 与资产相关        |
| 静脉研发中心项目补助款              | -            | 1,750,000.00 | -               | -              | -             | 1,750,000.00 | 与收益相关        |
| 模组整机一体化                  | 1,875,000.00 | -            | -               | 300,000.00     | -             | 1,575,000.00 | 与资产相关        |
| 多视点高清晰裸眼 3D 智能液晶电视       | 1,500,000.00 | -            | -               | -              | -             | 1,500,000.00 | 与资产相关        |
| 面向电视应用的嵌入式操作系统开发         | 1,951,430.02 | -            | -               | 459,159.96     | -             | 1,492,270.06 | 与资产相关        |
| 真三维视频连续视点实时合成与先导验        | 1,420,000.00 | -            | -               | -              | -             | 1,420,000.00 | 与资产相关        |
| 基于闪联标准的信息终端研发及产业化        | 1,400,000.00 | -            | -               | -              | -             | 1,400,000.00 | 与资产相关        |
| 超短焦激光投影智能电视研发项目          | 1,500,000.00 | -            | -               | 125,000.00     | -             | 1,375,000.00 | 与资产相关        |
| 基于大数据挖掘的用户运营系统研发及产业化项目   | 1,320,000.00 | -            | -               | -              | -             | 1,320,000.00 | 与资产相关        |
| 移动智能终端信息安全系统关键技术研发项目     | 2,400,000.00 | -            | -               | 1,084,812.96   | -             | 1,315,187.04 | 与资产相关        |
| 3D 电视终端研制及工程化项目          | 1,300,000.00 | -            | -               | -              | -             | 1,300,000.00 | 与资产相关        |
| 双通道新型 3D 智能电视研发及产业化项目    | 1,590,166.71 | -            | -               | 405,999.96     | -             | 1,184,166.75 | 与资产相关        |
| 2010-2012 年产业技术专项款       | 1,680,000.00 | -            | -               | 420,000.00     | -             | 1,260,000.00 | 与资产相关        |
| 2016 年广东省企业研究开发省级财政补助资金  | 1,375,319.98 | -            | -               | 229,220.04     | -             | 1,146,099.94 | 与资产相关        |
| PPP 项目前期工作中央基建投资预算资金     | -            | 1,000,000.00 | -               | -              | -             | 1,000,000.00 | 与资产相关        |

| 补助项目                     | 年初余额           | 本年新增补助金<br>额  | 本年计入营业外<br>收入金额 | 本年计入其他收<br>益金额 | 丧失控制权导<br>致减少 | 年末余额           | 与资产/收益<br>相关 |
|--------------------------|----------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|
| 基于安全可靠芯片的卫星地面接收设施        | 1,000,000.00   | -             | -               | -              | -             | 1,000,000.00   | 与资产相关        |
| 产业结构调整专项款                | 1,199,999.88   | -             | -               | 200,000.04     | -             | 999,999.84     | 与资产相关        |
| 收到2016年度工业企业技术改造事后财政补助资金 | 1,100,220.00   | -             | -               | 183,369.96     | -             | 916,850.04     | 与资产相关        |
| LED背光源平板电视关键技术研发及产业      | 1,750,000.13   | -             | -               | 999,999.96     | -             | 750,000.17     | 与资产相关        |
| 支持三网融合的智能电视及系统支持平台       | 1,066,666.76   | -             | -               | 399,999.96     | -             | 666,666.80     | 与资产相关        |
| 安徽省科技厅研发仪器补助             | -              | 225,000.00    | -               | 3,750.00       | -             | 221,250.00     | 与资产相关        |
| 省知识产权工作专项资金              | -              | 200,000.00    | -               | -              | -             | 200,000.00     | 与收益相关        |
| 环保项目改造补贴                 | -              | 60,000.00     | -               | 1,000.00       | -             | 59,000.00      | 与资产相关        |
| 研发仪器补助款                  | -              | 48,000.00     | -               | 800.00         | -             | 47,200.00      | 与资产相关        |
| 2014年度旅游度假区发展资金补助        | 1,094,583.35   | -             | -               | 18,499.98      | 1,076,083.37  | -              | 与资产相关        |
| 其他与收益相关的政府补助             | 1,429,395.04   | -             | -               | 486,318.96     | 437.88        | 942,638.20     | 与收益相关        |
| 其他与资产相关的政府补助             | 10,602,751.22  | -             | -               | 4,421,811.02   | -             | 6,180,940.20   | 与资产相关        |
| 合计                       | 130,049,911.87 | 13,283,000.00 | -               | 29,357,262.38  | 1,076,521.25  | 112,899,128.24 |              |

### 33、股本

| 项目   | 年初余额             | 本年增减变动(+、-) |    |       |    |    | 年末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 2,407,945,408.00 | -           | -  | -     | -  | -  | 2,407,945,408.00 |

### 34、资本公积

| 项 目    | 年初余额                  | 本年增加                  | 本年减少                 | 年末余额                  |
|--------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 股本溢价   | 7,393,378.55          | -                     | -                    | 7,393,378.55          |
| 其他资本公积 | 97,338,863.75         | 120,473,886.76        | 16,849,504.85        | 200,963,245.66        |
| 合 计    | <b>104,732,242.30</b> | <b>120,473,886.76</b> | <b>16,849,504.85</b> | <b>208,356,624.21</b> |

注：其他资本公积增加 120,473,886.76 元系不丧失控制权情况下处置子公司部分股权导致；因处置开开视界、塑胶制品和重庆庆佳公司部分股权减少资本公积 10,707,832.18 元；因广东楚天龙智能卡有限公司、小瑞科技除净损益外的其他所有者权益变动等原因导致其他资本公积减少 6,141,672.67 元。

### 35、其他综合收益

| 项目                 | 年初余额                | 本年发生金额                |                    |                   |                       |                     | 年末余额                  |
|--------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|                    |                     | 本年所得税前发生额             | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用           | 税后归属于母公司              | 税后归属于少数股东           |                       |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | -                   | -                     | -                  | -                 | -                     | -                   | -                     |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | <b>3,697,458.95</b> | <b>-12,596,094.90</b> | -                  | <b>-10,447.36</b> | <b>-14,235,678.03</b> | <b>1,650,030.49</b> | <b>-10,538,219.08</b> |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | -3,138,048.04       | 740,697.08            | -                  | -                 | 740,697.08            | -                   | -2,397,350.96         |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益   | 31,342.08           | -41,789.44            | -                  | -10,447.36        | -31,342.08            | -                   | -                     |
| 外币财务报表折算差额         | 6,804,164.91        | -13,295,002.54        | -                  | -                 | -14,945,033.03        | 1,650,030.49        | -8,140,868.12         |
| 其他综合收益合计           | <b>3,697,458.95</b> | <b>-12,596,094.90</b> | -                  | <b>-10,447.36</b> | <b>-14,235,678.03</b> | <b>1,650,030.49</b> | <b>-10,538,219.08</b> |



**36、盈余公积**

| 项 目    | 年初余额                    | 本年增加                | 本年减少 | 年末余额                    |
|--------|-------------------------|---------------------|------|-------------------------|
| 法定盈余公积 | 963,582,609.22          | 9,919,910.40        | -    | 973,502,519.62          |
| 任意盈余公积 | 254,062,265.57          | -                   | -    | 254,062,265.57          |
| 合 计    | <b>1,217,644,874.79</b> | <b>9,919,910.40</b> | -    | <b>1,227,564,785.19</b> |

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50% 以上的，不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 37、未分配利润

| 项 目                   | 本 年                     | 上 年                     |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 调整前上年末未分配利润           | 4,260,125,492.57        | -427,163,254.63         |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -                       | -                       |
| 调整后年初未分配利润            | 4,260,125,492.57        | -427,163,254.63         |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润      | 411,289,744.68          | 5,057,025,155.71        |
| 减：提取法定盈余公积            | 9,919,910.40            | 369,736,408.51          |
| 提取任意盈余公积              | -                       | -                       |
| 应付普通股股利               | 390,087,134.64          | -                       |
| 年末未分配利润               | <b>4,271,408,192.21</b> | <b>4,260,125,492.57</b> |

## 38、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

| 项 目  | 本年发生额                    |                          | 上年发生额                    |                          |
|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|      | 收入                       | 成本                       | 收入                       | 成本                       |
| 主营业务 | 44,539,559,406.49        | 41,961,861,198.85        | 29,801,098,730.20        | 26,643,986,715.11        |
| 其他业务 | 1,587,237,934.84         | 1,265,752,715.60         | 1,426,664,519.51         | 1,144,998,564.69         |
| 合 计  | <b>46,126,797,341.33</b> | <b>43,227,613,914.45</b> | <b>31,227,763,249.71</b> | <b>27,788,985,279.80</b> |

## (2) 主营业务（分产品）

| 产品名称    | 本年发生数                    |                          | 上年发生数                    |                          |
|---------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|         | 营业收入                     | 营业成本                     | 营业收入                     | 营业成本                     |
| 彩电业务    | 9,892,486,636.93         | 8,689,731,404.20         | 11,994,950,476.66        | 10,062,760,446.56        |
| 手机业务    | 331,298,592.29           | 327,425,343.91           | 918,711,012.38           | 827,228,372.16           |
| 白电业务    | 2,127,731,143.29         | 1,767,282,597.98         | 1,737,464,511.08         | 1,404,308,959.94         |
| 环保业务    | 3,020,514,260.13         | 2,634,491,782.63         | -                        | -                        |
| 供应链贸易业务 | 28,348,817,442.89        | 28,068,819,224.05        | 13,652,512,654.75        | 13,501,073,391.55        |
| 其他      | 818,711,330.96           | 474,110,846.08           | 1,497,460,075.33         | 848,615,544.90           |
| 合 计     | <b>44,539,559,406.49</b> | <b>41,961,861,198.85</b> | <b>29,801,098,730.20</b> | <b>26,643,986,715.11</b> |

## (3) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本年发生数 | 上年发生数 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

|      | 营业收入                     | 营业成本                     | 营业收入                     | 营业成本                     |
|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 境内销售 | 15,280,905,528.09        | 13,378,114,102.53        | 14,605,075,686.89        | 12,525,699,043.61        |
| 境外销售 | 29,258,653,878.40        | 28,583,747,096.32        | 15,196,023,043.31        | 14,118,287,671.50        |
| 合计   | <b>44,539,559,406.49</b> | <b>41,961,861,198.85</b> | <b>29,801,098,730.20</b> | <b>26,643,986,715.11</b> |

## (4) 其他业务（分产品）

| 产品名称 | 本年发生数                   |                         | 上年发生数                   |                         |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|      | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 材料销售 | 1,061,823,529.60        | 1,125,521,149.81        | 655,914,026.56          | 685,360,932.34          |
| 维修费  | 14,768,368.18           | 3,339,815.57            | 8,173,452.85            | 5,530,168.79            |
| 废品销售 | 15,009,489.99           | 666,256.53              | 11,089,872.64           | 2,561,519.32            |
| 房屋租赁 | 107,020,774.99          | 19,678,154.79           | 74,440,747.48           | 6,447,669.25            |
| 其他   | 388,615,772.08          | 116,547,338.90          | 677,046,419.98          | 445,098,274.99          |
| 合计   | <b>1,587,237,934.84</b> | <b>1,265,752,715.60</b> | <b>1,426,664,519.51</b> | <b>1,144,998,564.69</b> |

## (5) 前五名客户的营业收入情况

| 期间    | 前五名客户营业收入合计       | 占同期营业收入的比例（%） |
|-------|-------------------|---------------|
| 2018年 | 13,375,164,153.90 | 29.00         |
| 2017年 | 7,077,286,124.31  | 22.66         |

## 39、税金及附加

| 项目      | 本年发生额                | 上年发生额                 |
|---------|----------------------|-----------------------|
| 城市维护建设税 | 24,828,107.02        | 22,176,591.33         |
| 印花税     | 15,162,609.72        | 15,520,219.86         |
| 房产税     | 14,178,084.66        | 15,088,906.82         |
| 土地使用税   | 12,019,009.56        | 9,959,196.22          |
| 教育费附加   | 11,001,522.37        | 10,051,601.65         |
| 地方教育费附加 | 7,345,690.22         | 6,807,461.39          |
| 水利基金    | 1,309,631.97         | 548,589.88            |
| 车船税     | 16,094.66            | 341,052.18            |
| 营业税     | -                    | 2,295,449.95          |
| 其他      | 3,829,115.75         | 126,047,664.33        |
| 合计      | <b>89,689,865.93</b> | <b>208,836,733.61</b> |

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 40、销售费用

| 项 目   | 本年发生额                   | 上年发生额                   |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 人工费   | 730,468,898.17          | 791,375,434.96          |
| 广告费   | 349,308,929.28          | 219,633,787.72          |
| 促销活动费 | 342,640,120.91          | 373,118,418.23          |
| 物流费   | 337,227,473.98          | 321,989,098.63          |
| 保修费   | 202,084,416.68          | 166,475,580.70          |
| 税费及基金 | 53,380,828.00           | 67,614,333.51           |
| 差旅费   | 35,211,979.96           | 33,971,957.80           |
| 展示展览费 | 25,377,016.80           | 14,958,812.83           |
| 租赁费   | 23,247,889.18           | 23,122,212.30           |
| 交际应酬费 | 21,055,262.45           | 22,760,942.79           |
| 其他    | 162,171,426.23          | 106,972,978.64          |
| 合 计   | <b>2,282,174,241.64</b> | <b>2,141,993,558.11</b> |

#### 41、管理费用

| 项 目    | 本年发生额                 | 上年发生额                 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 人工费    | 278,758,343.19        | 196,593,346.39        |
| 折旧费    | 71,547,932.45         | 39,733,413.81         |
| 咨询顾问费  | 42,016,562.62         | 25,807,304.97         |
| 交际应酬费  | 23,520,903.01         | 18,845,381.77         |
| 专利费    | 22,609,874.52         | 13,634,367.93         |
| 社会保险费  | 22,483,701.61         | 20,607,523.97         |
| 差旅费    | 22,475,469.34         | 12,847,093.80         |
| 职工福利费  | 15,390,406.89         | 10,398,246.45         |
| 存货报废损失 | 11,658,004.88         | -                     |
| 水电费    | 10,237,943.20         | 8,758,356.31          |
| 工会经费   | 5,597,428.25          | 4,827,139.40          |
| 其他     | 115,596,426.22        | 95,984,523.16         |
| 合 计    | <b>641,892,996.18</b> | <b>448,036,697.96</b> |

#### 42、研发费用

| 项 目    | 本年发生额          | 上年发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 人工费    | 176,668,069.66 | 146,606,511.30 |
| 新品试产费  | 112,453,347.32 | 117,019,889.74 |
| 材料费    | 47,815,656.03  | 14,274,438.17  |
| 折旧摊销费用 | 11,820,275.57  | 11,535,501.37  |

| 项 目   | 本年发生额                 | 上年发生额                 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 测试费   | 11,555,165.21         | 7,589,058.90          |
| 信息使用费 | 10,466,824.02         | 6,522,293.88          |
| 水电费   | 5,399,670.34          | 4,888,311.12          |
| 差旅费   | 3,309,558.94          | 2,464,463.80          |
| 其他    | 16,971,578.15         | 18,776,514.22         |
| 合 计   | <b>396,460,145.24</b> | <b>329,676,982.50</b> |

**43、财务费用**

| 项 目    | 本年发生额                 | 上年发生额                 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 利息支出   | 566,070,556.21        | 352,438,125.53        |
| 减：利息收入 | 43,630,012.41         | 62,735,102.89         |
| 汇兑损益   | -174,702,042.10       | 33,585,873.68         |
| 其他     | 51,427,312.69         | 17,629,654.29         |
| 合 计    | <b>399,165,814.39</b> | <b>340,918,550.61</b> |

**44、资产减值损失**

| 项 目          | 本年发生额                 | 上年发生额                 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 坏账损失         | 86,898,151.31         | -12,753,051.08        |
| 存货跌价损失       | 139,421,841.21        | 164,992,959.69        |
| 可供出售金融资产减值损失 | -                     | 5,750,000.00          |
| 固定资产减值损失     | 549,228.15            | 1,713,814.69          |
| 合 计          | <b>226,869,220.67</b> | <b>159,703,723.30</b> |

**45、其他收益**

| 项 目     | 本年发生额                 | 上年发生额                 | 计入本年非经常性损益的金额         |
|---------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 奖补资金    | 173,850,805.31        | 53,426,592.80         | 173,850,805.31        |
| 软件退税    | 64,656,609.96         | 56,782,742.21         | -                     |
| 递延收益转入  | 29,357,262.38         | 29,182,496.49         | 29,357,262.38         |
| 扶持资金    | 18,108,788.00         | 49,848,202.23         | 18,108,788.00         |
| 信用证出口补贴 | 3,821,338.00          | 2,817,636.00          | 3,821,338.00          |
| 土地税返还   | 2,248,900.00          | 8,829,600.00          | 2,248,900.00          |
| 岗位补贴    | 1,796,103.67          | 2,038,431.45          | 1,796,103.67          |
| 其他      | 425,824.91            | 2,053,742.37          | 425,824.91            |
| 合 计     | <b>294,265,632.23</b> | <b>204,979,443.55</b> | <b>229,609,022.27</b> |

## 46、投资收益

| 项 目                              | 本年发生额                 | 上年发生额                   |
|----------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 19,139,381.20         | 3,953,094.99            |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 185,587,193.61        | 6,419,583,589.12        |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | -                     | 248,207.55              |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  | -45,928,989.49        | -23,444,831.75          |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               | 17,920,000.00         | 4,310,000.00            |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                | 17,360,398.59         | 25,486,800.02           |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        | 551,089,548.47        | 53,847,856.66           |
| 购买理财、委托贷款产生的收益                   | 183,411,695.80        | 70,070,846.08           |
| 权益法核算的股权投资转为金融资产                 | -                     | 33,792,795.21           |
| 逆流交易产生的未实现利润调整投资收益               | -1,164,857.22         | -                       |
| 合 计                              | <b>927,414,370.96</b> | <b>6,587,848,357.88</b> |

## 47、公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源          | 本年发生额                | 上年发生额                 |
|------------------------|----------------------|-----------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,168,185.39         | -39,598,044.59        |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益   | 5,168,185.39         | -39,598,044.59        |
| 交易性金融资产                | -                    | 20,521,800.00         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 45,022,867.25        | -47,145,207.37        |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益   | 45,022,867.25        | -47,145,207.37        |
| 合 计                    | <b>50,191,052.64</b> | <b>-66,221,451.96</b> |

## 48、资产处置收益

| 项 目      | 本年发生额              | 上年发生额                | 计入本年非经常性损益的金额      |
|----------|--------------------|----------------------|--------------------|
| 固定资产处置收益 | -563,894.74        | 22,576,235.00        | -563,894.74        |
| 无形资产处置收益 | -                  | 33,369,166.39        | -                  |
| 合 计      | <b>-563,894.74</b> | <b>55,945,401.39</b> | <b>-563,894.74</b> |

## 49、营业外收入

| 项 目         | 本年发生额      | 上年发生额     | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 209,465.30 | 90,088.16 | 209,465.30    |

| 项 目                              | 本年发生额                 | 上年发生额                | 计入本年非经常性损益的金额         |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 与企业日常活动无关的政府补助                   | 30,000,000.00         | 30,176,000.00        | 30,000,000.00         |
| 债务重组利得                           | 46,445,749.23         | 41,017,674.51        | 46,445,749.23         |
| 赔偿及罚款收入                          | 15,463,539.64         | 4,827,455.08         | 15,463,539.64         |
| 合并成本小于取得被投资单位的可辨认净资产公允价值份额形成的负商誉 | 220,045,229.63        | -                    | 220,045,229.63        |
| 其他                               | 16,532,156.29         | 6,721,446.01         | 16,532,156.29         |
| 合 计                              | <b>328,696,140.09</b> | <b>82,832,663.76</b> | <b>328,696,140.09</b> |

计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | 本年发生额                |        |        | 上年发生额                |        |        | 与资产/收益相关 |
|------|----------------------|--------|--------|----------------------|--------|--------|----------|
|      | 计入营业外收入              | 计入其他收益 | 冲减成本费用 | 计入营业外收入              | 计入其他收益 | 冲减成本费用 |          |
| 奖补资金 | 30,000,000.00        | -      | -      | 30,000,000.00        | -      | -      | 与收益相关    |
| 其他   | -                    | -      | -      | 176,000.00           | -      | -      | 与收益相关    |
| 合 计  | <b>30,000,000.00</b> | -      | -      | <b>30,176,000.00</b> | -      | -      |          |

50、营业外支出

| 项 目         | 本年发生额               | 上年发生额                | 计入本年非经常性损益的金额       |
|-------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 3,503,737.74        | 5,408,316.93         | 3,503,737.74        |
| 赔偿支出        | 2,846,395.24        | 5,757,816.49         | 2,846,395.24        |
| 对外捐赠支出      | 177,601.00          | 437,976.34           | 177,601.00          |
| 其他          | 1,510,117.92        | 4,916,922.92         | 1,510,117.92        |
| 合 计         | <b>8,037,851.90</b> | <b>16,521,032.68</b> | <b>8,037,851.90</b> |

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项 目     | 本年发生额                  | 上年发生额                   |
|---------|------------------------|-------------------------|
| 当期所得税费用 | 145,391,357.02         | 1,181,682,531.53        |
| 递延所得税费用 | -359,113,186.48        | 389,958,474.25          |
| 合 计     | <b>-213,721,829.46</b> | <b>1,571,641,005.78</b> |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本年发生额           |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额                           | 454,896,592.11  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 113,724,148.03  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -54,083,374.50  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -2,392,637.36   |
| 非应税收入的影响                       | -56,565,083.87  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 7,573,086.74    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -26,901,514.84  |
| 本年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 | -17,477,843.08  |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化        | 68,188.24       |
| 其他                             | -177,666,798.82 |
| 所得税费用                          | -213,721,829.46 |

## 52、其他综合收益

详见附注六、35

## 53、现金流量表项目

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目      | 本年发生额            | 上年发生额            |
|----------|------------------|------------------|
| 商业保理款    | 3,046,250,433.88 | 6,151,752,072.71 |
| 往来款项     | 48,357,936.24    | 2,535,878,629.20 |
| 政府补贴收入   | 240,968,351.06   | 205,972,947.06   |
| 收到定金、押金  | 150,767,666.31   | 59,127,499.85    |
| 收到银行存款利息 | 21,754,813.26    | 68,495,305.71    |
| 废品收入     | 6,630,095.00     | 1,067,599.66     |
| 个人借款还款   | 20,958,954.89    | 9,724,120.10     |
| 供应商赔款    | 27,704,625.75    | 30,158,139.90    |
| 暂收维修基金   | 1,499,503.30     | 7,053,099.89     |
| 收到罚款和违约金 | 9,721,141.07     | 4,378,369.42     |
| 其他收入     | 140,056,972.37   | 116,132,534.48   |



| 项 目 | 本年发生额            | 上年发生额            |
|-----|------------------|------------------|
| 合 计 | 3,714,670,493.13 | 9,189,740,317.98 |

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目          | 本年发生额            | 上年发生额             |
|--------------|------------------|-------------------|
| 支付的商业保理款     | 2,925,211,901.01 | 8,852,860,166.99  |
| 付现费用         | 1,150,343,818.19 | 1,167,232,783.76  |
| 代垫费用         | 51,369,090.01    | 27,188,407.90     |
| 押金、保证金、维修金支出 | 344,427,373.48   | 123,627,145.04    |
| 员工备用金        | 27,655,007.55    | 19,067,788.75     |
| 银行手续费支出      | 31,199,551.45    | 18,648,034.00     |
| 捐赠支出         | 102,578.10       | 437,976.34        |
| 违约金支出        | 44,675.99        | 119,593.48        |
| 其他支出         | 78,728,884.80    | 42,422,836.03     |
| 合 计          | 4,609,082,880.58 | 10,251,604,732.29 |

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目    | 本年发生额            | 上年发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 收回理财产品 | 2,145,785,000.00 | 1,620,800,000.00 |
| 股票转让款  | -                | 220,507,387.99   |
| 收回委托贷款 | 17,600,000.00    | -                |
| 其他     | 229,643,228.96   | 6,173,387.62     |
| 合 计    | 2,393,028,228.96 | 1,847,480,775.61 |

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目    | 本年发生额            | 上年发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 购买理财产品 | 1,028,080,000.00 | 2,872,800,000.00 |
| 支付委托贷款 | 1,919,000,000.00 | -                |
| 其他     | 2,439,200.00     | 13,188,913.10    |
| 合 计    | 2,949,519,200.00 | 2,885,988,913.10 |

## (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目            | 本年发生额                 | 上年发生额                 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 与资产相关的政府补助     | -                     | 41,176,150.00         |
| 处置子公司少数股权      | -                     | 2,400,000.00          |
| 收到委贷           | 298,225,230.01        | -                     |
| 其他             | 32,726,515.41         | -                     |
| 质押的人民币定期存单到期解付 | -                     | 435,028,346.40        |
| 合 计            | <b>330,951,745.42</b> | <b>478,604,496.40</b> |

## (6) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目         | 本年发生额                 | 上年发生额                |
|-------------|-----------------------|----------------------|
| 用于质押的保证金存款等 | 116,939,471.09        | 22,664,753.77        |
| 还委托贷款       | 226,425,248.50        | -                    |
| 融资租赁款       | 412,777,454.04        | -                    |
| 筹资费用        | 1,392,251.29          | 598,314.20           |
| 合 计         | <b>757,534,424.92</b> | <b>23,263,067.97</b> |

## 54、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本年金额           | 上年金额             |
|----------------------------------|----------------|------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                |                  |
| 净利润                              | 668,618,421.57 | 5,086,834,099.98 |
| 加：资产减值准备                         | 226,869,220.67 | 159,703,723.30   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 170,534,496.07 | 116,653,496.12   |
| 无形资产摊销                           | 32,421,715.58  | 12,612,406.59    |
| 长期待摊费用摊销                         | 74,931,813.60  | 58,694,071.62    |
| 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） | 563,894.74     | -55,945,401.39   |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 3,294,272.44   | 5,318,228.77     |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -50,191,052.64 | 66,221,451.96    |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 544,195,357.06 | 352,438,125.53   |

| 补充资料                        | 本年金额                     | 上年金额                     |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 投资损失（收益以“-”号填列）             | -927,414,370.96          | -6,587,848,357.88        |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）        | -323,517,091.85          | 393,791,889.56           |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）        | 37,991,934.70            | -4,396,482.52            |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）            | -668,140,011.75          | -3,657,857,260.85        |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）       | 261,056,969.48           | -3,952,004,354.33        |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）       | -3,251,682,178.99        | 3,720,709,237.56         |
| 其他                          | -29,357,262.38           | -29,182,496.49           |
| 经营活动产生的现金流量净额               | <b>-3,229,823,872.66</b> | <b>-4,314,257,622.47</b> |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                          |                          |
| 债务转为资本                      | -                        | -                        |
| 一年内到期的可转换公司债券               | -                        | -                        |
| 融资租入固定资产                    | -                        | -                        |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                          |                          |
| 现金的年末余额                     | 3,434,149,481.72         | 3,097,899,703.76         |
| 减：现金的年初余额                   | 3,097,899,703.76         | 2,020,902,945.14         |
| 加：现金等价物的年末余额                | -                        | -                        |
| 减：现金等价物的年初余额                | -                        | -                        |
| 现金及现金等价物净增加额                | <b>336,249,777.96</b>    | <b>1,076,996,758.62</b>  |

## (2) 本年支付的取得子公司的现金净额

| 项 目                     | 金 额                     |
|-------------------------|-------------------------|
| 本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物 | <b>1,531,450,000.00</b> |
| 其中：毅康科技有限公司             | 400,000,000.00          |
| 江西康佳新材料科技有限公司           | 598,000,000.00          |
| 河南新飞制冷器具有限公司            | 455,000,000.00          |
| 广东兴达鸿业电子有限公司            | 78,450,000.00           |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | <b>412,589,604.63</b>   |

| 项 目           | 金 额                     |
|---------------|-------------------------|
| 其中：毅康科技有限公司   | 178,434,322.05          |
| 江西康佳新材料科技有限公司 | 208,815,770.16          |
| 河南新飞制冷器具有限公司  | -                       |
| 广东兴达鸿业电子有限公司  | 25,339,512.42           |
| 取得子公司支付的现金净额  | <b>1,118,860,395.37</b> |

## (3) 本年收到的处置子公司的现金净额

| 项 目                    | 金 额                   |
|------------------------|-----------------------|
| 本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物  | <b>330,680,336.00</b> |
| 其中：安徽开开视界电子商务有限公司      | 50,000,000.00         |
| 昆山康盛投资发展有限公司           | 280,680,336.00        |
| 重庆庆佳电子有限公司             | -                     |
| 中山市泽维科创投资管理有限公司        | -                     |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | <b>78,211,847.40</b>  |
| 其中：安徽开开视界电子商务有限公司      | 7,488,940.78          |
| 昆山康盛投资发展有限公司           | 69,624,314.96         |
| 重庆庆佳电子有限公司             | 1,065,835.71          |
| 中山市泽维科创投资管理有限公司        | 32,755.95             |
| 处置子公司收到的现金净额           | <b>252,468,488.60</b> |

## (4) 现金及现金等价物的构成

| 项 目            | 年末余额                    | 年初余额                    |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 一、现金           | 3,434,149,481.72        | 3,097,899,703.76        |
| 其中：库存现金        | 130,105.31              | 49,343.08               |
| 可随时用于支付的银行存款   | 3,434,019,376.41        | 3,097,850,360.68        |
| 二、年末现金及现金等价物余额 | <b>3,434,149,481.72</b> | <b>3,097,899,703.76</b> |

## 55、所有权或使用权受限制的资产

| 项 目   | 年末账面价值（万元） | 受限原因  |
|-------|------------|---|
| 货币资金  | 91,399.46  | 其中 45,160.92 万元为不可随时支取的各类保证金存款；23,500.00 万元为定期存款；20,103.52 亿元为还款监管户资金；1,980.00 万元为贷款质押的存款；434.66 万元为诉讼冻结资金；220.36 万元因其他原因导致受限制。 |
| 应收票据  | 132,145.49 | 截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司将账面价值为人民币 132,145.49 万元的应收票据质押用于办理开具银行承兑汇票、信用证、保函、贸易融资等综合融资业务。  |
| 固定资产  | 22,695.57  | 用于抵押借款，见附注六、20 短期借款   |
| 无形资产  | 5,720.79   | 用于抵押贷款，见附注六、20 短期借款<br>用于抵押贷款，见附注六、28 长期借款  |
| 长期应收款 | 34,941.65  | 质押借款，见附注六、28 长期借款   |
| 合 计   | 286,902.96 |   |

## 56、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

| 项 目   | 年末外币余额         | 折算汇率   | 年末折算人民币余额      |
|-------|----------------|--------|----------------|
| 货币资金  |                |        |                |
| 其中：美元 | 135,723,407.43 | 6.8632 | 931,496,889.87 |
| 欧元    | 1,817.87       | 7.8473 | 14,265.37      |
| 港元    | 12,449,667.60  | 0.8762 | 10,908,398.75  |
| 应收账款  |                |        |                |
| 其中：美元 | 130,507,627.96 | 6.8632 | 895,699,952.22 |
| 港元    | 3,531,401.47   | 0.8762 | 3,094,213.97   |
| 澳大利亚元 | 49,764.00      | 4.825  | 240,111.30     |
| 其他应收款 |                |        |                |
| 其中：美元 | 13,848,369.43  | 6.8632 | 95,044,129.07  |
| 应收利息  |                |        |                |
| 其中：美元 | 54,781.10      | 6.8632 | 375,973.65     |

| 项 目   | 年末外币余额         | 折算汇率   | 年末折算人民币余额        |
|-------|----------------|--------|------------------|
| 应付账款  |                |        |                  |
| 其中：美元 | 21,644,634.75  | 6.8632 | 148,551,457.22   |
| 港元    | 529,791,419.53 | 0.8762 | 464,203,241.79   |
| 其他应付款 |                |        |                  |
| 其中：港元 | 23,657,224.69  | 0.8762 | 20,728,460.27    |
| 短期借款  |                |        |                  |
| 其中：美元 | 208,330,389.67 | 6.8632 | 1,429,813,130.38 |
| 应付利息  |                |        |                  |
| 其中：美元 | 1,302,303.49   | 6.8632 | 8,937,969.31     |

## (2) 境外经营实体说明

本公司重要的境外经营实体有子公司香港康佳、康电贸易、中康供应链、康捷通、佳利国际，其境外经营地为香港，由于香港的主要流通货币是港币，因此该些公司记账本位币为港币。

## 57、套期

请参阅附注六、2“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”项目注释中的相关内容。

## 58、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

| 种 类             | 金 额            | 列报项目  | 计入当期损益的金额      |
|-----------------|----------------|-------|----------------|
| 滁州同盛投资发展有限公司补助款 | 30,000,000.00  | 营业外收入 | 30,000,000.00  |
| 奖补资金            | 173,850,805.31 | 其他收益  | 173,850,805.31 |
| 软件退税            | 64,656,609.96  | 其他收益  | 64,656,609.96  |
| 扶持资金            | 18,108,788.00  | 其他收益  | 18,108,788.00  |
| 信用证出口补贴         | 3,821,338.00   | 其他收益  | 3,821,338.00   |
| 土地税返还           | 2,248,900.00   | 其他收益  | 2,248,900.00   |
| 岗位补贴            | 1,796,103.67   | 其他收益  | 1,796,103.67   |

| 种 类                   | 金 额                   | 列报项目      | 计入当期损益的金额             |
|-----------------------|-----------------------|-----------|-----------------------|
| 其他                    | 425,824.91            | 其他收益      | 425,824.91            |
| 康佳芝罘生命科学创新中心项目装修补贴款   | 10,000,000.00         | 递延收益/其他收益 | 1,499,999.94          |
| 静脉研发中心项目补助款           | 1,750,000.00          | 递延收益      | -                     |
| PPP项目前期工作中央基建投资预算资金补助 | 1,000,000.00          | 递延收益      | -                     |
| 安徽省科技厅研发仪器补助          | 225,000.00            | 递延收益/其他收益 | 3,750.00              |
| 省知识产权工作专项资金           | 200,000.00            | 递延收益      | -                     |
| 环保项目改造补贴款             | 60,000.00             | 递延收益/其他收益 | 1,000.00              |
| 研发仪器补助款               | 48,000.00             | 递延收益/其他收益 | 800.00                |
| 合计                    | <b>308,191,369.85</b> |           | <b>296,413,919.79</b> |

## (2) 政府补助退回情况

公司本年无退回的政府补助情况。

## 七、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本年发生的非同一控制下企业合并

| 被购买方名称     | 股权取得时点    | 股权取得成本(万元) | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日       | 购买日的确定依据 | 购买日至年末被购买方的收入(万元) | 购买日至年末被购买方的净利润(万元) |
|------------|-----------|------------|-----------|--------|-----------|----------|-------------------|--------------------|
| 毅康科技       | 2018/5/4  | 68,850.00  | 51.00     | 现金购买   | 2018-5-4  | 实际控制     | 109,722.71        | 14,336.84          |
| 江西康佳       | 2018/8/16 | 68,968.00  | 51.00     | 现金购买   | 2018-8-16 | 实际控制     | 12,393.18         | 3,766.31           |
| 兴达鸿业       | 2018/6/29 | 9,945.00   | 51.00     | 现金购买   | 2018-6-29 | 实际控制     | 18,272.14         | -1,989.34          |
| 新飞制冷、家电、电器 | 2018/8/3  | 45,500.00  | 51.00     | 现金购买   | 2018-8-3  | 实际控制     | 12,517.13         | -1,245.05          |

#### (2) 合并成本及商誉

| 项 目              | 毅康科技      | 江西康佳      | 兴达鸿业     | 新飞制冷、家电、电器 |
|------------------|-----------|-----------|----------|------------|
| 合并成本             |           |           |          |            |
| —现金(万元)          | 40,000.00 | 59,800.00 | 7,845.00 | 45,500.00  |
| —尚未支付完毕的现金对价(万元) | 28,850.00 | 9,168.00  | 2,100.00 | -          |

| 项 目                                 | 毅康科技      | 江西康佳      | 兴达鸿业     | 新飞制冷、家<br>电、电器 |
|-------------------------------------|-----------|-----------|----------|----------------|
| 合并成本合计（万元）                          | 68,850.00 | 68,968.00 | 9,945.00 | 45,500.00      |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额<br>（万元）           | 22,067.48 | 34,956.81 | 5,529.33 | 67,504.52      |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产<br>公允价值份额的金额（万元） | 46,782.52 | 34,011.19 | 4,415.67 | -22,004.52     |

①被合并子公司部分可辨认资产或负债的公允价值经深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司确定的估值结果确定。

②大额商誉形成的主要原因

上述大额商誉形成的原因系非同一控制下收购毅康科技、江西康佳、兴达鸿业产生，属于市场化交易，定价系交易双方谈判的结果。



## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 项 目       | 毅康科技             |                  | 江西康佳             |                  | 兴达鸿业             |                  | 新飞制冷、家电、电器       |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           | 购买日<br>公允价值 (万元) | 购买日<br>账面价值 (万元) | 购买日<br>公允价值 (万元) | 购买日<br>账面价值 (万元) | 购买日<br>公允价值 (万元) | 购买日<br>账面价值 (万元) | 购买日<br>公允价值 (万元) | 购买日<br>账面价值 (万元) |
| 资产:       |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 货币资金      | 17,843.43        | 17,843.43        | 23,537.18        | 23,537.18        | 6,462.69         | 6,462.69         | -                | -                |
| 存货        | 690.08           | 690.08           | 10,694.34        | 10,694.34        | 4,628.41         | 4,628.41         | -                | -                |
| 应收款项      | 28,624.03        | 28,624.03        | -                | -                | 15,380.36        | 15,380.36        | -                | -                |
| 固定资产      | 1,697.30         | 1,697.30         | 62,529.03        | 55,923.94        | 22,187.76        | 16,195.68        | 33,879.53        | 33,791.33        |
| 无形资产      | 14,472.32        | 11,672.32        | 15,831.87        | 4,014.75         | 9,127.53         | 3,911.13         | 21,878.87        | 5,409.74         |
| 其他资产      | 68,372.99        | 68,973.82        | 80,340.05        | 80,340.05        | 12,060.72        | 12,060.72        | 22,501.14        | 22,501.14        |
| 负债:       |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 借款        | 18,750.00        | 18,750.00        | 21,187.00        | 21,187.00        | 21,070.00        | 21,070.00        | -                | -                |
| 应付款项      | 26,604.55        | 26,604.55        | 15,832.33        | 15,832.33        | 31,218.63        | 31,218.63        | -                | -                |
| 递延所得税负债   | 420.00           | -                | 2,763.33         | -                | 1,681.27         | -                | 9,764.33         | -                |
| 递延收益      | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | 22,500.00        |
| 其他负债      | 32,370.38        | 32,370.38        | 84,607.05        | 84,607.05        | 4,535.51         | 4,535.50         | 990.69           | 990.69           |
| 净资产       | 53,555.22        | 51,776.05        | 68,542.76        | 52,883.88        | 11,342.06        | 1,814.86         | 67,504.52        | 38,211.52        |
| 减: 少数股东权益 | 31,487.74        |                  | 33,585.95        |                  | 5,812.73         |                  | -                |                  |

| 项 目    | 毅康科技      |           | 江西康佳      |           | 兴达鸿业      |           | 新飞制冷、家电、电器 |           |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|
|        | 购买日       | 购买日       | 购买日       | 购买日       | 购买日       | 购买日       | 购买日        | 购买日       |
|        | 公允价值 (万元) | 账面价值 (万元) | 公允价值 (万元) | 账面价值 (万元) | 公允价值 (万元) | 账面价值 (万元) | 公允价值 (万元)  | 账面价值 (万元) |
| 取得的净资产 | 22,067.48 |           | 34,956.81 |           | 5,529.33  |           | 67,504.52  |           |

## 2、处置子公司

## 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

| 子公司名称 | 股权处置价款（万元） | 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报表层面享有该子公司净资产份额的差额（万元） |
|-------|------------|-----------|--------|-----------|-----------------|--------------------------------------|
| 开开视界  | 5,000.00   | 5.00      | 转让     | 2018-6-28 | 股权转让，经营及财务控制权转移 | 4,712.62                             |
| 昆山康盛  | 28,068.03  | 51.00     | 转让     | 2018-6-25 | 股权转让，经营及财务控制权转移 | 9,827.25                             |

(续)

| 子公司名称 | 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（万元） | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值（万元） | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失（万元） | 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 |
|-------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 开开视界  | 46.00             | 2,643.91             | 46,000.00            | 43,356.09                  | 市场交易价格                    | —                           |
| 昆山康盛  | 49.00             | 17,525.46            | 26,967.33            | 9,441.87                   | 市场交易价格                    | —                           |

## 3、其他原因的合并范围变动

## (1) 2018年度，本公司新设子公司情况

| 子公司名称   | 注册资本             | 持股比例（%） | 取得控制权时点    | 取得方式 |
|---------|------------------|---------|------------|------|
| 成都康佳孵化器 | 5,000,000.00     | 51.00   | 2018-2-5   | 新设成立 |
| 成都安仁    | 5,000,000.00     | 51.00   | 2018-8-16  | 新设成立 |
| 康佳创业服务  | 5,000,000.00     | 51.00   | 2018-9-5   | 新设成立 |
| 创汇智能    | 1,000,000.00     | 40.80   | 2018-7-26  | 新设成立 |
| 康佳企业管理  | 5,000,000.00     | 51.00   | 2018-11-8  | 新设成立 |
| 宜宾康佳孵化器 | 20,000,000.00    | 51.00   | 2018-10-18 | 新设成立 |
| 跨境科创    | 1,000,000.00     | 26.01   | 2018-11-21 | 新设成立 |
| 佳利国际    | HKD5,000,000.00  | 51.00   | 2018-2-2   | 新设成立 |
| 四川康佳    | 100,000,000.00   | 51.00   | 2018-1-15  | 新设成立 |
| 安徽电器    | 100,000,000.00   | 51.00   | 2018-6-12  | 新设成立 |
| 佳鑫科技    | HKD10,000,000.00 | 51.00   | 2018-1-25  | 新设成立 |
| 易方科技    | 10,000,000.00    | 60.00   | 2018-12-3  | 新设成立 |
| 康捷通     | HKD1,000,000.00  | 51.00   | 2018-1-9   | 新设成立 |
| 宜宾康佳产业园 | 100,000,000.00   | 100.00  | 2018-1-15  | 新设成立 |
| 产业新城    | 100,000,000.00   | 51.00   | 2018-3-7   | 新设成立 |
| 康佳穗甬    | 50,000,000.00    | 51.00   | 2018-5-11  | 新设成立 |

| 子公司名称   | 注册资本             | 持股比例 (%) | 取得控制权时点    | 取得方式 |
|---------|------------------|----------|------------|------|
| 海南科技    | 100,000,000.00   | 51.00    | 2018-8-9   | 新设成立 |
| 康泉企业    | 10,000,000.00    | 51.00    | 2018-6-26  | 新设成立 |
| 电子科技    | 1,000,000,000.00 | 100.00   | 2018-1-16  | 新设成立 |
| 南京康佳    | 50,000,000.00    | 100.00   | 2018-12-28 | 新设成立 |
| 安徽智联    | 50,000,000.00    | 100.00   | 2018-9-20  | 新设成立 |
| 康佳环嘉    | 180,000,000.00   | 51.00    | 2018-6-6   | 新设成立 |
| 上海康佳    | 100,000,000.00   | 100.00   | 2018-4-11  | 新设成立 |
| 滁州康永    | 50,000,000.00    | 100.00   | 2018-7-18  | 新设成立 |
| 烟台康佳    | 100,000,000.00   | 89.71    | 2018-9-5   | 新设成立 |
| 烟台康金    | 100,000,000.00   | 62.80    | 2018-9-7   | 新设成立 |
| 山东康信    | 100,000,000.00   | 51.00    | 2018-12-7  | 新设成立 |
| 深圳康芯威   | 100,000,000.00   | 100.00   | 2018-10-19 | 新设成立 |
| 深圳美信    | 10,000,000.00    | 51.00    | 2018-10-31 | 新设成立 |
| 合肥康芯威   | 50,000,000.00    | 51.00    | 2018-11-7  | 新设成立 |
| 深圳年华    | 30,000,000.00    | 100.00   | 2018-8-22  | 新设成立 |
| 康佳生态发展  | 5,000,000.00     | 51.00    | 2018-12-27 | 新设成立 |
| 康佳融合    | 50,000,000.00    | 51.00    | 2018-12-26 | 新设成立 |
| 遂宁康佳产业园 | 200,000,000.00   | 100.00   | 2018-12-26 | 新设成立 |
| 康佳通     | 30,000,000.00    | 51.00    | 2018-3-26  | 新设成立 |
| 康佳苏源    | 10,000,000.00    | 51.00    | 2018-2-5   | 新设成立 |

## (2) 其他原因导致变动

本公司之子公司数时达物流（原名深圳数时达物流服务有限公司）、塑胶制品于本年度进行清算，对剩余资产进行分配。

2018年10月25日，润天集团有限公司将其持有的重庆庆佳20%的股权表决权委托给重庆机电控股（集团）公司管理行使，润天集团有限公司和重庆机电控股（集团）公司共计持有重庆庆佳60%的表决权，本公司不再具有控制权。

## 八、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    |       |
| 康佳壹视界 | 广东. 深圳 | 广东. 深圳 | 制造业  | 60.00    | -     | 设立或投资 |
| 壹视界商业 | 广东. 深圳 | 广东. 深圳 | 制造业  | -        | 60.00 | 设立或投资 |

| 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    |       |
| 康侨易链    | 广东, 深圳   | 广东, 深圳   | 商业           | -       | 60.00 | 设立或投资 |
| 康佳创投    | 广东, 深圳   | 广东, 深圳   | 其他组织管理服务     | 51.00   | -     | 设立或投资 |
| 烟台康佳    | 山东, 烟台   | 山东, 烟台   | 其他专业咨询与调查    | -       | 51.00 | 设立或投资 |
| 成都康佳孵化器 | 四川, 成都   | 四川, 成都   | 商务服务业        | -       | 51.00 | 设立或投资 |
| 成都安仁    | 四川, 成都   | 四川, 成都   | 商务服务业        | -       | 51.00 | 设立或投资 |
| 康佳创业服务  | 贵州, 贵阳   | 贵州, 贵阳   | 企业总部管理       | -       | 51.00 | 设立或投资 |
| 创汇智能    | 江苏, 南京   | 江苏, 南京   | 创业空间服务       | -       | 40.80 | 设立或投资 |
| 康佳企业管理  | 贵州, 贵阳   | 贵州, 贵阳   | 其他未列明商务服务业   | -       | 51.00 | 设立或投资 |
| 宜宾康佳孵化器 | 四川, 宜宾   | 四川, 宜宾   | 商务服务业        | -       | 51.00 | 设立或投资 |
| 跨境科创    | 广东, 深圳   | 广东, 深圳   | 其他未列明信息技术服务业 | -       | 26.01 | 设立或投资 |
| 安徽康佳    | 安徽, 滁州   | 安徽, 滁州   | 制造业          | 78.00   | -     | 设立或投资 |
| 康智商贸    | 安徽, 滁州   | 安徽, 滁州   | 批发业          | -       | 78.00 | 设立或投资 |
| 康佳保理    | 广东, 深圳   | 广东, 深圳   | 保付代理(非银行金融类) | 100.00  | -     | 设立或投资 |
| 优视康荣    | 天津       | 天津       | 广告           | -       | 70.00 | 设立或投资 |
| 滁州科创    | 安徽, 滁州   | 安徽, 滁州   | 科技产业         | 100.00  | -     | 设立或投资 |
| 康佳利丰    | 广东, 深圳   | 广东, 深圳   | 零售业          | 51.00   | -     | 设立或投资 |
| 佳利国际    | 中国, 香港   | 中国, 香港   | 零售业          | -       | 51.00 | 设立或投资 |
| 万凯达     | 广东, 深圳   | 广东, 深圳   | 软件开发         | 100.00  | -     | 设立或投资 |
| 东莞康佳    | 广东, 东莞   | 广东, 东莞   | 制造业          | 75.00   | 25.00 | 设立或投资 |
| 通信科技    | 广东, 深圳   | 广东, 深圳   | 制造业          | 75.00   | 25.00 | 设立或投资 |
| 生活电器    | 广东, 深圳   | 广东, 深圳   | 制造业          | 75.00   | 25.00 | 设立或投资 |
| 牡丹江电器   | 黑龙江, 牡丹江 | 黑龙江, 牡丹江 | 制造业          | 60.00   | -     | 设立或投资 |
| 欧洲康佳    | 德国, 法兰克福 | 德国, 法兰克福 | 国际贸易         | 100.00  | -     | 设立或投资 |
| 商用科技    | 广东, 深圳   | 广东, 深圳   | 商业           | 81.00   | -     | 设立或投资 |
| 康佳电器    | 广东, 深圳   | 广东, 深圳   | 制造业、贸易       | 100.00  | -     | 设立或投资 |
| 康佳材料    | 海南, 海口   | 海南, 海口   | 商务服务业        | -       | 51.00 | 设立或投资 |
| 移动互联    | 广东, 深圳   | 广东, 深圳   | 商业           | 51.00   | -     | 设立或投资 |
| 四川康佳    | 四川, 宜宾   | 四川, 宜宾   | 制造业          | -       | 51.00 | 设立或投资 |
| 安徽同创    | 安徽, 滁州   | 安徽, 滁州   | 制造业          | 100.00  | -     | 设立或投资 |
| 安徽电器    | 安徽, 滁州   | 安徽, 滁州   | 制造业          | -       | 51.00 | 设立或投资 |

| 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     |       |
| 新飞制冷      | 河南. 新乡  | 河南. 新乡  | 制造业                | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 新飞电器      | 河南. 新乡  | 河南. 新乡  | 制造业                | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 新飞家电      | 河南. 新乡  | 河南. 新乡  | 制造业                | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 鹏润科技      | 广东. 深圳  | 广东. 深圳  | 零售业                | 51.00   | -      | 设立或投资 |
| 佳鑫科技      | 中国. 香港  | 中国. 香港  | 零售业                | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 易立方       | 海南. 海口  | 海南. 海口  | 网络平台开发             | 60.00   | -      | 设立或投资 |
| 易方科技      | 广东. 深圳  | 广东. 深圳  | 网络平台开发             | -       | 60.00  | 设立或投资 |
| 东莞包装      | 广东. 东莞  | 广东. 东莞  | 制造业                | 75.00   | 25.00  | 设立或投资 |
| 易平方       | 广东. 深圳  | 广东. 深圳  | 信息服务               | 96.61   | -      | 设立或投资 |
| 北京康佳电子    | 北京      | 北京      | 家电销售               | 100.00  | -      | 设立或投资 |
| 康佳租赁      | 天津自贸试验区 | 天津自贸试验区 | 租赁业                | -       | 100.00 | 设立或投资 |
| 配件科技      | 广东. 深圳  | 广东. 深圳  | 投资控股               | 75.00   | 25.00  | 设立或投资 |
| 博康精密      | 广东. 博罗  | 广东. 博罗  | 制造业                | -       | 100.00 | 设立或投资 |
| 厦门达龙      | 福建. 厦门  | 福建. 厦门  | 贸易                 | -       | 69.23  | 设立或投资 |
| 博罗康佳      | 广东. 博罗  | 广东. 博罗  | 制造业                | -       | 100.00 | 设立或投资 |
| 重庆庆佳      | 重庆      | 重庆      | 制造业                | -       | 40.00  | 设立或投资 |
| 香港康佳      | 中国. 香港  | 中国. 香港  | 国际贸易               | 100.00  | -      | 设立或投资 |
| 康电投资      | 中国. 香港  | 中国. 香港  | 投资控股               | -       | 100.00 | 设立或投资 |
| 中康供应链     | 中国. 香港  | 中国. 香港  | 国际贸易               | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 中康供应链(深圳) | 广东. 深圳  | 广东. 深圳  | 批发业                | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 康佳智晟      | 中国. 香港  | 中国. 香港  | 国际贸易               | -       | 61.00  | 设立或投资 |
| 康捷通       | 中国. 香港  | 中国. 香港  | 服务业                | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 康电贸易      | 中国. 香港  | 中国. 香港  | 国际贸易               | -       | 100.00 | 设立或投资 |
| 康佳投资      | 广东. 深圳  | 广东. 深圳  | 资本市场服务             | 100.00  | -      | 设立或投资 |
| 宜宾康佳产业园   | 四川. 宜宾  | 四川. 宜宾  | 产业园开发建设及经营管理       | -       | 100.00 | 设立或投资 |
| 产业新城      | 四川. 成都  | 四川. 成都  | 房地产业               | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 康佳资本      | 广东. 深圳  | 广东. 深圳  | 资本市场服务             | -       | 100.00 | 设立或投资 |
| 康佳穗甬      | 广东. 深圳  | 广东. 深圳  | 投资兴办实业、商务信息咨询、投资顾问 | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 海南科技      | 海南. 海口  | 海南. 海口  | 市政道路工程建筑           | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 康泉企业      | 广东. 深圳  | 广东. 深圳  | 商务服务业              | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 康佳通       | 四川. 宜宾  | 四川. 宜宾  | 服务业                | 51.00   | -      | 设立或投资 |

| 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     |       |
| 电子科技            | 广东, 深圳 | 广东, 深圳 | 制造业     | 100.00  | -      | 设立或投资 |
| 兴达鸿业            | 广东中山   | 广东中山   | 制造业     | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 上海欣丰            | 上海     | 上海     | 贸易      | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 中山泽维            | 广东中山   | 广东中山   | 制造业     | -       | 25.50  | 设立或投资 |
| 南京康佳            | 江苏, 南京 | 江苏, 南京 | 批发业     | -       | 100.00 | 设立或投资 |
| 安徽智联            | 安徽, 滁州 | 安徽, 滁州 | 电子商务    | -       | 100.00 | 设立或投资 |
| 毅康科技            | 山东, 烟台 | 山东, 烟台 | 环保技术服务业 | 51.00   | -      | 设立或投资 |
| 北京毅康润沣科技有限公司    | 北京     | 北京     | 环保技术服务业 | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 乳山毅康贝壳科技孵化器有限公司 | 山东, 威海 | 山东, 威海 | 环保技术服务业 | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 上海济忆环境科技有限公司    | 上海     | 上海     | 环保技术服务业 | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 滨州毅康中科环保科技有限公司  | 山东, 滨州 | 山东, 滨州 | 环保技术服务业 | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 莱州莱润控股有限公司      | 山东, 烟台 | 山东, 烟台 | 环保技术服务业 | -       | 30.60  | 设立或投资 |
| 莱州莱润环保有限公司      | 山东, 烟台 | 山东, 烟台 | 环保技术服务业 | -       | 30.60  | 设立或投资 |
| 莱州市滨海污水处理有限公司   | 山东, 烟台 | 山东, 烟台 | 环保技术服务业 | -       | 30.60  | 设立或投资 |
| 莱州莱润热力有限公司      | 山东, 烟台 | 山东, 烟台 | 环保技术服务业 | -       | 30.60  | 设立或投资 |
| 莱州莱润环保能源有限公司    | 山东, 烟台 | 山东, 烟台 | 环保技术服务业 | -       | 30.60  | 设立或投资 |
| 毅康环保工程有限公司      | 四川, 成都 | 四川, 成都 | 环保技术服务业 | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 青岛康润鸿辉光伏发电有限公司  | 山东, 青岛 | 山东, 青岛 | 环保技术服务业 | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 烟台康润鸿辉光伏发电有限公司  | 山东, 烟台 | 山东, 烟台 | 环保技术服务业 | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 乳山毅科水环境治理有限公司   | 山东, 威海 | 山东, 威海 | 环保技术服务业 | -       | 44.37  | 设立或投资 |
| 滨州维易杰环保科技有限公司   | 山东, 滨州 | 山东, 滨州 | 环保技术服务业 | -       | 35.70  | 设立或投资 |
| 滨州北海静脉产业发展有限公司  | 山东, 滨州 | 山东, 滨州 | 环保技术服务业 | -       | 24.99  | 设立或投资 |
| 烟台春之染环保技术有限公司   | 山东, 烟台 | 山东, 烟台 | 环保技术服务业 | -       | 35.70  | 设立或投资 |
| 莱州莱润华阳热力有限公司    | 山东, 烟台 | 山东, 烟台 | 环保技术服务业 | -       | 26.01  | 设立或投资 |

| 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     |       |
| 烟台环海鑫泽企业管理有限公司   | 山东.烟台 | 山东.烟台 | 环保技术服务业      | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 东港康润环境治理有限公司     | 辽宁.丹东 | 辽宁.丹东 | 环保技术服务业      | -       | 50.63  | 设立或投资 |
| 大邑康润水务有限公司       | 四川.成都 | 四川.成都 | 环保技术服务业      | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 肃北蒙古族自治县康润水务有限公司 | 甘肃.酒泉 | 甘肃.酒泉 | 环保技术服务业      | -       | 39.78  | 设立或投资 |
| 遂宁蓬溪康润环境治理有限责任公司 | 四川.遂宁 | 四川.遂宁 | 环保技术服务业      | -       | 40.75  | 设立或投资 |
| 潍坊四海康润投资运营有限公司   | 山东.潍坊 | 山东.潍坊 | 环保技术服务业      | -       | 27.96  | 设立或投资 |
| 康佳环嘉             | 辽宁大连  | 辽宁大连  | 再生资源加工贸易     | 51.00   | -      | 设立或投资 |
| 上海康佳             | 上海    | 上海    | 房地产业         | 100.00  | -      | 设立或投资 |
| 滁州康永             | 安徽.滁州 | 安徽.滁州 | 房地产业         | -       | 100.00 | 设立或投资 |
| 烟台康佳             | 山东.烟台 | 山东.烟台 | 房地产业         | -       | 89.71  | 设立或投资 |
| 烟台康金             | 山东.烟台 | 山东.烟台 | 房地产业         | -       | 62.80  | 设立或投资 |
| 山东康信             | 山东.烟台 | 山东.烟台 | 房地产业         | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 江西康佳             | 江西 九江 | 江西 九江 | 生产制造加工       | 51.00   | -      | 设立或投资 |
| 新风微晶             | 江西 南昌 | 江西 南昌 | 生产制造加工       | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 纳米微晶             | 江西 九江 | 江西 九江 | 生产制造加工       | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 深圳康芯威            | 广东.深圳 | 广东.深圳 | 半导体          | 100.00  | -      | 设立或投资 |
| 深圳美信             | 广东.深圳 | 广东.深圳 | 贸易           | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 合肥康芯威            | 安徽.合肥 | 安徽.合肥 | 集成电路设计       | -       | 51.00  | 设立或投资 |
| 深圳年华             | 广东.深圳 | 广东.深圳 | 商务服务业        | 100.00  | -      | 设立或投资 |
| 康佳生态发展           | 广东.深圳 | 广东.深圳 | 商务服务业        | 51.00   | -      | 设立或投资 |
| 康佳融合             | 广东.佛山 | 广东.佛山 | 批发和零售业       | 51.00   | -      | 设立或投资 |
| 遂宁康佳产业园          | 四川.遂宁 | 四川.遂宁 | 产业园开发建设及经营管理 | 100.00  | -      | 设立或投资 |
| 康佳苏源             | 广东.深圳 | 广东.深圳 | 商务服务业        | -       | 51.00  | 设立或投资 |

## (2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东的持股比例 | 本年归属于少数股      | 本年向少数股东分 | 年末少数股东权益       |
|-------|-----------|---------------|----------|----------------|
|       | (%)       | 东的损益          | 派的股利     | 余额             |
| 中康供应链 | 49.00     | 21,583,722.75 | -        | 37,273,148.54  |
| 毅康科技  | 49.00     | 69,656,420.50 | -        | 384,943,806.51 |



## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 年末余额             |                  |                  |                  |                |                  |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|       | 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             |
| 中康供应链 | 1,815,121,230.64 | 293,862.12       | 1,815,415,092.76 | 1,739,347,442.71 | -              | 1,739,347,442.71 |
| 毅康科技  | 863,149,394.35   | 1,923,330,899.07 | 2,786,480,293.42 | 1,950,799,686.15 | 156,350,000.00 | 2,107,149,686.15 |

(续)

| 子公司名称 | 年初余额             |            |                  |                  |       |                  |
|-------|------------------|------------|------------------|------------------|-------|------------------|
|       | 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             |
| 中康供应链 | 1,162,693,203.78 | 129,592.90 | 1,162,822,796.68 | 1,134,435,779.93 | -     | 1,134,435,779.93 |
| 毅康科技  | -                | -          | -                | -                | -     | -                |

| 子公司名称 | 本年发生额            |                |                |                |
|-------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 营业收入             | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量       |
| 中康供应链 | 9,093,158,938.89 | 44,048,413.75  | 44,048,413.75  | 134,780,094.30 |
| 毅康科技  | 1,097,227,129.62 | 143,368,372.61 | 143,368,372.61 | 26,365,193.10  |

(续)

| 子公司名称 | 上年发生额            |               |               |               |
|-------|------------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 营业收入             | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 中康供应链 | 5,535,614,456.54 | 18,722,147.92 | 17,353,646.69 | 25,288,584.51 |
| 毅康科技  | -                | -             | -             | -             |

## 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

2018年12月18日，本公司转让了持有的易平方公司3.3898%的股权，完成转让后，本公司对易平方公司持股比例为96.6102%，对其仍具有控制权，仍将其纳入合并范围。

## (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

| 项 目  | 易平方 |
|------|-----|
| 处置对价 | -   |

| 项 目                   | 易平方            |
|-----------------------|----------------|
| —现金                   | 123,333,333.34 |
| —非现金资产的公允价值           | -              |
| 处置对价合计                | 123,333,333.34 |
| 减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 2,859,446.58   |
| 差额                    | 120,473,886.76 |
| 其中：调整资本公积             | 120,473,886.76 |
| 调整盈余公积                | -              |
| 调整未分配利润               | -              |

### 3、在联营企业中的权益

#### (1) 重要的联营企业

| 联营企业名称         | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质             | 持股比例 (%) |    | 对联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|-----|------------------|----------|----|----------------|
|                |       |     |                  | 直接       | 间接 |                |
| 楚天龙股份有限公司      | 东莞    | 东莞  | 计算机、通信和其他电子设备制造业 | 21.95    | -  | 权益法            |
| 安徽开开视界电子商务有限公司 | 深圳    | 安徽  | 电子商务             | 42.61    | -  | 权益法            |
| 武汉天源环保股份有限公司   | 武汉    | 武汉  | 生态保护和环境治理业       | 20.02    | -  | 权益法            |
| 深圳市耀德科技股份有限公司  | 深圳    | 深圳  | 计算机、通信和其他电子设备制造业 | 20.00    | -  | 权益法            |
| 昆山康佳电子有限公司     | 昆山    | 昆山  | 计算机、通信和其他电子设备制造业 | 49.00    | -  | 权益法            |

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

| 项 目   | 年末余额/本年发生额       |                |                |                |                |
|-------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 楚天龙股份有限公司        | 开开视界           | 武汉天源环保股份有限公司   | 深圳市耀德科技股份有限公司  | 昆山康佳电子有限公司     |
| 流动资产  | 1,222,095,636.91 | 686,309,035.24 | 230,469,218.29 | 698,493,882.82 | 132,379,197.79 |
| 非流动资产 | 278,261,091.56   | 3,549,521.27   | 365,139,896.53 | 95,652,906.71  | 322,419,882.21 |
| 资产合计  | 1,500,356,728.47 | 689,858,556.51 | 595,609,114.82 | 794,146,789.53 | 454,799,080.00 |

| 项 目                  | 年末余额/本年发生额       |                  |                |                |                  |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
|                      | 楚天龙股份有限公司        | 开开视界             | 武汉天源环保股份有限公司   | 深圳市耀德科技股份有限公司  | 昆山康佳电子有限公司       |
| 流动负债                 | 515,045,146.59   | 606,863,177.36   | 83,949,518.05  | 229,286,124.16 | 55,865,275.98    |
| 非流动负债                | 16,794,877.63    | -                | 52,271,637.67  | 1,656,838.09   | 6,565,214.27     |
| 负债合计                 | 531,840,024.22   | 606,863,177.36   | 136,221,155.72 | 230,942,962.25 | 62,430,490.25    |
| 少数股东权益               | 5,361,673.58     | -                | 1,300,578.22   | -              | -                |
| 归属于母公司股东权益           | 963,155,030.67   | 82,995,379.15    | 458,087,380.88 | 563,203,827.28 | 392,368,589.75   |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 211,383,634.58   | 35,364,497.05    | 91,708,111.68  | 112,640,765.46 | 192,260,608.98   |
| 调整事项                 |                  |                  |                |                |                  |
| —商誉                  | 413,461,970.35   | -                | 160,562,143.79 | 109,570,069.72 | -                |
| —内部交易未实现利润           | -                | -                | -              | -              | -                |
| —其他                  | -                | 401,320,567.52   | -              | -              | 8,433,857.82     |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 624,845,604.93   | 436,685,064.57   | 252,270,255.47 | 222,210,835.18 | 200,694,466.80   |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | -                | -                | -              | -              | -                |
| 营业收入                 | 1,024,123,239.82 | 1,077,935,788.28 | 302,542,158.18 | 788,986,575.09 | 1,383,992,676.29 |
| 财务费用                 | 129,755.99       | 8,481,874.17     | 1,702,872.19   | -6,879,619.57  | -9,619,653.24    |
| 所得税费用                | 13,562,988.17    | 9,477,685.35     | 11,312,091.14  | 12,318,087.85  | -                |
| 净利润                  | 59,788,036.94    | 28,069,833.35    | 64,051,137.74  | 59,658,513.13  | -10,229,522.57   |
| 终止经营的净利润             | -                | -                | -              | -              | -                |

| 项 目             | 年末余额/本年发生额    |               |               |               |                |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|                 | 楚天龙股份有限公司     | 开开视界          | 武汉天源环保股份有限公司  | 深圳市耀德科技股份有限公司 | 昆山康佳电子有限公司     |
| 其他综合收益          | -             | -             | -             | -             | -              |
| 综合收益总额          | 59,788,036.94 | 28,069,833.35 | 64,051,137.74 | 59,658,513.13 | -10,229,522.57 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | -             | -             | -             | -             | -              |

(续)

| 项 目           | 年初余额/上年发生额       |      |              |                |                |
|---------------|------------------|------|--------------|----------------|----------------|
|               | 楚天龙股份有限公司        | 开开视界 | 武汉天源环保股份有限公司 | 深圳市耀德科技股份有限公司  | 昆山康佳电子有限公司     |
| 流动资产          | 1,275,973,644.95 | -    | -            | 529,254,428.27 | 450,377,789.88 |
| 非流动资产         | 265,717,459.13   | -    | -            | 81,833,013.73  | 339,299,159.57 |
| 资产合计          | 1,541,691,104.08 | -    | -            | 611,087,442.00 | 789,676,949.45 |
| 流动负债          | 610,280,220.79   | -    | -            | 102,411,669.34 | 393,186,594.32 |
| 非流动负债         | 14,700,720.45    | -    | -            | 5,130,458.50   | 652,129.50     |
| 负债合计          | 624,980,941.24   | -    | -            | 107,542,127.84 | 387,078,837.13 |
| 少数股东权益        | 9,178,745.28     | -    | -            | -              | -              |
| 归属于母公司股东权益    | 907,531,417.56   | -    | -            | 503,545,314.16 | 402,598,112.32 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 203,752,601.15   | -    | -            | 100,709,062.83 | 197,273,075.04 |
| 调整事项          |                  |      |              |                |                |
| —商誉           | 413,461,970.35   | -    | -            | 109,570,069.72 | 8,433,857.82   |
| —内部交易未实现利润    | -                | -    | -            | -              | -              |
| —其他           | -                | -    | -            | -              | -              |

| 项 目                  | 年初余额/上年发生额     |      |              |                |                  |
|----------------------|----------------|------|--------------|----------------|------------------|
|                      | 楚天龙股份有限公司      | 开开视界 | 武汉天源环保股份有限公司 | 深圳市耀德科技股份有限公司  | 昆山康佳电子有限公司       |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 617,214,571.50 | -    | -            | 210,279,132.55 | 205,706,932.86   |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | -              | -    | -            | -              | -                |
| 营业收入                 | 927,468,144.67 | -    | -            | 782,641,588.11 | 1,843,565,739.98 |
| 财务费用                 | 8,182,245.66   | -    | -            | 23,563,857.52  | 5,261,591.15     |
| 所得税费用                | 12,858,203.25  | -    | -            | 6,679,871.51   | -                |
| 净利润                  | 91,253,269.69  | -    | -            | 39,929,305.04  | -1,656,818.45    |
| 终止经营的净利润             | -              | -    | -            | -              | -                |
| 其他综合收益               | -              | -    | -            | -              | -                |
| 综合收益总额               | 91,253,269.69  | -    | -            | 39,929,305.04  | -1,656,818.45    |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      | -              | -    | -            | -              | -                |

## (3) 不重要的联营企业的汇总财务信息

| 项 目             | 年末余额/本年发生额     | 年初余额/上年发生额     |
|-----------------|----------------|----------------|
| 联营企业：           |                |                |
| 投资账面价值合计        | 901,074,598.59 | 286,786,706.83 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| —净利润            | -24,999,046.40 | -267,212.72    |
| —其他综合收益         | 740,697.08     | -3,138,048.04  |
| —综合收益总额         | -24,258,349.32 | -3,405,260.76  |

## 九、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六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （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有关，除本公司之子公司香港康佳、康电贸易、中康供应链、康捷通和佳利等以美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2018年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债主要系人民币余额。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。

| 项 目      | 年末数            | 年初数            |
|----------|----------------|----------------|
| 现金及现金等价物 | 135,723,407.43 | 215,226,442.86 |
| 应收账款     | 130,507,627.96 | 225,058,783.20 |
| 其他应收款    | 13,848,369.43  | 32,570,569.60  |
| 应收利息     | 54,781.10      | -              |
| 应付账款     | 21,644,634.75  | 183,857,953.53 |
| 短期借款     | 208,330,389.67 | 331,453,218.73 |
| 应付利息     | 1,302,303.49   | 44,195.93      |

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，并要求集团内以外币进行采购和销售的主要公司购买外汇远期合同来锁定远期交割日购汇成本等手段，以降低外汇风险敞口。

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损

益和股东权益的税前影响如下：

| 项目    | 汇率变动         | 对股东权益的影响      |
|-------|--------------|---------------|
| 美元净资产 | 对人民币升值 1.00% | 2,514,857.91  |
| 美元净资产 | 对人民币贬值 1.00% | -2,514,857.91 |

## (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银行借款有关，公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求，通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

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银行借款有关，于2018年12月31日，该等长、短期借款的余额为人民币14,329,132,931.63元。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

| 项目          | 利率变动 | 本年度             |                 | 上年度            |                |
|-------------|------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
|             |      | 对利润的影响          | 对股东权益的影响        | 对利润的影响         | 对股东权益的影响       |
| 短期借款、长期借款利息 | 增加1% | -143,291,329.32 | -107,468,496.99 | -70,944,720.37 | -53,208,540.28 |
| 短期借款、长期借款利息 | 减少1% | 143,291,329.32  | 107,468,496.99  | 70,944,720.37  | 53,208,540.28  |

## 2、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计

量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，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。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

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。

已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除下表所列项目外，本公司无其他重大信用集中风险。

| 项 目                  | 年末数            | 年初数            |
|----------------------|----------------|----------------|
| 应收账款                 |                |                |
| 上海华信国际集团有限公司         | 300,027,889.84 | -              |
| 宏图三胞高科技术有限公司         | 200,000,000.00 | -              |
| 亿利资源集团有限公司           | 120,000,000.00 | -              |
| 冀中能源国际物流集团有限公司       | 130,000,000.00 | -              |
| 中核工建设集团有限公司          | 90,000,000.00  | -              |
| 泰禾集团股份有限公司           | 50,000,000.00  | -              |
| 中能源电力燃料有限公司          | 50,000,000.00  | -              |
| DSC HOLDINGS LIMITED | 24,421,550.36  | 23,250,858.84  |
| 其他应收款                |                |                |
| 国家节能惠民办（节能补贴款）       | 152,402,680.00 | 152,402,680.00 |
| 深圳市康佳视讯系统工程有限公司      | 18,115,952.51  | 18,115,952.51  |
| 重庆康佳汽车电子公司           | 13,396,856.82  | 13,396,856.82  |

### 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。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2018年12月31日，本公司尚未使用的银行授信额度为人民币824,027.19万元。



## （二）金融资产与金融负债的抵销

年末，在可执行的总互抵协议或类似协议下的已确认金融资产的情况如下：

| 项目    | 年末数              |                  |                  |
|-------|------------------|------------------|------------------|
|       | 已确认的金融资产总额       | 已确认的金融负债中抵消的金额   | 资产负债表中列示的金融资产的净额 |
| 其他应收款 | 7,259,399,743.80 | 7,288,803,128.81 | 29,403,385.01    |

注：本公司与银行签订总互抵协议，以理财产品、定期存款与进出口发票融资、信用证和银行承兑汇票进行抵消。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

| 项 目                       | 年末公允价值              |            |            |                     |
|---------------------------|---------------------|------------|------------|---------------------|
|                           | 第一层次公允价值计量          | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计                  |
| 一、持续的公允价值计量               |                     |            |            |                     |
| （一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,464,984.92        | -          | -          | 5,464,984.92        |
| 1、交易性金融资产                 | -                   | -          | -          | -                   |
| 2、远期购汇协议收益                | 5,464,984.92        | -          | -          | 5,464,984.92        |
| （二）可供出售金融资产               | -                   | -          | -          | -                   |
| 1、债务工具投资                  | -                   | -          | -          | -                   |
| 2、权益工具投资                  | -                   | -          | -          | -                   |
| 3、其他                      | -                   | -          | -          | -                   |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>     | <b>5,464,984.92</b> |            |            | <b>5,464,984.92</b> |
| （三）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 2,459,603.25        | -          | -          | 2,459,603.25        |
| 1、远期购汇协议收益                | 2,459,603.25        | -          | -          | 2,459,603.25        |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>     | <b>2,459,603.25</b> |            |            | <b>2,459,603.25</b> |
| 非持续以公允价值计量的资产总额           | -                   | -          | -          | -                   |
| 非持续以公允价值计量的负债总额           | -                   | -          | -          | -                   |

### 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

截至本年末，根据与签约银行重新提供的资产负债表日的 DF 远期购汇成本（资产

负债表日 DF 基准价) 和约定远期交割日购汇成本 (约定的 DF 汇率) 的差额, 确认损失或者收益。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

| 母公司名称     | 注册地 | 业务性质        | 注册资本   | 母公司对本公司的持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决权比例 (%) |
|-----------|-----|-------------|--------|------------------|-------------------|
| 华侨城集团有限公司 | 深圳市 | 旅游业、地产业、电子业 | 120 亿元 | 29.999997%       | 29.999997%        |

注：本公司的最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注八、3、在联营企业中的权益。本年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                       | 与本公司的关系 |
|---------------------------------|---------|
| 深圳康佳信息网络有限公司                    | 联营企业    |
| 安徽开开视界电子商务有限公司                  | 联营企业    |
| 北京康加科技有限公司                      | 联营企业    |
| 滨州市北海魏桥固废处置有限公司                 | 联营企业    |
| 东方汇佳 (珠海) 资产管理有限公司              | 联营企业    |
| 飞的科技 (深圳) 有限公司                  | 联营企业    |
| 广东航康信息科技有限公司                    | 联营企业    |
| 黑龙江龙康智家科技有限公司                   | 联营企业    |
| 康佳创业投资 (深圳) 有限公司                | 联营企业    |
| 昆山康佳电子有限公司                      | 联营企业    |
| 深圳杰伦特科技有限公司 (原: 深圳康佳精密模具制造有限公司) | 联营企业    |
| 深圳市康佳智能电器科技有限公司                 | 联营企业    |
| 深圳市侨城汇网络科技有限公司                  | 联营企业    |
| 深圳市小瑞科技股份有限公司                   | 联营企业    |
| 深圳市耀德科技股份有限公司                   | 联营企业    |
| 深圳市中兵康佳科技有限公司                   | 联营企业    |
| 威海市水务环保科技有限责任公司                 | 联营企业    |

| 合营或联营企业名称        | 与本公司的关系 |
|------------------|---------|
| 重庆庆佳电子有限公司       | 联营企业    |
| 珠海市金塑塑料有限公司      | 联营企业    |
| 国广睿联（深圳）网络科技有限公司 | 联营企业    |

#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本公司关系         |
|--------------------|---------------------|
| 国广东方网络（北京）有限公司     | 联营企业之股东             |
| 安徽康佳绿色照明技术有限公司     | 联营企业之子公司            |
| 南京智慧光信息科技研究院有限公司   | 子公司之少数股东            |
| 成都一带通信设备有限责任公司     | 子公司之少数股东            |
| 深圳市联合利丰供应链管理有限公司   | 子公司之少数股东            |
| 澳捷实业有限公司           | 子公司之少数股东            |
| 滁州韩上电器有限公司         | 子公司之少数股东            |
| 深圳市恒隆通电子科技有限公司     | 子公司之少数股东            |
| 深圳市商贸通供应链管理有限公司    | 子公司之少数股东            |
| 联合利丰（香港）有限公司       | 子公司之少数股东控制的公司       |
| 广安欧奇仕电子科技有限公司      | 子公司之少数股东参股的公司       |
| 贵州佳贵达科技有限公司        | 子公司之少数股东参股的公司       |
| 中联大股份有限公司          | 子公司之少数股东控制的公司       |
| 胡嘉雯                | 少数股东之关系密切的家庭成员      |
| 戴荣兴                | 少数股东之关系密切的家庭成员      |
| 昌荣传媒股份有限公司         | 子公司少数股东之最终控制方       |
| 江西美吉实业有限公司         | 子公司少数股东的最终控制人所控制的公司 |
| 江西优视新容文化传播有限公司     | 子公司少数股东的最终控制人所控制的公司 |
| 深圳市中联大通供应链管理咨询有限公司 | 子公司少数股东的最终控制人所控制的公司 |
| 泰州华侨城有限公司          | 其他关联方               |

#### 5、关联方交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ①采购商品/接受劳务情况

| 关联方           | 关联交易内容  | 本年发生额            | 上年发生额          |
|---------------|---------|------------------|----------------|
| 广安欧奇仕电子科技有限公司 | 供应链采购商品 | 1,642,707,211.56 | -              |
| 昆山康佳电子有限公司    | 采购材料及商品 | 1,354,373,188.51 | 219,855,232.07 |
| 贵州佳贵达科技有限公司   | 采购手机    | 362,141,259.26   | -              |

| 关联方                | 关联交易内容  | 本年发生额          | 上年发生额          |
|--------------------|---------|----------------|----------------|
| 深圳康佳信息网络有限公司       | 采购商品    | 308,196,919.63 | 162,997,919.05 |
| 深圳杰伦特科技有限公司及其子公司   | 采购材料    | 252,684,205.47 | 284,465,554.74 |
| 深圳市商贸通供应链管理有限公司    | 供应链采购商品 | 126,942,856.71 | -              |
| 滁州韩上电器有限公司         | 采购商品    | 34,645,938.39  | -              |
| 华侨城集团有限公司及其子公司     | 采购材料及服务 | 23,908,088.67  | 77,699,708.46  |
| 安徽开开视界电子商务有限公司     | 采购商品    | 19,313,938.76  | -              |
| 珠海市金塑塑料有限公司        | 采购材料    | 4,604,195.82   | 15,492,478.63  |
| 昌荣传媒股份有限公司         | 广告服务    | 3,041,943.35   | -              |
| 深圳市康佳智能电器科技有限公司    | 采购商品    | 1,812,643.12   | 4,137,056.47   |
| 北京康加科技有限公司         | 采购商品    | 1,525,838.52   | 551,481.65     |
| 深圳市小瑞科技股份有限公司      | 采购材料    | 1,470,537.78   | -              |
| 深圳市中联大通供应链管理咨询有限公司 | 咨询服务    | 1,160,469.47   | 3,784,772.66   |
| 深圳市耀德科技股份有限公司      | 采购材料    | 930,320.20     | -              |
| 深圳市恒隆通电子科技有限公司     | 采购材料    | 228,709.45     | -              |
| 深圳市中兵康佳科技有限公司      | 采购材料    | 180,683.76     | -              |
| 国广睿联（深圳）网络科技有限公司   | 采购商品    | 27,327.39      | 326,074.94     |
| 威海市水务环保科技有限公司      | 采购材料    | 14,333.33      | -              |
| 广东航康信息科技有限公司       | 采购商品    | 4,896.55       | -              |
| 江西优视新容文化传播有限公司     | 广告代理    | -              | 19,811,320.75  |

## ②出售商品/提供劳务情况

| 关联方            | 关联交易内容   | 本年发生额            | 上年发生额          |
|----------------|----------|------------------|----------------|
| 澳捷实业有限公司       | 供应链销售商品  | 3,737,481,105.58 | -              |
| 联合利丰（香港）有限公司   | 供应链销售商品  | 3,595,163,483.38 | -              |
| 昆山康佳电子有限公司     | 销售材料     | 922,322,152.50   | 260,670,330.28 |
| 安徽开开视界电子商务有限公司 | 销售商品     | 535,105,654.15   | -              |
| 广安欧奇仕电子科技有限公司  | 供应链销售商品  | 104,732,506.85   | -              |
| 深圳康佳信息网络有限公司   | 销售材料及提供服 | 123,961,973.02   | 61,695,634.89  |

| 关联方                 | 关联交易内容    | 本年发生额         | 上年发生额         |
|---------------------|-----------|---------------|---------------|
|                     | 务         |               |               |
| 深圳市耀德科技股份有限公司       | 销售材料      | 52,989,502.78 | -             |
| 华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业 | 销售商品及提供服务 | 39,022,487.44 | 25,425,675.14 |
| 深圳杰伦特科技有限公司及其子公司    | 提供劳务      | 18,912,690.58 | 18,956,689.52 |
| 黑龙江龙康智家科技有限公司       | 销售商品      | 15,030,200.64 | -             |
| 中联大股份有限公司           | 销售材料      | 13,808,496.18 | -             |
| 深圳市商贸通供应链管理有限公司     | 销售材料      | 11,184,129.94 | -             |
| 国广睿联（深圳）网络科技有限公司    | 广告服务      | 8,453,675.44  | 940,650.14    |
| 深圳市联合利丰供应链管理有限公司    | 销售材料      | 2,373,902.57  | -             |
| 南京智慧光信息科技研究院有限公司    | 提供服务      | 1,456,310.70  | -             |
| 国广东方网络（北京）有限公司      | 广告服务      | 1,856,875.86  | 3,100,030.29  |
| 深圳市中兵康佳科技有限公司       | 销售材料及提供服务 | 999,326.31    | 2,568,447.15  |
| 飞的科技（深圳）有限公司及其子公司   | 租赁服务      | 884,839.65    | -             |
| 深圳市小瑞科技股份有限公司       | 租赁服务      | 593,665.05    | -             |
| 成都一带通信设备有限责任公司      | 销售商品      | 564,655.17    | -             |
| 东方汇佳（珠海）资产管理有限公司    | 租赁服务      | 191,099.97    | -             |
| 深圳市侨城汇网络科技有限公司      | 租赁服务      | 30,476.19     | -             |
| 安徽康佳绿色照明技术有限公司      | 提供服务      | -             | 648,888.41    |
| 北京康加科技有限公司          | 提供服务      | -             | 62,966.96     |
| 深圳市康佳智能电器科技有限公司     | 销售商品      | -             | 20,150.77     |

## (2) 关联租赁情况

| 出租方名称          | 租赁资产种类   | 本年确认的租赁费     | 上年确认的租赁费   |
|----------------|----------|--------------|------------|
| 华侨城集团有限公司及其子公司 | 商业住宅、写字楼 | 1,541,573.44 | 601,969.48 |

## (3) 关联担保情况

## ①本公司作为担保方

| 被担保方          | 担保金额<br>(万元) | 币种  | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|--------------|-----|------------|------------|------------|
| 安徽同创          | 1,410.00     | CNY | 2018-11-07 | 2019-11-07 | 否          |
| 安徽同创          | 2,000.00     | CNY | 2018-05-09 | 2019-05-09 | 否          |
| 安徽同创          | 2,150.00     | CNY | 2018-06-19 | 2019-06-12 | 否          |
| 安徽同创          | 5,000.00     | CNY | 2018-09-20 | 2019-08-14 | 否          |
| 通信科技          | 5,35.46      | CNY | 2018-02-05 | 2019-02-04 | 否          |
| 康佳保理          | 13,580.00    | CNY | 2018-06-27 | 2019-06-26 | 否          |
| 康佳保理          | 10,000.00    | CNY | 2018-09-29 | 2019-08-29 | 否          |
| 香港康佳          | 3,000.00     | USD | 2018-05-31 | 2019-05-30 | 否          |
| 香港康佳          | 350.00       | USD | 2018-07-25 | 2019-03-25 | 否          |
| 香港康佳          | 1,500.00     | USD | 2018-08-07 | 2019-08-06 | 否          |
| 安徽康佳          | 20,000.00    | CNY | 2018-05-02 | 2019-04-09 | 否          |
| 安徽康佳          | 8,000.00     | CNY | 2018-06-01 | 2019-06-01 | 否          |
| 安徽康佳          | 10,000.00    | CNY | 2018-12-06 | 2019-12-06 | 否          |
| 壹视界           | 1,849.43     | CNY | 2018-12-13 | 2019-12-12 | 否          |
| 四川康佳          | 5,000.00     | CNY | 2018-05-28 | 2025-05-24 | 否          |
| 兴达鸿业          | 5,800.00     | CNY | 2018-11-21 | 2020-11-21 | 否          |
| 兴达鸿业          | 950.00       | CNY | 2018-11-13 | 2020-11-13 | 否          |
| 毅康科技          | 3,135.00     | CNY | 2018-10-10 | 2019-10-10 | 否          |
| 江西康佳          | 10,000.00    | CNY | 2018-12-04 | 2019-12-31 | 否          |
| 乳山毅科水环境治理有限公司 | 15,000.00    | CNY | 2016-12-29 | 2026-12-28 | 否          |

本公司对外担保的具体情况详见“附注十二、2、（2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响”。

②本公司作为被担保方

| 担保方               | 担保金额<br>(万元) | 币种  | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|--------------|-----|------------|------------|------------|
| 滁州市国有资产运营有限公司     | 4,400.00     | CNY | 2018-05-02 | 2019-04-09 | 否          |
| 滁州市国有资产运营有限公司     | 1,760.00     | CNY | 2018-06-01 | 2019-06-01 | 否          |
| 滁州市国有资产运营有限公司     | 2,200.00     | CNY | 2018-12-06 | 2019-12-06 | 否          |
| 深圳市康威投资合伙企业（有限合伙） | 2,450.00     | CNY | 2018-05-28 | 2025-05-24 | 否          |

| 担保方                                | 担保金额<br>(万元) | 币种  | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已<br>经履行完毕 |
|------------------------------------|--------------|-----|------------|------------|----------------|
| 胡泽洪                                | 2,842.00     | CNY | 2018-11-21 | 2020-11-21 | 否              |
| 胡泽洪                                | 465.50       | CNY | 2018-11-13 | 2020-11-13 | 否              |
| 烟台百江源企业管理中心(有限合伙)                  | 816.35       | CNY | 2018-10-10 | 2019-10-10 | 否              |
| 烟台丰清泰投资中心(有限合伙)                    | 363.03       | CNY | 2018-10-10 | 2019-10-10 | 否              |
| 烟台清润源企业管理中心(有限合伙)                  | 333.56       | CNY | 2018-10-10 | 2019-10-10 | 否              |
| 烟台清江川企业管理中心(有限合伙)                  | 23.20        | CNY | 2018-10-10 | 2019-10-10 | 否              |
| 朱新明                                | 4,900.00     | CNY | 2018-12-04 | 2019-12-31 | 否              |
| 湖南万容包装有限公司(2018年2月更名为湖南万容股权投资有限公司) | 2,000.00     | CNY | 2017-04-05 | ---        | 否              |
| 贵州华金润科技集团有限公司                      | 75.59        | CNY | 2018-04-16 | ---        | 否              |
| 环嘉集团有限公司                           | 24,500.00    | CNY | 2018-08-07 | 2023-08-06 | 否              |
| 澳捷实业有限公司                           | 245.00       | USD | 2018-05-18 | 2019-05-17 | 否              |
| 澳捷实业有限公司                           | 147.00       | USD | 2018-08-06 | 2019-08-05 | 否              |
| 澳捷实业有限公司                           | 98.00        | USD | 2018-08-14 | 2019-08-13 | 否              |
| 澳捷实业有限公司                           | 147.00       | USD | 2018-08-17 | 2019-08-16 | 否              |
| 澳捷实业有限公司                           | 147.00       | USD | 2018-08-27 | 2019-08-26 | 否              |
| 澳捷实业有限公司                           | 98.00        | USD | 2018-09-14 | 2019-09-13 | 否              |
| 澳捷实业有限公司                           | 245.00       | USD | 2018-09-26 | 2019-09-25 | 否              |
| 澳捷实业有限公司                           | 98.00        | USD | 2018-09-28 | 2019-09-27 | 否              |
| 澳捷实业有限公司                           | 245.00       | USD | 2018-10-09 | 2019-10-08 | 否              |
| 澳捷实业有限公司                           | 686.00       | USD | 2018-10-11 | 2019-10-10 | 否              |
| 澳捷实业有限公司                           | 392.00       | USD | 2018-10-16 | 2019-10-15 | 否              |
| 澳捷实业有限公司                           | 245.00       | USD | 2018-10-23 | 2019-10-22 | 否              |
| 澳捷实业有限公司                           | 49.00        | USD | 2018-10-26 | 2019-10-25 | 否              |
| 澳捷实业有限公司                           | 171.50       | USD | 2018-11-01 | 2019-10-31 | 否              |
| 澳捷实业有限公司                           | 34.30        | USD | 2018-12-28 | 2019-12-27 | 否              |
| 贵州华金润科技集团有限公司                      | 1,620.00     | USD | 2018-05-09 | ---        | 否              |
| 深圳市木森实业有限公司                        | 14,700.00    | CNY | 2018-04-18 | 2019-03-18 | 否              |
| 深圳市联合利丰供应链管理有限公司                   | 1,470.00     | USD | 2018-09-26 | 2019-10-29 | 否              |

| 担保方                  | 担保金额<br>(万元) | 币种  | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已<br>经履行完毕 |
|----------------------|--------------|-----|------------|------------|----------------|
| 深圳市联合利丰供应链管理有限公司     | 2,940.00     | USD | 2018-05-28 | 2019-10-29 | 否              |
| 吴国仁、萧永松              | 2,000.00     | USD | 2017-08-21 | 2018-12-31 | 否              |
| 吴国仁、萧永松              | 3,500.00     | USD | 2016-11-11 | 2018-10-17 | 否              |
| 吴国仁、萧永松              | 1,000.00     | USD | 2017-03-06 | 2018-12-31 | 否              |
| 吴国仁、萧永松              | 1,000.00     | USD | 2017-04-24 | 2018-12-31 | 否              |
| 吴国仁、萧永松              | 1,000.00     | USD | 2017-05-11 | 2018-12-31 | 否              |
| 吴国仁、萧永松              | 500.00       | USD | 2017-06-21 | 2018-06-20 | 否              |
| 吴国仁、萧永松              | 500.00       | USD | 2017-07-03 | 2018-07-02 | 否              |
| 吴国仁、萧永松              | 500.00       | USD | 2017-07-24 | 2018-07-24 | 否              |
| 吴国仁、萧永松              | 500.00       | USD | 2017-08-09 | 2018-08-08 | 否              |
| 吴国仁、萧永松              | 2,000.00     | USD | 2017-09-06 | 2018-09-05 | 否              |
| 朱新明、冷素敏              | 21,165.00    | CNY | 2018-10-15 | 2020-10-14 | 否              |
| 五莲丰汇川网络科技合伙企业（有限合伙）  | 2,585.25     | CNY | 2018-08-28 | 2020-08-27 | 否              |
| 五莲丰源泰网络科技合伙企业（有限合伙）  | 1,056.34     | CNY | 2018-08-28 | 2020-08-27 | 否              |
| 烟台丰清泰投资中心（有限合伙）      | 1,149.66     | CNY | 2018-08-28 | 2020-08-27 | 否              |
| 五莲清江川网络科技合伙企业（有限合伙）  | 73.47        | CNY | 2018-08-28 | 2020-08-27 | 否              |
| 烟台百江源企业管理中心（有限合伙）    | 5,774.37     | CNY | 2018-12-20 | 2020-12-19 | 否              |
| 烟台丰清泰投资中心（有限合伙）      | 2,567.87     | CNY | 2018-12-20 | 2020-12-19 | 否              |
| 烟台清润源企业管理中心（有限合伙）    | 2,359.42     | CNY | 2018-12-20 | 2020-12-19 | 否              |
| 烟台清江川企业管理中心（有限合伙）    | 164.10       | CNY | 2018-12-20 | 2020-12-19 | 否              |
| 深圳市康佳壹资本投资合伙企业（有限合伙） | 66.60        | CNY | 2018-12-14 | 2019-12-14 | 否              |
| 深圳市康商投资发展合伙企业（有限合伙）  | 733.4        | CNY | 2018-12-14 | 2019-12-14 | 否              |

注：本公司对控股子公司提供委托贷款，控股子公司之少数股东按其股权比例对本公司提供的反担保。

#### （4）关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额(万<br>元) | 起始日 | 到期日 | 借款<br>期间 | 利率 |
|-----|--------------|-----|-----|----------|----|
| 拆入： |              |     |     |          |    |



| 关联方                   | 拆借金额(万元)   | 起始日        | 到期日        | 借款期间                       | 利率    |
|-----------------------|------------|------------|------------|----------------------------|-------|
| 华侨城集团有限公司             | 10,000.00  | 2018-6-25  | 2023-4-12  | 2018-6-14 至<br>2021-6-6    | 5.40% |
| 华侨城集团有限公司             | 2,000.00   | 2018-6-25  | 2023-4-12  | 2018-7-19 至<br>2021-6-14   | 5.60% |
| 华侨城集团有限公司             | 140,000.00 | 2018-6-25  | 2023-4-12  | 2018-5-14 至<br>2019-5-13   | 6.00% |
| 华侨城集团有限公司             | 48,000.00  | 2018-6-25  | 2023-4-12  | 2018-7-19 至<br>2019-7-19   | 6.00% |
| 华侨城集团有限公司             | 100,000.00 | 2018-6-25  | 2023-4-12  | 2018-10-19 至<br>2019-10-18 | 6.00% |
| 华侨城集团有限公司             | 50,000.00  | 2018-12-22 | 2019-4-21  | 2018-12-22 至<br>2019-4-21  | 5.00% |
| 华侨城集团有限公司             | 27,656.00  | 2018-4-26  | 2019-8-31  | 2018-4-26 至<br>2019-8-31   | 5.00% |
| 华侨城集团有限公司             | 50,000.00  | 2018-12-17 | 2019-12-12 | 2018-12-17 至<br>2019-12-12 | 5.00% |
| 滁州韩上电器有限公司            | 4,395.00   | 2018-9-20  | 2019-09-19 | 2018-9-20 至<br>2019-09-19  | 7.00% |
| 滁州韩上电器有限公司            | 6,000.00   | 2018-10-17 | 2019-10-16 | 2018-10-17 至<br>2019-10-16 | 7.00% |
| 拆出:                   |            |            |            |                            |       |
| 南京康星科技产业园运营管理有限<br>公司 | 77,600.00  | 2018-10-22 | 2019-4-21  | 2018-10-22 至<br>2019-4-21  | 8.00% |
| 南京康星科技产业园运营管理有限<br>公司 | 29,400.00  | 2018-12-21 | 2019-3-20  | 2018-12-21 至<br>2019-3-20  | 8.00% |
| 南京康星科技产业园运营管理有限<br>公司 | 54,400.00  | 2018-10-22 | 2019-4-21  | 2018-10-22 至<br>2019-4-21  | 8.00% |
| 南京康星科技产业园运营管理有限<br>公司 | 20,500.00  | 2018-12-21 | 2019-12-20 | 2018-12-21 至<br>2019-12-20 | 8.00% |

| 关联方           | 拆借金额(万元) | 起始日        | 到期日        | 借款期间                      | 利率    |
|---------------|----------|------------|------------|---------------------------|-------|
| 宜宾华侨城三江置业有限公司 | 4,000.00 | 2018-10-25 | 2021-10-24 | 2018-10-25至<br>2021-10-24 | 5.70% |
| 宜宾华侨城三江置业有限公司 | 6,000.00 | 2018-10-25 | 2020-4-24  | 2018-10-25至<br>2020-4-24  | 5.70% |
| 湖南万容科技股份有限公司  | 2,000.00 | 2017-3-16  | 2019-3-15  | 2017-3-16至<br>2019-3-15   | 8.00% |

注：向上述关联方拆入资金产生的利息费用分别为：华侨城集团有限公司 107,013,419.98 元、滁州韩上电器有限公司 4,284,773.93 元；向上述关联方拆出资金产生的利息收入或投资收益分别为：南京康星科技产业园运营管理有限公司 20,798,532.49 元、宜宾华侨城三江置业有限公司 1,076,666.66 元和湖南万容科技股份有限公司 1,389,042.49 元。

#### (5) 股权转让

2018年6月25日，本公司将对昆山康盛持有的51%股权以28,068.03万元出售给泰州华侨城有限公司。

#### (6) 关键管理人员报酬

| 项目       | 本年发生额(万元) | 上年发生额(万元) |
|----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员报酬 | 2,132.92  | 1,292.40  |

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

| 项目名称             | 年末余额           |              | 年初余额           |              |
|------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|                  | 账面余额           | 坏账准备         | 账面余额           | 坏账准备         |
| 应收账款：            |                |              |                |              |
| 安徽开开视界电子商务有限公司   | 144,976,103.92 | 2,899,522.08 | -              | -            |
| 广安欧奇仕电子科技有限公司    | 77,403,347.03  | 1,548,066.94 | -              | -            |
| 深圳市耀德科技股份有限公司    | 38,691,654.09  | 773,833.08   | -              | -            |
| 深圳康佳信息网络有限公司     | 35,556,676.56  | 711,133.53   | 50,237,204.89  | 1,586,224.62 |
| 贵州佳贵达科技有限公司      | 34,560,012.48  | 691,200.25   | -              | -            |
| 昆山康佳电子有限公司       | 25,051,883.94  | 501,037.68   | 340,827,332.77 | 6,816,546.66 |
| 深圳杰伦特科技有限公司及其子公司 | 13,445,059.89  | 268,901.19   | 13,685,968.41  | 614,448.23   |

| 项目名称                | 年末余额                  |                      | 年初余额                  |                     |
|---------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|
|                     | 账面余额                  | 坏账准备                 | 账面余额                  | 坏账准备                |
| 华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业 | 13,413,924.15         | 502,591.00           | 12,597,677.70         | 398,014.48          |
| 滨州市北海魏桥固废处置有限公司     | 6,096,891.16          | 304,844.56           | -                     | -                   |
| 国广睿联（深圳）网络科技有限公司    | 3,696,532.00          | 73,930.64            | -                     | -                   |
| 南京智慧光信息科技研究院有限公司    | 1,500,000.00          | 30,000.00            | -                     | -                   |
| 黑龙江龙康智家科技有限公司       | 822,825.15            | 16,456.50            | -                     | -                   |
| 国广东方网络（北京）有限公司      | 430,948.43            | 8,618.97             | 889,327.11            | 17,786.54           |
| 安徽康佳绿色照明技术有限公司      | -                     | -                    | 2,479.62              | 49.59               |
| 合计                  | <b>395,645,858.80</b> | <b>8,330,136.42</b>  | <b>418,239,990.50</b> | <b>9,433,070.12</b> |
| 应收票据：               |                       |                      |                       |                     |
| 安徽开开视界电子商务有限公司      | 240,100,000.00        | -                    | -                     | -                   |
| 昆山康佳电子有限公司          | -                     | -                    | 20,000,000.00         | -                   |
| 深圳杰伦特科技有限公司及其子公司    | -                     | -                    | 657,263.10            | -                   |
| 合计                  | <b>240,100,000.00</b> | <b>-</b>             | <b>20,657,263.10</b>  | <b>-</b>            |
| 其他应收款：              |                       |                      |                       |                     |
| 戴荣兴股权转让及其他往来款       | 81,450,139.05         | 2,309,283.85         | -                     | -                   |
| 江西美吉实业有限公司          | 74,788,640.31         | 1,495,772.81         | -                     | -                   |
| 华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业 | 21,310,694.38         | 8,717,383.79         | 20,335,596.53         | 8,752,805.29        |
| 重庆庆佳电子有限公司          | 9,433,133.32          | 190,642.67           | -                     | -                   |
| 胡嘉雯                 | 240,692.62            | 4,813.85             | -                     | -                   |
| 深圳杰伦特科技有限公司及其子公司    | 4,448.00              | 2,224.00             | 4,448.00              | 2,224.00            |
| 国广东方网络（北京）有限公司      | -                     | -                    | 5,600.00              | 112                 |
| 合计                  | <b>187,227,747.68</b> | <b>12,720,120.97</b> | <b>20,345,644.53</b>  | <b>8,755,141.29</b> |
| 长期应收款：              |                       |                      |                       |                     |
| 深圳市小瑞科技股份有限公司       | 14,086,876.64         | -                    | -                     | -                   |
| 飞的科技（深圳）有限公司及其子公司   | 43,476,841.21         | -                    | -                     | -                   |
| 合计                  | <b>57,563,717.85</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>              | <b>-</b>            |
| 预付账款：               |                       |                      |                       |                     |
| 深圳杰伦特科技有限公司及其子公司    | 29,647,649.73         | -                    | -                     | -                   |
| 深圳市联合利丰供应链管理有限公司    | 28,623,157.08         | -                    | -                     | -                   |
| 滁州韩上电器有限公司          | 24,076,497.42         | -                    | -                     | -                   |
| 深圳康佳信息网络有限公司        | 4,341,793.16          | -                    | -                     | -                   |

| 项目名称            | 年末余额                 |      | 年初余额 |      |
|-----------------|----------------------|------|------|------|
|                 | 账面余额                 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 昌荣传媒股份有限公司      | 800,000.00           | -    | -    | -    |
| 深圳市商贸通供应链管理有限公司 | 640,726.28           | -    | -    | -    |
| 重庆庆佳电子有限公司      | 499,972.16           | -    | -    | -    |
| 合计              | <b>88,629,795.83</b> | -    | -    | -    |

## (2) 应付项目

| 项目名称                | 年末余额                  | 年初余额                  |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 应付账款:               |                       |                       |
| 安徽开开视界电子商务有限公司      | 134,389,975.21        | -                     |
| 贵州佳贵达科技有限公司         | 64,466,384.38         | -                     |
| 广安欧奇仕电子科技有限公司       | 60,730,932.43         | -                     |
| 深圳杰伦特科技有限公司及其子公司    | 40,696,402.04         | 37,592,153.20         |
| 昆山康佳电子有限公司          | 19,799,046.85         | 17,018,441.87         |
| 深圳市商永通投资发展有限公司      | 9,543,100.00          | 9,543,100.00          |
| 深圳市小瑞科技股份有限公司       | 1,447,949.90          | -                     |
| 华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业 | 1,289,224.82          | 23,738,766.66         |
| 深圳康佳信息网络有限公司        | 1,177,928.64          | 31,386,862.99         |
| 深圳得康电子有限公司          | -                     | 358,929.03            |
| 深圳市康佳智能电器科技有限公司     | 501,669.59            | 1,686,317.71          |
| 北京康加科技有限公司          | 259,020.69            | -                     |
| 深圳市恒隆通电子科技有限公司      | 122,247.47            | -                     |
| 深圳市耀德科技股份有限公司       | 77,602.03             | -                     |
| 珠海市金塑塑料有限公司         | 55,912.37             | 181,072.00            |
| 深圳市商贸通供应链管理有限公司     | 38,426.68             | -                     |
| 国广睿联(深圳)网络科技有限公司    | 9,209.28              | 326,074.94            |
| 合计                  | <b>334,605,032.38</b> | <b>121,831,718.40</b> |
| 应付票据:               |                       |                       |
| 深圳杰伦特科技有限公司及其子公司    | 4,290,778.05          | 55,513,548.64         |
| 深圳市恒隆通电子科技有限公司      | 224,422.12            | -                     |
| 华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业 | -                     | 9,341,980.07          |
| 昆山康佳电子有限公司          | -                     | 2,348,210.23          |
| 珠海市金塑塑料有限公司         | -                     | 1,000,000.00          |
| 合计                  | <b>4,515,200.17</b>   | <b>68,203,738.94</b>  |

| 项目名称                | 年末余额                  | 年初余额                 |
|---------------------|-----------------------|----------------------|
| 预收款项:               |                       |                      |
| 华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业 | 18,691,187.73         | 15,416,818.63        |
| 滁州韩上电器有限公司          | 9,053,304.04          | -                    |
| 深圳市商贸通供应链管理有限公司     | 1,693,620.91          | -                    |
| 国广睿联(深圳)网络科技有限公司    | 543,231.68            | 9,390.72             |
| 北京康加科技有限公司          | 87,748.48             | -                    |
| 深圳市中兵康佳科技有限公司       | -                     | 38,133.55            |
| 昆山康佳电子有限公司          | -                     | 7,105,969.56         |
| 深圳康佳信息网络有限公司        | -                     | 151,922.19           |
| 合 计                 | <b>30,069,092.84</b>  | <b>22,722,234.65</b> |
| 其他应付款:              |                       |                      |
| 滁州韩上电器有限公司          | 108,380,202.82        | -                    |
| 飞的科技(深圳)有限公司及其子公司   | 5,638,548.27          | -                    |
| 深圳市小瑞科技股份有限公司       | 5,250,000.00          | -                    |
| 南京智慧光信息科技研究院有限公司    | 3,004,339.72          | -                    |
| 康佳创业投资(深圳)有限公司      | 2,503,616.44          | -                    |
| 深圳康佳信息网络有限公司        | 2,474,483.60          | 2,369,781.35         |
| 安徽开开视界电子商务有限公司      | 2,135,675.57          | -                    |
| 重庆庆佳电子有限公司          | 1,070,875.91          | -                    |
| 深圳杰伦特科技有限公司及其子公司    | 400,000.00            | 590,000.00           |
| 华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业 | 272,218.08            | 224,428.80           |
| 国广睿联(深圳)网络科技有限公司    | 100,000.00            | 100,000.00           |
| 深圳市康佳智能电器科技有限公司     | 35,755.00             | 101,885.00           |
| 昆山康佳电子有限公司          | 10,000.00             | 10,000.00            |
| 深圳市侨城汇网络科技有限公司      | 8,000.00              | -                    |
| 昌荣传媒股份有限公司          | 7,000.00              | -                    |
| 重庆康佳汽车电子有限公司        | -                     | 1,070,875.91         |
| 深圳市中联大通供应链管理咨询有限公司  | -                     | 79,533.29            |
| 安徽康佳绿色照明技术有限公司      | -                     | 3,338.38             |
| 合 计                 | <b>131,290,715.41</b> | <b>4,549,842.73</b>  |

| 项目名称                | 年末余额                | 年初余额                |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| 应付利息：               |                     |                     |
| 华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业 | 7,429,522.22        | 5,834,416.68        |
| 合 计                 | <b>7,429,522.22</b> | <b>5,834,416.68</b> |

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

#### (1) 资本承诺

| 项 目             | 年末余额                    | 年初余额                  |
|-----------------|-------------------------|-----------------------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 |                         |                       |
| —购建长期资产承诺       | -                       | -                     |
| —大额发包合同         | 1,127,089,984.26        | 247,552,974.60        |
| —对外投资承诺         | -                       | -                     |
| 合 计             | <b>1,127,089,984.26</b> | <b>247,552,974.60</b> |

#### (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 项 目               | 年末余额                 | 年初余额                 |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： |                      |                      |
| 资产负债表日后第1年        | 21,432,789.82        | 19,362,845.58        |
| 资产负债表日后第2年        | 10,038,667.42        | 10,257,149.32        |
| 资产负债表日后第3年        | 3,662,167.92         | 4,199,375.82         |
| 以后年度              | 3,938,998.40         | 2,570,971.55         |
| 合 计               | <b>39,072,623.56</b> | <b>36,390,342.27</b> |

#### (3) 其他承诺事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①因本公司与深圳市广宁股份有限公司在智能化工程项目结算中，因存在质量及工程延误问题，双方对相关扣款项未能达成一致意见。2017年9月28日，深圳市广宁股份有限公司以本公司拖欠《康佳研发大厦智能化工程施工合同》的工程款为由，向

深圳市南山区人民法院提起诉讼，请求本公司支付拖欠的工程款本金人民币 2,770,487.13 元，支付工程款利息人民币 340,761.69 元，2018 年 7 月 23 日，本公司提出反诉，要求深圳市广宁股份有限公司支付因工期延误而产生的违约金人民币 927,807.10 元、支付因其完成的工程施工质量不满足合同要求而产生的违约金人民币 927,807.10 元。截至本报告出具日，深圳市南山区人民法院尚未作出判决。

②因本公司之子公司牡丹江电器与黑龙江金日光电科技有限公司、金跃集团有限公司存在房租租赁合同纠纷，根据黑龙江省牡丹江市爱民区人民法院 2017 年 8 月 25 日做出的（2016）黑 1004 民初 604 号民事主要判决如下：被告黑龙江金日光电科技有限公司、金跃集团有限公司连带给付原告牡丹江电器场地占用费、房租租金和利息合计人民币 3,656,910.82 元，2018 年 11 月 30 日，牡丹江电器已将该债权转让给本公司，由本公司申请执行。截至本报告出具日，尚未执行完毕。

③本公司之子公司江西康佳少数股东与长城资产管理股份有限公司江西省分公司存在借款合同纠纷，根据江西省高级人民法院 2018 年 9 月 27 日做出的（2018）赣民初 110 号民事裁定书，主要判决如下：冻结江西康佳持有的纳米微晶 100%股权、新风微晶 100%股权；

2018 年 9 月 30 日，江西康佳提出复议申请，2018 年 10 月 11 日江西康佳提出补充复议申请，根据 2018 年 11 月 16 日江西省高级人民法院做出的（2018）赣民初 110 号之一民事判决书，主要内容系查封或扣押原审的抵押物。

④江西康佳之子公司新风微晶与江西隆基建筑工程有限公司存在工程合同纠纷，根据江西省南昌市中级人民法院 2016 年 7 月 25 日做出的（2016）赣 01 民初 628 号民事主要判决如下：被告新风微晶在本判决生效后十日内支付原告江西隆基建筑工程有限公司工程款计人民币 19,741,456.02 元及利息，利息计算方法为：以本金 19,741,456.02 元为基数自 2016 年 11 月 24 日起至付清上述本金之日起按中国人民银行发布的同期同类贷款利率计算利息。

新风微晶与江西隆基建筑工程有限公司均不服上述判决并提出上诉，江西省高级人民法院 2018 年 11 月 6 日做出（2018）赣民终 519 号民事判决为维持原判，双方已于 2019 年 3 月 26 日达成和解。

⑤因本公司持有上海华信国际集团有限公司承兑的商业承兑汇票，票据到期后承兑人未兑付。本公司作为原告就 200,000,000.00 元到期票据向深圳市中级人民法院提起诉讼，要求票据承兑人上海华信及前手（青岛保税中社国际贸易有限公司、达芬奇商业保理（深圳）有限公司、天津国贸石化有限公司、黄河国际贸易（郑州）有限公司）对票据金额及违约利息承担连带清偿责任，目前法院已正式立案，法院正在执行财产保全中。截至本报告出具日，案件尚未开庭审理，上述商业承兑汇票尚未兑付。

⑥因本公司持有中能源电力燃料有限公司承兑的商业承兑汇票，总金额合计

50,000,000.00元，票据到期后承兑人未兑付。本公司作为原告向深圳市中级人民法院提起诉讼，要求票据承兑人及其前手对票据金额及违约利息承担连带清偿责任。根据广东省深圳市中级人民法院2018年11月1日做出的（2018）粤03民初3354号民事裁定书，主要内容如下：查封、扣押、冻结中能源（上海）实业有限公司、中能源电力燃料有限公司、上海能平实业有限公司、深圳市前海宝盈商业保理有限公司名下的相关财产，以50,000,000.00元为限。截至本报告出具日，案件尚未开庭审理，上述商业承兑汇票尚未兑付。

⑦ 本公司之子公司康佳保理持有泰禾集团股份有限公司承兑的商业承兑汇票，总金额合计50,000,000.00元，票据到期后承兑人未兑付。康佳保理作为原告向厦门市中级人民法院提起诉讼，要求票据承兑人及其前手（福州泰佳实业有限公司、厦门联创微电子股份有限公司）对票据金额及违约利息承担连带清偿责任，目前法院已正式立案，法院正在执行财产保全中。截至本报告出具日，案件尚未开庭审理，上述商业承兑汇票尚未兑付。

⑧ 本公司之子公司兴达鸿业与江门联宏精密电路有限公司存在承揽合同纠纷，诉讼过程中，昆山市铭宇电子有限公司申请财产保全，兴达鸿业银行账户被司法冻结900,000.00元。根据一审法院江门市蓬江区人民法院2018年12月4日做出的（2017）粤0703民初6460号民事判决，主要内容如下：被告兴达鸿业应在判决发生法律效力之日起十日内支付货款841,563.45元及其逾期利息，兴达鸿业公司已向法院提起上诉。截至本报告出具日，该案二审尚未判决。

⑨ 本公司之子公司兴达鸿业与昆山市铭宇电子有限公司存在委托合同纠纷，诉讼过程中，昆山市铭宇电子有限公司申请财产保全，兴达鸿业银行账户被司法冻结1,126,639.91元。根据一审法院昆山市人民法院2018年9月25日做出的（2018）苏0583民初703号民事判决，主要内容如下：被告兴达鸿业应在判决发生法律效力之日起十日内支付佣金559,708.80元及其逾期利息，兴达鸿业公司已向法院提起上诉。截至本报告出具日，该案二审尚未判决。

⑩ 本公司之子公司兴达鸿业与昆山市铭宇电子有限公司存在委托合同纠纷，诉讼过程中，昆山市铭宇电子有限公司申请财产保全，兴达鸿业银行账户被司法冻结2,320,000.00元。根据一审法院昆山市人民法院2019年1月21日做出的（2018）苏0583民初14368号民事判决，主要内容如下：被告兴达鸿业应在判决发生法律效力之日起十日内支付佣金1,459,941.32元及逾期利息。2019年2月，兴达鸿业公司向法院提起上诉。截至本报告出具日，该案二审尚未判决。

## （2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司于2018年11月7日与中信银行滁州分行营业部签署编号为（2018）信滁银最高保字第18czA0012-a号的最高额保证合同，为子公司安徽同创提供最高额人民



币 58,000,000.00 元的信用担保，担保期间为安徽同创依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起三年，保证方式为连带责任保证。该信用担保额度主要用于安徽同创银行承兑汇票和信用证的开立、承兑和向银行取得融资贷款等融资业务。截至 2018 年 12 月 31 日，担保额度已使用金额为人民币 14,100,000.00 元。

本公司于 2018 年 5 月 9 日与滁州皖东农村商业银行城中支行签署编号为城中支行最高保字 2018 第 0103 号的最高额保证合同，为子公司安徽同创提供最高额人民币 45,000,000.00 元的信用担保，担保期间为 2018 年 5 月 9 日至 2019 年 5 月 9 日，保证方式为连带责任保证。该信用担保额度主要用于安徽同创银行承兑汇票和信用证的开立、承兑和向银行取得融资贷款等融资业务。截至 2018 年 12 月 31 日，担保额度已使用金额为人民币 20,000,000.00 元。

本公司于 2018 年 6 月 19 日与中国光大银行滁州分行签署编号为 CZGSBOZGBT20180011 的最高额保证合同，为子公司安徽同创提供最高额人民币 30,000,000.00 元的信用担保，担保期间为 2018 年 6 月 19 日至 2019 年 6 月 12 日，保证方式为连带责任保证。该信用担保额度主要用于安徽同创银行承兑汇票的开立、承兑和向银行取得融资贷款等融资业务。截至 2018 年 12 月 31 日，担保额度已使用金额为人民币 21,500,000.00 元。

本公司于 2018 年 9 月 20 日与中国浙商银行合肥分行签署编号为(361006)浙商银高保字(2018)第 00035 号的最高额保证合同，为子公司安徽同创提供最高额人民币 55,000,000.00 元的信用担保，担保期间为安徽同创与浙商银行合肥分行签署的债权债务主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年，保证方式为连带责任保证。该信用担保额度主要用于安徽同创银行承兑汇票的开立、承兑和向银行取得融资贷款等融资业务。截至 2018 年 12 月 31 日，担保额度已使用金额为人民币 50,000,000.00 元。

本公司与中国银行深圳福田支行、通信科技共同签订编号为 2018 圳中银福额协字第 1000014 号的授信额度协议，申请人民币 5,500,000,000.00 元的授信额度，并约定将综合授信额度中的 500,000,000.00 元的额度提供给子公司通信科技使用，额度种类为承兑汇票、非融资性保函和贸易融资额度，本公司对该额度承担连带清偿责任。授信额度的使用期限为上述协议生效之日起至 2019 年 2 月 4 日止。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司对通信科技的担保余额为人民币 5,354,631.23 元。

本公司于 2018 年 6 月 27 日与中国农业银行深圳华侨城支行签订了《开立涉外保函/备用信用证协议》，为康佳保理向中国农业银行（迪拜分行）申请融资性贷款提供担保，担保金额为人民币 140,000,000.00 元，担保期限为一年。截至 2018 年 12 月 31 日，康佳保理已向中国农业银行（迪拜分行）取得借款人民币 135,800,000.00 元。

本公司与广东华兴银行深圳分行签订了合同编号为华兴深分战六综字第 20180921001 号的综合授信额度合同，申请综合授信额度金额人民币 1,000,000,000.00

元，期限从 2018 年 9 月 29 日起至 2019 年 8 月 29 日止。本公司将本授信额度转授信给子公司康佳保理，转授信金额人民币 200,000,000.00 元，并对转授信金额承担连带保证责任。截止 2018 年 12 月 31 日，康佳保理已使用担保额度为人民币 100,000,000.00 元。

本公司于 2018 年 5 月 31 日与中国农业银行深圳华侨城支行签订了编号为 81050120180000032 的《开立涉外保函/备用信用证协议》，申请开立 30,000,000.00 美元的保函，该保函用于子公司香港康佳向银行取得融资贷款，担保期间为 2018 年 5 月 31 日至 2019 年 5 月 30 日。截至 2018 年 12 月 31 日，香港康佳已向中国银行（香港）有限公司取得借款 30,000,000.00 美元。

本公司于 2018 年 7 月 25 日与中国民生银行深圳深南支行签订保证合同，为香港康佳与民生银行深圳分行签署的外币借款合同项下的债务提供连带责任担保，期限为保证合同债务人履行债务期限届满之日起两年，担保金额为 3,500,000.00 美元。

本公司于 2018 年 7 月 11 日向汇丰银行（中国）有限公司深圳分行申请开立 15,000,000.00 美元的保函，该保函用于子公司香港康佳向银行取得融资贷款，担保期间为 2018 年 8 月 7 日至 2019 年 8 月 7 日。截止 2018 年 12 月 31 日，香港康佳已向香港上海汇丰银行有限公司取得借款 15,000,000.00 美元。

本公司与中国银行滁州分行签署编号为 2018 年滁中银额度保字 006 号的保证合同，为子公司安徽康佳与中国银行滁州分行签署的编号为 2018 年滁中银额度字 006 号的授信额度协议项下发生的债务提供连带责任担保，担保金额为人民币 200,000,000.00 元，期限为授信协议项下发生的债务清偿期届满之日起两年，本公司对安徽康佳的该项担保余额为人民币 200,000,000.00 元。安徽康佳另一股东滁州市国有资产运营有限公司为此次担保额度的 22%向本公司提供反担保。

本公司于 2018 年 6 月 1 日与滁州皖东农村商业银行城中支行签署编号为城中支行最高保字 2018 第 0133 号的最高额保证合同，为子公司安徽康佳与滁州皖东农村商业银行城中支行签订的综合授信合同项下发生的债务提供连带责任担保，担保金额为人民币 80,000,000.00 元，期限为授信合同相关债务履行期限届满之日起两年，本公司对安徽康佳的该项担保余额为人民币 80,000,000.00 元。安徽康佳另一股东滁州市国有资产运营有限公司为此次担保额度的 22%向本公司提供反担保。

本公司与中国民生银行马鞍山分行签署编号为公高保字第 DB1800000101834 号的最高额保证合同，为子公司安徽康佳与中国民生银行马鞍山分行签订的综合授信合同项下发生的债务提供连带责任担保，担保金额为人民币 100,000,000.00 元，期限为主合同约定的债务期限届满之日起两年。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司对安徽康佳的该项担保余额为人民币 100,000,000.00 元。安徽康佳另一股东滁州市国有资产运营有限公司为此次担保额度的 22%向本公司提供反担保。

本公司的子公司通信科技于2018年5月28日与宜宾商业银行临港支行签署编号为(23301)宜商行保字(180525)第00001号的保证合同,为其子公司四川康佳与四川港荣投资发展集团有限公司、宜宾商业银行临港支行共同签署的委托贷款合同项下形成的债务提供连带责任保证,担保金额为人民币140,000,000.00元,担保期间为2018年5月28日至2025年5月24日。该担保额度主要用于向银行取得借款投入四川康佳生产运营周转。截至2018年12月31日,担保额度已使用金额为人民币50,000,000.00元。四川康佳的另一股东深圳市康威投资合伙企业(有限合伙)为此次担保额度的49%向通信科技提供反担保。

本公司于2018年11月21日与厦门国际银行珠海分行签订了编号为1510201811120052BZ-1的保证合同,为子公司兴达鸿业与厦门国际银行珠海分行签署的综合授信额度合同项下的债务提供连带责任担保,担保金额为人民币58,000,000.00元,期限为授信合同约定的债务履行届满之日起两年止。截止2018年12月31日,兴达鸿业已使用担保额度为人民币58,000,000.00元。兴达鸿业另一股东胡泽洪为此次担保额度的49%向本公司提供反担保。

本公司的子公司电子科技于2018年10月16日与远东国际租赁有限公司签订编号为IFELC18D29PS7Y-U-03的保证合同,为其子公司兴达鸿业与远东国际租赁有限公司签署的售后回租合同项下偿付租金及其他款项的义务提供保证担保,担保金额为10,000,000.00元,期限为2018年11月13日至2020年11月13日。截止2018年12月31日,担保额度已使用金额为人民币9,500,000.00元。兴达鸿业另一股东胡泽洪为此次担保额度的49%向本公司提供反担保。

本公司于2018年8月29日与中国银行深圳市分行签订了《开立涉外保函/备用信用证协议》,委托其向中铁四局集团有限公司出具保函,并为毅康科技在潍坊滨海经济技术开发区中央城区综合提升项目中的出资义务提供质押担保,担保金额为人民币31,350,000.00元。毅康的其他股东烟台百江源企业管理中心(有限合伙)、烟台丰清泰投资中心(有限合伙)、烟台清润源企业管理中心(有限合伙)和烟台清江川企业管理中心(有限合伙)分别为毅康应当向本公司履行最高债务总额的26.04%、11.58%、10.64%和0.74%提供反担保。

本公司于2018年12月4日与兴业银行南昌分行签订了编号为兴银赣新高保字第20180208号的最高额保证合同,为子公司江西康佳提供最高额人民币100,000,000.00元的信用担保,担保期间为为授信主合同约定的债务履行期限届满之日起两年,保证方式为连带责任保证。截至2018年12月31日,担保额度已使用金额为人民币100,000,000.00元。江西康佳另一股东朱新明为此次担保额度的49%向本公司提供反担保。

本公司的子公司毅康科技于2016年12月27日与中国光大银行烟台分行签订合同

编号为烟开保 2016-167 号的保证合同,为乳山毅科水环境治理有限公司提供保证担保,担保金额为 29,000.00 万元,担保期间为 2016 年 12 月 29 日至 2026 年 12 月 28 日。截止 2018 年 12 月 31 日,已使用担保额度为 150,000,000.00 元。

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

| 项 目      | 内 容   | 对财务状况和经营成果的影<br>响数 | 无法估计影响数<br>的原因 |
|----------|---|--------------------|----------------|
| 股票和债券的发行 | 2019年1月15号完成非公开发行公司债券人民币25亿元  | 增加应付债券25亿元         | 不适用            |
| 重要的股权转让  | 挂牌转让电子科技持有的南京康星科技产业园运营管理有限公司17%的股权  | 确认投资收益1.97亿元       | 不适用            |
| 重要的对外投资  | 在股权转让完成后,本公司将通过全资子公司康佳投资与其他股东一起按持股比例对南京康星科技产业园运营管理有限公司提供财务资助,财务资助的金额不超过10.88亿元,期限不超过3年,年化利息为8%。 | 按34%的比例增加本公司的对外的债权 | 不适用            |

#### 2、利润分配情况

于 2019 年 3 月 28 日,本公司第九届董事局召开第七次会议,批准 2018 年度利润分配预案,分配现金股利人民币 240,794,540.80 元。利润分配方案尚待 2018 年度股东大会审议并批准。

#### 3、2019 年 1 月 1 日起执行新会计准则的影响

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号),于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。经本公司第九届董事局第七次会议决议通过,本公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容:

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计

入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

#### 十四、其他重要事项

1、2019年1月3日，本公司与宁波银行股份有限公司深圳分行签署了《最高额保证合同》。根据合同约定，本公司为宁波银行深圳分行与本公司控股子公司壹视界签署的授信合同项下发生的债权提供连带责任担保。担保金额为2000万元，期限为授信合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

2、2019年1月14日，本公司分别与兴业银行股份有限公司滁州分行和中国民生银行股份有限公司深圳分行签署了《最高额保证合同》。根据合同约定，本公司分别为兴业银行滁州分行及中国民生银行深圳分行与本公司全资子公司安徽同创签署的授信合同项下发生的债权提供连带责任担保。担保金额分别为人民币1亿元和3000万元，期限为授信合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

3、2019年1月17日，本公司与北京银行股份有限公司南昌红谷滩支行签署了《最高额保证合同》。根据合同约定，本公司为北京银行南昌红谷滩支行与本公司控股子公司江西康佳签署的《综合授信合同》项下发生的债权提供连带责任担保。担保金额为1亿元，期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

4、2019年1月24日本公司与合肥科技农村商业银行股份有限公司黄山路支行签署了《最高额保证合同》。根据合同约定，本公司为安徽康佳与合肥科技农村商业银行黄山路支行签署的授信合同项下发生的债权提供连带责任担保。担保金额为5000万元，期限为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年。

5、2019年2月21日，本公司与中国民生银行股份有限公司马鞍山分行签署了《保证合同》。根据合同约定，本公司为控股子公司安徽电器与中国民生银行马鞍山分行签署的《并购贷款借款合同》项下发生的债权提供连带责任担保。担保金额为1.3亿元，期限为自主合同约定的主合同债务人履行债务期限届满之日起两年。

6、2019年3月13日，本公司与海通恒信国际租赁股份有限公司签署了《保证合同》。根据合同约定，本公司为海通恒信公司与本公司控股子公司江西康佳签署的《融资回租合同》及其所有附件项下发生的债务提供连带责任担保。担保金额为1.19亿元，期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

7、委贷：

(1) 本公司与华侨城集团有限公司、中信银行股份有限公司深圳分行共同订立编号为 811038022341 的《中信银行现金管理电子委贷子协议》，协议项下委托贷款额度为人民币 2,000,000,000.00 元，委托期限自协议生效之日起至 2023 年 4 月 12 日，委托贷款年利率为 4%至 10%，具体利率以借款人和委托人在现金管理电子委贷中确认为准，后前述三方签订编号为 811038022341-1 的《中信银行现金管理电子委贷子协议补充协议》，将协议委托贷款额度变更为人民币 3,000,000,000.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日，华侨城集团有限公司实际通过中信银行深圳分行向本公司提供的委托贷款余额为人民币 3,000,000,000.00 元。

(2) 本公司与华侨城集团有限公司、中国建设银行深圳华侨城支行于 2017 年 9 月 14 日签订编号为建深委贷 2017141 号的《委托贷款合同》，委托贷款总金额人民币 5,000,000,000.00 元，借款期限为 2017 年 9 月 14 日至 2018 年 12 月 31 日，后三方于 2018 年 12 月 14 日和 12 月 19 日签订委托贷款展期合同，实际展期的总金额为人民币 1,276,560,000.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日，华侨城集团有限公司实际通过中国建设银行华侨城支行向本公司提供的委托贷款余额为人民币 1,276,560,000.00 元。

#### 8、授信：

(1) 本公司与中国银行深圳福田支行、深圳康佳通信科技有限公司共同签订编号为 2018 圳中银福额协字第 1000014 号的授信额度协议，申请人民币 5,500,000,000.00 元的授信额度，用于开具承兑汇票、非融资性保函、贸易融资等，本公司提供 13 亿元银行承兑汇票质押，并约定将综合授信额度中的 500,000,000.00 元的额度提供给子公司通信科技使用，本公司对该综合授信承担连带清偿责任。授信额度的使用期限为自上述授信额度协议生效之日起至 2019 年 2 月 4 日止。截止 2018 年 12 月 31 日，上述授信额度累计已使用额度为人民币 2,943,479,305.08 元，剩余授信额度为人民币 2,556,520,694.92 元。

(2) 本公司与中国工商银行深圳华侨城支行约定展期授信合同，申请最高不超过人民币 190,000.00 万元的授信额度，授信期间延长至 2019 年 9 月 30 日。截至 2018 年 12 月 31 日，该综合授信额度累计已使用额度为 152,576.25 万元，剩余授信额度为 37,423.75 万元。(3) 本公司与平安银行深圳分行于 2018 年 1 月 2 日签订合同编号为平银（深圳）综字第 A596201711270001 号的综合授信额度合同，申请人民币 400,000,000.00 元的综合授信额度，用于流动资金贷款、开立银行承兑汇票、开立进口信用证、开立国内信用证、进出口押汇、进出口代付、融资性保函、商票贴现等业务。授信期限自该授信额度合同生效之日起 12 个月内。截止 2018 年 12 月 31 日，该授信剩余额度为人民币 400,000,000.00 元。

(4) 本公司与中国民生银行深圳分行签订编号为公授信字第景田 18006 号的综合授信合同，申请最高额授信额度 500,000,000.00 元，用于人民币业务的贷款、汇票承

兑、汇票贴现、保函；贸易融资业务的外币贷款、保函、开立信用证、融资性保函、买方保理担保。康佳集团股份有限公司同意其子公司安徽康佳同创电器有限公司在综合授信合同项下使用其额度且为其所使用的额度提供最高额保证担保。另约定本公司可使用上述授信额度 350,000,000.00 元，其中融资性保函限额 5000 万美元，被担保人限定为香港康佳有限公司，用于境外采购原材料；安徽康佳同创电器有限公司可使用上述授信额度 3000 万元，由本公司提供连带责任保证担保，授信种类仅限汇票承兑、汇票贴现、商票兑付额度、票据置换。截止 2018 年 12 月 31 日，上述授信额度累计已使用额度为人民币 18,427.49 万元，剩余授信额度为人民币 31,572.51 万元。

(5) 本公司与交通银行深圳分行签订综合授信合同，申请人民币 500,000,000.00 元的授信额度，用于人民币流动资金贷款、纸质银行承兑汇票、开立电子银行承兑汇票、开立担保函、进口信用证、进口押汇、进口汇出款融资、开立国内信用证、国内信用证买方押汇，授信期限自 2017 年 4 月 11 日至 2019 年 4 月 11 日。截止 2018 年 12 月 31 日，上述授信额度累计已使用额度为人民币 300,000,000.00 元，剩余授信额度为人民币 200,000,000.00 元。

(6) 本公司与中信银行深圳分行签订合同编号为 2018 深银前海综字第 0006 号的综合授信合同，申请综合授信额度人民币 400,000,000.00 元，额度使用期限自 2018 年 10 月 12 日起至 2019 年 7 月 27 日。截至 2018 年 12 月 31 日，该授信额度已使用额度为人民币 400,000,000.00 元。

(7) 本公司与浙商银行深圳分行于 2018 年 11 月 15 日签订编号为 (584600) 浙商银综授字 (2018) 第 00009 号的综合授信协议，申请最高授信额度人民币 1,000,000,000.00 元，授信额度期限为自 2018 年 11 月 15 日起至 2019 年 8 月 14 日止。截止 2018 年 12 月 31 日，上述授信额度累计已使用额度为人民币 300,000,000.00 元，剩余授信额度为人民币 700,000,000.00 元。

(8) 本公司与广东华兴银行深圳分行签订了合同编号为华兴深分战六综字第 20180921001 号的综合授信额度合同，申请综合授信额度金额人民币 1,000,000,000.00 元，额度期限从 2018 年 9 月 21 日起至 2019 年 8 月 29 日止。本公司将本授信额度转授信给子公司康佳商业保理 (深圳) 有限公司，转授信金额人民币 200,000,000.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日，上述授信额度累计已使用额度为人民币 60,000.00 万元，剩余授信额度为人民币 40,000.00 万元。

(9) 本公司与渤海银行深圳分行于 2018 年 5 月 10 日签订合同编号为渤深分综 (2018) 第 9 号的综合授信额度合同以及补充协议，申请授信总额度人民币 500,000,000.00 元，期限一年，用于流动资金贷款、商业汇票承兑、开立进口信用证、出口信用证押汇、进口押汇、开立国内信用证。截止 2018 年 12 月 31 日，上述授信额度累计已使用额度为人民币 366,660,000.00 元，剩余授信额度为人民币

133,340,000.00 元。

(10) 本公司与深圳南山宝生村镇银行股份有限公司于 2018 年 11 月 26 日签订编号为宝银(2018)年[政府机构部]授信字第 1126001 号的授信额度协议, 申请授信额度人民币 20,000,000.00 元, 授信期限从 2018 年 11 月 26 日至 2019 年 11 月 26 日, 用于开立银行承兑汇票、流动资金贷款、商业承兑汇票贴现等业务。截止 2018 年 12 月 31 日, 该授信额度累计已使用额度为人民币 20,000,000.00 元。

(11) 本公司与兴业银行深圳分行于 2018 年 11 月 28 日签订编号为兴银深和授信字(2018)第 0152 号的额度授信合同, 申请授信最高本金额度人民币 2,000,000,000.00 元, 具体额度业务种类包括但不限于流贷、银承、非融资保函、信用证等, 授信期限为 2018 年 11 月 28 日至 2019 年 11 月 28 日。截至 2018 年 12 月 31 日, 该综合授信额度累计已使用额度为 200,000,000.00 元, 剩余授信额度为 1,800,000,000.00 元。

(12) 本公司与中国农业银行深圳华侨城支行申请人民币 1,200,000,000.00 元的授信额度, 用于贷款、票据承兑、票据贴现、开立信用证、打包贷款、进口押汇、出口押汇、开立担保函等业务。授信期间为 2018 年 9 月 28 日至 2019 年 9 月 28 日。截至 2018 年 12 月 31 日, 该综合授信额度累计已使用额度为 1,057,030,000.00 元, 剩余授信额度为 142,970,000.00 元。

(13) 本公司与宁波银行深圳分行申请最高不超过人民币 180,000,000.00 元的授信额度, 用于贷款、票据承兑、票据贴现、开立信用证、打包贷款、进口押汇、出口押汇、开立担保函等业务, 授信期间为 2018 年 11 月 29 日至 2019 年 11 月 29 日。截至 2018 年 12 月 31 日, 该综合授信额度累计已使用额度为 180,000,000.00 元。

(14) 本公司与上海浦东发展银行深圳支行申请最高不超过人民币 500,000,000.00 元的授信额度, 用于贷款、票据承兑、票据贴现、开立信用证、打包贷款等业务, 授信期限为 2017 年 10 月 23 日至 2018 年 10 月 16 日。截至 2018 年 12 月 31 日, 该综合授信额度累计已使用额度为 500,000,000.00 元。

(15) 本公司与华夏银行深圳南头支行申请最高不超过人民币 110,000,000.00 元的授信额度, 其中授信净额 100,000,000.00 元, 用于贷款、票据承兑、票据贴现、开立信用证等业务。截至 2018 年 12 月 31 日, 该综合授信额度累计已使用额度为 100,000,000.00 元。

(16) 本公司与汇丰银行(中国)有限公司深圳分行申请不超过美元 15,000,000.00 元的非承诺性组合循环授信额度, 用于融资性保函业务。截至 2018 年 12 月 31 日, 该综合授信额度累计已使用额度为美元 15,000,000.00 元。

(17) 本公司与中国建设银行深圳华侨城支行申请 2,200,000,000.00 元的授信额度, 其中, 综合授信额度 940,000,000.00 元, 融信额度 200,000,000.00 元, 债券 500,000,000.00 元, 流贷 40,000,000.00 元, 资金交易额度 20,000,000.00 元, 其他



业务 500,000,000.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，该综合授信额度累计已使用额度为 98,252.14 万元，剩余授信额度为 121,747.86 万元。

#### 9、建行融信：

本公司与中国建设银行深圳市分行签订编号为借 2018 普惠 11611 华侨城的额度合同和协议编号为合协 2018 普惠 11611 华侨城的线上平台云贷产品合作协议，双方合作开展“线上平台云贷”贷款业务，即在核定的最高合作额度内面向本公司以协议约定方式推荐的法人客户或个体工商户或自然人客户开展的，并由本公司提供连带责任保证或代偿承诺的贷款业务。

中国建设银行深圳市分行对本公司核定的合作额度为人民币 200,000,000.00 元，合作额度的有效期间为 2018 年 8 月 9 日至 2019 年 6 月 5 日。核定的合作额度中，本公司自用额度 90,000,000.00 元，分配给康佳子公司深圳康佳电子科技有限公司 80,000,000.00 元，分配给康佳子公司深圳市康佳壹视界商业显示有限公司 30,000,000.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司已使用融信额度为 44,841,523.41 元，深圳康佳电子科技有限公司已使用融资额度为 35,297,625.17 元，深圳市康佳壹视界商业显示有限公司已使用融信额度为 18,494,293.54 元。

#### 10、华兴银行应收账款保理：

本公司与广东华兴银行深圳分行签订《国内保理业务合同》（合同编号：华兴深分战六保理字第 20181130001 号），广东华兴银行深圳分行向本公司提供不超过人民币伍亿元整的保理额度，保理类型为无追索权的暗保理，额度有效期自 2018 年 11 月 30 日起至 2019 年 11 月 29 日止。截止 2018 年 12 月 31 日本公司与广东华兴银行深圳分行开展的应收账款保理金额为 486,000,000.00 元。

### 十五、公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收票据及应收账款

| 项 目  | 年末余额                    | 年初余额                    |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 应收票据 | 2,181,466,683.90        | 2,864,064,309.99        |
| 应收账款 | 7,427,246,429.42        | 4,732,153,992.25        |
| 合 计  | <b>9,608,713,113.32</b> | <b>7,596,218,302.24</b> |

#### (1) 应收票据

##### ①应收票据分类

| 项 目    | 年末余额             | 年初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 2,176,711,080.13 | 2,862,824,536.60 |

| 项 目    | 年末余额                    | 年初余额                    |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 商业承兑汇票 | 4,755,603.77            | 1,239,773.39            |
| 合 计    | <b>2,181,466,683.90</b> | <b>2,864,064,309.99</b> |

## ②年末已质押的应收票据情况

| 项 目    | 年末已质押金额                 |
|--------|-------------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,308,095,737.06        |
| 商业承兑汇票 | 1,359,122.95            |
| 合 计    | <b>1,309,454,860.01</b> |

## ③年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项 目    | 年末终止确认金额              | 年末未终止确认金额 |
|--------|-----------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 330,783,688.83        | -         |
| 商业承兑汇票 | -                     | -         |
| 合 计    | <b>330,783,688.83</b> | -         |

## ④年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

| 项 目    | 年末转应收账款金额             |
|--------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | -                     |
| 商业承兑汇票 | 740,027,889.84        |
| 合 计    | <b>740,027,889.84</b> |

## (2) 应收账款

## ①应收账款分类披露

| 类 别                  | 年末余额           |        |               |          | 账面价值           |
|----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                      | 账面余额           |        | 坏账准备          |          |                |
|                      | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 740,027,889.84 | 9.64   | 52,502,788.98 | 7.09     | 687,525,100.86 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |          |                |

| 类别                    | 年末余额                    |               |                       |             |                         |
|-----------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------------------|
|                       | 账面余额                    |               | 坏账准备                  |             | 账面价值                    |
|                       | 金额                      | 比例(%)         | 金额                    | 计提比例(%)     |                         |
| 组合1: 账龄组合             | 1,029,783,688.54        | 13.42         | 176,758,446.99        | 17.16       | 853,025,241.55          |
| 组合2: 本公司合并范围内关联方组合    | 5,876,525,075.32        | 76.58         | -                     | -           | 5,876,525,075.32        |
| 组合小计                  | 6,906,308,763.86        | 90.00         | 176,758,446.99        | 2.56        | 6,729,550,316.87        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 27,458,788.03           | 0.36          | 17,287,776.34         | 62.96       | 10,171,011.69           |
| 合计                    | <b>7,673,795,441.73</b> | <b>100.00</b> | <b>246,549,012.31</b> | <b>3.21</b> | <b>7,427,246,429.42</b> |

(续)

| 类别                    | 年初余额                    |               |                       |             |                         |
|-----------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------------------|
|                       | 账面余额                    |               | 坏账准备                  |             | 账面价值                    |
|                       | 金额                      | 比例(%)         | 金额                    | 计提比例(%)     |                         |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | -                       | -             | -                     | -           | -                       |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | -                       | -             | -                     | -           | -                       |
| 组合1: 账龄组合             | 2,082,823,910.69        | 42.10         | 197,902,700.06        | 9.50        | 1,884,921,210.63        |
| 组合2: 本公司合并范围内关联方组合    | 2,827,688,037.26        | 57.16         | -                     | -           | 2,827,688,037.26        |
| 组合小计                  | 4,910,511,947.95        | 99.26         | 197,902,700.06        | 4.03        | 4,712,609,247.89        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 36,839,946.40           | 0.74          | 17,295,202.04         | 46.95       | 19,544,744.36           |
| 合计                    | <b>4,947,351,894.35</b> | <b>100.00</b> | <b>215,197,902.10</b> | <b>4.35</b> | <b>4,732,153,992.25</b> |

## A、年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款(按单位) | 年末余额 |
|-----------|------|
|-----------|------|

|                | 应收账款                  | 坏账准备                 | 计提比例  | 计提理由                |
|----------------|-----------------------|----------------------|-------|---------------------|
| 上海华信国际集团有限公司   | 300,027,889.84        | 30,002,788.98        | 10.00 | 公开信息显示债务违约          |
| 宏图三胞高科技技术有限公司  | 200,000,000.00        | 10,000,000.00        | 5.00  | 公开信息显示债务违约，流动资金周转困难 |
| 冀中能源国际物流集团有限公司 | 100,000,000.00        | 3,000,000.00         | 3.00  | 对方资金调配延时            |
| 中核工建设集团有限公司    | 90,000,000.00         | 4,500,000.00         | 5.00  | 对方流动资金周转困难          |
| 中能源电力燃料有限公司    | 50,000,000.00         | 5,000,000.00         | 10.00 | 对方流动资金周转困难          |
| 合 计            | <b>740,027,889.84</b> | <b>52,502,788.98</b> | —     | ---                 |

## B、单项金额不重大但单独计提坏账准备的前五名应收款项情况

| 应收账款（按单位）       | 年末余额          |              |         |          |
|-----------------|---------------|--------------|---------|----------|
|                 | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例（%） | 计提理由     |
| 河南广播电视网络股份有限公司  | 4,580,000.00  | 1,374,000.00 | 30.00   | 预计难以全部收回 |
| 新疆维吾尔自治区广播电影电视局 | 1,708,054.00  | 546,577.28   | 32.00   | 预计难以全部收回 |
| 北京易初莲花连锁超市有限公司  | 1,656,628.91  | 1,656,628.91 | 100.00  | 预计难以全部收回 |
| 秦皇岛市百海电器有限公司    | 1,430,290.00  | 430,290.00   | 30.08   | 预计难以全部收回 |
| 云南广电网络集团有限公司    | 1,317,242.76  | 461,034.97   | 35.00   | 预计难以全部收回 |
| 合 计             | 10,692,215.67 | 4,468,531.16 | ---     | ---      |

## C、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄  | 年末余额           |               |         |
|------|----------------|---------------|---------|
|      | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 866,007,087.35 | 17,320,141.74 | 2.00    |
| 1至2年 | 3,993,830.70   | 199,691.54    | 5.00    |
| 2至3年 | 416,541.03     | 83,308.21     | 20.00   |
| 3至4年 | 263,411.99     | 131,706.00    | 50.00   |
| 4至5年 | 158,435.94     | 79,217.97     | 50.00   |

| 账龄   | 年末余额                    |                       |          |
|------|-------------------------|-----------------------|----------|
|      | 应收账款                    | 坏账准备                  | 计提比例 (%) |
| 5年以上 | 158,944,381.53          | 158,944,381.53        | 100.00   |
| 合计   | <b>1,029,783,688.54</b> | <b>176,758,446.99</b> |          |

## D、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称          | 年末余额                    |      |          |
|---------------|-------------------------|------|----------|
|               | 应收账款                    | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 本公司合并范围内关联方组合 | 5,876,525,075.32        | -    | -        |
| 合计            | <b>5,876,525,075.32</b> | -    | -        |

## ②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 31,674,284.72 元。

## ⑤按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 6,372,877,322.39 元，占应收账款年末余额合计数的比例 83.05%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 40,002,788.98 元。

## 2、其他应收款

| 项目    | 年末余额                    | 年初余额                    |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 应收利息  | 5,769,663.24            | 23,894,771.88           |
| 应收股利  | -                       | 2,690,276.72            |
| 其他应收款 | 6,661,693,463.33        | 4,314,882,334.26        |
| 合计    | <b>6,667,463,126.57</b> | <b>4,341,467,382.86</b> |

## (1) 应收利息

| 项目   | 年末余额                | 年初余额                 |
|------|---------------------|----------------------|
| 定期存款 | 3,435,261.69        | -                    |
| 委托贷款 | 2,328,939.05        | 22,409,519.80        |
| 理财收益 | 5,462.50            | 1,485,252.08         |
| 合计   | <b>5,769,663.24</b> | <b>23,894,771.88</b> |

## (2) 应收股利

| 项目（或被投资单位） | 年末余额 | 年初余额                |
|------------|------|---------------------|
| 开开视界       | -    | 2,690,276.72        |
| 合计         | -    | <b>2,690,276.72</b> |

**(3) 其他应收款****①其他应收款分类披露**

| 类别                     | 年末余额                    |               |                       |             | 账面价值                    |
|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------------------|
|                        | 账面余额                    |               | 坏账准备                  |             |                         |
|                        | 金额                      | 比例（%）         | 金额                    | 比例（%）       |                         |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 173,061,959.33          | 2.53          | 162,446,649.23        | 93.87       | 10,615,310.10           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  |                         |               |                       |             |                         |
| 组合1：账龄组合               | 153,289,974.82          | 2.24          | 25,171,956.87         | 16.42       | 128,118,017.95          |
| 组合2：本公司合并范围内关联方组合      | 6,522,463,391.24        | 95.22         | -                     | -           | 6,522,463,391.24        |
| 组合小计                   | <b>6,675,753,366.06</b> | 97.46         | <b>25,171,956.87</b>  | 0.38        | 6,650,581,409.19        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 703,518.00              | 0.01          | 206,773.96            | 29.39       | 496,744.04              |
| 合计                     | <b>6,849,518,843.39</b> | <b>100.00</b> | <b>187,825,380.06</b> | <b>2.74</b> | <b>6,661,693,463.33</b> |

(续)

| 类别                    | 年初余额             |       |                |       | 账面价值             |
|-----------------------|------------------|-------|----------------|-------|------------------|
|                       | 账面余额             |       | 坏账准备           |       |                  |
|                       | 金额               | 比例（%） | 金额             | 比例（%） |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 173,061,959.33   | 3.84  | 162,467,164.97 | 93.88 | 10,594,794.36    |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 |                  |       |                |       |                  |
| 组合1：账龄组合              | 121,170,320.79   | 2.69  | 24,301,146.90  | 20.06 | 96,869,173.89    |
| 组合2：本公司合并范围内关联方组合     | 4,205,636,078.64 | 93.41 | -              | -     | 4,205,636,078.64 |

| 类 别                    | 年初余额             |        |                |        | 账面价值             |
|------------------------|------------------|--------|----------------|--------|------------------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备           |        |                  |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |                  |
| 组合小计                   | 4,326,806,399.43 | 96.10  | 24,301,146.90  | 0.56   | 4,302,505,252.53 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 2,516,181.05     | 0.06   | 733,893.68     | 29.17  | 1,782,287.37     |
| 合 计                    | 4,502,384,539.81 | 100.00 | 187,502,205.55 | 4.16   | 4,314,882,334.26 |

## ②年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款（按单位）      | 年末余额           |                |          | 计提理由     |
|-----------------|----------------|----------------|----------|----------|
|                 | 其他应收款          | 坏账准备           | 计提比例 (%) |          |
| 国家节能惠民办（节能补贴款）  | 141,549,150.00 | 141,549,150.00 | 100.00   | 无法收回     |
| 深圳市康佳视讯系统工程有限公司 | 18,115,952.51  | 7,500,642.41   | 41.40    | 预计部分不能收入 |
| 重庆康佳汽车电子公司      | 13,396,856.82  | 13,396,856.82  | 100.00   | 破产清算难以收回 |
| 合 计             | 173,061,959.33 | 162,446,649.23 | —        | —        |

## ③组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄  | 年末余额           |               |          |
|------|----------------|---------------|----------|
|      | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 86,586,186.05  | 1,731,723.72  | 2.00     |
| 1至2年 | 32,418,836.83  | 1,620,941.84  | 5.00     |
| 2至3年 | 9,081,802.21   | 1,816,360.44  | 20.00    |
| 3至4年 | 6,783,232.88   | 3,391,616.44  | 50.00    |
| 4至5年 | 3,617,204.83   | 1,808,602.41  | 50.00    |
| 5年以上 | 14,802,712.02  | 14,802,712.02 | 100.00   |
| 合 计  | 153,289,974.82 | 25,171,956.87 |          |

## ④本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 323,174.51 元，本年无收回或转回坏账准备金额，本年无实际核销的其他应收款情况。

## ⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称             | 款项性质  | 年末余额                    | 账龄             | 占其他应收款年<br>末余额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>年末余额 |
|------------------|-------|-------------------------|----------------|-----------------------------|--------------|
| 深圳康佳电子科技有限公司     | 关联方借款 | 1,072,615,555.55        | 1年以内           | 15.66                       | -            |
| 深圳市康佳投资控股有限公司    | 关联方借款 | 962,025,708.34          | 1年以内           | 14.05                       | -            |
| 安徽康佳同创电器有限公司     | 关联方借款 | 597,681,244.45          | 1年以内           | 8.73                        | -            |
| 安徽康智商贸有限公司       | 关联方借款 | 539,227,362.73          | 1年以内, 1-2<br>年 | 7.87                        | -            |
| 康佳环嘉(大连)环保科技有限公司 | 关联方借款 | 510,130,555.56          | 1年以内           | 7.45                        | -            |
| 合计               | —     | <b>3,681,680,426.63</b> | —              | 53.76                       | -            |



## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

| 项 目     | 年末余额                    |                      |                         | 年初余额                    |                      |                         |
|---------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
|         | 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  | 4,562,175,372.51        | 46,732,484.69        | 4,515,442,887.82        | 1,592,732,345.01        | 46,732,484.69        | 1,545,999,860.32        |
| 对联营企业投资 | 1,672,678,055.95        | 5,158,909.06         | 1,667,519,146.89        | 1,108,233,473.19        | 5,158,909.06         | 1,103,074,564.13        |
| 合 计     | <b>6,234,853,428.46</b> | <b>51,891,393.75</b> | <b>6,182,962,034.71</b> | <b>2,700,965,818.20</b> | <b>51,891,393.75</b> | <b>2,649,074,424.45</b> |

## (2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额           | 本年增加           | 本年减少         | 年末余额           | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额      |
|-------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------|---------------|
| 牡丹江电器 | 36,000,000.00  | -              | -            | 36,000,000.00  | -        | 36,000,000.00 |
| 安徽康佳  | 122,780,937.98 | -              | -            | 122,780,937.98 | -        | -             |
| 东莞康佳  | 274,783,988.91 | -              | -            | 274,783,988.91 | -        | -             |
| 香港康佳  | 781,828.61     | -              | -            | 781,828.61     | -        | -             |
| 欧洲康佳  | 261,482.50     | 3,375,987.50   | -            | 3,637,470.00   | -        | -             |
| 塑胶制品  | 4,655,000.00   | -              | 4,655,000.00 | -              | -        | -             |
| 康佳电器  | 10,732,485.69  | -              | -            | 10,732,485.69  | -        | 10,732,484.69 |
| 通信科技  | 90,000,000.00  | 210,000,000.00 | -            | 300,000,000.00 | -        | -             |
| 生活电器  | 31,500,000.00  | -              | -            | 31,500,000.00  | -        | -             |

| 被投资单位  | 年初余额           | 本年增加           | 本年减少           | 年末余额           | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------|
| 配件科技   | 48,750,000.00  | -              | -              | 48,750,000.00  | -        | -        |
| 昆山康盛   | 350,000,000.00 | -              | 350,000,000.00 | -              | -        | -        |
| 康佳保理   | 200,000,000.00 | 100,000,000.00 | -              | 300,000,000.00 | -        | -        |
| 万凯达    | 10,000,000.00  | -              | -              | 10,000,000.00  | -        | -        |
| 安徽同创   | 249,702,612.22 | 232,000,000.00 | -              | 481,702,612.22 | -        | -        |
| 数时达物流  | 10,000,000.00  | -              | 10,000,000.00  | -              | -        | -        |
| 北京康佳电子 | 30,000,000.00  | 170,000,000.00 | -              | 200,000,000.00 | -        | -        |
| 康佳壹视界  | 7,200,000.00   | -              | -              | 7,200,000.00   | -        | -        |
| 开开视界   | 16,000,000.00  | -              | 16,000,000.00  | -              | -        | -        |
| 商用科技   | 5,832,000.00   | -              | -              | 5,832,000.00   | -        | -        |
| 移动互联   | 10,200,000.00  | -              | -              | 10,200,000.00  | -        | -        |
| 易平方    | -              | 20,000,000.00  | 677,960.00     | 19,322,040.00  | -        | -        |
| 易立方    | 12,000,000.00  | -              | -              | 12,000,000.00  | -        | -        |
| 东莞包装   | 8,602,009.10   | -              | -              | 8,602,009.10   | -        | -        |
| 滁州科创   | 40,000,000.00  | -              | -              | 40,000,000.00  | -        | -        |
| 康佳创投   | 2,550,000.00   | -              | -              | 2,550,000.00   | -        | -        |
| 鹏润科技   | 5,100,000.00   | 20,400,000.00  | -              | 25,500,000.00  | -        | -        |

| 被投资单位 | 年初余额             | 本年增加             | 本年减少           | 年末余额             | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额      |
|-------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------|---------------|
| 康佳利丰  | 15,300,000.00    | -                | -              | 15,300,000.00    | -        | -             |
| 康佳投资  | -                | 40,000,000.00    | -              | 40,000,000.00    | -        | -             |
| 江西康佳  | -                | 689,680,000.00   | -              | 689,680,000.00   | -        | -             |
| 电子科技  | -                | 1,000,000,000.00 | -              | 1,000,000,000.00 | -        | -             |
| 康佳通   | -                | 1,020,000.00     | -              | 1,020,000.00     | -        | -             |
| 毅康科技  | -                | 688,500,000.00   | -              | 688,500,000.00   | -        | -             |
| 康佳环嘉  | -                | 91,800,000.00    | -              | 91,800,000.00    | -        | -             |
| 深圳年华  | -                | 30,000,000.00    | -              | 30,000,000.00    | -        | -             |
| 上海康佳  | -                | 40,000,000.00    | -              | 40,000,000.00    | -        | -             |
| 深圳康芯威 | -                | 14,000,000.00    | -              | 14,000,000.00    | -        | -             |
| 合计    | 1,592,732,345.01 | 3,350,775,987.50 | 381,332,960.00 | 4,562,175,372.51 | -        | 46,732,484.69 |

## (3) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位         | 年初余额           | 减值准备年初余额     | 本年增减变动 |      |               |          |        |
|---------------|----------------|--------------|--------|------|---------------|----------|--------|
|               |                |              | 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 |
| 深圳康佳信息网络有限公司  | 18,960,898.67  | 5,158,909.06 | -      | -    | 194,455.24    | -        | -      |
| 深圳市耀德科技股份有限公司 | 210,279,132.55 | -            | -      | -    | 11,931,702.63 | -        | -      |

| 被投资单位            | 年初余额           | 减值准备年初余额 | 本年增减变动        |              |               |            |               |
|------------------|----------------|----------|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|
|                  |                |          | 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        |
| 楚天龙股份有限公司        | 617,214,571.50 | -        | -             | -            | 13,423,191.54 | -          | -5,792,158.11 |
| 康佳绿色、康佳科技        | 79,729,560.91  | -        | -             | -            | -2,107,745.08 | 788,087.31 | -             |
| 珠海市金塑塑料有限公司      | 9,444,160.97   | -        | -             | -            | 1,596,085.85  | -          | -             |
| 深圳市康佳智能电器科技有限公司  | 4,927,589.47   | -        | -             | -            | -2,640,110.95 | -          | -             |
| 深圳市中兵康佳科技有限公司    | 14,317,400.80  | -        | -             | -            | -3,699,527.01 | -          | -             |
| 广东航康信息科技有限公司     | 1,523,166.24   | -        | -             | -            | -1,523,166.24 | -          | -             |
| 中高康佳智能科技（北京）有限公司 | -              | -        | -             | -            | -             | -          | -             |
| 深圳市侨城汇网络科技有限公司   | -22,084.12     | -        | 3,771,400.00  | -            | -156,801.82   | -          | -             |
| 昆山康佳电子有限公司       | 151,859,076.20 | -        | -             | -            | -5,012,466.06 | -          | -             |
| 昆山康盛投资发展有限公司     | -              | -        | -             | -            | -7,339,035.06 | -          | -             |
| 安徽开开视界电子商务有限公司   | -              | -        | -             | 2,813,377.36 | 12,912,123.34 | -          | -             |
| 深圳市博盛新材料有限公司     | -              | -        | 75,000,000.00 | -            | 4,859,338.44  | -          | -             |
| 黑龙江龙康智家科技有限公司    | -              | -        | 7,000,000.00  | -            | -599,519.48   | -          | -             |
| 陕西丝路云启智能科技有限公司   | -              | -        | 5,400,000.00  | -            | -877,490.67   | -          | -             |
| 武汉天源环保股份有限公司     | -              | -        | -             | -            | 12,822,900.47 | -          | -             |

| 被投资单位 | 年初余额             | 减值准备年初余额     | 本年增减变动        |              |               |            |               |
|-------|------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|
|       |                  |              | 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        |
| 合计    | 1,108,233,473.19 | 5,158,909.06 | 91,171,400.00 | 2,813,377.36 | 33,783,935.14 | 788,087.31 | -5,792,158.11 |

(续)

| 被投资单位            | 本年增减变动      |        |    | 年末余额           | 减值准备年末余额     |
|------------------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
|                  | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 深圳康佳信息网络有限公司     | -           | -      | -  | 19,155,353.91  | 5,158,909.06 |
| 深圳市耀德科技股份有限公司    | -           | -      | -  | 222,210,835.18 | -            |
| 楚天龙股份有限公司        | -           | -      | -  | 624,845,604.93 | -            |
| 康佳绿色、康佳科技        | -           | -      | -  | 78,409,903.14  | -            |
| 珠海市金塑塑料有限公司      | -           | -      | -  | 11,040,246.82  | -            |
| 深圳市康佳智能电器科技有限公司  | -           | -      | -  | 2,287,478.52   | -            |
| 深圳市中兵康佳科技有限公司    | -           | -      | -  | 10,617,873.79  | -            |
| 广东航康信息科技有限公司     | -           | -      | -  | -              | -            |
| 中高康佳智能科技(北京)有限公司 | -           | -      | -  | -              | -            |
| 深圳市侨城汇网络科技有限公司   | -           | -      | -  | 3,592,514.06   | -            |
| 昆山康佳电子有限公司       | -           | -      | -  | 146,846,610.14 | -            |

| 被投资单位          | 本年增减变动      |        |                | 年末余额             | 减值准备年末余额     |
|----------------|-------------|--------|----------------|------------------|--------------|
|                | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他             |                  |              |
| 昆山康盛投资发展有限公司   | -           | -      | 182,593,589.71 | 175,254,554.65   | -            |
| 安徽开开视界电子商务有限公司 | -           | -      | 25,265,751.07  | 35,364,497.05    | -            |
| 深圳市博盛新材料有限公司   | -           | -      | -              | 79,859,338.44    | -            |
| 黑龙江龙康智家科技有限公司  | -           | -      | -              | 6,400,480.52     | -            |
| 陕西丝路云启智能科技有限公司 | -           | -      | -              | 4,522,509.33     | -            |
| 武汉天源环保股份有限公司   | -           | -      | 239,447,355.00 | 252,270,255.47   | -            |
| 合 计            | -           | -      | 447,306,695.78 | 1,672,678,055.95 | 5,158,909.06 |

## 4、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

| 项 目  | 本年发生额                    |                          | 上年发生额                    |                          |
|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|      | 收入                       | 成本                       | 收入                       | 成本                       |
| 主营业务 | 10,132,713,516.14        | 9,524,363,828.80         | 10,023,055,904.38        | 8,361,637,131.46         |
| 其他业务 | 3,244,968,370.31         | 3,047,765,335.52         | 2,079,422,147.13         | 1,892,456,474.58         |
| 合 计  | <b>13,377,681,886.45</b> | <b>12,572,129,164.32</b> | <b>12,102,478,051.51</b> | <b>10,254,093,606.04</b> |

## (2) 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本年发生额                    |                         | 上年发生额                    |                         |
|------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|      | 营业收入                     | 营业成本                    | 营业收入                     | 营业成本                    |
| 电子行业 | 10,132,713,516.14        | 9,524,363,828.80        | 10,023,055,904.38        | 8,361,637,131.46        |
| 合 计  | <b>10,132,713,516.14</b> | <b>9,524,363,828.80</b> | <b>10,023,055,904.38</b> | <b>8,361,637,131.46</b> |

## (3) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本年发生数                    |                         | 上年发生数                    |                         |
|------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|      | 营业收入                     | 营业成本                    | 营业收入                     | 营业成本                    |
| 彩电业务 | 9,972,096,889.35         | 9,375,225,354.05        | 9,630,486,646.20         | 8,000,876,316.98        |
| 白电业务 | 159,656,497.00           | 148,343,199.68          | 257,783,425.06           | 227,475,631.58          |
| 其他   | 960,129.79               | 795,275.07              | 134,785,833.12           | 133,285,182.90          |
| 合 计  | <b>10,132,713,516.14</b> | <b>9,524,363,828.80</b> | <b>10,023,055,904.38</b> | <b>8,361,637,131.46</b> |

## (4) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本年发生数                    |                         | 上年发生数                    |                         |
|------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|      | 营业收入                     | 营业成本                    | 营业收入                     | 营业成本                    |
| 境内销售 | 8,273,508,840.42         | 7,739,284,541.71        | 8,939,568,192.59         | 7,308,147,553.78        |
| 境外销售 | 1,859,204,675.72         | 1,785,079,287.09        | 1,083,487,711.79         | 1,053,489,577.68        |
| 合 计  | <b>10,132,713,516.14</b> | <b>9,524,363,828.80</b> | <b>10,023,055,904.38</b> | <b>8,361,637,131.46</b> |

## (5) 前五名客户的营业收入情况

| 期间    | 前五名客户营业收入合计      | 占同期营业收入的比例（%） |
|-------|------------------|---------------|
| 2018年 | 2,144,554,134.92 | 16.03         |

|        |                  |       |
|--------|------------------|-------|
| 2017 年 | 3,106,309,264.79 | 25.67 |
|--------|------------------|-------|

## 5、投资收益

| 项 目                             | 本年发生额            | 上年发生额            |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                  | 711,492,879.96   | 35,923,429.08    |
| 权益法核算的长期股权投资收益                  | 33,783,935.14    | 5,042,389.64     |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 | 342,201,410.67   | 6,325,965,280.00 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | -45,748,200.91   | -15,756,828.90   |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益               | -                | -                |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                | -                | -                |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益              | 17,920,000.00    | 4,310,000.00     |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益               | -                | -                |
| 委托理财、委托贷款产生的收益                  | 187,429,014.78   | 70,030,692.89    |
| 权益法核算的股权投资转为金融资产                | -                | -5,802,480.51    |
| 合 计                             | 1,247,079,039.64 | 6,419,712,482.20 |

## 十六、补充资料

### 1、本年非经常性损益明细表

| 项 目  | 金 额            | 说 明 |
|--|----------------|-----|
| 非流动性资产处置损益   | 732,818,574.90 |     |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免                                  | -              |     |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 259,609,022.27 |     |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      | -              |     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       | 220,045,229.63 |     |
| 非货币性资产交换损益   | -              |     |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 182,022,653.32 |     |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                | -              |     |
| 债务重组损益   | -              |     |



| 项 目   | 金 额                     | 说 明 |
|---|-------------------------|-----|
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   | -                       |     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   | -                       |     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益   | -                       |     |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | -                       |     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 39,542,461.74           |     |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | -                       |     |
| 对外委托贷款取得的损益   | 1,389,042.48            |     |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  | -                       |     |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  | -                       |     |
| 受托经营取得的托管费收入  | -                       |     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 73,907,331.00           |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 17,974,523.98           |     |
| 小 计   | <b>1,527,308,839.32</b> |     |
| 所得税影响额  | 253,497,204.45          |     |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 67,121,398.75           |     |
| 合 计   | <b>1,206,690,236.12</b> |     |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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（包括计入当期损益的政府补助），涉及的金额如下：

| 项 目  | 涉 及 金 额       | 原 因   |
|------|---------------|---|
| 软件退税 | 64,656,609.96 | 与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助 |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                | 加权平均净资产<br>收益率 (%) | 每股收益    |         |
|----------------------|--------------------|---------|---------|
|                      |                    | 基本每股收益  | 稀释每股收益  |
| 归属于公司普通股股东的净利润       | 5.11               | 0.1708  | 0.1708  |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -9.88              | -0.3303 | -0.3303 |

## 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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

康佳集团股份有限公司

董 事 局

二〇一九年三月二十八日