

# 康佳集团股份有限公司

## 2020 年半年度报告

2020-90

2020 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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：保证本半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。

半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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 可转换公司债券相关情况.....	44
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第十节 公司债相关情况.....	46
第十一节 财务报告.....	49
第十二节 备查文件目录.....	210

## 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
跨境科创	指	深圳市康佳跨境科创服务有限公司
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
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
康佳利丰	指	深圳市康佳利丰科技有限责任公司
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
香康通信	指	香港康佳通信有限公司
生活电器	指	深圳康佳生活电器有限公司
欧洲康佳	指	康佳（欧洲）有限公司
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
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
宜宾智慧	指	宜宾康佳智慧科技有限公司
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
新飞智能	指	河南新飞智能生态电器有限公司
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
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
易平方（海南）	指	易平方（海南）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	康佳融资租赁（天津）有限公司
康佳电路	指	深圳市康佳电路有限责任公司
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
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
中康存储科技	指	中康存储科技有限公司
中康存储科技（深圳）	指	中康存储科技（深圳）有限公司
合肥中康存储科技	指	合肥中康存储科技有限公司
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
康好科技	指	康好科技股份公司
悦康半导体	指	悦康半导体科技（烟台）有限公司
北美康佳	指	Konka North America LLC
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
康信科技	指	深圳康佳康信科技有限公司
康泉企业	指	深圳康泉企业管理咨询有限公司

康佳苏源	指	深圳康佳苏源投资实业有限公司
海南科技	指	海南康佳科技产业发展有限公司
晟兴实业	指	深圳康佳晟兴实业有限公司
产业园区发展	指	深圳康佳产业园区发展有限公司
智通科技	指	深圳市康佳智通科技有限公司
康佳通	指	四川康佳通科技有限公司
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
安徽智联	指	安徽康佳智联电子商务有限公司
南京康佳	指	南京康佳智能科技有限公司
柚之汇	指	深圳柚之汇科技有限公司
小佳科技	指	深圳小佳科技有限公司
海门康佳	指	海门康佳智能科技有限公司
成都康佳智能	指	成都康佳智能科技有限公司
成都康佳电子	指	成都康佳电子有限公司
毅康科技	指	毅康科技有限公司
北京毅康	指	北京毅康润洋科技有限公司
上海济忆	指	上海济忆环境科技有限公司
滨州毅康中科	指	滨州毅康中科环保科技有限公司
莱润控股	指	莱州莱润控股有限公司
莱润环保	指	莱州莱润环保有限公司
莱润污水	指	莱州莱润污水处理有限公司
滨海污水	指	莱州市滨海污水处理有限公司
毅康环保工程	指	毅康环保工程有限公司
乳山毅科	指	乳山毅科水环境治理有限公司
滨州维易杰	指	滨州维易杰环保科技有限公司
滨州北海静脉	指	滨州北海静脉产业发展有限公司
春之染	指	烟台春之染环保技术有限公司
东港康润	指	东港康润环境治理有限公司
烟台康润	指	康润鸿环保科技(烟台)有限公司
大邑康润水务	指	大邑康润水务有限公司
遂宁蓬溪康润	指	遂宁蓬溪康润环境治理有限责任公司
肃北康润水务	指	肃北蒙古族自治县康润水务有限公司

潍坊四海康润	指	潍坊四海康润投资运营有限公司
鲁山康润环境	指	鲁山康润环境治理有限公司
阜南康润水务	指	阜南康润水务有限公司
武汉润源污水	指	武汉润源污水处理有限公司
铜川康润鸿辉	指	铜川康润鸿辉环境治理有限公司
博兴兴康环保	指	博兴县兴康环保科技有限公司
汀源环保	指	汀源环保科技（上海）有限公司
烟台康云	指	烟台康云产业发展有限公司
烟台莱康	指	烟台莱康产业发展有限公司
康佳环嘉	指	康佳环嘉环保科技有限公司
康佳环嘉（河南）	指	康佳环嘉（河南）环保科技有限公司
上海康佳	指	上海康佳实业有限公司
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
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
深圳年华	指	深圳年华企业管理有限公司
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
正茂半导体	指	重庆正茂半导体有限公司
合肥康芯威	指	合肥康芯威存储技术有限公司
忆合电子	指	合肥忆合电子有限公司
重庆康佳	指	重庆康佳科技发展有限公司
深圳汇盈科技	指	深圳市康佳汇盈科技有限公司
重庆汇盈科技	指	重庆康佳汇盈科技有限公司
康佳生态发展	指	深圳康佳生态发展投资有限公司
遂宁康佳产业园	指	遂宁康佳产业园区开发有限公司
康佳融合	指	康佳融合产业科技（佛山）有限公司
遂宁电子科创	指	遂宁康佳电子科创有限公司
东莞康佳投资	指	东莞康佳投资有限公司
深圳创智电器	指	深圳市康佳创智电器有限公司
康鸿（烟台）环保	指	康鸿（烟台）环保科技有限公司

康鸿（烟台）环保产业园	指	康鸿（烟台）环保科技产业园有限公司
重庆康兴瑞	指	重庆康兴瑞环保科技有限公司
重庆光电研究院	指	重庆康佳光电技术研究院有限公司
芯盈半导体	指	康佳芯盈半导体科技（深圳）有限公司
江康（上海）科技	指	江康（上海）科技有限公司
重庆置业发展	指	重庆康佳置业发展有限公司
重庆兴毅置业	指	重庆康佳兴毅置业有限公司
重庆福泽置业	指	重庆康佳福泽置业有限公司
宁波康韩瑞电器	指	宁波康韩瑞电器有限公司
康佳智造	指	深圳市康佳智造科技有限公司
得宝新材料	指	安徽康佳得宝新材料科技有限公司
遂宁佳润置业	指	遂宁佳润置业有限公司
滁州康鑫健康产业	指	滁州康鑫健康产业发展有限公司
康鑫隆环保	指	湖北康鑫隆环保有限公司
易立方	指	易立方（海南）科技有限公司
易方科技	指	深圳康佳易方科技有限公司
中山康新	指	中山康新电子科技有限公司
辽阳康顺	指	辽阳康顺智能科技有限公司
南京康佳电子	指	南京康佳电子有限公司
高平康润	指	高平康润环保水务有限公司
蒙城康润	指	蒙城县康润安建水务有限公司
西咸康润	指	西咸新区康润西建水环境建设有限公司
美信半导体（香港）	指	美信半导体技术（香港）有限公司
康兴瑞汽车回收	指	重庆康兴瑞报废汽车回收有限公司
康佳芯云	指	康佳芯云半导体科技（盐城）有限公司
重庆康雷	指	重庆康雷光电科技有限公司
宜宾康润	指	宜宾康润环境科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
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、公司简介

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（如有）	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		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
--	------	------	-------------

营业收入（元）	17,524,183,896.74	26,036,442,813.84	-32.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	94,701,792.63	352,767,020.73	-73.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-650,010,495.47	-622,911,633.57	-4.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,076,366,927.48	-2,042,956,171.77	47.31%
基本每股收益（元/股）	0.0393	0.1465	-73.17%
稀释每股收益（元/股）	0.0393	0.1465	-73.17%
加权平均净资产收益率	1.16%	4.25%	-3.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	43,508,804,666.20	42,586,955,452.27	2.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,042,493,415.89	8,068,505,598.13	-0.32%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	560,267,507.91	
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）	305,771,698.07	
委托他人投资或管理资产的损益	29,457,327.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	40,692,289.31	
对外委托贷款取得的损益	265,166.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-607,468.60	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	65,597,934.45	
减：所得税影响额	174,757,890.66	
少数股东权益影响额（税后）	81,974,276.89	
合计	744,712,288.10	

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	15,323,154.27	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

#### （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和白电业务构成，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。

#### （二）工贸业务

本公司工贸业务主要是围绕本公司传统主营业务中涉及的IC芯片存储、液晶屏等物料开展采购、加工及分销业务，经营利润来源于加工费及上游采购与下游销售的差价。工贸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（Engineering Procurement Construction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。

#### （四）半导体业务

目前，公司半导体业务在存储、光电等领域进行了布局。其中存储领域主要是进行存储

主控芯片的设计及销售，并拟进行存储类产品的封装、测试和销售；光电领域目前主要是进行Micro LED相关产品的研发、生产和销售。

## 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	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	报告期末在建工程与期初相比增加 14.00%，主要原因是新增环保工程项目在建。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

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约1500人的研发队伍，并引入Micro LED和存储主控芯片两个项目近百位行业技术人才。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40多个分公司，200多个办事处，3000多个售后服务店，营销及服务网络遍及全国，直接触及3000多个零售终端，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

报告期内，本公司践行“科技+产业+园区”的长期发展战略，围绕“半导体+新消费电子+科技园区”的核心主线，持续推动公司向科技创新驱动的平台型公司转型，主要开展了以下工作：

1、不断加大研发投入，向康佳科技转型。报告期内，公司研发投入与上年同期相比增长 64.14%，并持续向消费类电子产业的上游核心领域拓展。在消费类电子业务方面，本公司积极将 8K、5G、AI、物联网等前沿技术深度融合到产品中：本公司推出的 APHAEA（阿斐亚）-A5 智能 AI 电视可通过语音操控的方式与其它智能家电互联互通，从而成为智能家居中控设备；在 2020 年全国“两会”中，本公司参与组建了“5G+8K”超高清直播系统，公司的 Micro LED 8K 新品电视承担了 5G 直播工作；本公司主导的“5G+超高清端到端直播系统”项目被认定为深圳市十大 5G 行业应用示范项目；本公司主持的《下一代互联网智慧终端关键技术研究及产业化》和《一种冰箱变频压缩机转速的模糊控制方法》项目分别荣获广东省科技进步二等奖和河南省科技成果奖。在新兴业务方面，本公司盐城半导体封测基地已开工建设；Micro LED 相关技术和产品的研发正在稳步推进中。

2、持续加强品牌建设。报告期内，本公司通过参与央视强国工程，策划康佳 40 周年等重点节日传播，与新华社客户端实现国内五地“5G+8K+卫星”超高清直播报道，行业独家赞助网剧《穿越火线》等举措加强品牌建设，着力提升品牌科技化、年轻化形象。报告期内，品牌宣传投入与上年同期相比增长 39.13%。

3、受新型冠状病毒肺炎疫情影响，本公司在 2020 年第一季度出现了一定程度的亏损。随着疫情得到有效控制，市场逐步恢复，本公司多措并举降本增效，2020 年第二季度经营情况得到逐步改善，但因报告期内营业收入同比下降 32.69%，本公司归属于上市公司股东的净利润为 0.95 亿元，比上年同期下降 73.15%。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	17,524,183,896.74	26,036,442,813.84	-32.69%	受疫情影响，本公司报告期内营业收入和营业成本下降
营业成本	16,268,993,432.88	24,674,042,371.13	-34.06%	
销售费用	969,224,381.98	1,067,945,914.36	-9.24%	
管理费用	440,915,780.44	347,924,642.43	26.73%	

财务费用	387,040,866.75	414,260,463.03	-6.57%	
所得税费用	73,425,522.47	10,311,393.19	612.08%	处置资产和获得政府补助导致所得税增加
研发投入	258,049,586.29	157,210,338.94	64.14%	公司继续加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	-1,076,366,927.48	-2,042,956,171.77	47.31%	
投资活动产生的现金流量净额	-142,693,107.96	-673,736,084.26	78.82%	
筹资活动产生的现金流量净额	1,256,220,908.63	3,992,809,825.25	-68.54%	上年同期发行公司债 35 亿元，本报告期无类似事项。
现金及现金等价物净增加额	44,203,902.08	1,267,096,052.81	-96.51%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	17,524,183,896.74	100%	26,036,442,813.84	100%	-32.69%
分行业					
电子业务	5,944,882,118.18	33.92%	6,174,716,355.26	23.72%	-3.72%
环保业务	1,498,623,593.33	8.55%	4,863,145,443.76	18.68%	-69.18%
工贸业务	9,566,197,970.86	54.59%	14,549,000,969.03	55.88%	-34.25%
半导体业务	223,849,167.50	1.28%	118,013,037.16	0.45%	89.68%
其他业务	290,631,046.87	1.66%	331,567,008.63	1.27%	-12.35%
分产品					
彩电业务	3,218,278,547.14	18.36%	3,844,847,424.42	14.77%	-16.30%
白电业务	1,918,628,399.97	10.95%	1,637,709,425.79	6.29%	17.15%
环保业务	1,498,623,593.33	8.55%	4,863,145,443.76	18.68%	-69.18%
工贸业务	9,566,197,970.86	54.59%	14,549,000,969.03	55.88%	-34.25%
半导体业务	223,849,167.50	1.28%	118,013,037.16	0.45%	89.68%
其他业务	1,098,606,217.94	6.27%	1,023,726,513.68	3.93%	7.31%
分地区					
境外销售	10,681,530,016.92	60.95%	16,274,631,867.43	62.51%	-34.37%
境内销售	6,842,653,879.82	39.05%	9,761,810,946.41	37.49%	-29.90%

## 占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子业务	5,944,882,118.18	5,095,324,726.77	14.29%	-3.72%	-6.15%	2.21%
环保业务	1,498,623,593.33	1,337,882,701.47	10.73%	-69.18%	-70.43%	3.77%
工贸业务	9,566,197,970.86	9,423,055,276.96	1.50%	-34.25%	-34.38%	0.19%
分产品						
彩电业务	3,218,278,547.14	2,742,839,819.16	14.77%	-16.30%	-23.73%	8.31%
白电业务	1,918,628,399.97	1,650,949,066.11	13.95%	17.15%	22.69%	-3.88%
环保业务	1,498,623,593.33	1,337,882,701.47	10.73%	-69.18%	-70.43%	3.77%
工贸业务	9,566,197,970.86	9,423,055,276.96	1.50%	-34.25%	-34.38%	0.19%
分地区						
境外销售	10,681,530,016.92	10,488,685,488.53	1.81%	-34.37%	-33.76%	-0.91%
境内销售	6,842,653,879.82	5,780,307,944.35	15.53%	-29.90%	-34.62%	6.09%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

受疫情影响，本公司报告期内营业收入和营业成本下降

## 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	598,693,576.59	410.99%	主要为本期转让南京康星科技产业园运营管理有限公司股权	不具有可持续性
公允价值变动损益	0.00	0.00%		不具有可持续性
资产减值	-1,985,659.95	-1.36%		不具有可持续性
营业外收入	8,661,773.48	5.95%		不具有可持续性
营业外支出	7,136,875.35	4.90%		不具有可持续性

## 四、资产及负债状况分析

## 1、资产构成重大变动情况

单位：元



	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	6,417,472,335.73	14.75%	5,670,267,120.55	14.95%	-0.20%	
应收账款	5,723,176,839.47	13.15%	5,468,498,179.21	14.41%	-1.26%	
存货	5,532,819,450.49	12.72%	5,810,235,773.06	15.31%	-2.59%	
投资性房地产	393,652,901.29	0.90%	208,008,718.57	0.55%	0.35%	
长期股权投资	3,515,965,754.73	8.08%	2,846,608,296.03	7.50%	0.58%	
固定资产	2,604,608,094.07	5.99%	2,228,083,633.72	5.87%	0.12%	
在建工程	4,892,296,487.39	11.24%	2,776,018,241.52	7.32%	3.92%	
短期借款	11,476,582,374.41	26.38%	13,163,667,813.10	34.70%	-8.32%	
长期借款	5,700,546,887.07	13.10%	1,284,700,000.00	3.39%	9.71%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	61,494,666.97					-61,494,666.97		
4. 其他权益工具投资	21,642,170.36		-9,800,000.00		1.00			21,642,171.36
金融资产小计	83,136,837.33		-9,800,000.00		1.00	-61,494,666.97		21,642,171.36
其他	1,896,295,999.65	-28,549,619.05	21,207,708.78		79,865,016.45	-143,174,271.82		1,804,437,125.23
上述合计	1,979,432,836.98	-28,549,619.05	11,407,708.78		79,865,017.45	-204,668,938.79		1,826,079,296.59

### 其他变动的内容

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
其他非流动金融资产	1,753,121,727.83	-28,549,619.05	21,207,708.78		1,000,000.00			1,725,572,108.78
应收款项融资	143,174,271.82				78,865,016.45	-143,174,271.82		78,865,016.45

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	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	1,879,566,516.43	其中 1,842,648,357.77 元为保证金存款，质押用于借款或开立银行承兑汇票；17,629,564.81 元为财政监管户资金；15,000,000.00 元为不能提前支取的定期存款；4,288,593.85 元因其他原因导致受限制。
应收票据	1,429,985,596.82	本公司将账面价值为人民币 1,429,985,596.82 元的银行承兑汇票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	429,770,903.61	用于抵押借款、融资租赁和抵押担保。
无形资产	63,631,018.81	用于抵押借款和抵押担保。
长期应收款	349,314,656.44	用于质押借款。
合 计	4,152,268,692.11	

## 五、投资状况分析

## 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
8,670,001.00	1,156,259,360.00	-99.25%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

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）
东莞康佳智能产业园	自建	是	电子行业	1,500,000.00	205,064,970.00	自有资金				不适用	2017年03月11日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/index)
宜宾智能终端高科技产业园	自建	是	电子行业	14,179,510.64	107,255,345.86	自有资金				不适用	2017年12月16日	
遂宁康佳电子科技产业园	自建	是	电子行业	54,035,333.77	117,356,811.54	自有资金				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	143,396,936.68	336,189,336.68	自有资金				不适用	2018年12月05日	
重庆康佳半导体光电产	自建	是	电子	35,211,	101,981,3	自有				不适用	2019年06	

业园			行业	636.20	00.00	资金					月 14 日
古现环保科技小镇	自建	是	环保行业	0	0	自有资金				不适用	2019 年 11 月 26 日
盐城半导体封测基地	其他	是	电子行业	90,000.00	90,000.00	自有资金				不适用	2019 年 11 月 26 日
康佳智能终端出口生产基地	自建	是	电子行业	0	0	自有资金				不适用	2020 年 6 月 6 日
合计	--	--	--	248,413,417.29	867,937,764.08	--	--			--	--

注：康佳滁州智能家电及装备产业园及宜宾智能终端高科技产业园已拿到项目用地，其中安康智能工厂将于今年年底完成竣工验收并交付使用，宜宾厂房将于9月底完成竣工验收；东莞康佳智能产业园、重庆康佳半导体光电产业园、盐城半导体封测基地、遂宁康佳电子科技产业园已拿到项目用地，正在建设中；康佳智能终端出口生产基地和古现环保科技小镇正在筹备阶段，等待政府将目标地块进行招拍挂。

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金	1,204,134,400.00	-28,549,619.05	21,207,708.78	1,000,000.00			1,226,342,108.78	自有资金
其他	735,341,109.15		-9,800,000.00	78,865,017.45	-204,668,938.79	3,405,333.03	599,737,187.81	自有资金
合计	1,939,475,509.15	-28,549,619.05	11,407,708.78	79,865,017.45	-204,668,938.79	3,405,333.03	1,826,079,296.59	

#### 5、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 六、重大资产和股权出售

##### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
深圳康佳控股集团有限公司	68项云端大数据运营相关专利	2020年6月23日	9,860	0	优化公司资产配置,增强资金的流动性	120.29%	评估值	是	同一实际控制人	是	是	是	2020年06月24日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/new/index

## 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,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
深圳康佳控股集团有限公司	南京康星科技产业园运营管理有限公司34%的股权	2020年06月28日	47,098.65	0.00	优化公司资产配置,增强资金的流动性	455.41%	评估值	是	同一实际控制人	是	是	2020年06月06日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/new/index

## 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
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

毅康科技有限公司 (合并)	子公司	公用事业—水务治理	RMB164,000,000	7,882,643,993.35	1,255,626,825.87	725,770,854.14	102,877,541.08	96,019,839.22
重庆康佳光电技术研究院有限公司	子公司	半导体、光电器件、显示屏等的研发生产销售	RMB2,000,000,000	1,521,459,475.85	1,191,679,182.60	226,762,578.21	65,571,106.28	44,647,457.62
深圳市万凯达科技有限公司	子公司	生产、销售多媒体产品	RMB10,000,000	179,353,268.36	173,363,831.34	47,552,440.00	49,160,831.29	36,671,193.40
香港康佳有限公司	子公司	机电、电子产品进出口	HKD500,000	3,004,127,739.56	214,649,640.19	2,006,249,547.46	42,505,580.95	32,306,574.92
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	RMB20,174,070.81	376,426,447.59	219,571,198.90	141,093,463.01	32,982,960.46	28,031,548.28
康电国际贸易有限公司	子公司	机电、电子产品进出口	HKD500,000	1,324,162,526.21	-132,098,105.54	590,271,535.69	25,941,607.95	25,941,607.95
佳利国际(香港)有限公司	子公司	电子产品贸易、仓储、运输	HKD5,000,000	773,724,592.53	41,435,274.49	3,092,214,040.05	16,984,571.43	16,984,573.01
中康存储科技有限公司	子公司	供应链管理业务	USD1,500,000	1,401,789,580.60	116,025,039.74	1,974,917,750.88	14,758,544.63	12,234,256.61
重庆康兴瑞环保科技有限公司	子公司	加工贸易—再生资源	RMB50,000,000	295,163,615.99	66,495,695.81	772,969,446.01	11,944,497.83	11,647,970.43
遂宁康佳产业园区开发有限公司	子公司	产业园开发建设及经营管理	RMB200,000,000	527,541,315.88	525,930,190.00	-	15,273,786.45	11,199,972.51
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	RMB502,000,000	1,848,443,634.26	408,897,890.50	1,169,027,231.72	11,781,870.73	12,529,053.61

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
中山康新电子科技有限公司	新设成立	有利于推动公司相关业务的发展
辽阳康顺智能科技有限公司	新设成立	
南京康佳电子有限公司	新设成立	
高平康润环保水务有限公司	新设成立	
蒙城县康润安建水务有限公司	新设成立	
西咸新区康润西建水环境建设有限公司	新设成立	
美信半导体技术(香港)有限公司	新设成立	
重庆康兴瑞报废汽车回收有限公司	新设成立	
康佳芯云半导体科技(盐城)有限公司	新设成立	
重庆康雷光电科技有限公司	新设成立	
宜宾康润环境科技有限公司	新设成立	

悦康半导体科技（烟台）有限公司	注销	无重大影响
易立方（海南）科技有限公司	转让股权	有利于相关业务的发展,并产生了一定金额的利得
深圳康佳易方科技有限公司		

#### 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、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

#### 十、公司面临的风险和应对措施

对于消费类电子业务，受新型冠状病毒肺炎疫情影响，以及行业竞争日趋激烈，本公司消费类电子业务经营业绩有所下降。公司将通过加大研发投入、加快成果转换、整合上下游资源、强化业务协同等举措，增强产品竞争力，提升用户运营水平，以及强化内部管理等措施积极应对风险。

对于环保及半导体等新兴业务，在环保领域，本公司已中标合同金额超过百亿元的环保工程项目，对公司的管理和运营能力提出了更高要求。本公司将积极推进现有项目的高效运营，通过持续创新，提升环保业务数据化、智能化进程，推进经营管理的高效实施。在半导体领域，半导体业务的研发投入大，且研发结果存在不确定性，对此，本公司将加强在存储领域、光电领域及半导体应用和服务方面的拓展，积极突破Micro LED业务技术瓶颈，尽快实现技术转化和产出。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	24.38%	2020 年 05 月 18 日	2020 年 05 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/new/index
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.32%	2020 年 06 月 22 日	2020 年 06 月 23 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

#### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事局、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事局对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
因票据到期未获偿付,本公司向法院提起诉讼,请求判令中能源电力燃料有限公司、中能源(上海)实业有限公司、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向本公司支付票据款以及相应利息。	5,000	否	本公司胜诉,判决已生效。	本公司胜诉。目前处于执行阶段,基于谨慎性原则,公司已按会计政策计提相应减值准备。	法院已采取财产保全措施,目前处于执行阶段。本公司已经申请追加被告之相应股东为被执行人。		
因票据到期未获偿付,本公司向法院提起诉讼,请求判令上海华信国际集团有限公司、天津国贸石化有限公司向本公司支付票据款以及相应利息。	5,000	否	一审已判决。	一审判决本公司胜诉。基于谨慎性原则,公司已按会计政策计提相应减值准备。	法院已采取财产保全措施,目前一审判决送达中。		<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/index">http://www.cninfo.com.cn/new/index</a>
因票据到期未获偿付,本公司向法院提起诉讼,请求判令上海华信国际集团有限公司、青岛保税中社国际贸易有限公司和深圳前海犇牛农业科技有限公司向本公司支付票据款以及相应利息。	15,000	否	本公司胜诉,判决已生效。	本公司胜诉。目前处于执行阶段,基于谨慎性原则,公司已按会计政策计提相应减值准备。	法院已采取财产保全措施,目前处于执行阶段。	2019年06月25日	
因票据到期未获偿付,康佳保理向法院提起诉讼,请求判令泰禾集团股份有限公司、福州泰佳实业有限公司、厦门联创微电子股份有限公司向康佳保理支付票据款以及相应利息。	5,067.67	否	法院已采取财产保全措施,本案处于审理阶段。	案件审理中,尚未出具生效判决,基于谨慎性原则,公司已按会计政策计提相应减值准备。	法院已采取财产保全措施,案件审理中,尚未出具生效判决。		
因票据到期未获偿付,本公司向法院提起诉讼,请求判令合肥华峻商贸有限公司、武汉家莲农业科技开发有限公司向本公司支付票据款以及相应利息。	8,000	否	案件审理中,法院已采取财产保全措施。	案件审理中,基于谨慎性原则,公司已按会计政策计提相应减值准备。	案件正在审理中。		



<p>香港康佳的客户 H-BUSTER SAO PAULO INDUSTRIAIE COMERCIO S.A (巴西) 出现资不抵债的情形且于 2013 年 5 月取得巴西圣保罗州法院科蒂亚市第三民事法庭的司法重组申请的批准, 香港康佳作为 H-BUSTER 的债权人提交了债权申报文件, 并于 2014 年 8 月经确认债权金额约为 278 万美元。</p>	<p>1,939 .38</p>	<p>否</p>	<p>重组方案被债权人会议否决, 案件仍在审理中</p>	<p>案件待判决, 基于谨慎性原则, 公司已按会计政策计提相应减值准备。</p>	<p>案件正在审理中。</p>
<p>因江西新鑫建安工程有限公司(以下简称“江西新鑫”)、江西闪石科技发展有限公司(以下简称“江西闪石”)、江西中益装饰材料有限公司(以下简称“江西中益”)未按期偿还中国长城资产管理股份有限公司江西省分公司(以下简称“长城资产江西分公司”)的借款及其利息, 长城资产江西分公司向法院起诉, 请求判决江西新鑫、江西闪石、江西中益向长城资产江西分公司偿还借款 3 亿元、违约金 10.8 万元、利息 1,365 万元, 同时要求包括江西康佳、新风微晶、纳米微晶在内的 9 名保证人承担连带责任保证。一审判决江西新鑫、江西中益及江西闪石向长城资产江西分公司偿还借款本金、利息和违约金, 担保人对债务承担连带清偿责任; 各被告不服一审判决, 已提起上诉。截至目前, 该案二审尚未开庭审理。</p>	<p>31,37 5.8</p>	<p>是</p>	<p>案件二审审理中</p>	<p>案件待二审审理, 本案涉及的本公司控股公司承担相应责任的风险可控, 本案除本公司控股公司外的其他被告具备偿债能力, 同时对于本案中的其他被告, 本公司尚有应付未付款项, 如本公司承担偿债责任, 上述款项亦可供未来抵消。基于谨慎性原则, 公司已按会计政策计提相应减值准备。</p>	<p>案件正在审理中。</p>
<p>因买卖合同纠纷, 北京物美电器连锁有限公司向北京市石景山区法院因买卖合同纠纷起诉本公司之北京分公司, 请求判令北京分公司返还预付货款。</p>	<p>1,073 .67</p>	<p>否</p>	<p>案件二审审理中。</p>	<p>案件待开庭审理/判决, 基于谨慎性原则, 公司已按会计政策计提相应减值准备。</p>	<p>案件正在审理中。</p>

其他诉讼事项

适用  不适用

九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

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。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
华侨城集团有限公司及其子公司	同一实际控制人	采购商品及服务	采购材料及服务	协议价格	市场价格	1,782.38	0.11%	3,000	否	现金	不适用	2020年04月22日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
华侨城集团有限公司及其子公司	同一实际控制人	销售商品及服务	销售显示屏及服务	协议价格	市场价格	939.32	0.29%	20,000	否	现金	不适用	2020年04月22日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
合计				--	--	2,721.70		23,000	--	--	--	--	--
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2020年4月22日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/index">http://www.cninfo.com.cn/new/index</a> 上披露了公司《2020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2,721.70万元。									
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

具体情况请见本节第5小节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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

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)
宜宾华侨城三江置业有限公司	控股股东的子公司	公司业务 发展需要	否	10,000	0	0	5.70%	288.17	10,000
滁州康金健康产业发展有限公司	控股股东的子公司	公司业务 发展需要	否	5,880	11,270	0	7.00%	439.4	17,150
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		不影响本公司正常经营，宜宾华侨城三江置业有限公司及滁州康金健康产业发展有限公司的其他股东按其持股比例向上述公司提供同等条件的财务资助。							

## 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	150,000.00		150,000.00	4.06%	2,926.58	0
			93,406.00		93,406.00	4.14%	1,904.75	0
			90,000.00		6,594.00	3.93%	1,786.71	83,406.00
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) 转让南京康星科技产业园运营管理有限公司34%股权：本公司于2020年6月5日召开的第九届董事局第二十八次会议及2020年6月22日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让南京康星科技产业园运营管理有限公司34%股权的议案》，决定公司以非公开协议的方式将所持有南京康星科技产业园运营管理有限公司34%的股权转让给深圳康佳控股集团有限公司，转让价格为人民币47,098.65万元。目前，本公司已收到全部股权转让款及股东借款，并且南京康星科技产业园运营管理有限公司已完成工商变更。

(2) 转让部分云端大数据运营相关专利：2020年6月23日，本公司第九届董事局第二十九次会议审议通过了《关于转让部分云端大数据运营相关专利的议案》，决定公司向深圳康佳控股集团有限公司转让68项云端大数据运营相关专利，转让价格为9,860万元。目前，本公司已收到深圳康佳控股集团有限公司支付的专利权转让款，并且相关专利已完成专利权人变更登记。

(3) 发起成立乌镇佳域数字经济产业基金：本公司于2020年3月27日召开的第九届董事局第二十四次会议及2020年5月18日召开的2019年年度股东大会审议通过了《关于发起成立乌镇佳域数字经济产业基金的议案》，决定同意本公司（或其全资子公司）出资不超过2亿元，作为有限合伙人与合作方发起成立规模不超过5亿元的乌镇佳域数字经济产业基金。目前，乌镇佳域数字经济产业基金已完成工商注册，正在进行中国证券投资基金业协会的备案。

(4) 与认购对象签署附条件生效的股份认购协议之终止合同：2020年5月22日，本公司第九届董事局第二十七次会议和第九届监事会第八次会议审议通过了《关于公司与认购对象

签署<附条件生效的股份认购协议之终止合同>的议案》，同意公司与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（以下简称“侨城资本”）签署《附条件生效的股份认购协议之终止合同》。目前，本公司已与侨城资本签署了《附条件生效的股份认购协议之终止合同》，约定终止本公司与侨城资本于2019年3月28日签署的《附条件生效的非公开发行股票认购协议》。

（5）向华侨城集团提供广告投放服务：2020年6月5日，本公司第九届董事局第二十八次会议审议通过了《关于向华侨城集团提供广告投放服务的议案》，决定本公司向华侨城集团有限公司提供智能终端广告投放服务，服务交易价格为1亿元。

#### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于发起成立乌镇佳域数字经济产业基金暨关联交易的公告	2020年03月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/index">http://www.cninfo.com.cn/new/index</a>
关于公司与认购对象签署附条件生效的股份认购协议之终止合同暨关联交易的公告	2020年05月23日	
关于向华侨城集团提供广告投放服务暨关联交易的公告	2020年06月06日	
关于转让南京康星科技产业园运营管理有限公司34%股权暨关联交易的公告	2020年06月06日	
关于转让部分云端大数据运营相关专利暨关联交易的公告	2020年06月24日	
关于转让南京康星科技产业园运营管理有限公司34%股权完成工商变更登记的公告	2020年06月30日	
关于转让部分云端大数据运营相关专利的进展公告	2020年07月01日	

#### 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

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。

#### 十五、重大合同及其履行情况

##### 1、托管、承包、租赁事项情况

###### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

###### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

###### （3）租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，公司不存在重大租赁情况。

报告期内，康佳研发大厦收取租金约3,565.73万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宜宾华侨城三江置业有限公司	2018年9月19日	40,000	2019年9月29日	14,000	连带责任担保	三年	否	是
昆山康盛投资发展有限公司	2018年9月19日	24,500	2019年9月23日	24,500	连带责任担保	三年	否	是
江西新鑫建安工程有限公司	—	10,000	2016年12月12日	10,000	连带责任担保	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	连带责任担保	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	连带责任担保	二年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		39,200		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）		133,700		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		68,500		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
毅康科技	2018年9月19日	120,000	2019年04月23日	2,000	连带责任担保	一年半	否	否
			2019年10月28日	3,000	连带责任担保	一年	否	否
			2020年3月31日	5,000	连带责任担保	一年	否	否
			2020年4月29日	8,800	连带责任担保	一年	否	否
			2020年5月25日	5,000	连带责任担保	一年	否	否
			2020年6月5日	24,000	连带责任担保	一年	否	否
兴达鸿业	2018年9月19日及 2019年3月30日	12,500	2018年11月21日	5,800	连带责任担保	二年	否	否
			2019年12月9日	2,500	连带责任担保	二年半	否	否
			2020年6月15日	3,300	连带责任担保	一年	否	否
鹏润科技	2018年9月19日	20,000	2019年6月24日	5,000	连带责任担保	一年半	否	否
江西康佳	2018年10月31日	60,000	2018年12月4日	10,000	连带责任担保	二年	否	否
			2018年12月7日	5,000	连带责任担保	二年	否	否
			2019年3月18日	11,961	连带责任担保	二年	否	否
			2019年6月26日	5,500	连带责任担保	三年	否	否
			2019年10月30日	6,500	连带责任担保	三年	否	否
			2020年3月20日	990	连带责任担保	二年	否	否

			2020年6月28日	6,000	连带责任担保	一年	否	否
新风微晶	2019年3月30日	25,000	2019年12月27日	7,200	连带责任担保	一年	否	否
			2020年5月19日	5,000	连带责任担保	三年	否	否
			2020年5月29日	3,479	连带责任担保	二年	否	否
			2020年6月18日	7,200	连带责任担保	一年	否	否
纳米微晶	2019年3月30日	45,000	2019年6月26日	10,000	连带责任担保	三年	否	否
			2019年12月20日	5,000	连带责任担保	三年	否	否
			2020年1月8日	5,000	连带责任担保	二年	否	否
			2020年1月8日	5,000	连带责任担保	三年	否	否
			2020年3月20日	990	连带责任担保	二年	否	否
			2020年5月29日	5,975	连带责任担保	二年	否	否
			2020年6月24日	7,000	连带责任担保	一年	否	否
安徽康佳	2017年3月31日	110,000	2019年7月31日	26,800	连带责任担保	一年	否	否
			2019年8月19日	8,000	连带责任担保	一年	否	否
安徽同创	2017年3月31日、 2018年5月23日及 2018年9月19日	90,000	2019年8月1日	4,500	连带责任担保	一年	否	否
			2019年11月7日	5,500	连带责任担保	一年	否	否
			2019年12月25日	5,000	连带责任担保	一年	否	否
			2020年1月13日	3,500	连带责任担保	一年	否	否
			2019年6月24日	3,000	连带责任担保	一年半	否	否
			2019年11月5日	3,000	连带责任担保	一年	否	否
			2020年3月11日	5,800	连带责任担保	一年	否	否
电子科技	2018年9月19日	350,000	2019年4月18日	58,000	连带责任担保	一年半	否	否
			2019年6月20日	5,000	连带责任担保	二年	否	否
			2020年1月7日	50,000	连带责任担保	一年	否	否
			2020年6月9日	6,000	连带责任担保	一年	否	否
四川康佳	2018年3月31日	55,000	2019年3月18日	4,000	连带责任担保	三年	否	否
博康精密	2018年3月31日	5,000	2019年2月20日	2,500	连带责任担保	二年	否	否
东莞康佳	2018年9月19日	10,000	2019年11月8日	2,000	连带责任担保	五年	否	否
			2020年1月16日	3,000	连带责任担保	一年	否	否
香港康佳	2017年3月31日及 2018年10月31日	355,000	2019年7月18日	9,557	连带责任担保	一年	否	否
			2019年11月15日	9,522	连带责任担保	一年	否	否
			2020年3月6日	14,159	连带责任担保	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			38,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			185,193	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,986,052	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			401,033	

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
四川康佳	—	14,000	2018年5月28日	14,000	连带责任担保	七年	否	否
兴达鸿业	—	1,000	2018年11月13日	950	连带责任担保	二年	否	否
乳山毅科水环境治理有限公司	—	29,000	2016年12月29日	29,000	连带责任担保	十年	否	否
武汉润源污水处理有限公司	2020年1月21日	55,200	2020年1月20日	55,200	连带责任担保	二十年	否	否
肃北蒙古族自治县康润水务有限公司	2020年3月24日	77,600	2020年3月10日	77,600	连带责任担保	十五年	否	否
大邑康润水务有限公司	2020年5月13日	27,400	2020年4月29日	27,400	连带责任担保	十五年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		178,200		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		160,200		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		204,200		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		204,150		
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）		255,400		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		345,393		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		2,323,952		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		673,683		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				83.77%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				38,500				
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）				673,683				
担保总额超过净资产50%部分的金额（F）				271,558				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				673,683				
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、委托理财

适用  不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	0.00	1,500.00	0.00
合计		0.00	1,500.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十六、社会责任情况

#### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子 公司名称	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
兴达鸿业	废水污染源： PH、铜、COD、 氨氮、总氮、 总磷	固定 污染 源排 放	1 个	废水站 总排放 口	PH6-9；铜≤0.5mg/L； COD≤80mg/L；氨氮≤ 15mg/L；总氮≤ 20mg/L；总磷≤1mg/L	电镀水污染物排放标 准 DB44/1597-2015 表 1	44.8 万吨 /年	排放总量 44.85 万 吨/年；污染物 COD24.891 吨/年； 氨氮 3.982 吨/年； 总氮 9.373 吨/年； 总磷 0.439 吨/年	无
	废气污染物： 硫酸雾、氯化 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	固定 污染 源排 放	14 个	1 栋厂 房楼顶 3 个，2 栋厂房 楼顶 10 个， 食堂楼 顶 1 个	硫酸雾≤30mg/m3；氮 氧化物≤200mg/m3；氯 化氢≤30mg/m3；TVOC ≤90mg/m3；苯≤ 12mg/m3；甲苯≤ 40mg/m3；二甲苯≤ 70mg/m3；锡及其化合 物≤8.5mg/m3；颗粒物 （粉尘）≤120mg/m3； 油烟≤2mg/m3	《电镀污染物排放标 准 GB21900-2008 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）	298, 656 万标 立方 /年	298,656 万标立方 /年（注：2018 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）	无
博罗康佳 及博康精 密	废水污染源： PH、铜、COD、 氨氮、总氮、 总磷	固定 污染 源排 放	1 个	废水站 总排放 口	PH：6-9（无量纲）； 铜≤0.5mg/L；COD≤ 30mg/L；氨氮≤ 1.5mg/L；总氮≤ 10mg/L；总磷≤ 0.3mg/L	电镀水污染物排放标 准 DB44/1597-2015 表 1 珠三角排放标准；博 府办函【2019】58 号 文件：COD、氨氮、总 磷《地表水环境质量标 准》（GB3838-2002） IV 类水标准，总氮排 放达到相应行业排放 浓度限要求的 50%。	27.6 万吨 /年	排放总量 27.6 万 吨/年；污染物 COD19.2 吨/年；氨 氮 3.6 吨/年；总氮 4.8 吨/年。	无
	废气污染物：	固定	20	1 期厂	硫酸雾≤30mg/m3；氮	《电镀污染物排放标	/	2020 年最新国家	无



硫酸雾、氯化氢、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	污染源排放	套	房楼顶 6套, 2 期厂房 楼顶 13套, 污水站 1套	氧化物≤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> ; 颗粒物（粉尘）≤120mg/m <sup>3</sup> ; 油烟≤2mg/m <sup>3</sup>	准 GB21900-2008 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）	排污许可证未注明排放总量。
---	-------	---	--	---	--	---------------

## （1）防治污染设施的建设和运行情况

### ①兴达鸿业

兴达鸿业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，兴达鸿业废水、废气、厂界噪声均实现达标排放，固废全部实现合规处置。

兴达鸿业投资约1,500万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2,566吨/日，技改扩建后污水处理站扩容至2,900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博罗康佳及博康精密

博罗康佳及博康精密所有生产设备均按照新报送审批环评执行，配套环保治污设施按污染物种类、浓度等分污设计，针对性有效运行，报告期内，工业废水、废气、厂界噪声均实现达标排放，产生工业废弃物全部按环保要求实现合法合规化处置。

博罗康佳于2000年成立，为生产单面PCB，投资约500万元建设污水处理站，无生化处理功能，排污量300吨/天。2007年博罗康佳扩建2期厂房，环境影响评价申报项目为博康印制板双面、多层PCB项目（后期该项目单位变更为博康精密），投资约1,000万元建设2期污水处理站，增加生化处理功能，排污量800吨/天。

2019年，根据博罗环保局发文要求，须对博罗康佳及博康精密等2家污水站进行提标改造，经专业环保公司综合评估后，决定合并上述公司污水站后满足改造要求，经博罗环保局批复同意合并上述公司排污口，并由博罗康佳委托博康精密处理污水，合并后排放量1,100吨/日。上述公司于2019年-2020年期间斥资约2,000万元，先后对污水站进行提标升级改造，增加RO反渗透回用水、芬顿氧化反应法、MBR膜等行业先进工艺和处理系统，技改扩建后污水处理能力2,200吨/日（排放量1100吨/日），回用率达60%以上。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，污水站处理达标水体经回用水设施深度处理后回用至车间，剩余水体排入市政管网进城乡污水处理厂处理后再排入东江河流域。

## （2）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

### ①兴达鸿业

兴达鸿业于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；兴达鸿业原

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，兴达鸿业委托中山市环境保护科学研究所进行兴达鸿业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。

#### ②博罗康佳及博康精密

2000年博罗康佳获惠州市环境保护局批复(惠市环建[2000]23号)，并于同年建成投产，排污许可证书编号91441322721121283N001U。

2007年1月，博罗康佳委托惠州市环境科学研究所进行博罗康佳扩建项目的环境影响评价工作，并于2007年2月8日取得惠州市环境保护局批文《关于博罗康佳双面、多层板项目环境影响报告书审批意见的函》(惠市环建[2007]J32号)准许项目扩建后增加双面、多层线路板，扩建后总生产单面线路板100万平方米/年、双面、多层线路板65万平方米/年，扩建项目增加电镀设备及电镀工序，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，同年取得排污许可证，上述项目后期注册更名为博康精密。博康精密于2020年取得国家排污许可证，证书编号：91441322799316208F001V。

### (3) 突发环境事件应急预案

#### ①兴达鸿业

兴达鸿业严格遵守《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，兴达鸿业已建设一个事故应急池(以污水处理站的综合储水池作为，800m<sup>3</sup>)，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。

#### ②博罗康佳及博康精密

博罗康佳及博康精密严格遵守《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》，并在广东省惠州市博罗县环境保护局备案，备案编号：博环应急备2018-22，每年组织全体相关人员进行重大环境污染事故演练，提升全员对突发环境污染事件的应急处理能力。

博罗康佳及博康精密对突发事件应急设施配合齐全，设立工业废水应急池（500m<sup>3</sup>，污水处理站地下），同时设置消防水池（300m<sup>3</sup>，位置在职工宿舍楼旁）。遇突发环境事件，如出现废水输送管道曝管泄漏或不能正常运行时，废水应急池作为工业废水应急临时贮存池，杜绝工业废水事故发生；遇发生消防安全事件，启用消防水池应急。并要求各部门严格按照排污标准规范化排污以降低废水处理成本，对车间排药水、各类废水经精细分流均得到正常合理处理。化工仓安排专人管理，供应商装卸化工物品时进行规范管控和要求；应急配套物资：准备防毒面罩，耐酸碱水鞋、手套、护目镜、安全绳、头盔、消防沙、潜水泵等应急抢险工具。

#### （4）环境自行监测方案

##### ①兴达鸿业

根据环保部门的要求，兴达鸿业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。检测数据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。

##### ②博罗康佳及博康精密

根据环保部门的要求，博罗康佳及博康精密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》、《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值、总流量、COD、氨氮、总磷等污染物安装在线监控系统，并与环保局联网，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，接受公众监督。

(5) 其他应当公开的环境信息

①兴达鸿业

兴达鸿业2020年1-6月环保总投入约763.62万元，主要用于环保工程投资费用约187.43万元和环保治理设施运行费用约576.16万元。

②博罗康佳及博康精密

博罗康佳及博康精密2019年环保总投入约2,000万元，主要用于治污设施提标升级改造工程造价费用约1,000万元、回用水系统500万元和废气治理设施及各项环保运行费用约500万元。

(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。

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。

(2) 半年度精准扶贫概要

2020年上半年本公司向贵州省天柱、三穗二县采购农产品等共计10.65万元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中：1. 资金	万元	10.65
二、分项投入	---	---
9. 其他项目	---	---
9.2 投入金额	万元	10.65

(4) 后续精准扶贫计划

为了做好定点扶贫工作，2020年下半年本公司拟继续向贵州省天柱、三穗二县开展定点扶贫的相关工作。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

(一) 非公开发行公司债券业务：目前，非公开发行23亿元和6亿元的公司债券业务仍在推进中。

(二) 非公开发行A股股票事项：中国证监会已根据公司申请，终止对公司非公该发行A

股股票事项进行审查。

(三) 发起成立基金：目前，东方康佳产业并购基金投资了江西省亚华电子材料有限公司7.75%的股权、深圳震有科技股份有限公司2.75%的股权、露笑科技股份有限公司3.32%的股权、深圳市国人射频通信有限公司11.73%的股权。新兴产业发展投资基金已完成中国证券投资基金业协会的备案。乌镇佳域数字经济产业基金和宜宾康慧新兴产业基金已完成合伙协议签署，正在办理中国证券投资基金业协会备案事宜。

#### (四) 重大信息披露索引

编号	时间	公告名称	版面	披露网站
2020-01	2020/1/14	关于公司副总裁辞职的公告	《证券时报》B29、《上海证券报》40 等	http://www.cninfo.com.cn/new/index
2020-02	2020/1/17	为控股公司提供担保的进展公告	《证券时报》B24、《上海证券报》68 等	
2020-03	2020/1/21	为控股公司提供担保的进展公告	《证券时报》B64、《上海证券报》89 等	
2020-04	2020/1/21	关于签订战略框架协议的公告	《证券时报》B64、《上海证券报》89 等	
2020-05	2020/2/5	股票交易异常波动公告	《证券时报》B33、《上海证券报》60 等	
2020-06	2020/2/7	股票交易异常波动公告	《证券时报》B46、《上海证券报》68 等	
2020-07	2020/2/10	股票交易异常波动公告	《证券时报》B11、《上海证券报》44 等	
2020-08	2020/2/13	股票交易异常波动公告	《证券时报》B31、《上海证券报》52 等	
2020-09	2020/2/21	股票交易异常波动公告	《证券时报》B29、《上海证券报》57 等	
2020-10	2020/2/25	关于对深圳证券交易所关注函回复的公告	《证券时报》B19、《上海证券报》5 等	
2020-11	2020/2/27	关于对深圳证券交易所关注函回复的进展公告	《证券时报》B79、《上海证券报》76 等	
2020-12	2020/3/3	第九届董事局第二十三次会议决议公告	《证券时报》B44、《上海证券报》65 等	
2020-13	2020/3/3	关于发起成立新兴产业发展投资基金的公告	《证券时报》B44、《上海证券报》65 等	
2020-14	2020/3/3	关于收到《关于〈关于控股股东是否计划进行对本公司有重大影响事项的询问函〉的回复》的公告	《证券时报》B44、《上海证券报》65 等	
2020-15	2020/3/4	关于发起成立新兴产业发展投资基金的补充公告	《证券时报》B6、《上海证券报》36 等	
2020-16	2020/3/18	为境外全资子公司提供内保外贷的公告	《证券时报》B25、《上海证券报》44 等	
2020-17	2020/3/24	控股子公司为其下属控股子公司提供担保的公告	《证券时报》B24、《上海证券报》60 等	
2020-18	2020/3/28	第九届董事局第二十四次会议决议公告	《证券时报》B33、《上海证券报》28 等	
2020-19	2020/3/28	关于发起成立乌镇佳域数字经济产业基金暨关联交易的公告	《证券时报》B33、《上海证券报》28 等	

2020-20	2020/4/11	为全资子公司提供担保的进展公告	《证券时报》B40、《上海证券报》24 等
2020-21	2020/4/14	关于向重庆庆佳公司提供 890 万元财务资助逾期的公告	《证券时报》B18、《上海证券报》81 等
2020-22	2020/4/15	2019 年度业绩快报	《证券时报》B214、《上海证券报》249 等
2020-23	2020/4/15	2020 年第一季度业绩预告公告	《证券时报》B214、《上海证券报》249 等
2020-24	2020/4/22	第九届监事会第六次会议决议公告	《证券时报》B226、《上海证券报》等
2020-25	2020/4/22	2020 年度日常关联交易预计公告	《证券时报》B226、《上海证券报》等
2020-26	2020/4/22	关于修订《公司章程》等公司制度的公告	《证券时报》B225、《上海证券报》等
2020-27	2020/4/22	关于聘请 2020 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构的公告	《证券时报》B226、《上海证券报》等
2020-28	2020/4/22	关于部分会计政策变更的公告	《证券时报》B226、《上海证券报》等
2020-29	2020/4/22	关于 2019 年度利润分配预案的公告	《证券时报》B226、《上海证券报》等
2020-30	2020/4/22	2019 年年度报告	
2020-31	2020/4/22	2019 年年度报告摘要	《证券时报》B225、《上海证券报》等
2020-32	2020/4/22	关于 2019 年度计提资产减值准备的公告	《证券时报》B226、《上海证券报》等
2020-33	2020/4/22	第九届董事局第二十五次会议决议公告	《证券时报》B226、《上海证券报》等
2020-34	2020/4/22	关于召开 2019 年年度股东大会的通知	《证券时报》B226、《上海证券报》等
2020-35	2020/4/30	2020 年第一季度报告正文	《证券时报》、《上海证券报》609 等
2020-36	2020/4/30	2020 年第一季度报告全文	
2020-37	2020/5/13	关于控股子公司为其下属控股子公司提供担保的公告	《证券时报》B56、《上海证券报》108 等
2020-38	2020/5/15	为控股公司提供担保的进展公告	《证券时报》B24、《上海证券报》64 等
2020-39	2020/5/15	关于疫情防控期间参加 2019 年年度股东大会相关注意事项的提示性公告	《证券时报》B24、《上海证券报》64 等
2020-40	2020/5/19	2019 年年度股东大会决议公告	《证券时报》B87、《上海证券报》25 等
2020-41	2020/5/23	为控股公司提供担保的进展公告	《证券时报》B58、《上海证券报》49 等
2020-42	2020/5/23	第九届董事局第二十七次会议决议公告	《证券时报》B58、《上海证券报》49 等
2020-43	2020/5/23	关于终止非公开发行 A 股股票事项的公告	《证券时报》B58、《上海证券报》49 等
2020-44	2020/5/23	关于公司与认购对象签署附条件生效的股份认购协议之终止合同暨关联交易的公告	《证券时报》B58、《上海证券报》49 等
2020-45	2020/5/23	第九届监事会第八次会议决议公告	《证券时报》B58、《上海证券报》49 等

2020-46	2020/6/5	关于与新乡市政府签订项目合作协议书的公告	《证券时报》B45、《上海证券报》100 等
2020-47	2020/6/6	关于公司非公开发行公司债券方案的公告	《证券时报》B74、《上海证券报》65 等
2020-48	2020/6/6	关于向华侨城集团提供广告投放服务暨关联交易的公告	《证券时报》B74、《上海证券报》65 等
2020-49	2020/6/6	关于转让南京康星科技产业园运营管理有限公司 34%股权暨关联交易的公告	《证券时报》B75、《上海证券报》65 等
2020-50	2020/6/6	关于召开 2020 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》B74、《上海证券报》65 等
2020-51	2020/6/6	关于投资建设康佳智能终端出口生产基地的公告	《证券时报》B74、《上海证券报》65 等
2020-52	2020/6/6	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》B74、《上海证券报》65 等
2020-53	2020/6/6	对外担保公告	《证券时报》B74、《上海证券报》65 等
2020-54	2020/6/6	第九届董事局第二十八次会议决议公告	《证券时报》B74、《上海证券报》65 等
2020-55	2020/6/12	为控股子公司提供担保的进展公告	《证券时报》A41、《上海证券报》60 等
2020-56	2020/6/16	关于收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》的公告	《证券时报》B84、《上海证券报》108 等
2020-57	2020/6/17	为控股子公司提供担保的进展公告	《证券时报》B28、《上海证券报》89 等
2020-58	2020/6/23	2020 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》B2、《上海证券报》100 等
2020-59	2020/6/24	第九届董事局第二十九次会议决议公告	《证券时报》B106、《上海证券报》124 等
2020-60	2020/6/24	关于延长东方康佳产业并购基金投资期限的公告	《证券时报》B106、《上海证券报》124 等
2020-61	2020/6/24	关于转让部分云端大数据运营相关专利暨关联交易的公告	《证券时报》B106、《上海证券报》124 等
2020-62	2020/6/30	关于转让南京康星科技产业园运营管理有限公司 34%股权完成工商变更登记的公告	《证券时报》B11、《上海证券报》224 等

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	19,500	0.00%						19,500	0.00%
3、其他内资持股	19,500	0.00%						19,500	0.00%
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	100.00%						2,407,925,908	100.00%
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	100.00%						2,407,945,408	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

适用  不适用



## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	145,344	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
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		
国元证券经纪(香港)有限公司	境外法人	2.47%	59,497,225	5,293,446	0	59,497,225		
HOLY TIME GROUP LIMITED	境外法人	2.33%	56,139,100	0	0	56,139,100		
GAOLING FUND, L.P.	境外法人	2.19%	52,801,250	0	0	52,801,250		
王景峰	境内自然人	1.01%	24,250,000	16,550,000	0	24,250,000		
NAM NGAI	境外自然人	0.92%	22,063,940	856,600	0	22,063,940		
招商证券香港有限公司	国有法人	0.83%	19,973,520	-3,020,504	0	19,973,520		
Haitong International Securities Company Limited-Account Client	境外法人	0.52%	12,452,154	-1,370,000	0	12,452,154		
SPDR Portfolio Emerging Markets ETF	境外法人	0.46%	11,176,363	1,022,500	0	11,176,363		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
	股份种类	数量	股份种类	数量				
华侨城集团有限公司	人民币普通股	523,746,932		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
国元证券经纪(香港)有限公司	59,497,225	境内上市外资股	59,497,225
HOLY TIME GROUP LIMITED	56,139,100	境内上市外资股	56,139,100
GAOLING FUND, L. P.	52,801,250	境内上市外资股	52,801,250
王景峰	24,250,000	人民币普通股	24,250,000
NAM NGAI	22,063,940	境内上市外资股	22,063,940
招商证券香港有限公司	19,973,520	境内上市外资股	19,973,520
Haitong International Securities Company Limited-Account Client	12,452,154	境内上市外资股	12,452,154
SPDR Portfolio Emerging Markets ETF	11,176,363	境内上市外资股	11,176,363
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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股东情况说明(如有)(参见注 4)	A 股股东王景峰通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 23,000,000 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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
何建军	副总裁	离任	2020年01月13日	因工作变动原因辞职
何海滨	董事	离任	2020年8月10日	因工作变动原因辞职

## 第十节 公司债相关情况

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

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 (万元)	利率	还本付息方式
康佳集团股份有限公司 2019年非公开发行公司 债券（第一期）（品种一）	19 康佳 01	114418	2019年01月 14日	2022年01月 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 2019年非公开发行公司 债券（第一期）（品种二）	19 康佳 02	114423	2019年01月 14日	2022年01月 14日	150,000	5.00%	每年付息一 次，到期一 次还本
康佳集团股份有限公司 2019年非公开发行公司 债券（第二期）（品种一）	19 康佳 03	114488	2019年06月 03日	2022年06月 03日	50,000	4.50%	每年付息一 次，到期一 次还本
康佳集团股份有限公司 2019年非公开发行公司 债券（第二期）（品种二）	19 康佳 04	114489	2019年06月 03日	2022年06月 03日	50,000	4.70%	每年付息一 次，到期一 次还本
康佳集团股份有限公司 2019年非公开发行公司 债券（第三期）（品种一）	19 康佳 05	114523	2019年07月 22日	2022年07月 22日	80,000	4.53%	每年付息一 次，到期一 次还本
康佳集团股份有限公司 2019年非公开发行公司 债券（第三期）（品种二）	19 康佳 06	114524	2019年07月 22日	2022年07月 22日	70,000	4.70%	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”、“19 康佳 03”、“19 康佳 04”、“19 康佳 05”、“19 康佳 06”面向符合《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》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”、“19 康佳 03”、“19 康佳 04”均已按期付息。截至报告期末，“19 康佳 05”、“19 康佳 06”尚未到第一次付息日。						
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 601 室	联系人	浦航、张慧芳	联系电话	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	公司严格按照公司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》、《深证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、完整地对相关进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。
期末余额（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

2020年6月，联合信用评级有限公司对公司主体及相关债券（包括“19康佳01”、“19康佳02”、“19康佳03”、“19康佳04”、“19康佳05”、“19康佳06”）进行跟踪评级，对公司主体信用等级维持为AA，评级展望为“稳定”；“19康佳01”、“19康佳02”、“19康佳03”、“19康佳04”、“19康佳05”、“19康佳06”债券信用等级维持为AAA，评级展望为“稳定”。本次跟踪评级结果与公司债券发行时的评级结果一致，相关评级报告已于2020年6月刊登于深圳证券交易所网站。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

“19康佳01”、“19康佳02”、“19康佳03”、“19康佳04”、“19康佳05”及“19康佳06”均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、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	116.65%	114.80%	1.85%
资产负债率	77.16%	76.69%	0.47%
速动比率	91.35%	90.78%	0.57%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	1.73	2.75	-37.09%
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

EBITDA利息保障倍数下降主要是因为报告期内利润总额同比下降。

### 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

### 十、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。

### 十一、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157.90亿，已使用116.91亿。所有银行贷款均能按期偿还本息，不存在逾期情况。

### 十二、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，公司严格遵守公司债券募集说明书中的相关约定，并履行相关承诺。

### 十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司对于发生的重大事项已及时于深圳证券交易所网站 (<http://www.szse.cn/>) 和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/new/index>) 披露临时报告，截至本报告披露日，相关重大事项暂无后续进展。

### 十四、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上半年度结束之日起2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

是  否

公司需要在每个会计年度上半年度结束之日起2个月内单独提供保证人报告期财务报表（并注明是否经审计）。



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2020年06月30日

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	6,417,472,335.73	6,599,360,051.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		61,494,666.97
衍生金融资产		
应收票据	1,790,831,882.98	2,838,041,432.89
应收账款	5,723,176,839.47	4,416,179,657.87
应收款项融资	78,865,016.45	143,174,271.82
预付款项	2,055,015,964.35	2,072,550,811.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,096,587,670.34	1,772,183,366.49
其中：应收利息	20,197,445.29	7,807,400.40
应收股利	547,848.62	547,848.62
买入返售金融资产		
存货	5,532,819,450.49	5,318,503,044.69
合同资产	30,698,835.93	
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	105,802,707.58	108,087,016.22
其他流动资产	1,685,482,577.97	2,093,212,552.25
流动资产合计	25,516,753,281.29	25,422,786,872.67
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	406,414,838.42	410,509,555.85
长期股权投资	3,515,965,754.73	3,465,541,196.89
其他权益工具投资	21,642,171.36	21,642,170.36
其他非流动金融资产	1,725,572,108.78	1,753,121,727.83
投资性房地产	393,652,901.29	400,197,374.07
固定资产	2,604,608,094.07	2,561,254,191.55
在建工程	4,892,296,487.39	4,291,544,368.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,175,090,192.24	1,213,271,713.22
开发支出		
商誉	779,260,296.41	779,260,296.41
长期待摊费用	122,914,607.94	107,590,078.88
递延所得税资产	977,043,685.78	987,763,182.17
其他非流动资产	1,377,590,246.50	1,172,472,723.85
非流动资产合计	17,992,051,384.91	17,164,168,579.60
资产总计	43,508,804,666.20	42,586,955,452.27
流动负债：		
短期借款	11,476,582,374.41	10,332,687,239.63
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	962,487,388.11	1,319,396,374.37
应付账款	5,422,094,873.24	5,797,822,479.60
预收款项		1,076,856,387.08

合同负债	848,237,128.69	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	286,100,155.12	426,870,498.58
应交税费	211,598,176.66	607,845,294.99
其他应付款	2,511,115,136.03	2,374,287,243.20
其中：应付利息	217,842,648.33	227,831,108.53
应付股利	120,397,270.40	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	156,936,974.97	210,066,077.13
其他流动负债		
流动负债合计	21,875,152,207.23	22,145,831,594.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,700,546,887.07	4,890,315,729.90
应付债券	4,990,461,215.98	4,987,709,643.64
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	548,489,971.61	383,287,104.62
长期应付职工薪酬	5,326,969.34	5,565,646.72
预计负债	93,742,032.32	206,591.51
递延收益	163,197,764.55	151,874,258.45
递延所得税负债	90,279,421.81	95,467,096.05
其他非流动负债	106,356,896.20	
非流动负债合计	11,698,401,158.88	10,514,426,070.89
负债合计	33,573,553,366.11	32,660,257,665.47
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	230,368,577.09	230,368,577.09
减：库存股		
其他综合收益	-21,609,807.99	-21,293,103.52
专项储备		
盈余公积	1,211,721,109.67	1,211,721,109.67
一般风险准备		
未分配利润	4,214,068,129.12	4,239,763,606.89
归属于母公司所有者权益合计	8,042,493,415.89	8,068,505,598.13
少数股东权益	1,892,757,884.20	1,858,192,188.67
所有者权益合计	9,935,251,300.09	9,926,697,786.80
负债和所有者权益总计	43,508,804,666.20	42,586,955,452.27

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,744,677,596.72	2,498,077,198.12
交易性金融资产		61,494,666.97
衍生金融资产		
应收票据	1,421,289,007.19	2,148,312,821.38
应收账款	5,757,197,738.90	9,564,720,940.39
应收款项融资		66,002,903.68
预付款项	997,574,760.35	911,315,168.95
其他应收款	9,998,902,666.47	10,552,820,915.47
其中：应收利息	9,652,188.83	7,431,353.86
应收股利	522,819,271.02	518,580,871.02
存货	216,310,704.47	218,644,308.47
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	835,821,579.38	1,096,689,897.40
流动资产合计	21,971,774,053.48	27,118,078,820.83

非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,686,847,379.26	7,712,084,967.88
其他权益工具投资	12,940,215.36	12,940,214.36
其他非流动金融资产	250,230,000.00	250,230,000.00
投资性房地产	393,652,901.29	400,197,374.07
固定资产	433,937,544.20	444,107,402.57
在建工程	56,971,744.94	40,933,270.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	76,427,525.88	80,470,750.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	15,403,163.88	39,047,325.68
递延所得税资产	799,639,462.15	883,234,085.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	10,726,049,936.96	9,863,245,391.12
资产总计	32,697,823,990.44	36,981,324,211.95
流动负债：		
短期借款	5,351,872,747.45	5,014,312,913.74
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,088,345,443.40	2,610,991,473.69
应付账款	5,692,768,111.90	11,078,648,690.19
预收款项		318,839,961.84
合同负债	987,888,282.21	
应付职工薪酬	62,326,362.38	125,402,307.95
应交税费	5,597,829.82	9,305,344.42
其他应付款	3,919,872,978.82	3,193,392,734.69
其中：应付利息	214,053,062.68	223,847,860.57
应付股利	120,397,270.40	

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	122,000,000.00	130,512,375.00
其他流动负债		
流动负债合计	18,230,671,755.98	22,481,405,801.52
非流动负债：		
长期借款	3,150,379,401.85	3,438,055,729.90
应付债券	4,990,461,215.98	4,987,709,643.64
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	26,432,152.59	21,855,688.19
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,082,379.29	206,591.51
递延收益	48,269,020.80	59,545,839.30
递延所得税负债		
其他非流动负债	57,672,988.87	
非流动负债合计	8,280,297,159.38	8,507,373,492.54
负债合计	26,510,968,915.36	30,988,779,294.06
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	114,018,066.79
减：库存股		
其他综合收益	-2,682,217.31	-2,682,217.31
专项储备		
盈余公积	1,227,564,785.19	1,227,564,785.19
未分配利润	2,440,009,032.41	2,245,698,875.22
所有者权益合计	6,186,855,075.08	5,992,544,917.89
负债和所有者权益总计	32,697,823,990.44	36,981,324,211.95

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	17,524,183,896.74	26,036,442,813.84
其中：营业收入	17,524,183,896.74	26,036,442,813.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	18,353,408,488.70	26,698,772,822.16
其中：营业成本	16,268,993,432.88	24,674,042,371.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	29,184,440.36	37,389,092.27
销售费用	969,224,381.98	1,067,945,914.36
管理费用	440,915,780.44	347,924,642.43
研发费用	258,049,586.29	157,210,338.94
财务费用	387,040,866.75	414,260,463.03
其中：利息费用	532,953,584.28	529,683,836.52
利息收入	124,261,830.72	118,673,531.77
加：其他收益	318,094,852.34	343,884,971.36
投资收益（损失以“-”号填列）	598,693,576.59	559,161,027.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	44,717,625.76	8,541,274.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,005,381.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-39,887,507.18	-49,476,223.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,985,659.95	-11,717,767.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	98,454,282.86	293,705,840.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	144,144,952.70	470,222,458.88
加：营业外收入	8,661,773.48	22,269,442.09
减：营业外支出	7,136,875.35	3,469,741.51

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	145,669,850.83	489,022,159.46
减：所得税费用	73,425,522.47	10,311,393.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	72,244,328.36	478,710,766.27
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	72,244,328.36	478,710,766.27
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	94,701,792.63	352,767,020.73
2.少数股东损益	-22,457,464.27	125,943,745.54
六、其他综合收益的税后净额	1,158,124.63	-3,108,112.33
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-316,704.47	-3,659,886.69
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-4,800,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		-4,800,000.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-316,704.47	1,140,113.31
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-316,704.47	1,140,113.31
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,474,829.10	551,774.36
七、综合收益总额	73,402,452.99	475,602,653.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	94,385,088.16	349,107,134.04
归属于少数股东的综合收益总额	-20,982,635.17	126,495,519.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0393	0.1465
（二）稀释每股收益	0.0393	0.1465

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	3,375,446,030.89	5,368,021,710.40
减：营业成本	2,951,099,830.85	5,264,149,493.15
税金及附加	2,456,004.49	3,050,245.87
销售费用	346,758,543.10	602,937,451.39
管理费用	159,850,052.74	116,641,903.32
研发费用	25,536,247.49	21,884,250.47
财务费用	174,356,605.73	263,815,281.41
其中：利息费用	430,353,727.41	484,646,778.75
利息收入	242,970,045.01	225,398,798.03
加：其他收益	60,280,939.33	25,883,962.58
投资收益（损失以“-”号填列）	508,865,061.70	185,975,738.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-699,839.38	3,928,528.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,005,381.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,198,271.78	-6,660,947.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5,726,253.37	-3,172,282.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	98,600,000.00	200.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	378,662,729.11	-705,435,624.65
加：营业外收入	315,565.50	1,522,859.81
减：营业外支出	225,566.38	957,357.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	378,752,728.23	-704,870,122.38
减：所得税费用	84,301,541.05	-175,447,791.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	294,451,187.18	-529,422,330.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	294,451,187.18	-529,422,330.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		

5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	294,451,187.18	-529,422,330.97
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	17,398,919,184.79	25,473,835,784.74
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	108,772,128.38	507,670,463.23
收到其他与经营活动有关的现金	2,067,915,221.82	2,148,795,820.05
经营活动现金流入小计	19,575,606,534.99	28,130,302,068.02
购买商品、接受劳务支付的现金	17,115,676,821.64	26,800,524,727.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	917,713,468.04	926,887,184.41
支付的各项税费	628,428,831.21	453,909,943.55
支付其他与经营活动有关的现金	1,990,154,341.58	1,991,936,384.26
经营活动现金流出小计	20,651,973,462.47	30,173,258,239.79
经营活动产生的现金流量净额	-1,076,366,927.48	-2,042,956,171.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	387,119,277.60	221,738,210.00
取得投资收益收到的现金	80,623,751.66	73,227,388.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,444,106.56	100,441,951.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,287,293.86	32,675,173.25
收到其他与投资活动有关的现金	1,208,757,541.14	1,396,866,878.42
投资活动现金流入小计	1,720,231,970.82	1,824,949,601.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,701,324,660.79	642,392,906.08
投资支付的现金	8,670,001.00	1,156,259,360.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	152,930,416.99	700,033,420.00
投资活动现金流出小计	1,862,925,078.78	2,498,685,686.08
投资活动产生的现金流量净额	-142,693,107.96	-673,736,084.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	94,836,439.00	165,523,493.96
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	94,836,439.00	165,523,493.96
取得借款收到的现金	10,423,573,485.62	15,051,901,964.42
收到其他与筹资活动有关的现金	945,876,029.73	350,346,627.50
筹资活动现金流入小计	11,464,285,954.35	15,567,772,085.88
偿还债务支付的现金	8,790,985,658.27	11,054,191,049.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	383,175,132.72	255,889,282.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,513,500.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,033,904,254.73	264,881,928.72
筹资活动现金流出小计	10,208,065,045.72	11,574,962,260.63

筹资活动产生的现金流量净额	1,256,220,908.63	3,992,809,825.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,043,028.89	-9,021,516.41
五、现金及现金等价物净增加额	44,203,902.08	1,267,096,052.81
加：期初现金及现金等价物余额	4,493,701,917.22	3,434,149,481.72
六、期末现金及现金等价物余额	4,537,905,819.30	4,701,245,534.53

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,385,079,007.56	10,761,635,579.27
收到的税费返还	35,643,807.10	30,608,798.86
收到其他与经营活动有关的现金	6,304,828,904.25	6,301,905,413.21
经营活动现金流入小计	9,725,551,718.91	17,094,149,791.34
购买商品、接受劳务支付的现金	2,037,612,946.86	8,915,821,945.44
支付给职工以及为职工支付的现金	193,201,951.98	376,948,025.22
支付的各项税费	7,317,308.11	30,146,084.97
支付其他与经营活动有关的现金	7,103,806,174.57	7,232,326,927.95
经营活动现金流出小计	9,341,938,381.52	16,555,242,983.58
经营活动产生的现金流量净额	383,613,337.39	538,906,807.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	395,943,265.00	105,558,710.00
取得投资收益收到的现金	15,939,575.07	40,874,813.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,456.56	198,805.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,129,057,041.14	672,765,551.82
投资活动现金流入小计	1,540,993,337.77	819,397,880.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,012,965.74	39,488,957.39
投资支付的现金	966,864,001.00	551,150,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	112,930,416.99	4,224,938,500.00
投资活动现金流出小计	1,123,807,383.73	4,815,577,457.39
投资活动产生的现金流量净额	417,185,954.04	-3,996,179,576.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金	7,094,864,642.27	7,442,215,982.73
收到其他与筹资活动有关的现金	132,563,907.20	
筹资活动现金流入小计	7,227,428,549.47	7,442,215,982.73
偿还债务支付的现金	6,842,198,610.76	3,053,659,242.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	322,326,562.77	204,582,931.37
支付其他与筹资活动有关的现金	381,866,448.33	8,079,215.50
筹资活动现金流出小计	7,546,391,621.86	3,266,321,389.60
筹资活动产生的现金流量净额	-318,963,072.39	4,175,894,593.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,386,774.26	-9,427,666.78
五、现金及现金等价物净增加额	485,222,993.30	709,194,157.49
加：期初现金及现金等价物余额	1,337,342,186.92	1,497,794,555.85
六、期末现金及现金等价物余额	1,822,565,180.22	2,206,988,713.34

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	2,407,945,408.00				230,368,577.09		-21,293,103.52		1,211,721,109.67		4,239,763,606.89		8,068,505,598.13	1,858,192,188.67	9,926,697,786.80	
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				230,368,577.09		-21,293,103.52		1,211,721,109.67		4,239,763,606.89		8,068,505,598.13	1,858,192,188.67	9,926,697,786.80	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-316,704.47				-25,695,477.77		-26,012,182.24	34,565,695.53	8,553,513.29	
（一）综合收益总额							-316,704.47				94,701,792.63		94,385,088.16	-20,982,635.17	73,402,452.99	
（二）所有者投入和减少资本														66,061,830.70	66,061,830.70	
1. 所有者投入的普通股														86,836,439.00	86,836,439.00	
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														-20,774,608.30	-20,774,608.30	
（三）利润分配											-120,397,270.40		-120,397,270.40	-10,513,500.00	-130,910,770.40	

康佳集团股份有限公司 2020 年半年度报告全文

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-120,397,270.40	-120,397,270.40	-10,513,500.00	-130,910,770.40	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	2,407,945,408.00				230,368,577.09		-21,609,807.99		1,211,721,109.67		4,214,068,129.12	8,042,493,415.89	1,892,757,884.20	9,935,251,300.09

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他					
优先股		永续债	其他														

康佳集团股份有限公司 2020 年半年度报告全文

一、上年期末余额	2,407,945,408.00				208,356,624.21		-10,538,219.08		1,227,564,785.19		4,271,408,192.21		8,104,736,790.53	1,346,631,520.26	9,451,368,310.79
加：会计政策变更											-2,884,254.62		-2,884,254.62		-2,884,254.62
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				208,356,624.21		-10,538,219.08		1,227,564,785.19		4,268,523,937.59		8,101,852,535.91	1,346,631,520.26	9,448,484,056.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					29,405,337.77		-3,659,886.69	71,737.08			111,972,479.93		137,789,668.09	247,437,548.62	385,227,216.71
(一) 综合收益总额							-3,659,886.69				352,767,020.73		349,107,134.04	126,495,519.90	475,602,653.94
(二) 所有者投入和减少资本														120,942,028.72	120,942,028.72
1. 所有者投入的普通股														118,854,770.64	118,854,770.64
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														2,087,258.08	2,087,258.08
(三) 利润分配											-240,794,540.80		-240,794,540.80		-240,794,540.80
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-240,794,540.80		-240,794,540.80		-240,794,540.80
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															



康佳集团股份有限公司 2020 年半年度报告全文

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				29,405,337.77		71,737.08				29,477,074.85		29,477,074.85	
四、本期末余额	2,407,945,408.00			237,761,961.98	-14,198,105.77	71,737.08	1,227,564,785.19		4,380,496,417.52	8,239,642,204.00	1,594,069,068.88	9,833,711,272.88	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,407,945,408.00				114,018,066.79		-2,682,217.31		1,227,564,785.19	2,245,698,875.22		5,992,544,917.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										20,256,240.41		20,256,240.41
二、本年期初余额	2,407,945,408.00				114,018,066.79		-2,682,217.31		1,227,564,785.19	2,265,955,115.63		6,012,801,158.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										174,053,916.78		174,053,916.78
（一）综合收益总额										294,451,187.18		294,451,187.18
（二）所有者投入和减少资本												

康佳集团股份有限公司 2020 年半年度报告全文

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										-120,397,270.40		-120,397,270.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-120,397,270.40		-120,397,270.40
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,407,945,408.00				114,018,066.79		-2,682,217.31		1,227,564,785.19	2,440,009,032.41		6,186,855,075.08

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更										-2,127,505.16		-2,127,505.16
前期差错更正												
其他										7,971,211.72		7,971,211.72
二、本年期初余额	2,407,945,408.00				114,018,066.79		-1,182,217.31		1,227,564,785.19	3,046,015,647.41		6,794,361,690.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-770,216,871.77		-770,216,871.77
（一）综合收益总额										-529,422,330.97		-529,422,330.97
（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										-240,794,540.80		-240,794,540.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-240,794,540.80		-240,794,540.80
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

康佳集团股份有限公司 2020 年半年度报告全文

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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	2,407,945,408.00				114,018,066.79		-1,182,217.31		1,227,564,785.19	2,275,798,775.64		6,024,144,818.31

**康佳集团股份有限公司**  
**2020 年 1-6 月财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

**一、 公司的基本情况**

**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. 股本情况**

经过历年的派送红股、配股、转增股本及增发新股,截止 2020 年 6 月 30 日,本公司累计发行股本总数 2,407,945,408.00 股(每股面值 1 元),注册资本为 2,407,945,408.00 元。

**3. 公司业务性质和主要经营活动**

本公司及各子公司主要从事彩电、白电等的生产和销售;贸易业务、环保业务、半导体业务等。

**4. 本财务报表业经本公司董事局于 2020 年 8 月 26 日决议批准报出。**

**二、 合并财务报表范围**

1、本公司截至 2020 年 6 月 30 日纳入合并范围的子公司共 154 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 11 户,减少 3 户,详见本附注七“合并范围的变化”。

**2、本报告中提及的公司名称简称对照表**

公司名称	简称
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
深圳市康佳跨境科创服务有限公司	跨境科创
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

公司名称	简称
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
深圳市康佳利丰科技有限责任公司	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
香港康佳通信有限公司	香康通信
深圳康佳生活电器有限公司	生活电器
康佳（欧洲）有限公司	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
海南康佳材料科技有限公司	康佳材料
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
宜宾康佳智慧科技有限公司	宜宾智慧
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
河南新飞智能生态电器有限公司	新飞智能
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
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
易平方（海南）网络科技有限公司	易平方（海南）
北京康佳电子有限公司	北京康佳电子
康佳融资租赁（天津）有限公司	康佳租赁
深圳市康佳电路有限责任公司	康佳电路
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

公司名称	简称
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
中康存储科技有限公司	中康存储科技
中康存储科技（深圳）有限公司	中康存储科技（深圳）
合肥中康存储科技有限公司	合肥中康存储科技
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
康好科技股份有限公司	康好科技
悦康半导体科技（烟台）有限公司	悦康半导体
Konka North America LLC	北美康佳
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
深圳康佳康信科技有限公司	康信科技
深圳康泉企业管理咨询有限公司	康泉企业
深圳康佳苏源投资实业有限公司	康佳苏源
海南康佳科技产业发展有限公司	海南科技
深圳康佳晟兴实业有限公司	晟兴实业
深圳康佳产业园区发展有限公司	产业园区发展
深圳市康佳智通科技有限公司	智通科技
四川康佳通科技有限公司	康佳通
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
安徽康佳智联电子商务有限公司	安徽智联
南京康佳智能科技有限公司	南京康佳
深圳柚之汇科技有限公司	柚之汇
深圳小佳科技有限公司	小佳科技
海门康佳智能科技有限公司	海门康佳
成都康佳智能科技有限公司	成都康佳智能
成都康佳电子有限公司	成都康佳电子
毅康科技有限公司	毅康科技

公司名称	简称
北京毅康润沣科技有限公司	北京毅康
上海济忆环境科技有限公司	上海济忆
滨州毅康中科环保科技有限公司	滨州毅康中科
莱州莱润控股有限公司	莱润控股
莱州莱润环保有限公司	莱润环保
莱州莱润污水处理有限公司	莱润污水
莱州市滨海污水处理有限公司	滨海污水
毅康环保工程有限公司	毅康环保工程
乳山毅科水环境治理有限公司	乳山毅科
滨州维易杰环保科技有限公司	滨州维易杰
滨州北海静脉产业发展有限公司	滨州北海静脉
烟台春之染环保技术有限公司	春之染
东港康润环境治理有限公司	东港康润
康润鸿环保科技(烟台)有限公司	烟台康润
大邑康润水务有限公司	大邑康润水务
遂宁蓬溪康润环境治理有限责任公司	遂宁蓬溪康润
肃北蒙古族自治县康润水务有限公司	肃北康润水务
潍坊四海康润投资运营有限公司	潍坊四海康润
鲁山康润环境治理有限公司	鲁山康润环境
阜南康润水务有限公司	阜南康润水务
武汉润源污水处理有限公司	武汉润源污水
铜川康润鸿辉环境治理有限公司	铜川康润鸿辉
博兴县兴康环保科技有限公司	博兴兴康环保
汀源环保科技(上海)有限公司	汀源环保
烟台康云产业发展有限公司	烟台康云
烟台莱康产业发展有限公司	烟台莱康
康佳环嘉环保科技有限公司	康佳环嘉
康佳环嘉(河南)环保科技有限公司	康佳环嘉(河南)
上海康佳实业有限公司	上海康佳
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
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
江西金凤凰纳米微晶有限公司	纳米微晶



公司名称	简称
深圳年华企业管理有限公司	深圳年华
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
重庆正茂半导体有限公司	正茂半导体
合肥康芯威存储技术有限公司	合肥康芯威
合肥忆合电子有限公司	忆合电子
重庆康佳科技发展有限公司	重庆康佳
深圳市康佳汇盈科技有限公司	深圳汇盈科技
重庆康佳汇盈科技有限公司	重庆汇盈科技
深圳康佳生态发展投资有限公司	康佳生态发展
遂宁康佳产业园区开发有限公司	遂宁康佳产业园
康佳融合产业科技(佛山)有限公司	康佳融合
遂宁康佳电子科创有限公司	遂宁电子科创
东莞康佳投资有限公司	东莞康佳投资
深圳市康佳创智电器有限公司	深圳创智电器
康鸿(烟台)环保科技有限公司	康鸿(烟台)环保
康鸿(烟台)环保科技产业园有限公司	康鸿(烟台)环保产业园
重庆康兴瑞环保科技有限公司	重庆康兴瑞
重庆康佳光电技术研究院有限公司	重庆光电研究院
康佳芯盈半导体科技(深圳)有限公司	芯盈半导体
江康(上海)科技有限公司	江康(上海)科技
重庆康佳置业发展有限公司	重庆置业发展
重庆康佳兴毅置业有限公司	重庆兴毅置业
重庆康佳福泽置业有限公司	重庆福泽置业
宁波康韩瑞电器有限公司	宁波康韩瑞电器
深圳市康佳智造科技有限公司	康佳智造
安徽康佳得宝新材料科技有限公司	得宝新材料
遂宁佳润置业有限公司	遂宁佳润置业
滁州康鑫健康产业发展有限公司	滁州康鑫健康产业
湖北康鑫隆环保有限公司	康鑫隆环保
易立方(海南)科技有限公司	易立方
深圳康佳易方科技有限公司	易方科技
中山康新电子科技有限公司	中山康新
辽阳康顺智能科技有限公司	辽阳康顺
南京康佳电子有限公司	南京康佳电子

公司名称	简称
高平康润环保水务有限公司	高平康润
蒙城县康润安建水务有限公司	蒙城康润
西咸新区康润西建水环境建设有限公司	西咸康润
美信半导体技术（香港）有限公司	美信半导体（香港）
重庆康兴瑞报废汽车回收有限公司	康兴瑞汽车回收
康佳芯云半导体科技（盐城）有限公司	康佳芯云
重庆康雷光电科技有限公司	重庆康雷
宜宾康润环境科技有限公司	宜宾康润

### 三、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2. 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 四、 重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起

纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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的，如果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，应当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投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

## 8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币财务报表折算

### （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。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控

制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融资产和金融负债

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。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其

他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将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金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债

的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司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。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

## (3) 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。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可输入值。

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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

## (4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。



#### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具为发行方的金融负债；如果是后者，该工具为发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### 11. 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始

确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，除了单项评估信用风险的应收票据外，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用等级较高、风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）

##### ② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合为以账龄作为信用风险特征的应收款项。
工程款组合	本组合为工程相关应收款项。
关联方组合	应收合并范围内公司的款项

### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征的应收款项。
低风险组合	本组合以备用金、保证金、押金等风险极低的其他应收款为信用风险特征。
关联方组合	应收合并范围内公司的其他应收款。

### ④长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
融资租赁组合	以融资租赁相关的长期应收款为信用风险特征
特许经营权组合	以 PPP 项目等相关的长期应收款为信用风险特征

## 12. 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、委托加工物资、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。

### 13. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照“金融资产减值”相关内容描述。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

### 14. 合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确

认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

## 15. 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，在以前年度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，自 2019 年 1 月 1 日起作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、10“金融资产和金融负债”。

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所有者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。

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。

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。

### （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。

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

#### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）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、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

#### 16. 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、22“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。

## 17. 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、22“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。

#### 18. 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、22“长期资产减值”。

#### 19. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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。

#### 20. 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、22“长期资产减值”。

## 21. 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。

## 22. 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。

### 23. 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。

## 24. 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。

## 25. 收入

### （1）收入确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

于合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收

入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## （2）收入计量原则

①合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

②交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。

③合同中存在可变对价的，如本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

④对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

⑤对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

⑥合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开

始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

⑦根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照“或有事项—预计负债”进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

⑧本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

### （3）收入确认的具体方法

#### ①按时点确认的收入

公司销售家用电器、电子元器件等，属于在某一时点履行的履约义务。

内销商品及境外直接销售商品收入确认条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接收该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

出口商品收入确认条件：公司已根据合同约定将产品报关出口，取得提单，并将商品交至购货方委托的承运方，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

#### ②按履约进度确认的收入

本公司对工程项目建造、网络广告、经营租赁等与客户之间的业务合同属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

## 26. 政府补助

### （1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。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。

## （2）政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的，在相关资产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，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用或损失。

## （3）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

## 27. 递延所得税资产和递延所得税负债

### （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期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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



不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 28. 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。

## 29. 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。

### (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

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（简称“新收入准则”）。本公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，本公司选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整以及对于最早可比期间期初（即 2020 年 1 月 1 日）之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表未予重述。

执行新收入准则对本公司的主要变化和影响如下：

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从在“预收账款”项目列报重分类为在“合同负债”（或其他非流动负债”）项目列报。

本公司的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本公司将其重分类列报为“合同资产”（或“其他非流动资产”）；本公司将未到收款期的应收质保金重分类为“合同资产”（或“其他非流动资产”）列报。

执行新收入准则对合并及公司财务报表的影响如下：

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）		2020 年 1 月 1 日（变更后）	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
应收账款	4,416,179,657.87	9,564,720,940.39	4,419,658,123.40	9,580,894,472.00
合同资产			26,655,842.40	

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）		2020 年 1 月 1 日（变更后）	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
存货	5,318,503,044.69	218,644,308.47	5,293,903,309.81	207,949,690.07
其他流动资产	2,093,212,552.25	1,096,689,897.40	2,104,218,156.06	1,107,384,515.80
其他非流动资产	1,172,472,723.85		1,172,659,348.26	
合同负债			959,538,151.80	269,891,156.62
预收账款	1,076,856,387.08	318,839,961.84		
其他应付款	2,374,287,243.20	3,193,392,734.69	2,289,729,308.18	3,181,261,535.24
预计负债	206,591.51	206,591.51	101,491,327.80	28,511,322.57
其他非流动负债			117,318,235.28	48,948,805.22
未分配利润	4,239,763,606.89	2,245,698,875.22	4,239,763,606.89	2,245,698,875.22
盈余公积	1,211,721,109.67	1,227,564,785.19	1,211,721,109.67	1,227,564,785.19

## （2）会计估计变更

本公司本期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

#### ①主要责任人/代理人

本公司在判断向客户转让商品或提供劳务是主要责任人还是代理人时，主要根据履约义务的性质，确定本公司在某项交易中的身份是主要责任人还是代理人。本公司承诺自行向客户提

供商品，在转让商品给客户之前，对于本公司能控制该商品的，本公司为主要责任人；本公司安排他人提供特定商品的，即为他人提供协助的，本公司身份是代理人。本公司自行向客户提供特定商品包含委托另一方（包括分包商）代为提供特定商品，本公司能够控制商品的本公司为主要责任人。

本公司在判断其在向客户转让特定商品之前是否已经拥有对该商品的控制权时，不局限于合同的法律形式，将综合考虑所有相关事实和情况进行判断，这些事实和情况包括但不限于：①本公司承担向客户转让商品的主要责任。该主要责任包括就特定商品的可接受性承担责任等。②本公司在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险。本公司在与客户订立合同之前已经购买或者承诺将自行购买特定商品，有能力主导特定商品的使用并从中取得几乎全部的经济利益。③本公司有权自主决定所交易商品的价格。

#### ②销售折扣

本公司确认销售商品收入时，按照公司的销售协议相关约定估计相关支出，预提对客户销售折扣，同时冲减商品销售收入。

#### ③质量保证

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证等事项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、不确定性等因素。

本公司对具有类似特征的合同组合，根据历史保修数据、当前保修情况，考虑产品改进、市场变化等全部相关信息后，对保修费率予以合理估计。本公司至少于每一资产负债表日对保修费率进行重新评估，并根据重新评估后的保修费率确定预计负债。

### （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）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

### （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。

自 2019 年 1 月 1 日起，权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### （6）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。

#### （7）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。

#### （8）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。

#### （9）所得税

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

#### （10）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。

#### （11）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。

#### （12）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	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税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	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	子公司东莞康佳、兴达鸿业、新风微晶、博康精密、博罗康佳、东莞包装、东莞康佳投资、成都安仁、滨州维易杰、滨州北海静脉、滨州毅康中科、遂宁蓬溪康润、大邑康润水务、鲁山康润环境、阜南康润水务、汀源环保、宜宾康润环境、宁波康韩瑞电器为 5%，子公司肃北康润水务为按 5%减半征收，子公司江西康佳、纳米微晶为 1%，其余公司为 7%。
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	子公司武汉润源污水为 1.5%，其余公司为 2%。
企业所得税	应纳税所得额	25%/详见注（2）

注：（1）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。

（2）不同企业所得税税率纳税主体说明如下：

纳税主体名称	所得税税率
电子科技、安徽康佳、兴达鸿业、易平方、新风微晶、四川康佳、博康精密	15%
香港康佳、康电贸易、佳利国际、康捷通、佳鑫科技、康电投资、康佳智晟、香港通信	16.5%
中康存储科技	8.25%/16.5%
欧洲康佳	15%
重庆康兴瑞	15%
康好科技	22.5%

### 2. 税收优惠

（1）根据财税〔2019〕13 号：关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元



但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(2) 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，易平方自 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。

(3) 2018 年 11 月 28 日，本公司之子公司兴达鸿业获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201844008446，有效期为三年，根据相关税收规定，兴达鸿业自 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。

(4) 2019 年 9 月 9 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、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201934000966，有效期为三年，根据相关税收规定，安徽康佳自 2019 年起至 2021 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) 2019 年 9 月 16 日，本公司之子公司新凤微晶获得江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201936000744，有效期为三年，根据相关税收规定，新凤微晶自 2019 年起至 2021 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。

(6) 2019 年 11 月 28 日，本公司之子公司四川康佳获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201951002096，有效期为三年，根据相关税收规定，四川康佳自 2019 年起至 2021 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) 2019 年 12 月 2 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、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201944007820，有效期为三年，根据相关税收规定，博康精密自 2019 年起至 2021 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) 2019 年 12 月 9 日，本公司之子公司电子科技收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、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 GR201944204287，有效期为三年，根据相关税收规定，电子科技自 2019 年起至 2021 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。

(9) 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)，经批准的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起企业享受企业所得税“三免三减半”优惠。本公司之子公司滨海污水、莱润控股、乳山毅科享受此税收优惠。滨海污水自 2017 年 3 月 1 日起至 2020 年 2 月 29 日免征企业所得税，自 2020 年 3 月 1 日起至 2023 年 2 月 28 日按照 25%

的法定税率减半征收企业所得税；莱润控股自 2017 年 9 月 1 日起至 2020 年 8 月 31 日免征企业所得税，自 2020 年 9 月 1 日起至 2023 年 8 月 31 日按照 25%的法定税率减半征收企业所得税；乳山毅科自 2019 年 5 月 1 日起至 2022 年 4 月 30 日免征企业所得税，自 2022 年 5 月 1 日起至 2025 年 4 月 30 日按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

(10) 根据财政部、国家税务总局公布的财税[2013]37 号文，经人民银行、银监会、商务部批准经营融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人，提供有形动产融资租赁服务，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策。本公司之子公司康佳租赁享受此税收优惠。

(11) 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 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。本公司之子公司万凯达、柚之汇和电子科技享有此优惠政策。

(12) 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，本公司之子公司莱润控股、滨海污水经营污水处理行业属于“资源综合利用劳务”优惠目录，按 13%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。

(13) 根据财政部、海关总署、国家税务总局印发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)，经营产业属于“西部地区鼓励类产业目录”优惠目录的企业，自 2011 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日按 15%的优惠税率征收缴纳企业所得税。本公司之子公司重庆康兴瑞享受此税收优惠。

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2020 年 1 月 1 日，“期末”系指 2020 年 6 月 30 日，“本期”系指 2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,245.91	18,699.99
银行存款	4,537,884,573.39	4,493,683,217.23
其他货币资金	1,879,566,516.43	2,105,658,134.39
<b>合计</b>	<b>6,417,472,335.73</b>	<b>6,599,360,051.61</b>
其中：存放在境外的款项总额	203,830,131.11	378,330,661.32

注：①其他货币资金期末余额主要为保证金存款、财政监管户资金以及其他受到使用限制的存款。具体情况详见“附注六、61、所有权或使用权受限制的资产”。

②截止 2020 年 6 月 30 日，本公司存放于境外的货币资金折合人民币 203,830,131.11 元（2019 年 12 月 31 日：人民币 378,330,661.32 元）。

## 2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资	-	
权益工具投资	-	61,494,666.97
其他	-	
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>61,494,666.97</b>

## 3. 应收票据

### （1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,634,811,363.44	2,638,629,011.87
商业承兑汇票	156,020,519.54	199,412,421.02
<b>合计</b>	<b>1,790,831,882.98</b>	<b>2,838,041,432.89</b>

### （2）期末已用于质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,429,985,596.82
<b>合计</b>	<b>1,429,985,596.82</b>

### （3）期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,147,221,514.48	
商业承兑汇票	13,041,483.52	
<b>合计</b>	<b>1,160,262,998.00</b>	

### （4）期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转为应收账款金额
银行承兑汇票	200,000,000.00

项目	期末转为应收账款金额
商业承兑汇票	743,240,011.25
<b>合计</b>	<b>943,240,011.25</b>

注： 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据为本公司保理业务的逾期票据。

(5) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				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预期信用损失的应收票据					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收票据	1,794,246,554.15	100.00	3,414,671.17	0.19	1,790,831,882.98
其中：银行承兑汇票	1,634,811,363.44	91.11			1,634,811,363.44
商业承兑汇票	159,435,190.71	8.89	3,414,671.17	2.14	156,020,519.54
单项金额不重大但单独计提预期信用损失准备的应收票据					
<b>合计</b>	<b>1,794,246,554.15</b>	<b>100.00</b>	<b>3,414,671.17</b>	<b>0.19</b>	<b>1,790,831,882.98</b>

(续)

类别	期初余额				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预期信用损失的应收票据					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收票据	2,842,347,510.24	100.00	4,306,077.35	0.15	2,838,041,432.89
其中：银行承兑汇票	2,638,629,011.87	92.83			2,638,629,011.87
商业承兑汇票	203,718,498.37	7.17	4,306,077.35	2.11	199,412,421.02
单项金额不重大但单独计提预期信用损失准备的应收票据					
<b>合计</b>	<b>2,842,347,510.24</b>	<b>100.00</b>	<b>4,306,077.35</b>	<b>0.15</b>	<b>2,838,041,432.89</b>

(6) 本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	4,306,077.35	32,729.86	924,136.04	0.00	3,414,671.17
<b>合计</b>	<b>4,306,077.35</b>	<b>32,729.86</b>	<b>924,136.04</b>	<b>0.00</b>	<b>3,414,671.17</b>

4. 应收账款

(1) 应收账款按预期信用损失计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,092,794,983.95	16.85	385,634,035.82	35.29	707,160,948.13
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	3,783,478,326.31	58.32	252,530,805.77	6.67	3,530,947,520.54
工程款组合	1,611,063,500.13	24.83	125,995,129.33	7.82	1,485,068,370.80
组合小计	5,394,541,826.44	83.15	378,525,935.10	7.02	5,016,015,891.34
<b>合计</b>	<b>6,487,336,810.39</b>	<b>100.00</b>	<b>764,159,970.92</b>	<b>11.78</b>	<b>5,723,176,839.47</b>

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,093,505,612.71	21.24	384,089,197.98	35.12	709,416,414.73
按组合计提预期信用损失的应收账款					0
其中：账龄组合	2,820,178,866.87	54.78	236,910,263.28	8.40	2,583,268,603.59

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
工程款组合	1,234,413,460.00	23.98	107,440,354.92	8.70	1,126,973,105.08
组合小计	4,054,592,326.87	78.76	344,350,618.20	8.49	3,710,241,708.67
<b>合计</b>	<b>5,148,097,939.58</b>	<b>100.00</b>	<b>728,439,816.18</b>	<b>14.15</b>	<b>4,419,658,123.40</b>

1) 按单项计提预期信用损失的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海华信国际集团有限公司	300,018,021.01	150,013,944.92	50.00	债务违约
天津物产集团财务有限公司	200,000,000.00	30,000,000.00	15.00	流动资金周转困难
宏图三胞高科技技术有限公司	200,000,000.00	32,000,000.00	16.00	流动资金周转困难
中核工建设集团有限公司	78,000,690.24	7,890,069.02	10.12	流动资金周转困难
中交一航局第一工程有限公司	65,221,300.00	9,783,195.00	15.00	流动资金周转困难
泰禾集团股份有限公司	50,000,000.00	5,000,000.00	10.00	流动资金周转困难
中能源电力燃料有限公司	50,000,000.00	7,500,000.00	15.00	流动资金周转困难
Empire Electronic Corp	44,395,169.38	44,395,169.38	100.00	流动资金周转困难
H-BUSTER DO BRASIL INDUSTRIA	19,470,841.75	19,470,841.75	100.00	对方破产, 预计难以收回
Treeview Business Registration	11,262,555.50	11,262,555.50	100.00	流动资金周转困难
其他	74,426,406.07	68,318,260.25	91.79	
<b>合计</b>	<b>1,092,794,983.95</b>	<b>385,634,035.82</b>	<b>35.29</b>	

2) 按组合计提预期信用损失的应收账款

① 组合中, 按账龄组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,433,378,810.01	69,697,589.85	2.03

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	148,044,952.56	10,910,913.00	7.37
2-3 年	37,878,125.72	8,390,004.85	22.15
3-4 年	1,773,024.89	1,128,884.94	63.67
4 年以上	162,403,413.13	162,403,413.13	100.00
<b>合计</b>	<b>3,783,478,326.31</b>	<b>252,530,805.77</b>	6.67

②组合中，按工程款组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,326,749,598.38	66,337,479.88	5.00
1-2 年	153,209,883.34	15,320,988.33	10.00
2-3 年	120,455,177.55	36,136,553.27	30.00
3-4 年	1,063,216.15	531,608.08	50.00
4 年以上	9,585,624.71	7,668,499.77	80.00
<b>合计</b>	<b>1,611,063,500.13</b>	<b>125,995,129.33</b>	<b>7.82</b>

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内	4,962,384,670.27
1-2 年	1,129,432,545.44
2-3 年	175,545,928.13
3-4 年	4,363,699.75
4 年以上	215,609,966.80
<b>小计</b>	<b>6,487,336,810.39</b>
减：坏账准备	764,159,970.92
<b>合计</b>	<b>5,723,176,839.47</b>

(3) 本期应收账款坏账准备情况

本期实际计提坏账准备金额 35,516,049.10 元，因汇率变动导致增加 1,567,782.76 元，因丧失控制权减少坏账准备金额 1,363,677.12 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,088,823,551.25 元,占应收账款期末余额合计数的比例 32.20%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 216,643,284.97 元。

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 本期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

#### 5. 应收款项融资

项目	期末余额			期初余额		
	成本	公允价值变动	期末公允价值	成本	公允价值变动	期末公允价值
应收票据	78,865,016.45		78,865,016.45	143,174,271.82		143,174,271.82
<b>合计</b>	<b>78,865,016.45</b>		<b>78,865,016.45</b>	<b>143,174,271.82</b>		<b>143,174,271.82</b>

#### 6. 预付款项

项目	期末余额			期初余额		
	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	1,983,501,863.39	96.36	462,968.20	2,064,712,215.34	99.23	4,772,745.02
1—2年	69,799,160.74	3.39	117,079.09	8,325,251.63	0.40	268,252.73
2—3年	3,622,796.03	0.18	2,168,356.28	4,074,992.31	0.20	
3年以上	1,465,942.36	0.07	625,394.60	3,470,588.53	0.17	2,991,238.20
<b>合计</b>	<b>2,058,389,762.52</b>	<b>100.00</b>	<b>3,373,798.17</b>	<b>2,080,583,047.81</b>	<b>100.00</b>	<b>8,032,235.95</b>

注：①本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,144,074,517.57 元,占预付账款期末余额合计数的比例为 55.58%。

②本期计提坏账准备金额 44,464.58 元；收回或转回坏账准备金额 4,551,305.88 元；无转销坏账准备金额；因汇率变动导致增加 10,103.52 元；因丧失控制权减少坏账准备金额 161,700.00 元。

#### 7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



项目	期末余额	期初余额
应收利息	20,197,445.29	7,807,400.40
应收股利	547,848.62	547,848.62
其他应收款	2,075,842,376.43	1,763,828,117.47
<b>合计</b>	<b>2,096,587,670.34</b>	<b>1,772,183,366.49</b>

### 7.1 应收利息

项目	期末余额	期初余额
存款利息	19,626,889.41	4,807,630.04
委托贷款		2,623,723.82
保理利息	570,555.88	376,046.54
<b>合计</b>	<b>20,197,445.29</b>	<b>7,807,400.40</b>

### 7.2 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
重庆庆佳	547,848.62	547,848.62

### 7.3 其他应收款

#### (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金、订金	1,360,774,907.30	1,307,226,302.83
非同一控制下合并形成的少数股东及关联方往来款	180,793,671.28	178,968,748.99
应收节能补贴款	152,402,680.00	152,402,680.00
非流动资产处置款	513,799,965.00	147,256,700.00
其他	276,046,318.36	376,824,887.60
<b>合计</b>	<b>2,483,817,541.94</b>	<b>2,162,679,319.42</b>

#### (2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	15,229,049.09	25,449,941.31	358,172,211.55	398,851,201.95
2020 年 1 月 1 日其他应收款 账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-570,869.64	570,869.64	-	-
--转入第三阶段	-200.00	-524,820.00	525,020.00	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提或转回	3,165,605.18	4,984,065.61	983,935.57	9,133,606.36
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-9,642.80	-	-	-9,642.80
2020 年 6 月 30 日余额	<b>17,813,941.83</b>	<b>30,480,056.56</b>	<b>359,681,167.12</b>	<b>407,975,165.51</b>

注：第一阶段为信用风险自初始确认后未显著增加。对 1 年以内的账龄组合和低风险组合的其他应收款，按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备。

第二阶段为信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值。对超过 1 年的账龄组合和低风险组合的其他应收款，按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

第三阶段为初始确认后发生信用减值。对于已发生的信用减值的其他应收款，按照整个存续期已发生的信用损失计量损失准备。

### (3) 其他应收款按组合计提坏账准备情况

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,117,968,963.17	45.01	359,681,167.12	32.17	758,287,796.05
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款：					
账龄组合	567,335,432.56	22.84	34,262,317.70	6.04	533,073,114.86
低风险组合	798,513,146.21	32.15	14,031,680.69	1.76	784,481,465.52

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合小计	1,365,848,578.77	54.99	48,293,998.39	3.54	1,317,554,580.38
<b>合计</b>	<b>2,483,817,541.94</b>	<b>100.00</b>	<b>407,975,165.51</b>	<b>16.43</b>	<b>2,075,842,376.43</b>

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,093,025,247.42	50.54	358,172,211.55	32.77	734,853,035.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款:					
账龄组合	598,266,705.02	27.66	30,392,763.59	5.08	567,873,941.43
低风险组合	471,387,366.98	21.80	10,286,226.81	2.18	461,101,140.17
组合小计	1,069,654,072.00	49.46	40,678,990.40	3.80	1,028,975,081.60
<b>合计</b>	<b>2,162,679,319.42</b>	<b>100.00</b>	<b>398,851,201.95</b>	<b>18.44</b>	<b>1,763,828,117.47</b>

(4) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内	2,114,244,415.27
1-2 年	108,133,414.79
2-3 年	31,533,708.67
3-4 年	3,739,421.03
4-5 年	83,530,383.35
5 年以上	142,636,198.83
小计	2,483,817,541.94
减: 坏账准备	407,975,165.51
<b>合计</b>	<b>2,075,842,376.43</b>

(5) 其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,554,961.35 元, 收回或转回坏账准备金额 5,421,354.97 元, 因丧失子公司控制权导致减少 11,912.50 元, 因汇率变动导致增加 2,269.68 元。本期无实际

核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 987,763,065.00 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 39.77%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 162,534,751.92 元。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 8. 存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额			
	账面余额	其中：借款费用 资本化金额	跌价准备	账面价值
房地产开发项目：				
开发成本				
拟开发土地				
小计				
非房地产开发项目：				
原材料	1,575,365,893.98		24,774,981.35	1,550,590,912.63
委托加工物资	21,965,825.24		-	21,965,825.24
半成品	147,746,687.87		12,407,683.85	135,339,004.02
库存商品	3,956,845,188.02		159,813,710.70	3,797,031,477.32
建造合同形成的已完工 未结算资产	27,892,231.28			27,892,231.28
小计	5,729,815,826.39	-	196,996,375.90	5,532,819,450.49
<b>合计</b>	<b>5,729,815,826.39</b>	<b>-</b>	<b>196,996,375.90</b>	<b>5,532,819,450.49</b>

(续)

项目	期初余额			
	账面余额	其中：借款费用 资本化金额	跌价准备	账面价值

项目	期初余额			
	账面余额	其中：借款费用 资本化金额	跌价准备	账面价值
房地产开发项目：				
开发成本				
拟开发土地				
小计				
非房地产开发项目：				
原材料	1,275,228,321.83		27,122,457.46	1,248,105,864.37
委托加工物资	3,117,408.28			3,117,408.28
半成品	85,821,719.87		12,822,030.37	72,999,689.50
库存商品	4,176,189,636.39		206,509,288.73	3,969,680,347.66
建造合同形成的已完工 未结算资产	13,594,131.07			13,594,131.07
小计	5,553,951,217.44		246,453,776.56	5,307,497,440.88
<b>合计</b>	<b>5,553,951,217.44</b>		<b>246,453,776.56</b>	<b>5,307,497,440.88</b>

## (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转销	丧失控制权导致 减少	
原材料	27,122,457.46	1,719,467.20		4,066,943.31	0.00	24,774,981.35
半成品	12,822,030.37	143,256.65		557,603.17	0.00	12,407,683.85
库存商品	206,509,288.73	675,055.03		46,935,877.33	434,755.73	159,813,710.70
<b>合计</b>	<b>246,453,776.56</b>	<b>2,537,778.88</b>		<b>51,560,423.81</b>	<b>434,755.73</b>	<b>196,996,375.90</b>

## (3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价 准备的原因	本期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		本期已销售或领用
半成品	可变现净值低于账面价值		本期已销售或领用
库存商品	可变现净值低于账面价值		本期已销售

## (4) 存货期末余额中不含有借款费用资本化金额。

## 9. 合同资产

合同资产按预期信用损失组合计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的合同资产					
按组合计提预期信用损失的合同资产					
其中：账龄组合	31,334,935.11	100.00	636,099.18	2.03	30,698,835.93
工程款组合					
组合小计	31,334,935.11	100.00	636,099.18	2.03	30,698,835.93
<b>合计</b>	<b>31,334,935.11</b>	<b>100.00</b>	<b>636,099.18</b>	<b>2.03</b>	<b>30,698,835.93</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的合同资产					
按组合计提预期信用损失的合同资产					
其中：账龄组合	13,522,835.74	100.00	274,500.00	2.03	13,248,335.74
工程款组合					
组合小计	13,522,835.74	100.00	274,500.00	2.03	13,248,335.74
<b>合计</b>	<b>13,522,835.74</b>	<b>100.00</b>	<b>274,500.00</b>	<b>2.03</b>	<b>13,248,335.74</b>

① 组合中，按账龄组合计提预期信用损失的合同资产

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	31,334,935.11	636,099.18	2.03
<b>合计</b>	<b>31,334,935.11</b>	<b>636,099.18</b>	<b>2.03</b>

10. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
对联营企业的委托贷款	60,000,000.00	60,000,000.00
一年内到期的长期应收款	45,802,707.58	48,087,016.22
<b>合计</b>	<b>105,802,707.58</b>	<b>108,087,016.22</b>

11. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

对联营企业的委托贷款本金及利息	467,057,437.10	1,323,295,500.40
预缴税金、待抵扣进项税及应收出口退税	996,585,114.64	598,034,887.02
进项税暂时性差异	143,885,609.41	134,571,124.94
应收退货成本	11,903,456.07	11,005,603.81
其他	66,050,960.75	37,311,039.89
<b>合计</b>	<b>1,685,482,577.97</b>	<b>2,104,218,156.06</b>

12. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	58,347,993.75		58,347,993.75	77,783,250.17		77,783,250.17	4.35%-8.78%
其中：未实现融资收益	9,439,418.60		9,439,418.60	9,635,891.82		9,635,891.82	4.35%-8.78%
长期应收款保证金	44,554,895.81		44,554,895.81	28,951,495.81		28,951,495.81	
特许经营权项目长期应收款	349,314,656.44		349,314,656.44	351,861,826.09		351,861,826.09	
减：一年内到期的长期应收款（详见附注六、10）	45,802,707.58		45,802,707.58	48,087,016.22		48,087,016.22	
<b>合计</b>	<b>406,414,838.42</b>		<b>406,414,838.42</b>	<b>410,509,555.85</b>		<b>410,509,555.85</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	452,802,100.00	污水处理收费权	2016 年 7 月	部分试运营

(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	期初余额	本期增加			本期减少			期末金额	其中：重分类至一年内到期的长期应收款
			本期合并增加	新增投资金额	利息收入	本金收回	利息收回	其他减少		
乳山市银滩供排水项目	349,416,483.56	351,861,826.09						2,547,169.65	349,314,656.44	
<b>合计</b>	<b>349,416,483.56</b>	<b>351,861,826.09</b>						<b>2,547,169.65</b>	<b>349,314,656.44</b>	



## 13. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	成本法转权益法	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
康佳创业投资（深圳）有限公司	2,354,141.80				-12,081.94	
南京智慧光信息科技研究院有限公司	1,446,968.41				209,627.54	
深圳杰伦特科技有限公司	85,665,123.77				1,663,751.64	
磐旭智能股份有限公司	51,084,991.78				-1,551,143.44	
北京康佳京源科技有限公司	763,492.84				3,469.27	
东方汇佳（珠海）资产管理有限公司	2,978,676.27				-364,039.68	
东方康佳一号（珠海）私募股权投资基金（有限合伙）	310,024,401.51		19,176,012.60		-2,312,214.26	
深圳市小瑞科技股份有限公司	88,000,000.00				-1,880,568.13	
国广睿联（深圳）网络科技有限公司	192,323.20				-94,866.28	
普创佳康科技有限公司		400,000.00			1,837,600.86	
威海市水务环保科技有限公司	2,493,211.96				30,782.14	
威海毅恒环境科技有限公司	4,668,292.89				48,450.06	
霍邱康润凯天水务环保有限公司	32,434,987.50	5,000,000.00			-	
华润环保水务有限公司	16,018,870.31				279,756.91	
滨州市北海魏桥固废处置有限公司	133,633,089.95				55,298,233.02	
山东碧水源环保科技有限公司	26,174,621.66				-81,476.77	
山东康佳智家用电器有限公司	4,052,660.23				-1,968,177.90	

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	成本法转权益法	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
河南康佳智家电器有限公司	709,634.82				-487,788.74	
安徽开开视界电子商务有限公司	424,850,308.67				-6,644,760.80	
昆山康佳电子有限公司	182,413,766.51				-6,694,486.50	
昆山康盛投资发展有限公司	269,673,264.00				-	
楚天龙股份有限公司	636,061,636.70				7,660,244.55	
黑龙江龙康智家科技有限公司	2,380,000.00				-405,445.45	
康佳绿色、康佳科技	77,342,419.36				-583,890.18	
陕西丝路云启智能科技有限公司	17,202,315.43				-1,231,233.96	
深圳康佳信息网络有限公司					-	
深圳市中兵康佳科技有限公司	7,273,228.41				-1,387,373.59	
深圳市康佳智能电器科技有限公司	2,882,149.72				266,725.11	
珠海市金塑塑料有限公司	10,166,404.14				383,461.05	
深圳市博盛新材料有限公司	73,600,000.00				-1,200,098.76	
深圳市耀德科技股份有限公司	229,740,245.47				145,870.83	
武汉天源环保股份有限公司	275,577,332.21				15,224,245.91	
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司	84,273,594.93				-2,422,790.72	
滁州康佳科技产业发展有限公司	61,029,500.00				-1,421,124.11	
滁州康金健康产业发展有限公司	117,460,056.00				-513,435.79	
海门康建科技产业园运营管理有限公司	131,273,550.00				-1,511,213.49	
深圳康悦实业有限公司	33,856,942.00				-364,533.48	

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	成本法转权益法	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
飞的科技（深圳）有限公司	14,314,621.68				-1,830,785.23	
重庆庆佳电子有限公司	19,168,701.08				-228,564.40	
南京康星科技产业园运营管理有限公司	32,305,671.68		32,305,671.68		-	
康净环保科技（深圳）有限公司		800,000.00	800,000.00		-	
东莞康佳电子智造科技有点公司		1,470,000.00			416,116.83	
易立方（海南）科技有限公司	-			56,000,000.00	-	
<b>合计</b>	<b>3,465,541,196.89</b>	<b>7,670,000.00</b>	<b>52,281,684.28</b>	<b>56,000,000.00</b>	<b>48,276,242.12</b>	<b>-</b>

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额(账面价值)	资产减值准备余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
康佳创业投资（深圳）有限公司				2,342,059.86	
南京智慧光信息科技研究院有限公司				1,656,595.95	
深圳杰伦特科技有限公司				87,328,875.41	
磐旭智能股份有限公司				49,533,848.34	
北京康佳京源科技有限公司				766,962.11	
东方汇佳（珠海）资产管理有限公司				2,614,636.59	
东方康佳一号（珠海）私募股权投资基金（有限合伙）				288,536,174.65	
深圳市小瑞科技股份有限公司				86,119,431.87	8,676,821.83
国广睿联（深圳）网络科技有限公司				97,456.92	

被投资单位	本期增减变动				期末余额(账面价值)	资产减值准备余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
普创佳康科技有限公司					2,237,600.86	
威海市水务环保科技有限责任公司					2,523,994.10	
威海毅恒环境科技有限公司					4,716,742.95	
霍邱康润凯天水务环保有限公司					37,434,987.50	
华润环保水务有限公司					16,298,627.22	
滨州市北海魏桥固废处置有限公司					188,931,322.97	
山东碧水源环保科技有限公司					26,093,144.89	
山东康佳智家用电器有限公司					2,084,482.33	
河南康佳智家用电器有限公司					221,846.08	
安徽开开视界电子商务有限公司					418,205,547.87	
昆山康佳电子有限公司					175,719,280.01	
昆山康盛投资发展有限公司					269,673,264.00	
楚天龙股份有限公司		9,240,000.00			634,481,881.25	
黑龙江龙康智家科技有限公司					1,974,554.55	2,470,398.03
康佳绿色、康佳科技					76,758,529.18	
陕西丝路云启智能科技有限公司					15,971,081.47	
深圳康佳信息网络有限公司					-	12,660,222.73
深圳市中兵康佳科技有限公司					5,885,854.82	
深圳市康佳智能电器科技有限公司					3,148,874.83	
珠海市金塑塑料有限公司					10,549,865.19	
深圳市博盛新材料有限公司					72,399,901.24	5,220,857.98

被投资单位	本期增减变动				期末余额(账面价值)	资产减值准备余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
深圳市耀德科技股份有限公司					229,886,116.30	
武汉天源环保股份有限公司					290,801,578.12	
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司					81,850,804.21	
滁州康佳科技产业发展有限公司					59,608,375.89	
滁州康金健康产业发展有限公司					116,946,620.21	
海门康建科技产业园运营管理有限公司					129,762,336.51	
深圳康悦实业有限公司					33,492,408.52	
飞的科技(深圳)有限公司					12,483,836.45	
重庆庆佳电子有限公司					18,940,136.68	
南京康星科技产业园运营管理有限公司					-	
康净环保科技(深圳)有限公司					-	
东莞康佳电子智造科技有点公司					1,886,116.83	
易立方(海南)科技有限公司					56,000,000.00	
<b>合计</b>	-	<b>9,240,000.00</b>	-	-	<b>3,515,965,754.73</b>	<b>29,028,300.57</b>

## 14. 其他权益工具投资

## (1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
深圳市天易联科技有限公司		
深圳市一点网络有限公司		
北京康加科技有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
北京奥维互娱科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
邵阳县海尚生态农业科技有限公司	1,501,956.00	1,501,956.00
飞虹电子有限责任公司		
深圳外商投资企业协会		
深圳市创策投资发展有限公司		
闪联信息技术工程中心有限公司	1,860,809.20	1,860,809.20
深圳市中彩联科技有限公司	953,000.00	953,000.00
深圳数字电视国家工程实验室股份有限公司	7,726,405.16	7,726,405.16
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
广东博华超高清创新中心有限公司	1.00	
<b>合计</b>	<b>21,642,171.36</b>	<b>21,642,170.36</b>

## (2) 本期非交易性权益工具投资

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳市天易联科技有限公司			4,800,000.00		基于战略目的长期持有	
深圳市一点网络有限公司			5,750,000.00		基于战略目的长期持有	
北京康加科技有限公司			3,500,000.00		基于战略目的长期持有	
北京奥维互娱科技有限公司					基于战略目的长期持有	
邵阳县海尚生态农业科技有限公司					基于战略目的长期持有	
飞虹电子有限责任公司			1,300,000.00		基于战略目的长期持有	
深圳外商投资企业协会			100,000.00		基于战略目的长期持有	
深圳市创策投资发展有限公司			485,000.00		基于战略目的长期持有	
闪联信息技术工程中心有限公司			3,139,190.80		基于战略目的长期持有	
深圳市中彩联科技有限公司			200,000.00		基于战略目的长期持有	
深圳数字电视国家工程			1,273,594.84		基于战略目的长期持有	

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
实验室股份有限公司						
上海数字电视国家工程研究中心有限公司					基于战略目的长期持有	
广东博华超高清创新中心有限公司					基于战略目的长期持有	
<b>合计</b>			<b>20,547,785.64</b>			

## 15. 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
权益投资	540,230,000.00	540,230,000.00
债权投资	1,185,342,108.78	1,212,891,727.83
<b>合计</b>	<b>1,725,572,108.78</b>	<b>1,753,121,727.83</b>

注：期末债权投资主要系公司投资滁州惠科智能家电产业投资合伙企业（有限合伙）的债权基金。

## 16. 投资性房地产

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1、期初余额	447,413,230.79
2、本期增加金额	
3、本期减少金额	
4、期末余额	447,413,230.79
二、累计折旧和累计摊销	
1、期初余额	47,215,856.72
2、本期增加金额	6,544,472.78
3、本期减少金额	
4、期末余额	53,760,329.50
三、减值准备	
1、期初余额	
2、本期增加金额	
3、本期减少金额	
4、期末余额	-
四、账面价值	
1、期末账面价值	393,652,901.29
2、期初账面价值	400,197,374.07

## 17. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	2,604,608,094.07	2,561,254,191.55
<b>合计</b>	<b>2,604,608,094.07</b>	<b>2,561,254,191.55</b>

## (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、期初余额	2,035,218,106.99	2,017,148,345.41	184,064,655.85	58,063,867.63	241,613,861.33	4,536,108,837.21
2、本期增加金额	3,338,042.93	151,535,046.93	15,869,439.60	2,630,281.95	24,942,140.12	198,314,951.53
(1) 购置	440,858.83	58,212,647.00	15,755,740.00	2,630,281.95	24,626,746.06	101,666,273.84
(2) 在建工程转入	2,897,184.10	93,322,399.93	113,699.60	-	315,394.06	96,648,677.69
(3) 企业合并增加						
3、本期减少金额	-	7,568,777.40	3,708,509.06	1,744,551.32	4,000,661.17	17,022,498.95
(1) 处置或报废	-	7,568,777.40	2,467,756.57	1,408,692.34	3,758,779.85	15,204,006.16
(2) 丧失控制权减少	-	-	1,240,752.49	335,858.98	241,881.32	1,818,492.79
(3) 其他减少						



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
4、期末余额	2,038,556,149.92	2,161,114,614.94	196,225,586.39	58,949,598.26	262,555,340.28	4,717,401,289.79
二、累计折旧						
1、期初余额	633,844,572.99	939,156,102.95	139,979,797.13	39,874,403.17	153,386,011.72	1,906,240,887.96
2、本期增加金额	35,216,196.42	89,647,559.84	7,347,860.94	2,936,547.21	15,796,664.56	150,944,828.97
(1) 计提	35,216,196.42	89,647,559.84	7,347,860.94	2,936,547.21	15,796,664.56	150,944,828.97
(2) 企业合并增加						
3、本期减少金额	-	5,726,983.77	2,855,618.03	2,484,661.15	1,910,951.29	12,978,214.24
(1) 处置或报废	-	5,726,983.77	2,700,807.11	2,484,661.15	1,859,966.57	12,772,418.60
(2) 丧失控制权减少	-	-	154,810.92	-	50,984.72	205,795.64
(3) 其他减少						
4、期末余额	669,060,769.41	1,023,076,679.02	144,472,040.04	40,326,289.23	167,271,724.99	2,044,207,502.69
三、减值准备						
1、期初余额	1,247,805.91	64,023,905.57	1,156,577.28	820,215.24	1,365,253.70	68,613,757.70
2、本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						

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
3、本期减少金额	-	731.50	7,330.00	-	20,003.17	28,064.67
（1）处置或报废	-	731.50	7,330.00	-	20,003.17	28,064.67
（2）丧失控制权减少						
4、期末余额	1,247,805.91	64,023,174.07	1,149,247.28	820,215.24	1,345,250.53	68,585,693.03
四、账面价值						
1、期末账面价值	1,368,247,574.60	1,074,014,761.85	50,604,299.07	17,803,093.79	93,938,364.76	2,604,608,094.07
2、期初账面价值	1,400,125,728.09	1,013,968,336.89	42,928,281.44	17,369,249.22	86,862,595.91	2,561,254,191.55

## (1) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	8,998,385.06	3,753,926.57	3,248,191.69	1,996,266.80
电子设备	1,247,255.09	1,086,708.79	0.00	160,546.30
运输设备	3,247.86	2,825.62	0.00	422.24
其他设备	400,567.15	329,074.12	44,680.56	26,812.47
<b>合计</b>	<b>10,649,455.16</b>	<b>5,172,535.10</b>	<b>3,292,872.25</b>	<b>2,184,047.81</b>

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	725,823,746.70	376,119,900.17		349,703,846.53
运输设备	10,127,135.80	8,286,417.77		1,840,718.03
电子设备	46,755,498.64	39,547,880.45		7,207,618.19
其他设备	44,462,008.16	33,814,152.90		10,647,855.26
<b>合计</b>	<b>827,168,389.30</b>	<b>457,768,351.29</b>	<b>-</b>	<b>369,400,038.01</b>

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
机器设备	8,939,914.52
其他设备	176,886.36
<b>合计</b>	<b>9,116,800.88</b>

## (4) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	未办妥产权证书原因
怡康楼房产	76,610,752.33	36,042,945.79		40,567,806.54	历史原因
景苑大厦	20,018,497.00	9,320,142.83		10,698,354.17	历史原因
沈阳市大东区滂江街26-1号龙之梦	6,072,572.34	940,728.05	0	5,131,844.29	开发商原因
兴达鸿业废水处理池	2,653,000.00	1,422,671.25		1,230,328.75	办理中

## (5) 所有权或使用权受限制的固定资产情况

项目	期末账面价值	受限原因
江西康佳房产及机器设备	178,840,872.53	融资租赁抵押/原股东担保抵押

纳米微晶机器设备	80,378,792.95	融资租赁抵押
兴达鸿业厂房及土地	52,098,544.55	抵押贷款
新风机器设备	43,174,739.52	融资租赁抵押
兴达鸿业各项固定资产	24,769,957.06	融资租赁抵押
博罗印制板厂房等固定资产	8,272,321.05	抵押贷款
东莞康佳机器设备	17,438,299.57	融资租赁抵押
康佳集团机器及其他设备	24,510,709.71	融资租赁抵押
博康精密机器设备	286,666.67	融资租赁抵押
合计	<b>429,770,903.61</b>	

## 18. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,892,296,487.39	4,291,544,368.52
<b>合计</b>	<b>4,892,296,487.39</b>	<b>4,291,544,368.52</b>

## (1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东港市城市内河流域综合整治工程项目	770,909,783.71		770,909,783.71	715,838,346.63		715,838,346.63
阜南县全域污水治理工程项目	636,074,767.47		636,074,767.47	592,295,248.19		592,295,248.19
甘肃省肃北蒙古族自治县马鬃山镇供水工程项目	584,377,344.07		584,377,344.07	571,112,712.15		571,112,712.15
鲁山县沙河生态修复与提升（一期）工程项目	514,234,788.58		514,234,788.58	511,792,398.90		511,792,398.90
黄陂乡镇污水处理一体化项目	416,977,365.25		416,977,365.25	385,214,225.65		385,214,225.65
江西纳米微晶二线	335,752,030.05		335,752,030.05	336,485,492.44		336,485,492.44
潍坊滨海经济技术开发区中央城区综合提升项目	538,844,383.32		538,844,383.32	329,745,585.38		329,745,585.38
安康绿色智能工厂	238,515,053.54		238,515,053.54	143,320,357.80		143,320,357.80
铜川项目	100,119,792.62		100,119,792.62	99,720,949.28		99,720,949.28
莱州第二污水厂	148,649,338.47		148,649,338.47	90,971,785.34		90,971,785.34
宜宾康佳高科技产业园	87,364,699.89		87,364,699.89	86,183,539.65		86,183,539.65
大邑项目	135,272,232.70		135,272,232.70	79,258,722.98		79,258,722.98
光明项目	46,700,545.82		46,700,545.82	39,753,607.36		39,753,607.36

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他工程	338,504,361.90		338,504,361.90	309,851,396.77		309,851,396.77
<b>合计</b>	<b>4,892,296,487.39</b>		<b>4,892,296,487.39</b>	<b>4,291,544,368.52</b>		<b>4,291,544,368.52</b>

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
				转入长期资产	其他减少	
东港市城市内河流域综合整治工程项目	12.99 亿元	715,838,346.63	55,071,437.08			770,909,783.71
阜南县全域污水治理工程项目	9.72 亿元	592,295,248.19	43,779,519.28			636,074,767.47
甘肃省肃北蒙古族自治县马鬃山镇供水工程项目	9.70 亿元	571,112,712.15	13,264,631.92			584,377,344.07
鲁山县沙河生态修复与提升(一期)工程项目	12.68 亿元	511,792,398.90	2,442,389.68			514,234,788.58
黄陂乡镇污水处理一体化项目	7.38 亿元	385,214,225.65	31,763,139.60			416,977,365.25
江西纳米微晶二线	4.34 亿元	336,485,492.44	158,093.67		891,556.06	335,752,030.05
潍坊滨海经济技术开发区中央城区综合提升项目	28.50 亿元	329,745,585.38	209,098,797.94			538,844,383.32
安康绿色智能工厂	6.97 亿元	143,320,357.80	95,194,695.74			238,515,053.54
铜川项目	3.93 亿元	99,720,949.28	398,843.34			100,119,792.62
莱州第二污水厂	2.56 亿元	90,971,785.34	57,677,553.13			148,649,338.47
宜宾康佳高科技产业园	3.50 亿元	86,183,539.65	1,181,160.24			87,364,699.89
大邑项目	3.80 亿元	79,258,722.98	56,013,509.72			135,272,232.70
光明项目	5.01 亿元	39,753,607.36	7,004,122.93	57,184.47		46,700,545.82

工程名称	预算数	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
				转入长期资产	其他减少	
其他工程		309,851,396.77	149,813,769.61	118,291,882.08	2,868,922.40	338,504,361.90
<b>合计</b>		<b>4,291,544,368.52</b>	<b>722,861,663.88</b>	<b>118,349,066.55</b>	<b>3,760,478.46</b>	<b>4,892,296,487.39</b>

(续)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
东港市城市内河流域综合整治工程项目	12.99 亿元	59.34	59.34	47,594,995.60	14,944,999.99	27.14	自有资金及银行融资
阜南县全域污水治理工程项目	9.72 亿元	65.42	65.42	14,435,375.00	10,512,156.25	24.01	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	9.70 亿元	60.24	60.24	7,192,020.00	7,192,020.00	54.22	自有资金及银行融资
鲁山县沙河生态修复与提升（一期）工程项目	12.68 亿元	40.56	40.56				自有资金
黄陂乡镇污水处理一体化项目	7.38 亿元	56.47	56.47	5,302,616.67	5,302,616.67	16.69	自有资金及银行融资
江西纳米微晶二线	4.34 亿元	91.09	91.09	32,249,994.16			自有资金及融资租赁
潍坊滨海经济技术开发区中央城区综合提升项目	28.50 亿元	18.91	18.91	11,529,912.19	5,844,242.25	2.79	自有资金及银行融资
安康绿色智能工厂	6.97 亿元	34.22	34.22				自有资金
铜川项目	3.93 亿元	25.47	25.47				自有资金
莱州第二污水厂	2.56 亿元	57.98	57.98	2,102,337.77	2,102,337.77	3.64	自有资金及银行融资

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
宜宾康佳高科技产业园	3.50 亿元	24.96	24.96				自有资金
大邑项目	3.80 亿元	35.57	35.57	158,251.11	158,251.11	0.28	自有资金及银行融资
光明项目	5.01 亿元	9.32	9.32				自有资金及项目贷
其他工程				40,639,935.43	1,410,132.57		
<b>合计</b>				<b>161,205,437.93</b>	<b>47,466,756.61</b>		

## 19. 无形资产

## (1) 无形资产明细

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、期初余额	1,026,423,067.19	75,482,617.43	102,532,417.78	106,571,344.10	99,690,005.24	384,276,384.55	1,410,699,451.74
2、本期增加金额	12,042,806.00	-	-	-	4,516,284.26	4,516,284.26	16,559,090.26
(1) 购置	32,054.00	-	-	-	2,987,084.38	2,987,084.38	3,019,138.38
(2) 在建工程转入	12,010,752.00	-	-	-	1,529,199.88	1,529,199.88	13,539,951.88
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
(4) 其他原因增加	-	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	19,440,000.00	-	-	-	-	-	19,440,000.00



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	
(1) 处置	-	-	-	-	-	-	-
(2) 丧失控制权减少	-	-	-	-	-	-	-
(3) 其他原因减少	19,440,000.00	-	-	-	-	-	19,440,000.00
4、期末余额	1,019,025,873.19	75,482,617.43	102,532,417.78	106,571,344.10	104,206,289.50	388,792,668.81	1,407,818,542.00
二、累计摊销							
1、期初余额	78,757,617.42	5,272,221.47	56,417,825.66	11,105,062.50	42,973,928.86	115,769,038.49	194,526,655.91
2、本期增加金额	24,361,928.20	965,755.00	2,764,344.31	2,221,012.50	4,987,571.23	10,938,683.04	35,300,611.24
(1) 计提	24,361,928.20	965,755.00	2,764,344.31	2,221,012.50	4,987,571.23	10,938,683.04	35,300,611.24
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-	-
(2) 丧失控制权减少	-	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	103,119,545.62	6,237,976.47	59,182,169.97	13,326,075.00	47,961,500.09	126,707,721.53	229,827,267.15
三、减值准备							
1、期初余额			2,901,082.61			2,901,082.61	2,901,082.61
2、本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-	-
(2) 丧失控制权减少	-	-	-	-	-	-	-

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	
4、期末余额	-	-	2,901,082.61	-	-	2,901,082.61	2,901,082.61
四、账面价值							
1、期末账面价值	915,906,327.57	69,244,640.96	40,449,165.20	93,245,269.10	56,244,789.41	259,183,864.67	1,175,090,192.24
2、期初账面价值	947,665,449.77	70,210,395.96	43,213,509.51	95,466,281.60	56,716,076.38	265,606,263.45	1,213,271,713.22

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
纳米微晶土地使用权	5,291,444.05	办理中
遂宁南强 HX22—05—03 地块土地使用权	18,885,624.77	办理中

## (3) 重要的无形资产情况

项目	期末账面价值	剩余摊销期限(年)
凤岗康佳智能产业园土地使用权	200,075,096.67	49.17
东莞投资土地使用权	154,842,018.30	49.42
莱州市污水处理特许经营权	97,724,550.01	22.00
新国用(2006)第04049号土地使用权	68,982,539.89	36.25
环嘉(河南)土地使用权	66,574,144.04	49.00
重庆康佳科技土地使用权	43,113,525.46	49.17
土地储备中心安康绿色智能工厂 2#土地	56,536,722.66	48.33
土地储备中心安康绿色智能工厂 3#土地	19,412,986.67	48.42

## (4) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

项目	期末账面价值	受限原因
兴达鸿业土地使用权	26,099,177.37	土地抵押贷款
江西康佳土地使用权	10,619,219.96	原股东土地抵押担保
宜宾康佳土地使用权	13,674,951.59	土地抵押担保
康佳光明科技中心一期土地使用权	13,237,669.89	土地抵押贷款

## 20. 商誉

## (1) 商誉原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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
<b>合计</b>	<b>855,691,423.75</b>					<b>855,691,423.75</b>

## (2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

安徽康佳					
毅康科技					
江西康佳	76,431,127.34				76,431,127.34
兴达鸿业					
<b>合计</b>	<b>76,431,127.34</b>				<b>76,431,127.34</b>

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司评估了商誉所在资产组或资产组组合的可收回金额，各资产组或资产组组合为对应子公司资产负债表所反映的全部主营业务经营性有形资产和可确认的无形性资产组成（不包含营运资本及非经营性资产）与商誉相关的资产组。商誉减值测试时资产组的确认与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

### (4) 计算资产组的可收回金额的关键假设及其依据如下：

①假设被评估单位持续性经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；

②假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；

③假设被评估单位经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善，能随着经济的发展，进行适时调整和创新；

④假设被评估单位所提供的各种产品能适应市场需求，制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；

⑤假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

⑥资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。

### (5) 本公司各资产组的商誉减值情况具体如下：

根据商誉减值测试结果，本公司本期商誉未出现减值损失。

## 21. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
装修费	35,841,835.32	16,939,152.65	8,413,599.71	253,700.18	44,113,688.08
专柜费	44,140,602.62	12,387,221.92	18,218,245.21	4,980,435.75	33,329,143.58
其他	27,607,640.94	41,950,469.08	24,086,333.74	-	45,471,776.28
<b>合计</b>	<b>107,590,078.88</b>	<b>71,276,843.65</b>	<b>50,718,178.66</b>	<b>5,234,135.93</b>	<b>122,914,607.94</b>

## 22. 递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	2,978,386,373.89	695,472,531.02	2,855,624,412.76	706,342,740.49
资产减值准备	1,132,956,560.29	236,715,749.15	1,079,890,030.44	231,517,239.58
递延收益	67,352,832.75	15,517,632.54	66,778,170.56	15,971,309.52
预提费用	45,645,549.87	7,402,938.72	70,273,842.14	12,047,558.72
内部交易未实现利润	28,473,084.48	7,118,271.12	18,570,975.99	4,642,744.00
其他	71,590,583.67	14,816,563.23	75,254,629.43	17,241,589.86
<b>合计</b>	<b>4,324,404,984.95</b>	<b>977,043,685.78</b>	<b>4,166,392,061.32</b>	<b>987,763,182.17</b>

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下评估增值	380,723,046.81	72,023,684.99	406,494,736.72	76,293,954.88
预付利息	59,035,904.96	14,758,976.24	68,199,141.94	16,489,202.46
固定资产加速折旧	2,610,115.36	531,788.84	3,732,276.80	559,841.52
其他	14,102,219.09	2,964,971.74	8,496,388.76	2,124,097.19
<b>合计</b>	<b>456,471,286.22</b>	<b>90,279,421.81</b>	<b>486,922,544.22</b>	<b>95,467,096.05</b>

## (3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,808,113,844.40	2,693,777,327.44
可抵扣暂时性差异	462,962,624.06	407,628,243.69
<b>合计</b>	<b>3,271,076,468.46</b>	<b>3,101,405,571.13</b>

## 23. 其他非流动资产

项目	期末金额	期初金额
预付购地款	926,164,267.01	820,340,528.30
预付设备款	387,962,414.33	277,656,830.39
委托贷款	40,000,000.00	40,000,000.00
代建政府项目	23,463,565.16	34,475,365.16
<b>合计</b>	<b>1,377,590,246.50</b>	<b>1,172,472,723.85</b>

## 24. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	9,223,684,842.51	7,305,280,566.00
保证借款（注①）	1,748,701,986.12	1,505,320,018.29
质押借款（注②）	344,178,645.78	1,362,069,755.34
抵押质押借款（注③）	95,000,000.00	95,000,000.00
抵押保证借款（注④⑤）	65,016,900.00	65,016,900.00
<b>合计</b>	<b>11,476,582,374.41</b>	<b>10,332,687,239.63</b>

注：①本公司为子公司东莞康佳、安徽康佳、四川康佳、鹏润科技、香港康佳、兴达鸿业、毅康科技、江西康佳、新风微晶、纳米微晶、电子科技、宁波康韩瑞电器合计短期借款人民币 1,748,701,986.12 元提供连带责任担保。

②本公司之子公司毅康科技以人民币 100,000,000.00 元作为质押向兴业银行股份有限公司烟台开发区支行取得人民币 197,334,403.46 元的短期借款。本公司之子公司毅康科技以人民币 75,000,000.00 元作为质押向浙商银行股份有限公司烟台分行取得人民币 146,844,242.32 元的短期借款。

③本公司之子公司兴达鸿业以账面价值人民币 42,539,797.98 元的厂房、14,751,768.38 元的土地使用权抵押和以 19,800,000.00 元的定期存单质押，向中山农村商业银行阜沙支行取得人民币 95,000,000.00 元的短期借款。

④本公司之子公司兴达鸿业以抵押账面价值人民币 9,558,746.57 元的宿舍、11,347,408.99 元的土地使用权，向兴业银行中山分行取得 60,000,000.00 元的短期借款，本公司提供连带责任担保。

⑤本公司之子公司博罗精密以博罗康佳账面价值人民币 8,272,321.05 元的房产作为抵押向广州银行股份有限公司惠州分行取得金额人民币 5,016,900.00 元的短期借款，本公司提供连带责任保证。

## 25. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	810,695,199.05	1,136,168,273.60
商业承兑汇票	151,792,189.06	183,228,100.77
<b>合计</b>	<b>962,487,388.11</b>	<b>1,319,396,374.37</b>

## 26. 应付账款

### （1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,503,874,994.44	4,589,056,681.97
1 至 2 年	701,748,839.90	1,000,925,754.57
2 至 3 年	173,690,023.73	165,360,015.84
3 年以上	42,781,015.17	42,480,027.22
<b>合计</b>	<b>5,422,094,873.24</b>	<b>5,797,822,479.60</b>

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	764,509,651.35	未达到结算条件
<b>合计</b>	<b>764,509,651.35</b>	

## 27. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	848,237,128.69	959,538,151.80
<b>合计</b>	<b>848,237,128.69</b>	<b>959,538,151.80</b>

## 28. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期因合并增加	本期减少	丧失控制权导致减少	期末余额
一、短期薪酬	422,361,193.20	722,860,690.90	-	861,834,687.50	1,883,363.25	281,503,833.35
二、离职后福利-设定提存计划	3,408,038.58	33,559,216.43	-	33,288,518.04	-	3,678,736.97
三、辞退福利	1,101,266.80	9,763,708.43	-	9,947,390.43	-	917,584.80
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>426,870,498.58</b>	<b>766,183,615.76</b>	<b>-</b>	<b>905,070,595.97</b>	<b>1,883,363.25</b>	<b>286,100,155.12</b>

## (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期因合并增加	本期减少	丧失控制权导致减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	407,335,502.77	647,775,260.39	-	794,220,943.45	1,827,606.88	259,062,212.83
2、职工福利费	5,147,293.66	28,132,376.46	-	24,387,206.20	43,955.32	8,848,508.60
3、社会保险费	3,211,419.29	21,765,929.10	-	20,272,949.53	-	4,704,398.86
其中：医疗保险费	289,685.48	18,631,963.42	-	17,646,878.43	-	1,274,770.47
工伤保险费	39,991.73	799,394.63	-	776,386.85	-	62,999.51
生育保险费	2,881,742.08	2,334,571.05	-	1,849,684.25	-	3,366,628.88



项目	期初余额	本期增加	本期因合并增加	本期减少	丧失控制权导致减少	期末余额
4、住房公积金	604,087.40	17,097,331.06	-	16,524,875.04	-	1,176,543.42
5、工会经费和职工教育经费	5,237,407.88	6,334,435.48	-	4,524,911.37	11,801.05	7,035,130.94
6、短期带薪缺勤		-	-	-	-	-
7、短期利润分享计划		-	-	-	-	-
8、其他	825,482.20	1,755,358.41	-	1,903,801.91	-	677,038.70
<b>合计</b>	<b>422,361,193.20</b>	<b>722,860,690.90</b>	<b>-</b>	<b>861,834,687.50</b>	<b>1,883,363.25</b>	<b>281,503,833.35</b>

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期因合并增加	本期减少	丧失控制权导致减少	期末余额
1、基本养老保险	3,353,470.05	32,631,775.16	-	32,386,622.52	-	3,598,622.69
2、失业保险费	54,568.53	927,441.27	-	901,895.52	-	80,114.28
3、企业年金缴费		-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>3,408,038.58</b>	<b>33,559,216.43</b>	<b>-</b>	<b>33,288,518.04</b>	<b>-</b>	<b>3,678,736.97</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。

## 29. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	131,332,803.11	341,818,196.88
增值税	41,715,788.48	197,795,056.62
家电废旧基金	17,784,072.00	22,862,428.00
城市建设维护税	1,369,031.37	12,363,121.25
教育费及地方教育费附加	1,071,813.74	9,346,458.05
个人所得税	3,536,475.35	7,468,808.32
印花税	1,681,846.43	5,046,657.96
土地使用税	4,960,696.77	3,587,908.55
房产税	4,873,655.39	2,868,061.86
关税	2,572,685.47	2,440,099.93
其他	699,308.55	2,248,497.57
<b>合计</b>	<b>211,598,176.66</b>	<b>607,845,294.99</b>

## 30. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	217,842,648.33	227,831,108.53
应付股利	120,397,270.40	0.00
其他应付款	2,172,875,217.30	2,061,898,199.65
<b>合计</b>	<b>2,511,115,136.03</b>	<b>2,289,729,308.18</b>

## 30.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	130,673,055.64	180,268,944.49
分期付息到期还本的长期借款利息	69,552,621.66	27,783,745.85
短期借款应付利息	17,349,825.98	19,189,933.23
其他	267,145.05	588,484.96
<b>合计</b>	<b>217,842,648.33</b>	<b>227,831,108.53</b>

## 30.2 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	120,397,270.40	
<b>合计</b>	<b>120,397,270.40</b>	

## 30.3 其他应付款

## (1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付费用	832,988,866.73	862,838,016.73
往来款	190,629,939.60	162,935,213.66
股权受让款	263,223,100.00	374,725,896.96
关联方借款	523,285,133.06	374,227,833.11
保证金、定金	322,765,251.09	260,078,756.86
代垫款	13,297,901.20	13,789,615.70
其他	26,685,025.62	13,302,866.63
<b>合计</b>	<b>2,172,875,217.30</b>	<b>2,061,898,199.65</b>

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
毅康科技股权受让款	192,500,000.00	尚未达到结算条件
江西康佳股权受让款	61,180,000.00	尚未达到结算条件
<b>合计</b>	<b>253,680,000.00</b>	—

## 31. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	122,000,000.00	123,000,000.00
一年内到期的长期应付款	34,936,974.97	87,066,077.13
<b>合计</b>	<b>156,936,974.97</b>	<b>210,066,077.13</b>

## 32. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
委托借款（注①）	834,060,000.00	3,334,060,000.00
质押借款（注②③④⑤）	1,490,307,485.22	1,088,300,000.00
信用借款	322,000,000.00	123,000,000.00
抵押借款（注⑥）	116,319,401.85	103,995,729.90
保证借款（注⑦）	2,000,000,000.00	
质押保证借款（注⑧⑨⑩⑪）	959,860,000.00	133,960,000.00
抵押保证借款（注⑫）	100,000,000.00	230,000,000.00
减：1 年内到期部分	122,000,000.00	123,000,000.00
<b>合计</b>	<b>5,700,546,887.07</b>	<b>4,890,315,729.90</b>

注：①本公司之母公司华侨城集团通过招商银行向本公司发放人民币 834,060,000.00 元的委托贷款，贷款期限自 2019 年 10 月 25 日至 2022 年 12 月 9 日。

②本公司之子公司东港康润将对东港市城市内河综合治理工程项目未来运营及其他收费权作为质押向中国建设银行东港支行取得金额人民币 600,000,000.00 元的长期借款，贷款期限自 2019 年 1 月 31 日至 2036 年 1 月 30 日。

③本公司之子公司阜南康润将阜南县全域污水治理工程项目项下可行性缺口补助及政府付费权作为质押向中国农业银行阜南县支行取得金额人民币 465,000,000.00 元的长期借款，贷款期限自 2019 年 8 月 23 日至 2039 年 8 月 22 日。

④本公司之子公司潍坊四海以对潍坊滨海经济开发区项目的全部收益及收益权所形成的应收账款作为质押向兴业银行股份有限公司潍坊分行取得金额人民币 313,300,000.00 元的长期借款，贷款期限自 2019 年 6 月 26 日至 2035 年 6 月 25 日。

⑤本公司之子公司莱润污水以对莱州市第二污水处理厂项目的全部收益及收益权所形成的应收账款作为质押向中国邮政储蓄银行股份有限公司烟台市分行取得金额人民币 112,007,485.22 元的长期借款，贷款期限自 2020 年 01 月 17 日至 2040 年 01 月 16 日。

⑥本公司以账面价值人民币 13,237,669.89 元的光明项目土地使用权作为抵押向广东华兴银行深圳分行取得金额人民币 116,319,401.85 元的长期借款，贷款期限自 2019 年 4 月 12 日至 2024 年 4 月 11 日。

⑦本公司向中国进出口银行深圳分行取得金额人民币 2,000,000,000.00 元的长期借款，贷款期限自 2020 年 6 月 22 日至 2022 年 6 月 24 日，母公司华侨城集团提供连带责任保证担保。

⑧本公司之子公司乳山毅科以账面价值人民币 349,314,656.44 元的长期应收账款作为质押向中国光大银行烟台经济开发区支行取得金额人民币 131,360,000.00 元的长期借款，贷款期限自 2016 年 12 月 29 日至 2026 年 12 月 28 日，子公司毅康科技提供连带责任保证担保。

⑨本公司之子公司武汉润源以对黄陂区乡镇生活污水治理工程项目的全部收益及收益权所形成的应收账款作为质押向中国农业发展银行武汉市东西湖区支行取得金额人民币 258,000,000.00 元的长期借款，贷款期限自 2020 年 1 月 20 日至 2040 年 1 月 19 日，子公司毅康科技提供差额补足担保。

⑩本公司之子公司肃北康润以对肃北马鬃山项目的全部收益及收益权所形成的应收账款作为质押向中国农业发展银行敦煌市支行取得金额人民币 516,000,000.00 元的长期借款，贷款期限自 2020 年 3 月 10 日至 2035 年 3 月 9 日，子公司毅康科技提供连带责任保证担保。

⑪本公司之子公司大邑康润以对大邑县工业污水及再生水处理厂项目的全部收益及收益权所形成的应收账款作为质押向中国工商银行成都青龙支行取得金额人民币 54,500,000.00 元的长期借款，贷款期限自 2020 年 4 月 29 日至 2035 年 4 月 10 日，子公司

毅康科技提供连带责任保证担保。

⑫本公司之子公司四川康佳向四川港荣投资发展集团有限公司取得人民币 100,000,000.00 元的委托借款。子公司宜宾康佳科技产业园以账面价值人民币 13,674,951.59 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。贷款期限自 2018 年 5 月 8 日至 2025 年 5 月 24 日。

### 33. 应付债券

#### (1) 应付债券分类

项目	期末余额	期初余额
非公开发行公司债券	4,990,461,215.98	4,987,709,643.64
<b>合计</b>	<b>4,990,461,215.98</b>	<b>4,987,709,643.64</b>

#### (2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
19 康佳 01 (注①)	1,000,000,000.00	2019/1/14	2+1 年	996,500,000.00	997,798,742.17
19 康佳 02 (注②)	1,500,000,000.00	2019/1/14	3 年	1,494,750,000.00	1,496,698,113.21
19 康佳 03 (注③)	500,000,000.00	2019/6/3	2+1 年	498,250,000.00	498,670,073.37
19 康佳 04 (注④)	500,000,000.00	2019/6/3	3 年	498,250,000.00	498,670,073.37
19 康佳 05 (注⑤)	800,000,000.00	2019/7/22	2+1 年	797,200,000.00	797,798,742.14
19 康佳 06 (注⑥)	700,000,000.00	2019/7/22	3 年	697,550,000.00	698,073,899.38
<b>合计</b>	<b>5,000,000,000.00</b>			<b>4,982,500,000.00</b>	<b>4,987,709,643.64</b>

(续)

债券名称	合并增加	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 康佳 01 (注①)			25,277,777.78	550,314.48		998,349,056.65
19 康佳 02 (注②)			37,916,666.67	825,471.72		1,497,523,584.93
19 康佳 03 (注③)			11,375,000.00	275,157.24		498,945,230.61
19 康佳 04 (注④)			11,880,555.56	275,157.24		498,945,230.61
19 康佳 05 (注⑤)			18,321,333.33	440,251.56		798,238,993.70
19 康佳 06 (注⑥)			16,632,777.78	385,220.10		698,459,119.48
<b>合计</b>			<b>121,404,111.12</b>	<b>2,751,572.34</b>	-	<b>4,990,461,215.98</b>

注：①2019 年 1 月 14 日康佳集团公司非公开发行公司债券 10 亿，期限为 2+1 年，执

行年利率 5.00%，到期日 2021 年 1 月 14 日。

②2019 年 1 月 14 日康佳集团公司非公开发行公司债券 15 亿，期限为 3 年，执行年利率 5.00%，到期日 2022 年 1 月 14 日。

③2019 年 6 月 3 日康佳集团公司非公开发行公司债券 5 亿，期限为 2+1 年，执行年利率 4.50%，到期日 2021 年 6 月 3 日。

④2019 年 1 月 15 日康佳集团公司非公开发行公司债券 5 亿，期限为 3 年，执行年利率 4.70%，到期日 2022 年 6 月 3 日。

⑤2019 年 7 月 22 日康佳集团公司非公开发行公司债券 8 亿，期限为 2+1 年，执行年利率 4.53%，到期日 2021 年 7 月 22 日。

⑥2019 年 7 月 22 日康佳集团公司非公开发行公司债券 7 亿，期限为 3 年，执行年利率 4.70%，到期日 2022 年 7 月 22 日。

#### 34. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	649,589,655.87	519,416,941.74
其中：未确认融资费用	66,162,709.29	49,063,759.99
以上一年以内到期的金额	34,936,974.97	87,066,077.13
<b>合计</b>	<b>548,489,971.61</b>	<b>383,287,104.62</b>

#### 35. 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	5,326,969.34	5,565,646.72
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
<b>合计</b>	<b>5,326,969.34</b>	<b>5,565,646.72</b>

#### 36. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
保修费	78,957,394.20	84,557,935.02	
应付退货款	14,578,046.61	16,726,801.27	
其他	206,591.51	206,591.51	
<b>合计</b>	<b>93,742,032.32</b>	<b>101,491,327.80</b>	

## 37. 递延收益

## (1) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	151,874,258.45	33,729,384.46	22,405,878.36	163,197,764.55	与资产/收益相关
<b>合计</b>	<b>151,874,258.45</b>	<b>33,729,384.46</b>	<b>22,405,878.36</b>	<b>163,197,764.55</b>	

## (2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
宜宾康佳产业园项目厂房建设补贴	56,943,815.54	16,035,384.46	-	-	-	-	72,979,200.00	与资产相关
双 HDROLED 智能电视研发及产业化项目补助	13,300,000.00	-	-	-	-	-	13,300,000.00	与资产相关
康佳集团股份有限公司智能电视产业链项目补助	10,860,500.00	-	-	2,247,000.00	-	-	8,613,500.00	与资产相关
康佳芝罘生命科学创新中心项目经营补助	6,500,000.14	-	-	999,999.96	-	-	5,500,000.18	与资产相关
康佳宜宾智能终端创新中心孵化项目补助	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	-	-	-	与资产相关
2017 年度深圳市产业链薄弱环节投资项目补助	4,500,000.00	-	-	-	-	-	4,500,000.00	与资产相关
支持下一代互联网智能终端系统研产项目补助	3,798,349.54	-	-	990,873.78	-	-	2,807,475.76	与资产相关
康佳智慧家庭云智控平台建设项目补助	2,896,000.04	-	-	2,896,000.04	-	-	-	与资产相关

政府补助项目	期初 余额	本期新增补助金 额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其他收益 金额	本期冲减成本 费用金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
市经贸信委 2015 年深圳市工业设计中心资金补助	2,550,000.00	-	-	1,080,000.00	-	-	1,470,000.00	与资产相关
康佳下一代多媒体终端技术工程实验室项目补助	2,500,000.10	-	-	499,999.98	-	-	2,000,000.12	与资产相关
拨付 2016 年度工业企业技术改造事后奖补资金	2,187,360.00	-	-	273,420.00	-	-	1,913,940.00	与资产相关
基于 NB-IOT 的显示终端智能工厂新模式项目补助	2,184,000.00	-	-	409,500.00	-	-	1,774,500.00	与资产相关
支持协同互联的数字产品研发及产业化项目补助	2,080,000.04	-	-	259,999.98	-	-	1,820,000.06	与资产相关
下一代家庭多媒体终端技术工程实验室提升项目补助	2,000,000.00	-	-	-	-	-	2,000,000.00	与资产相关
8K 设备端到端信号互连关键技术及终端显示产品研发项目补助	1,800,000.00	-	-	-	-	-	1,800,000.00	与资产相关
静脉研发中心项目补助	1,750,000.00	-	-	-	-	-	1,750,000.00	与资产相关
移动互联及第四代移动通信产业化专项补助	1,734,662.37	-	-	206,245.02	-	-	1,528,417.35	与资产相关
基于闪联标准的信息终端研发及产业化项目补助	1,400,000.00	-	-	-	-	-	1,400,000.00	与资产相关
2017 年省重大专项补助	1,400,000.00	-	-	240,000.00	-	-	1,160,000.00	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补助	1,320,000.00	-	-	-	-	-	1,320,000.00	与资产相关
基于 AVS/DRA 终端及配套核心芯片研发项目补助	1,311,333.18	-	-	562,000.02	-	-	749,333.16	与资产相关
真三维视频连续视点实时合成与先导验项目补助	1,277,999.98	-	-	142,000.02	-	-	1,135,999.96	与资产相关
模组整机一体化项目补助	1,275,000.00	-	-	150,000.00	-	-	1,125,000.00	与资产相关



政府补助项目	期初 余额	本期新增补助金 额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其他收益 金额	本期冲减成本 费用金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
移动智能终端新型应用服务系统研发及产业化项目补助	1,265,783.60	-	-	367,059.96	-	-	898,723.64	与资产相关
深圳国际消费电子展示交易中心有限公司汇旗舰店特装补贴	1,200,000.00	-	-	-	-	-	1,200,000.00	与资产相关
东莞财政拨省战略性新兴产业专项资金补助	1,200,000.00	-	-	300,000.00	-	-	900,000.00	与资产相关
超短焦激光投影智能电视研发项目补助	1,075,000.00	-	-	815,000.00	-	-	260,000.00	与资产相关
面向电视应用的嵌入式操作系统开发项目补助	1,033,110.10	-	-	229,579.98	-	-	803,530.12	与资产相关
基于安全可靠芯片的卫星地面接收设施项目补助	1,000,000.00	-	-	-	-	-	1,000,000.00	与资产相关
工程项目前期工作中央基建投资预算资金补助	1,000,000.00	-	-	-	-	-	1,000,000.00	与资产相关
2016年广东省企业研究开发省级财政补助资金	916,879.90	-	-	114,610.02	-	-	802,269.88	与资产相关
2010-2012年产业技术专项款	840,000.00	-	-	210,000.00	-	-	630,000.00	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补助	835,187.04	-	-	240,000.00	-	-	595,187.04	与资产相关
产业结构调整专项款	799,999.80	-	-	100,000.02	-	-	699,999.78	与资产相关
2018年安徽省省级机器人专项资金	780,000.00	-	-	90,000.00	-	-	690,000.00	与资产相关
双通道新型3D智能电视研发及产业化项目补助	778,166.79	-	-	202,999.98	-	-	575,166.81	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	733,480.08	-	-	91,684.98	-	-	641,795.10	与资产相关

政府补助项目	期初 余额	本期新增补助金 额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其他收益 金额	本期冲减成本 费用金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
多视点高清晰裸眼 3D 智能液晶 电视项目补助	675,000.00	-	-	150,000.00	-	-	525,000.00	与资产相关
新型人机交互智能电视机研发与 产业化项目补助	525,689.15	-	-	525,689.15	-	-	-	与资产相关
支持三网融合的智能电视及系统 支持平台项目补助	266,666.84	-	-	199,999.98	-	-	66,666.86	与资产相关
安徽省科技厅研发仪器补助	176,250.00	-	-	22,500.00	-	-	153,750.00	与资产相关
3D 电视终端研制及工程化项目补 助	108,333.15	-	-	108,333.15	-	-	-	与资产相关
工业强基技术改造项目设备补助		490,000.00	-	49,000.02	-	-	440,999.98	与资产相关
基于 NB-IOT 的显示终端智能工 厂新模式		4,095,000.00	-	273,000.00	-	-	3,822,000.00	与资产相关
统筹发展引导资金		12,700,000.00	-	-	-	-	12,700,000.00	与资产相关
其他与资产相关的政府补助	5,095,691.07	409,000.00	-	1,352,665.06	6,717.26	-	4,145,308.75	与资产相关
<b>合计</b>	<b>151,874,258.45</b>	<b>33,729,384.46</b>	<b>-</b>	<b>22,399,161.10</b>	<b>6,717.26</b>	<b>-</b>	<b>163,197,764.55</b>	

38. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	106,356,896.20	117,318,235.28
合计	<b>106,356,896.20</b>	<b>117,318,235.28</b>

39. 股本

项目	期初余额	本期变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,407,945,408.00						2,407,945,408.00

40. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价				
其他资本公积	230,368,577.09			230,368,577.09
合计	<b>230,368,577.09</b>			<b>230,368,577.09</b>

## 41. 其他综合收益

项目	期初 余额	本期发生额						期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：前期计入其他综 合收益当期转入留存 收益	减：所得税 费用	税后归属于母公司	税后归属于少数 股东	
<b>一、不能重分类进 损益的其他综合收 益</b>	<b>-9,652,181.00</b>	-	-	-	-	-	-	<b>-9,652,181.00</b>
其他权益工具投资 公允价值变动	-9,652,181.00	-						-9,652,181.00
<b>二、将重分类进损 益的其他综合收益</b>	<b>-11,640,922.52</b>	<b>1,158,124.63</b>	-	-	-	<b>-316,704.47</b>	<b>1,474,829.10</b>	<b>-11,957,626.99</b>
其中：权益法下可 转损益的其他综合 收益	-2,397,350.96	-						-2,397,350.96
外币财务报表折算 差额	-9,243,571.56	1,158,124.63				-316,704.47	1,474,829.10	-9,560,276.03
<b>合计</b>	<b>-21,293,103.52</b>	<b>1,158,124.63</b>	-	-	-	<b>-316,704.47</b>	<b>1,474,829.10</b>	<b>-21,609,807.99</b>

## 42. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	973,502,519.62			973,502,519.62
任意盈余公积	238,218,590.05			238,218,590.05
<b>合计</b>	<b>1,211,721,109.67</b>			<b>1,211,721,109.67</b>

## 43. 未分配利润

项目	本期	上年度
<b>上年年末余额</b>	<b>4,239,763,606.89</b>	<b>4,271,408,192.21</b>
加：年初未分配利润调整数		-2,884,254.62
其中：会计政策变更		-2,884,254.62
其他调整因素		
<b>本年年初余额</b>	<b>4,239,763,606.89</b>	<b>4,268,523,937.59</b>
加：本年归属于母公司所有者的净利润	94,701,792.63	212,034,210.08
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	120,397,270.40	240,794,540.78
<b>本期期末余额</b>	<b>4,214,068,129.12</b>	<b>4,239,763,606.89</b>

## 44. 营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,233,552,849.87	16,069,773,569.48	25,704,875,805.21	24,429,634,915.92
其他业务	290,631,046.87	199,219,863.40	331,567,008.63	244,407,455.21
<b>合计</b>	<b>17,524,183,896.74</b>	<b>16,268,993,432.88</b>	<b>26,036,442,813.84</b>	<b>24,674,042,371.13</b>

## (2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
彩电业务	3,218,278,547.14	2,742,839,819.16	3,844,847,424.42	3,596,446,860.11

项目	本期发生额		上期发生额	
	白电业务	1,918,628,399.97	1,650,949,066.11	1,637,709,425.79
环保业务	1,498,623,593.33	1,337,882,701.47	4,863,145,443.76	4,524,853,380.07
工贸业务	9,566,197,970.86	9,423,055,276.96	14,549,000,969.03	14,359,602,494.69
半导体业务	223,849,167.50	213,510,864.28	118,013,037.16	116,110,617.46
其他	807,975,171.07	701,535,841.50	692,159,505.05	486,978,031.93
<b>合计</b>	<b>17,233,552,849.87</b>	<b>16,069,773,569.48</b>	<b>25,704,875,805.21</b>	<b>24,429,634,915.92</b>

## 45. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,563,133.76	7,641,459.23
印花税	7,525,016.46	7,399,945.90
土地使用税	7,726,576.91	9,986,924.23
房产税	4,474,412.24	4,863,382.63
教育费附加	2,110,616.64	3,628,856.00
地方教育费附加	1,407,025.70	2,800,185.32
水利基金	75,715.03	105,188.20
其他	1,301,943.62	963,150.76
<b>合计</b>	<b>29,184,440.36</b>	<b>37,389,092.27</b>

## 46. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	206,209,082.36	153,382,205.33
广告费	269,906,176.77	193,996,682.54
促销活动费	109,821,424.32	276,681,334.75
物流费	186,463,203.90	179,648,240.35
保修费	84,742,647.02	122,339,314.15
税费及基金	26,313,964.00	333.90
展示展览费	7,513,097.13	13,239,462.76
差旅费	8,381,930.49	18,079,398.08
租赁费	13,266,655.00	15,818,675.70
业务招待费	4,916,413.21	8,951,109.32
其他	51,689,787.78	85,809,157.48
<b>合计</b>	<b>969,224,381.98</b>	<b>1,067,945,914.36</b>

## 47. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	177,373,892.49	162,542,644.17
折旧费	80,326,472.49	43,538,977.71
咨询顾问费	64,645,576.61	24,651,061.96
差旅费	4,551,426.46	6,025,162.39
专利费	17,102,339.81	15,993,217.00
存货报废损失	3,077,371.04	9,030,690.19
水电费	4,831,271.94	6,809,831.29
其他	89,007,429.60	79,333,057.72
<b>合计</b>	<b>440,915,780.44</b>	<b>347,924,642.43</b>

## 48. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	138,480,765.54	78,671,163.98
材料费	34,228,600.96	29,590,093.60
新品试产费	29,020,790.12	22,136,520.66
委托服务费	16,931,687.24	
折旧摊销费用	6,336,461.49	5,405,384.18
信息使用费	7,451,755.86	5,176,565.13
测试费	3,112,198.75	2,119,728.64
水电费	816,218.08	2,117,684.38
差旅费	817,888.38	1,015,830.83
其他	20,853,219.87	10,977,367.54
<b>合计</b>	<b>258,049,586.29</b>	<b>157,210,338.94</b>

## 49. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	532,953,584.28	529,683,836.52
减：利息收入	124,261,830.72	118,673,531.77
汇兑损益	-64,612,997.78	-26,237,313.27
其他支出	42,962,110.97	29,487,471.55
<b>合计</b>	<b>387,040,866.75</b>	<b>414,260,463.03</b>

## 50. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
扶持资金	147,152,074.00	246,506,970.00
奖补资金	108,968,284.81	53,667,833.01
软件退税	15,323,154.27	23,063,806.91

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	22,399,161.10	16,980,258.41
岗位补贴	13,633,750.07	326,832.56
土地税等税费返还	7,197,234.18	3,186,200.00
信用证出口补贴	2,990,537.00	66,369.00
其他	430,656.91	86,701.47
<b>合计</b>	<b>318,094,852.34</b>	<b>343,884,971.36</b>

51. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	49,858,252.47	8,541,274.56
处置长期股权投资产生的投资收益	454,470,348.72	274,322,718.19
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,070,000.00	-10,285,883.02
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,405,333.03	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	23,788,733.72	140,558,288.28
委托理财收益、委托贷款收益	29,883,952.37	111,257,821.88
债务工具投资在持有期间取得的利息收入	34,216,956.28	34,766,808.03
<b>合计</b>	<b>598,693,576.59</b>	<b>559,161,027.92</b>

52. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	-	-3,005,381.67
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-3,005,381.67</b>

53. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据减值损失	891,406.18	
应收账款减值损失	-35,516,049.10	-41,432,285.18
其他应收款减值损失	-9,133,606.38	-8,183,816.17
预付款项坏帐损失	4,506,841.30	139,877.59
合同资产减值损失	-636,099.18	
<b>合计</b>	<b>-39,887,507.18</b>	<b>-49,476,223.76</b>

54. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-1,985,659.95	-11,717,767.29
<b>合计</b>	<b>-1,985,659.95</b>	<b>-11,717,767.29</b>

## 55. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-145,717.14	199,561,596.99	-145,717.14
无形资产处置收益	98,600,000.00	94,144,243.65	98,600,000.00
<b>合计</b>	<b>98,454,282.86</b>	<b>293,705,840.64</b>	<b>98,454,282.86</b>

56. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金 额
赔偿及罚款收入	1,480,648.26	10,431,951.61	1,480,648.26
与企业日常活动无关的政府补助	3,000,000.00		3,000,000.00
债务重组利得	377,094.96		377,094.96
其他	3,804,030.26	11,837,490.48	3,804,030.26
<b>合计</b>	<b>8,661,773.48</b>	<b>22,269,442.09</b>	<b>8,661,773.48</b>

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	发放主体	发放原因	性质类 型	补贴是否 影响当期 盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关 /与收益相 关
康佳重庆进出口基地项目	重庆市璧山区 财政局	因在重庆开展进出口业务发放 的补助	补助	否	否	3,000,000.00	-	与收益相关
<b>合计</b>						<b>3,000,000.00</b>		

57. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	867,633.27	660,874.41	867,633.27
赔偿支出	0.00	4,603.40	0.00
其他	6,269,242.08	2,804,263.70	6,269,242.08
<b>合计</b>	<b>7,136,875.35</b>	<b>3,469,741.51</b>	<b>7,136,875.35</b>

58. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	62,167,085.67	183,430,349.54
递延所得税费用	11,258,436.80	-173,118,956.35
<b>合计</b>	<b>73,425,522.47</b>	<b>10,311,393.19</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本年合并利润总额	145,669,850.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,417,462.71
子公司适用不同税率的影响	21,418,933.24
调整以前期间所得税的影响	-4,290,466.40
非应税收入的影响	-22,327,281.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,100,718.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,581,954.99
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	42,166,084.23
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	—
其他	9,522,026.82
<b>所得税费用</b>	<b>73,425,522.47</b>

59. 其他综合收益

详见本附注“六、41. 其他综合收益”相关内容。

60. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的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	700,909,868.83	663,814,079.96
往来款项	46,698,484.01	47,127,011.48
政府补助收入	319,790,565.67	411,764,189.92
收到定金、押金	403,296,224.51	240,170,401.69
收到银行存款利息	14,105,927.41	11,849,162.63
供应商赔款	10,463,543.40	13,655,189.62
其他	572,650,607.99	760,415,784.75
<b>合计</b>	<b>2,067,915,221.82</b>	<b>2,148,795,820.05</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
商业保理款	700,000,000.00	380,423,237.70
付现费用	661,630,597.26	731,676,310.00
代垫费用	10,648,911.81	8,037,121.64
押金、保证金	367,885,658.11	283,418,660.42
银行手续费支出	20,120,952.41	16,648,496.25
其他	229,868,221.99	571,732,558.25
<b>合计</b>	<b>1,990,154,341.58</b>	<b>1,991,936,384.26</b>

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品、定期存款	303,571,732.31	653,954,166.67
收回委托贷款	905,185,808.83	742,912,711.75
<b>合计</b>	<b>1,208,757,541.14</b>	<b>1,396,866,878.42</b>

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品、定期存款		700,000,000.00
支付委托贷款	112,700,000.00	
其他	40,230,416.99	33,420.00
<b>合计</b>	<b>152,930,416.99</b>	<b>700,033,420.00</b>

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回质押的保证金存款	629,073,059.73	50,250,837.50
融资租赁款	230,602,970.00	100,095,790.00
收到委托贷款	86,200,000.00	200,000,000.00
<b>合计</b>	<b>945,876,029.73</b>	<b>350,346,627.50</b>

## 6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
用于质押的保证金存款等	760,536,005.49	
支付股权转让款	111,500,000.00	
归还委托贷款	101,052.05	67,293,304.13
融资租赁	144,556,719.67	167,576,689.17
筹资费用	17,210,477.52	30,011,935.42
<b>合计</b>	<b>1,033,904,254.73</b>	<b>264,881,928.72</b>

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	72,244,328.36	478,710,766.27
加: 资产减值准备	1,985,659.95	11,717,767.29
信用减值损失	39,887,507.18	49,476,223.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	150,944,828.97	174,167,944.26
无形资产摊销	35,300,611.24	12,518,556.49
长期待摊费用摊销	50,718,178.66	43,303,200.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-98,454,282.86	-293,705,840.64
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	738,614.79	467,325.95
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	-	3,005,381.67
财务费用(收益以“-”填列)	498,160,321.15	442,704,098.64
投资损失(收益以“-”填列)	-598,693,576.59	-559,161,027.92
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	10,226,485.06	-176,759,673.67
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-5,187,674.24	3,492,398.43
存货的减少(增加以“-”填列)	-228,342,968.29	-525,393,810.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-485,454,160.52	-2,059,798,271.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-542,846,678.70	369,279,048.36
其他	22,405,878.36	-16,980,258.41
经营活动产生的现金流量净额	-1,076,366,927.48	-2,042,956,171.77
<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		

项目	本期金额	上期金额
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	4,537,905,819.30	4,701,245,534.53
减: 现金的年初余额	4,493,701,917.22	3,434,149,481.72
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	44,203,902.08	1,267,096,052.81

## (3) 本年收到的处置子公司的现金净额

项目	本期金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	28,000,000.00
其中: 易立方	28,000,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	24,712,706.14
其中: 易立方	24,712,706.14
加: 以前期间发生的处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	3,287,293.86

## (4) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	4,537,905,819.30	4,701,245,534.53
其中: 库存现金	21,245.91	343,490.38
可随时用于支付的银行存款	4,537,884,573.39	4,700,902,044.15
期末现金和现金等价物余额	4,537,905,819.30	4,701,245,534.53

## 61. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值(元)	受限原因
货币资金	1,879,566,516.43	其中 1,842,648,357.77 元为保证金存款, 质押用于借款或开立银行承兑汇票, 17,629,564.81 元为财政监管户资金; 15,000,000.00 元为不能提前支取的定期存款; 4,288,593.85 元因其他原因导致受限制。
应收票据	1,429,985,596.82	本公司将账面价值为人民币 1,429,985,596.82 元的银行承兑汇票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。

项目	期末账面价值（元）	受限原因
固定资产	429,770,903.61	用于抵押借款、融资租赁和抵押担保。
无形资产	63,631,018.81	用于抵押借款和抵押担保。
长期应收款	349,314,656.44	用于质押借款。
<b>合计</b>	<b>4,152,268,692.11</b>	

## 62. 外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	122,419,615.98	7.0795	866,669,671.33
欧元	45,602.50	7.9610	363,041.50
埃及镑	146,222.06	0.4381	64,058.11
港币	54,653,982.57	0.9134	49,923,133.84
兹罗提	728,972.37	1.7877	1,303,202.48
加元	6.96	5.1843	36.08
英镑	1.32	8.7144	11.50
应收账款			
其中：美元	129,986,393.57	7.0795	920,238,673.30
港币	1,437,417.46	0.9134	1,312,994.60
澳元	49,764.00	4.8657	242,136.69
其他应收款			
其中：美元	5,931,271.92	7.0795	41,990,439.56
埃及镑	4,127.70	0.4381	1,808.30
港币	454,508.84	0.9134	415,166.55
日元	21,400,000.00	0.0658	1,408,291.20
应收利息			
其中：美元	114,822.62	7.0795	812,886.74
短期借款			
其中：美元	91,974,992.80	7.0795	651,136,961.53
应付账款			
其中：美元	29,487,311.29	7.0795	208,755,420.28

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	374,891.23	0.9134	342,440.65
其他应付款			
其中：埃及镑	354,670.00	0.4381	155,376.63
港币	34,843,720.22	0.9134	31,827,647.80
美元	3,061,011.27	7.0795	21,670,429.29
欧元	32,728.48	7.9610	260,551.43
应付利息			
其中：美元	446,662.58	7.0795	3,162,147.74

## (2) 境外经营实体

本公司重要的境外经营实体有子公司香港康佳、康电贸易、中康存储、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，因此上述公司记账本位币为港币。

## 63. 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
重庆光电研究院璧山项目产业扶持资金	130,000,000.00	其他收益	130,000,000.00
各类奖补资金	108,968,284.81	其他收益	108,968,284.81
遂宁康佳产业园项目产业扶持资金	17,052,074.00	其他收益	17,052,074.00
宜宾康佳产业园项目厂房建设补贴	16,035,384.46	递延收益	0.00
软件退税	15,323,154.27	其他收益	15,323,154.27
岗位补贴	13,633,750.07	其他收益	13,633,750.07
土地税等税费返还	7,197,234.18	其他收益	7,197,234.18
信用证出口补贴	2,990,537.00	其他收益	2,990,537.00
其他	24,266,739.81	递延收益/其他收益/营业外收入/财务费用	6,896,926.63
<b>合计</b>	<b>335,467,158.60</b>		<b>302,061,960.96</b>

### (2) 政府补助退回情况

公司本期无退回的政府补助情况。

## 七、 合并范围的变化

### 1、 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	股权处置比	股权处置	丧失控制权的	丧失控制权时点的确定依	处置价款与处置投资
-------	-------	-------	------	--------	-------------	-----------



	款(万元)	例 (%)	方式	时点	据	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)
易立方	2,800.00	20	转让	2020-6-13	标的股权相关权利义务均已转移	1,308.09

(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(万元)
易立方	40	2,983.83	5,600.00	2,616.17	评估价格	

## 2、其他原因的合并范围变动

### (1) 2020 年 1-6 月，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
中山康新	1,000,000.00	51.00	2020-6-9	新设成立
辽阳康顺	10,000,000.00	100.00	2020-5-9	新设成立
南京康佳电子	10,000,000.00	100.00	2020-6-18	新设成立
高平康润	100,000,000.00	48.45	2020-5-29	新设成立
蒙城康润	100,000,000.00	43.35	2020-6-19	新设成立
西咸康润	163,780,500.00	26.01	2020-4-16	新设成立
美信半导体(香港)	HKD10,000.00	51.00	2020-4-20	新设成立
康兴瑞汽车回收	100,000,000.00	51.00	2020-4-17	新设成立
康佳芯云	100,000,000.00	56.00	2020-4-17	新设成立
重庆康雷	50,000,000.00	51.00	2020-2-27	新设成立
宜宾康润	100,000,000.00	83.83	2020-4-21	新设成立

### (2) 其他原因导致变动

本公司之子公司悦康半导体科技(烟台)有限公司进行注销，对剩余资产进行分配。

## 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

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
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
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
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
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
香康通信	中国. 香港	中国. 香港	制造业		100.00	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
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	100.00		设立或投资
四川康佳	四川. 宜宾	四川. 宜宾	制造业		100.00	设立或投资
宜宾智慧	四川. 宜宾	四川. 宜宾	信息服务		100.00	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
新飞制冷	河南. 新乡	河南. 新乡	制造业		51.00	设立或投资
新飞智能	河南. 新乡	河南. 新乡	批发业		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
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	95.78		设立或投资
易平方(海南)	海南. 海口	海南. 海口	信息服务		95.78	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	
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
康佳电路	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
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
中康存储科技	中国.香港	中国.香港	国际贸易		51.00	设立或投资
中康存储科技(深圳)	广东.深圳	广东.深圳	批发业		51.00	设立或投资
合肥中康存储科技	安徽.合肥	安徽.合肥	信息服务		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
康好科技	埃及.开罗	埃及.开罗	国际贸易		67.00	设立或投资
北美康佳	美国.加州	美国.加州	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
康信科技	广东.深圳	广东.深圳	软件和信息技术服务业		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
康佳苏源	广东.深圳	广东.深圳	商务服务业		51.00	设立或投资
海南科技	海南.海口	海南.海口	市政道路工程建设		51.00	设立或投资
晟兴实业	广东.深圳	广东.深圳	商务服务业		51.00	设立或投资
产业园区发展	广东.深圳	广东.深圳	商务服务业		51.00	设立或投资
智通科技	广东.深圳	广东.深圳	软件和信息技术服务业		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
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
安徽智联	安徽.滁州	安徽.滁州	电子商务		100.00	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	
南京康佳	江苏. 南京	江苏. 南京	批发业		100.00	设立或投资
柚之汇	广东. 深圳	广东. 深圳	软件和信息技术服务业		100.00	设立或投资
小佳科技	广东. 深圳	广东. 深圳	零售业		100.00	设立或投资
海门康佳	江苏. 南通	江苏. 南通	批发和零售业		100.00	设立或投资
成都康佳智能	四川. 成都	四川. 成都	批发和零售业		100.00	设立或投资
成都康佳电子	四川. 成都	四川. 成都	制造业		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	北京	北京	环保技术服务业		51.00	设立或投资
上海济忆	上海	上海	环保技术服务业		51.00	设立或投资
滨州毅康中科	山东. 滨州	山东. 滨州	环保技术服务业		51.00	设立或投资
莱润控股	山东. 烟台	山东. 烟台	环保技术服务业		30.60	设立或投资
莱润环保	山东. 烟台	山东. 烟台	环保技术服务业		27.54	设立或投资
莱润污水	山东. 烟台	山东. 烟台	生态保护和环境治理业		24.14	设立或投资
滨海污水	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	四川. 成都	四川. 成都	环保技术服务业		51.00	设立或投资
烟台康润	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	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	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	山东. 滨州	山东. 滨州	环保技术服务业		24.99	设立或投资
春之染	山东. 烟台	山东. 烟台	环保技术服务业		35.70	设立或投资
东港康润	辽宁. 丹东	辽宁. 丹东	环保技术服务业		50.70	设立或投资
大邑康润水务	四川. 成都	四川. 成都	环保技术服务业		51.00	设立或投资
肃北康润水务	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	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	山东. 潍坊	山东. 潍坊	环保技术服务业		32.09	设立或投资
鲁山康润环境	河南. 平顶山	河南. 平顶山	生态保护和环境治理业		45.44	设立或投资
阜南康润水务	安徽. 阜阳	安徽. 阜阳	生态保护和环境治理业		40.55	设立或投资
武汉润源污水	湖北. 武汉	湖北. 武汉	生态保护和环境治理业		35.70	设立或投资
铜川康润鸿辉	陕西. 铜川	陕西. 铜川	生态保护和环境治理业		45.39	设立或投资
汀源环保	上海	上海	研究和试验发展		51.00	设立或投资
博兴康环环保	山东. 滨州	山东. 滨州	生态保护和环境治理业		35.70	设立或投资
烟台康云	山东. 烟台	山东. 烟台	商务服务业	51.00		设立或投资
烟台莱康	山东. 烟台	山东. 烟台	商务服务业	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	
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
康佳环嘉(河南)	河南.兰考	河南.兰考	科技推广和应用服务业		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
烟台康佳实业	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
深圳年华	广东.深圳	广东.深圳	商务服务业	100.00		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
正茂半导体	重庆	重庆	研究和试验发展		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
忆合电子	安徽.合肥	安徽.合肥	批发业		51.00	设立或投资
重庆康佳	重庆	重庆	软件和信息技术服务业		100.00	设立或投资
深圳汇盈科技	广东.深圳	广东.深圳	批发业		51.00	设立或投资
重庆汇盈科技	重庆	重庆	计算机、通信和其他电子设备制造业		51.00	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
遂宁电子科创	四川.遂宁	四川.遂宁	商务服务业	100.00		设立或投资
东莞康佳投资	广东.东莞	广东.东莞	商务服务业	100.00		设立或投资
深圳创智电器	广东.深圳	广东.深圳	批发业	100.00		设立或投资
康鸿(烟台)环保	山东.烟台	山东.烟台	废弃资源综合利用业	51.00		设立或投资
康鸿(烟台)环保产业园	山东.烟台	山东.烟台	商务服务业		51.00	设立或投资
重庆康兴瑞	重庆	重庆	科技推广和应用服务业	51.00		设立或投资
重庆光电研究院	重庆	重庆	研究和试验发展	75.00		设立或投资
芯盈半导体	广东.深圳	广东.深圳	计算机、通信和其他电子设备制造业	56.00		设立或投资
江康(上海)科技	上海	上海	研究和试验发展	51.00		设立或投资
重庆置业发展	重庆	重庆	房地产业	51.00		设立或投资
重庆兴毅置业	重庆	重庆	房地产业		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	
重庆福泽置业	重庆	重庆	房地产业		51.00	设立或投资
宁波康韩瑞电器	浙江. 宁波	浙江. 宁波	电气机械和器材制造业	60.00		设立或投资
康佳智造	广东. 深圳	广东. 深圳	研究和试验发展	51.00		设立或投资
得宝新材料	安徽. 滁州	安徽. 滁州	研究和试验发展	60.00		设立或投资
遂宁佳润置业	四川. 遂宁	四川. 遂宁	房地产业	100.00		设立或投资
滁州康鑫健康产业	安徽. 滁州	安徽. 滁州	商务服务业	100.00		设立或投资
康鑫隆环保	湖北. 黄石	湖北. 黄石	生态保护和环境治理业	51.00		设立或投资
中山康新	广东. 中山	广东. 中山	计算机、通信和其他电子设备制造业		51.00	设立或投资
辽阳康顺	辽宁. 辽阳	辽宁. 辽阳	批发业		100.00	设立或投资
南京康佳电子	江苏. 南京	江苏. 南京	计算机、通信和其他电子设备制造业		100.00	设立或投资
高平康润	山西. 晋城	山西. 晋城	生态保护和环境治理业		48.45	设立或投资
蒙城康润	安徽. 亳州	安徽. 亳州	水利管理业		43.35	设立或投资
西咸康润	陕西. 西咸	陕西. 西咸	公共设施管理业		26.01	设立或投资
美信半导体 (香港)	中国. 香港	中国. 香港	半导体		51.00	设立或投资
康兴瑞汽车回收	重庆	重庆	批发业		51.00	设立或投资
康佳芯云	广东. 深圳	广东. 深圳	计算机、通信和其他电子设备制造业		56.00	设立或投资
重庆康雷	重庆	重庆	计算机、通信和其他电子设备制造业	51.00		设立或投资
宜宾康润	四川. 宜宾	四川. 宜宾	零售业	67.00	16.83	设立或投资

注：本公司间接持股比例为本公司在合并层面享有该子公司的穿透持股比例，系本公司享有的对该子公司最终权益份额。

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
毅康科技	49.00%	61,654,868.25	10,513,500.00	396,956,475.74
中康存储科技	49.00%	5,994,785.74	-	56,852,269.47

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
毅康科技	3,141,870,035.36	4,740,773,957.99	7,882,643,993.35	4,171,008,807.71	2,456,008,359.77	6,627,017,167.48
中康存储科技	1,401,597,591.29	191,989.31	1,401,789,580.60	1,285,764,540.86	-	1,285,764,540.86

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
毅康科技	2,294,719,219.20	4,195,654,080.11	6,490,373,299.31	4,112,410,680.62	1,228,550,874.55	5,340,961,555.17
中康存储科技	1,569,773,014.55	214,913.75	1,569,987,928.30	1,468,065,838.78	-	1,468,065,838.78

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
毅康科技	725,770,854.14	96,019,839.22	96,019,839.22	-189,595,823.45
中康存储科技	1,974,917,750.88	12,234,256.61	14,102,950.22	-134,524,608.11
(续)				
子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
毅康科技	828,589,882.95	70,765,359.97	70,765,359.97	75,375,404.73
中康存储科技	3,092,530,128.86	19,958,624.47	20,553,940.68	-173,282,930.64

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东方康佳一号(珠海)私募股权投资基金(有限合伙)	珠海	珠海	投资管理	49.95		权益法
滨州市北海魏桥固废处置有限公司	滨州	滨州	生态保护和环境治理业	49.00		权益法

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	
	东方康佳一号(珠海)私募股权投资基金(有限合伙)	滨州市北海魏桥固废处置有限公司
流动资产	584,379,292.88	295,617,489.77
非流动资产	-	166,399,464.23
资产合计	584,379,292.88	462,016,954.00
流动负债	54,237.30	70,994,511.21
非流动负债	-	-
负债合计	54,237.30	70,994,511.21
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	584,325,055.58	391,022,442.79



项目	期末余额/本期发生额	
	东方康佳一号（珠海）私募股权投资 基金（有限合伙）	滨州市北海魏桥固废处置有限 公司
按持股比例计算的净资产份额	291,870,365.26	191,600,996.97
对联营企业权益投资的账面价值	291,870,365.26	191,600,996.97
营业收入	-	163,453,970.46
财务费用	-74,102.12	-61,449.71
所得税费用	-	-
净利润	-4,629,057.58	112,853,536.78
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-4,629,057.58	112,853,536.78

(续)

项目	期初余额/上期发生额	
	东方康佳一号（珠海）私募股权投资 基金（有限合伙）	滨州市北海魏桥固废处置有限 公司
流动资产	632,869,229.53	168,736,029.14
非流动资产		182,046,220.08
资产合计	632,869,229.53	350,782,249.22
流动负债	44,259,288.94	72,613,343.21
非流动负债		
负债合计	44,259,288.94	72,613,343.21
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	588,609,940.59	278,168,906.01
按持股比例计算的净资产份额	294,010,665.32	136,302,763.94
对联营企业权益投资的账面价值	294,010,665.32	136,302,763.94
营业收入		56,556,521.58
财务费用	-11,858.15	459,401.85
所得税费用		-
净利润	-4,566,094.00	42,819,897.86
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额	-4,566,094.00	42,819,897.86
--------	---------------	---------------

## (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
<b>联营企业</b>		
投资账面价值合计	3,032,494,392.50	3,249,236,533.91
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,709,776.64	-1,220,519.68
--其他综合收益		
--综合收益总额	-4,709,776.64	-1,220,519.68

## 九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、权益工具投资等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。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，使股东及其它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并进行风险管理，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

外汇风险指有关以外币计量的投资及交易的汇率负面变动而导致的亏损风险。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、中康存储科技、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2020年6月30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。

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	122,419,615.98	161,346,670.90
应收账款	129,986,393.57	118,602,602.84
其他应收款	5,931,271.92	6,281,335.37
应收利息	114,822.62	
短期借款	91,974,992.80	98,297,903.18
应付账款	29,487,311.29	42,269,219.38

其他应付款	3,061,011.27	0.00
应付利息	446,662.58	275,923.30

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关注外币资产负债的变动情况，对集团外币净资产敞口统一管理，推行单一币种结算，缩减外币资产负债规模，以降低外汇风险敞口。

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%	7,087,400.34
美元净资产	对人民币贬值 1.00%	- 7,087,400.34

## (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司由于计息金融资产及负债的利率变动而承受利率风险。本公司计息金融资产主要是银行存款，其中变动利率大部分属于短期性质，而计息金融负债主要是银行借款和公司债券。于2020年6月30日，本公司长期银行借款和公司债券为固定利率，因此认为利率的变动引起被本公司金融工具现金流量变动的风险主要与短期银行借款有关，于2020年6月30日，该等短期借款的余额为人民币11,476,582,374.41元。于2020年6月30日，如果该等规模的短期借款的利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，则本公司净利润将减少或增加约57,382,911.87元。于2020年6月30日，本公司银行借款为固定利率，因此认为利率的任何变动并不会对本公司的业绩有重大影响。

## 2. 信用风险

信用风险指客户或金融工具交易对方未能履行合约责任而导致本集团承担财务损失的风险，有关风险主要产生自银行结余、应收账款及其他应收款，以及金融工具。

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。

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。

(1) 本期末不存在已逾期未减值的金融资产。

(2) 已发生单项减值的金融资产详见附注六、4、应收账款和附注六、7、其他应收款

## 3. 流动风险

在管理流动风险方面，本公司监控并维持现金及现金等价物在管理人员认为足够的水准，为本公司营运提供资金并缓和现金流量短期波动的影响。本公司财务部门负责通过使用银行信贷，在资金的持续性及灵活性之间取得平衡，以配合本公司流动资金的需求。

为缓解流动风险，本公司管理层已对本公司之流动资金进行详细检查，包括应付账款及其他应付款的到期情况、银行授信额度以及债券融资情况，结论是本公司拥有足够的资金以满足本集团的短期债务和资本开支的需求。

## 十、公允价值的披露

### 1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他				
（二）应收款项融资		78,865,016.45		78,865,016.45
（三）其他债权投资				-
（四）其他权益工具投资			21,642,171.36	21,642,171.36
（五）其他非流动金融资产			1,725,572,108.78	1,725,572,108.78
<b>持续以公允价值计量的</b>		<b>78,865,016.45</b>	<b>1,747,214,280.14</b>	<b>1,826,079,296.59</b>
<b>持续以公允价值计量的</b>				
<b>二、非持续的公允价值计</b>				
<b>非持续以公允价值计量</b>				
非持续以公允价值计量的负债总额				

### 2. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及

## 定量信息

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

3. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息非上市的权益工具投资，本公司综合考虑采用投资成本法、市场乘法法和净资产法等方法估计期末公允价值。本公司相信，以估值方法估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

## 十一、关联方及关联交易

### （一）关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### （1）控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的 持股比例 (%)	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. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

#### 3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、2.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。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	与本公司关系
普创佳康科技有限公司	联营公司
深圳杰伦特科技有限公司及其子公司	联营公司
安徽开开视界电子商务有限公司	联营公司
东莞康佳电子智造科技有限公司	联营公司
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司	联营公司
深圳康佳信息网络有限公司	联营公司
珠海市金塑塑料有限公司	联营公司

合营或联营企业名称	与本公司关系
深圳市康佳智能电器科技有限公司	联营公司
深圳市耀德科技股份有限公司	联营公司
河南康佳智家电器有限公司	联营公司
山东康佳智家电器有限公司	联营公司
飞的科技（深圳）有限公司及其子公司	联营公司
黑龙江龙康智家科技有限公司	联营公司
滨州市北海魏桥固废处置有限公司	联营公司
昆山康佳电子有限公司	联营公司
易立方（海南）科技有限公司	联营公司
深圳市小瑞科技股份有限公司	联营公司

#### 4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
滁州韩上电器有限公司	子公司之少数股东
深圳市人间花海生态科技旅游开发有限公司	子公司之少数股东
韩电集团有限公司及其子公司	子公司之少数股东
深圳市金铄实业股份有限公司	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
环嘉集团有限公司	子公司之少数股东
HOHOELECTRICAL&FURNITURECO., LIMITED	子公司之少数股东
澳捷实业有限公司	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
联合利丰（香港）有限公司	子公司之少数股东控制的公司
海盈科技集团（香港）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
戴荣兴	少数股东之关系密切的家庭成员
胡嘉雯	少数股东之关系密切的家庭成员

#### （二）关联交易

##### 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海盈科技集团（香港）有限公司	采购商品	1,976,311,600.95	-
滁州韩上电器有限公司	采购商品	296,887,244.25	272,127,488.75
普创佳康科技有限公司	采购商品	184,681,510.44	-
深圳杰伦特科技有限公司及其子公司	采购商品	45,637,929.92	90,792,814.55

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
HOHOELECTRICAL&FURNITURECO., LIMITED	采购商品	34,250,250.58	
韩电集团有限公司及其子公司	采购商品	28,851,808.45	-
深圳市金铼实业股份有限公司	采购商品	20,346,169.14	-
华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业	采购商品	16,952,626.55	9,225,567.47
安徽开开视界电子商务有限公司	采购商品	11,561,667.28	3,139,931.77
东莞康佳电子智造科技有限公司	采购商品	5,755,090.87	-
深圳市商贸通供应链管理有限公司	采购商品	5,617,295.12	73,460,368.85
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司	采购商品	5,602,162.83	-
深圳康佳信息网络有限公司	采购商品	2,630,116.46	15,852,710.51
深圳市康佳智能电器科技有限公司	采购商品	2,422,573.79	2,468,262.65
珠海市金塑塑料有限公司	采购商品	1,082,212.94	6,015,944.41
环嘉集团有限公司	采购商品	-	413,499,020.39
其他关联方小计	采购商品、采购服务	4,897,091.25	7,244,130.57

## (2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽开开视界电子商务有限公司	销售商品及提供劳务	290,281,383.41	352,930,313.69
华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业	销售商品及提供劳务	103,732,850.45	18,520,935.33
HOHOELECTRICAL&FURNITURECO., LIMITED	销售商品	65,543,689.34	-
深圳市耀德科技股份有限公司	销售商品	29,871,066.73	224,738,792.69
深圳杰伦特科技有限公司及其子公司	销售商品及提供劳务	28,339,511.01	42,653,586.74
韩电集团有限公司及其子公司	销售商品	18,375,346.08	-
河南康佳智家电器有限公司	销售商品	14,995,854.89	3,412,835.40
山东康佳智家电器有限公司	销售商品	13,136,006.95	35,713,503.46
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司	销售商品及提供劳务	10,812,583.47	-
滁州韩上电器有限公司	销售商品	3,547,295.36	12,761,245.95
深圳市康佳智能电器科技有限公司	销售商品	2,359,154.20	-
飞的科技(深圳)有限公司及其子公司	租赁服务	1,877,632.62	2,000,434.75
深圳康佳信息网络有限公司	销售商品及提供劳务	489,119.65	2,174,394.52
黑龙江龙康智家科技有限公司	销售商品	5,801.16	11,863,615.67
澳捷实业有限公司	销售商品	-	116,061,505.67
深圳市商贸通供应链管理有限公司	销售商品及提供劳务	-	3,900,956.90
滨州市北海魏桥固废处置有限公司	销售商品及提供劳务	-	2,294,871.78
其他关联方小计	销售商品及提供劳务	4,695,746.94	2,524,905.47

## 2. 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
华侨城集团有限公司及其子公司	商业住宅、写字楼	871,161.20	711,709.06

### 3. 关联担保情况

#### (1) 作为担保方

被担保方名称	担保金额（万元）	担保币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宜宾华侨城三江置业有限公司	58.00	CNY	2019-9-29	2022-9-28	否
昆山康盛投资发展有限公司	5,049.45	CNY	2019-9-23	2022-9-22	否
毅康科技	900.00	CNY	2019-4-23	2020-4-22	否
毅康科技	3,000.00	CNY	2019-10-28	2020-10-27	否
毅康科技	5,000.00	CNY	2020-3-31	2021-3-31	否
毅康科技	7,899.00	CNY	2020-4-29	2021-4-28	否
毅康科技	5,000.00	CNY	2020-5-25	2021-5-24	否
毅康科技	17,820.00	CNY	2020-6-5	2021-3-17	否
兴达鸿业	5,800.00	CNY	2018-11-21	2020-11-21	否
兴达鸿业	2,072.42	CNY	2019-12-9	2022-6-9	否
兴达鸿业	3,300.00	CNY	2020-6-15	2021-6-15	否
鹏润科技	1,500.00	CNY	2019-8-21	2020-8-20	否
江西康佳	10,000.00	CNY	2018-12-4	2020-12-23	否
江西康佳	5,000.00	CNY	2018-12-7	2020-12-4	否
江西康佳	10,900.00	CNY	2019-3-18	2021-9-18	否
江西康佳	5,000.00	CNY	2020-6-28	2021-6-27	否
江西康佳	5,500.00	CNY	2019-6-26	2022-6-25	否
江西康佳	6,500.00	CNY	2019-10-30	2022-10-30	否
江西康佳	990.00	CNY	2020-3-20	2022-3-19	否
新风微晶	6,000.00	CNY	2020-6-18	2021-6-17	否
新风微晶	6,000.00	CNY	2019-12-27	2020-12-26	否
新风微晶	5,000.00	CNY	2020-5-19	2023-5-19	否
新风微晶	3,200.00	CNY	2020-5-29	2022-11-29	否
纳米微晶	10,000.00	CNY	2019-6-26	2022-6-25	否



被担保方名称	担保金额（万元）	担保币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
纳米微晶	5,000.00	CNY	2019-12-20	2022-12-20	否
纳米微晶	5,000.00	CNY	2020-1-8	2023-1-8	否
纳米微晶	5,000.00	CNY	2020-1-8	2022-1-8	否
纳米微晶	990.00	CNY	2020-3-20	2022-3-19	否
纳米微晶	5,500.00	CNY	2020-5-29	2022-11-29	否
纳米微晶	5,000.00	CNY	2020-6-24	2021-6-24	否
安徽康佳	8,000.00	CNY	2019-7-31	2020-7-31	否
安徽康佳	8,000.00	CNY	2019-8-19	2020-7-29	否
安徽同创	5,000.00	CNY	2019-11-7	2020-10-9	否
安徽同创	2,800.00	CNY	2019-12-25	2020-12-25	否
安徽同创	2,950.00	CNY	2019-6-24	2020-6-24	否
电子科技	32,522.47	CNY	2019-4-18	2020-10-15	否
电子科技	2,102.47	CNY	2019-6-20	2021-6-28	否
电子科技	50,000.00	CNY	2020-1-7	2020-12-6	否
电子科技	6,000.00	CNY	2020-6-9	2021-6-9	否
四川康佳	4,000.00	CNY	2019-3-18	2022-3-17	否
博康精密	2,459.21	CNY	2019-2-20	2021-2-20	否
香港康佳	1,325.00	USD	2019-7-18	2020-8-3	否
香港康佳	1,334.96	USD	2019-11-15	2020-12-5	否
香港康佳	2,000.00	USD	2020-3-6	2021-3-6	否
东莞康佳	1,800.00	CNY	2019-11-8	2024-11-10	否
东莞康佳	3,000.00	CNY	2020-1-16	2021-1-15	否

## (2) 作为被担保方

担保方名称	担保金额（万元）	担保币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华侨城集团有限公司	3,429.19	CNY	2019-11-8	2024-11-8	否
华侨城集团有限公司（注①）	100,000.00	CNY	2019-1-14	2022-1-14	否

担保方名称	担保金额（万元）	担保币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华侨城集团有限公司（注①）	150,000.00	CNY	2019-1-14	2022-1-14	否
华侨城集团有限公司（注①）	50,000.00	CNY	2019-6-3	2022-6-3	否
华侨城集团有限公司（注①）	50,000.00	CNY	2019-6-3	2022-6-3	否
华侨城集团有限公司（注①）	80,000.00	CNY	2019-7-22	2022-7-22	否
华侨城集团有限公司（注①）	70,000.00	CNY	2019-7-22	2022-7-22	否
华侨城集团有限公司	200,000.00	CNY	2020-6-19	2022-6-19	否
深圳市木森实业有限公司	3,325.73	CNY	2019-3-19	2022-3-18	否
穗甬融信资产管理股份有限公司	5,635.00	CNY	2019-9-12	2020-12-31	否
烟台百江源企业管理中心（有限合伙）	18,301.17	CNY	2019-6-6	2021-6-1	否
烟台丰清泰投资中心（有限合伙）	8,138.54	CNY	2019-6-6	2021-6-1	否
烟台清润源企业管理中心（有限合伙）	7,477.90	CNY	2019-6-6	2021-6-1	否
烟台青江川企业管理中心（有限合伙）	520.08	CNY	2019-6-6	2021-6-1	否
烟台百江源企业管理中心（有限合伙）	10,316.79	CNY	2019-4-23	2021-5-24	否
烟台丰清泰投资中心（有限合伙）	4,587.88	CNY	2019-4-23	2021-5-24	否
烟台清润源企业管理中心（有限合伙）	293.18	CNY	2019-4-23	2021-5-24	否
烟台青江川企业管理中心（有限合伙）	4,215.46	CNY	2019-4-23	2021-5-24	否
环嘉集团有限公司	24,500.00	CNY	2019-8-8	2020-8-7	否
滁州韩上电器有限公司	4,533.96	CNY	2020-6-24	2021-5-20	否
深圳国鑫微电子有限公司	2,606.07	CNY	2019-8-24	2020-8-23	否
渝东环保科技有限公司、袁胜祥	8,820.00	CNY	2019-9-10	2020-9-9	否
深圳市恒隆通电子科技有限公司	552.72	CNY	2020-1-1	2020-12-31	否
深圳市恒隆通电子科技有限公司	26.59	USD	2020-1-1	2020-12-31	否
贵州华金润科技集团有限公司	953.13	USD	2018-1-1	2020-12-31	否
深圳市商贸通供应链管理有限公司	1,123.57	USD	2018-9-27	2021-4-30	否

担保方名称	担保金额（万元）	担保币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
澳捷实业有限公司	3,316.86	USD	2018-5-17	2021-4-30	否
深圳市联合利丰供应链管理有限公司	1,470.00	USD	2018-9-19	2023-6-30	否
深圳市联合利丰供应链管理有限公司	2,213.31	USD	2018-1-1	2023-6-30	否
吴国仁、萧永松	1,225.00	USD	2019-1-1	2020-12-31	否
吴国仁、萧永松	6,664.00	USD	2018-8-21	2020-12-31	否
胡泽洪	2,450.00	CNY	2019-8-2	2020-8-1	否
胡泽洪	1,470.00	CNY	2019-11-8	2020-11-7	否
胡泽洪	980.00	CNY	2020-1-24	2021-1-23	否
胡泽洪	1,959.02	CNY	2020-4-21	2021-4-20	否
胡泽洪	490.00	CNY	2020-4-22	2021-4-20	否
胡泽洪	443.45	CNY	2020-5-19	2020-8-18	否
胡泽洪、李春生、梁锐玲、戴尧金	2,842.00	CNY	2018-11-21	2020-11-21	否
胡泽洪、李春生、梁锐玲、戴尧金	1,015.49	CNY	2019-12-9	2022-6-9	否
胡泽洪、李春生、梁锐玲、戴尧金	1,617.00	CNY	2020-6-15	2021-6-15	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	15,631.00	CNY	2019-10-12	2020-10-11	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	4,900.00	CNY	2018-12-4	2020-12-23	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	2,450.00	CNY	2018-12-7	2020-12-4	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	5,341.00	CNY	2019-3-18	2021-9-18	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	2,450.00	CNY	2020-6-28	2021-6-27	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	2,695.00	CNY	2019-6-26	2022-6-25	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	3,185.00	CNY	2019-10-30	2022-10-30	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	485.10	CNY	2020-3-20	2022-3-19	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	2,940.00	CNY	2020-6-18	2021-6-17	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	2,940.00	CNY	2019-12-27	2020-12-26	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	2,450.00	CNY	2020-5-19	2023-5-19	否

担保方名称	担保金额（万元）	担保币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西新子欣地产有限公司、朱新明	1,568.00	CNY	2020-5-29	2022-11-29	否
江西新子欣地产有限公司、朱清明、熊沐智、曾小红、朱承富	4,900.00	CNY	2019-10-1	2022-7-18	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	2,450.00	CNY	2020-5-29	2022-11-29	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	2,450.00	CNY	2020-1-8	2023-1-8	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	2,450.00	CNY	2020-1-8	2022-1-8	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	485.10	CNY	2020-3-20	2022-3-19	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	2,695.00	CNY	2020-5-29	2022-11-29	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	2,450.00	CNY	2020-6-24	2021-6-24	否
电子科技	50,000.00	CNY	2019-9-26	2020-9-25	否
电子科技	50,000.00	CNY	2019-9-27	2020-9-26	否

注：①本公司发行面值为人民币5,000,000,000.00元的非公开发行的公司债券，债券本金及利息由华侨城集团提供连带责任担保。

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反担保。

#### 4. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额（万元）	起始日	到期日	借款期间	利率
<b>拆入</b>					
华侨城集团有限公司	83,406.00	2019-12-11	2022-12-9	2019-12-11 至 2022-12-09	3.93%
深圳市人间花海生态科技旅游开发有限公司	27,979.00	2019-11-25	2020-11-24	2019-11-25 至 2020-11-24	8.00%
滁州韩上电器有限公司	1,000.00	2019-8-15	2020-8-14	2019-08-15 至 2020-08-14	7.00%
滁州韩上电器有限公司	4,025.00	2019-10-17	2020-10-16	2019-10-17 至 2020-10-16	7.00%
滁州韩上电器有限公司	245.00	2020-2-1	2021-1-31	2020-02-01 至 2021-01-31	7.00%
滁州韩上电器有限公司	245.00	2020-2-13	2021-2-12	2020-02-13 至 2021-02-12	7.00%
滁州韩上电器有限公司	3,000.00	2020-2-20	2021-2-19	2020-02-20 至 2021-02-19	7.00%
滁州韩上电器有限公司	5,880.00	2020-6-23	2021-6-22	2020-06-23 至 2021-06-22	7.00%
韩电集团宁波洗衣机有限公司	600.00	2020-3-31	2020-9-30	2020-03-31 至 2020-09-30	5.50%
韩电集团宁波洗衣机有限公司	1,400.00	2020-4-14	2020-9-30	2020-04-14 至 2020-09-30	5.50%

关联方名称	拆借金额(万元)	起始日	到期日	借款期间	利率
<b>拆出</b>					
滁州康金健康产业发展有限公司	5,880.00	2019-9-25	2020-9-15	2019-09-25 至 2020-09-15	7.00%
滁州康金健康产业发展有限公司	1,065.26	2020-1-13	2021-1-12	2020-01-13 至 2021-01-12	7.00%
滁州康金健康产业发展有限公司	7,754.74	2020-2-27	2021-1-12	2020-02-27 至 2021-01-12	7.00%
滁州康金健康产业发展有限公司	2,450.00	2020-6-15	2021-6-14	2020-06-15 至 2021-06-14	7.00%
海门康建科技产业园运营管理有限公司	12,600.00	2019-12-2	2020-8-29	2019-12-02 至 2020-08-29	8.00%
烟台康悦投资有限公司	12,852.70	2019-12-16	2020-12-15	2019-12-16 至 2020-12-15	8.00%
重庆庆佳电子有限公司	890.00	2019-4-12	2020-4-11	2019-04-12 至 2020-04-11	8.00%
宜宾华侨城三江置业有限公司	6,000.00	2020-4-25	2021-4-24	2020-4-25 至 2021-04-24	5.70%
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 2021-10-24	5.70%

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 66,180,478.41元、深圳市人间花海生态科技旅游开发有限公司11,315,951.11元、滁州韩上电器有限公司3,069,577.83元、韩电集团宁波洗衣机有限公司251,166.57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：重庆庆佳电子有限公司339,580.71元、滁州康金健康产业发展有限公司4,145,329.37元、海门康建科技产业园运营管理有限公司 11,655,136.28元、宜宾华侨城三江置业有限公司2,718,553.48元和烟台康悦投资有限公司 4,903,965.20元。

#### 5. 关联方资产转让、债务重组情况

转让内容	转让时间	受让方	转让价格
68项云端大数据运营相关专利	2020-6-23	深圳康佳控股集团有限公司	98,600,000.00
南京康星科技产业园运营管理有限公司 34%股权	2020-6-28	深圳康佳控股集团有限公司	470,986,530.00

#### 6. 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
薪酬合计	1,229.88	1,075.01

### (三) 关联方往来余额

#### 1. 应收项目

项目名称	期末余额	期初余额
------	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>应收账款:</b>				
安徽开开视界电子商务有限公司	225,506,231.75	4,746,865.93	19,822,544.45	402,397.65
深圳市耀德科技股份有限公司	145,496,436.92	2,953,577.67	119,160,752.64	2,426,038.42
HOHOELECTRICAL&FURNITURECO., LIMITED	118,639,372.27	2,408,379.26	112,180,062.15	2,277,255.26
华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业	112,622,828.31	2,287,560.41	21,207,204.72	430,506.25
深圳杰伦特科技有限公司及其子公司	44,923,665.35	2,656,432.30	75,330,999.32	1,645,079.86
深圳康佳信息网络有限公司	37,995,555.87	2,952,214.36	38,384,430.47	1,536,141.16
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司	19,974,621.93	465,216.50	63,110,212.25	1,281,137.31
韩电集团有限公司及其子公司	9,979,047.69	202,574.67	-	-
滨州市北海魏桥固废处置有限公司			6,299,250.00	614,807.06
其他关联方小计	8,898,278.10	1,364,431.94	7,765,722.56	1,330,175.79
<b>合计</b>	<b>724,036,038.19</b>	<b>20,037,253.04</b>	<b>463,261,178.56</b>	<b>11,943,538.76</b>
<b>应收票据:</b>				
安徽开开视界电子商务有限公司	4,864,598.85		37,000,000.00	
其他关联方小计	7,469,592.83		6,739,171.02	
<b>合计</b>	<b>12,334,191.68</b>		<b>43,739,171.02</b>	
<b>其他应收款:</b>				
江西美吉实业有限公司	93,612,640.31	2,068,839.35	93,612,640.31	2,068,839.35
戴荣兴股权转让及其他往来款	86,923,954.46	7,726,527.63	85,104,483.48	4,161,412.98
华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业	363,748,667.29	12,225,290.65	29,609,699.81	8,794,143.64
环嘉集团有限公司	23,095,103.20	4,613,683.64	23,065,103.20	4,613,020.64
胡嘉雯股权转让及其他往来款	257,076.51	12,547.42	251,625.20	12,300.31
其他关联方小计	279,490.09	24,531.95	84,194.95	6,951.75

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计	567,916,931.86	26,671,420.64	231,727,746.95	19,656,668.67
<b>预付账款:</b>				
海盈科技集团（香港）有限公司	448,972,756.33		439,434,346.00	
深圳康佳信息网络有限公司	37,516,559.89		40,983,577.99	
普创佳康科技有限公司	38,540,368.50		39,920,926.00	
深圳市联合利丰供应链管理有限公司	25,406,564.44		28,623,157.08	
深圳杰伦特科技有限公司及其子公司	19,304,806.72		13,763,739.19	
其他关联方小计	8,298,926.46		883,108.32	
合计	578,039,982.34	0.00	563,608,854.58	
<b>长期应收款:</b>				
飞的科技（深圳）有限公司及其子公司	65,044,265.44		69,808,144.01	
其他关联方小计	4,817,791.57		7,295,892.00	
合计	69,862,057.01		77,104,036.01	

## 2. 应付项目

项目名称	期末账面余额	期初账面余额
<b>应付账款:</b>		
易立方（海南）科技有限公司	53,509,307.31	-
滁州韩上电器有限公司	21,066,327.65	1,410,924.07
安徽开开视界电子商务有限公司	20,138,106.26	60,733,455.22
深圳杰伦特科技有限公司及其子公司	18,471,277.96	35,164,809.08
韩电集团有限公司及其子公司	10,973,134.99	-
华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业	7,082,174.38	1,262,017.84
昆山康佳电子有限公司	3,543,415.03	13,012,382.66
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司	6,708.85	7,355,879.01

项目名称	期末账面余额	期初账面余额
其他关联方小计	8,740,064.96	10,556,097.34
<b>合计</b>	<b>143,530,517.39</b>	<b>129,495,565.22</b>
<b>应付票据:</b>		
深圳杰伦特科技有限公司及其子公司	24,683,927.31	9,077,946.60
其他关联方小计	2,381,449.40	1,785,405.43
<b>合计</b>	<b>27,065,376.71</b>	<b>10,863,352.03</b>
<b>合同负债/其他非流动负债:</b>		
深圳杰伦特科技有限公司及其子公司	27,484,476.05	-
联合利丰(香港)有限公司	25,826,603.42	28,673,472.74
华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业	16,444,912.21	15,378,600.41
昆山康佳电子有限公司	925,231.07	13,150,116.07
其他关联方小计	170,868.25	395,776.64
<b>合计</b>	<b>70,852,091.00</b>	<b>57,597,965.86</b>
<b>其他应付款:</b>		
深圳市人间花海生态科技旅游开发有限公司	292,622,318.88	-
滁州韩上电器有限公司	163,696,293.17	94,093,715.34
深圳市耀德科技股份有限公司	75,884,385.90	39,727,606.67
易立方(海南)科技有限公司	51,208,219.49	-
韩电集团有限公司及其子公司	20,251,166.57	-
飞的科技(深圳)有限公司及其子公司	12,215,861.75	11,767,561.85
深圳市小瑞科技股份有限公司	1,011,250.00	6,095,250.00
深圳杰伦特科技有限公司及其子公司	776,209.02	10,240,000.00
其他关联方小计	6,343,962.33	1,129,352.98
<b>合计</b>	<b>624,009,667.11</b>	<b>163,053,486.84</b>
<b>长期应付款:</b>		
华侨城集团有限公司及其子公司	44,053,437.92	48,946,771.98
<b>合计</b>	<b>44,053,437.92</b>	<b>48,946,771.98</b>



## 十二、承诺事项及或有事项

### （一）承诺事项

#### 1. 资本承诺

项目	期末余额	期初余额
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	4,527,449,450.36	3,889,900,964.09
—对外投资承诺	100,090,000.00	103,090,000.00
合计	<b>4,627,539,450.36</b>	<b>3,992,990,964.09</b>

#### 2. 经营租赁承诺

截至资产负债表日止，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	期末余额	期初余额
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	42,114,634.21	29,370,366.16
资产负债表日后第 2 年	35,970,650.45	29,016,143.76
资产负债表日后第 3 年	9,131,782.87	17,502,940.47
以后年度	13,119,702.52	5,349,676.50
合计	<b>100,336,770.05</b>	<b>81,239,126.89</b>

#### 3. 其他承诺事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

### （二）或有事项

（1）本公司与宏图三胞高技术有限公司、江苏宏图高科技股份有限公司、南京炯炯电子科技有限公司、深圳前海犇牛农业科技有限公司关于票据追索权的纠纷，涉及诉讼标的金额为2亿元及相应利息。2019年7月，本公司向法院提起诉讼，目前本案在南京市中级人民法院审理中，本公司已向法院申请财产保全。截至本报告出具日，案件尚未开庭。

（2）因本公司持有上海华信国际集团有限公司承兑的商业汇票，票据到期后承兑人未兑付，本公司作为原告就合计金额为300,018,021.01元的到期票据向法院提起诉讼，要求票据承兑人上海华信公司及涉及的票据前手对票据金额及违约利息承担连带清偿责任。截至本报告出具日，其中涉案金额为1.5亿元案件已处于强制执行阶段，其他案件仍在审理

中。上述商业承兑汇票尚未兑付。

(3) 因本公司持有中核工建设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，本公司作为原告就合计金额为78,000,690.24元的到期票据向法院提起诉讼要求除票据承兑人以外的其他前手对票据金额及违约利息承担连带清偿责任，并申请财产保全。截至本报告出具日，案件仍在审理中，上述商业承兑汇票尚未兑付。

(4) 因本公司之子公司康佳商业保理持有中交一航局第一工程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65,221,300.00元到期票据向法院提起诉讼要求票据承兑人中交公司及涉及的票据前手对票据金额及违约利息承担连带清偿责任。截至本报告出具日，案件再审申请中，上述商业承兑汇票尚未兑付。

(5) 本公司与中能源电力燃料有限公司、中能源（上海）实业有限公司、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关于票据追索权的纠纷，涉及诉讼标的金额为5000万元及相应利息。2018年9月，本公司向深圳市中级人民法院提起诉讼，法院已保全被告相应财产。本案判决已生效，法院判决中能源电力燃料有限公司等被告向本公司支付票据款5000万元以及利息。截至本报告出具日，本案处于执行阶段，并已向法院申请追加股东为被执行人。

(6) 本公司之子公司康佳商业保理与泰禾集团股份有限公司、福州泰佳实业有限公司、厦门联创微电子股份有限公司关于票据追索权的纠纷，涉及诉讼标的金额为5000万元及相应利息。2019年1月，本公司向厦门市中级人民法院提起诉讼，本公司已向法院申请财产保全。截至本报告出具日，本案尚未出具生效判决。

(7) 本公司收购江西康佳新材料前，江西康佳新材料及其子公司新风微晶、纳米微晶为江西康佳新材料之原控股股东的关联方江西新鑫建安、江西中益装饰、江西闪石科技公司向南昌农村商业银行股份有限公司的借款提供连带担保，之后南昌农村商业银行股份有限公司将债权转让给中国长城资产管理股份有限公司江西省分公司。因江西新鑫建安、江西中益装饰、江西闪石科技公司未及时还款，长城资产江西省分公司提起诉讼，要求江西新鑫建安、江西中益装饰、江西闪石科技公司合计偿还借款本金3亿元及支付违约金10.8万元和利息1365万元，要求担保人江西康佳新材料、纳米微晶、新风微晶对上述债务承担连带保证责任。

2019年10月31日，江西省高级人民法院一审判决江西新鑫建安、江西中益装饰及江西闪石科技自判决生效之日起10日内向长城资产江西省分公司偿还借款本金合计人民币3亿元及利息和违约金；江西康佳新材料、朱新明、冷素敏、纳米微晶、新风微晶对上述判决确定的全部债务承担连带清偿责任；各被告不服一审判决，已提起上诉，该案二审尚未判决。

江西康佳新材料原实际控制人朱新明及配偶冷素敏、江西新子欣地产有限公司、朱子龙、朱清明、曾小红作为担保人就上述借款向长城资产提供了合计约1.43亿元的房产抵押担保，朱新明、冷素敏同时提供了连带责任保证担保。为避免本案对本公司的不利影响，本公司已在江西康佳新材料、新风微晶、纳米微晶的收购协议中约定江西康佳新材料、新

凤微晶、纳米微晶因上述担保而产生的或有债务均由江西康佳新材料原股东以连带责任方式予以承担。江西新子欣地产有限公司已将持有合计约2.43亿元的房产资产作为该案件的反担保抵押给本公司并办理了抵押登记手续。

(8) 本公司之子公司康佳环嘉与大连金顺达物资回收有限公司关于买卖合同的纠纷，涉及诉讼标的金额为8750万元及相应违约金、利息等。2020年4月，大连环康向大连市中级人民法院申请诉前保全及立案。截至本报告出具日，案件尚未开庭。

(9) 本公司之子公司康佳环嘉与大连信杰再生资源有限公司关于买卖合同的纠纷，涉及诉讼标的金额为8750万元及相应违约金、利息等。2020年4月，大连环康向大连市中级人民法院申请诉前保全及立案。截至本报告出具日，案件尚未开庭。

(10) 本公司之子公司深圳年华与方向龙、江艳关于增资的纠纷，涉及诉讼标的金额为1634.73万元及相应利息、违约金等。2020年7月，年华向深圳国际仲裁院提起仲裁，目前本案在深圳国际仲裁院审理中，年华已向法院申请财产保全。截至本报告出具日，案件尚未开庭。

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1. 重要的非调整事项

本公司无重要的非调整事项。

### 十四、其他重要事项

2020年7月17日，经本公司第九届董事局第三十次会议研究决定，拟将本公司持有的东莞康佳投资有限公司51%股权，按照国有产权交易挂牌程序在国有产权交易所公开挂牌转让，预计挂牌价格将不低于4.845亿元，若在2020年内完成股权过户手续，且以东莞投资公司2019年12月31日账面价值和挂牌价格不低于4.845亿元为基础计算，预计处置股转产生的税后利得约为45,287.30万元。

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款按预期信用损失计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	848,787,948.95	13.73	242,065,105.81	28.52	606,722,843.14
按组合计提预期信用损失的					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收账款					
其中：账龄组合	1,002,910,783.57	16.22	183,811,788.79	18.33	819,098,994.78
工程款组合					
关联方组合	4,331,375,900.98	70.05	-	-	4,331,375,900.98
组合小计	5,334,286,684.55	86.27	183,811,788.79	3.45	5,150,474,895.76
合计	6,183,074,633.50	100.00	425,876,894.60	6.89	5,757,197,738.90

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	851,581,146.54	8.52	243,095,956.82	28.55	608,485,189.72
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	562,863,234.05	5.63	176,154,824.04	31.30	386,708,410.01
工程款组合					
关联方组合	8,585,700,872.27	85.85			8,585,700,872.27
组合小计	9,148,564,106.32	91.48	176,154,824.04	1.93	8,972,409,282.28
合计	10,000,145,252.86	100.00	419,250,780.86	4.19	9,580,894,472.00

1) 按单项计提预期信用损失的应收账款

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
上海华信国际集团有限公司	300,018,021.01	150,013,944.92	50.00	债务违约
宏图三胞高科技技术有限公司	200,000,000.00	32,000,000.00	16.00	流动资金周转困难
天津物产集团财务有限公司	200,000,000.00	30,000,000.00	15.00	流动资金周转困难

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
中核工建设集团有限公司	78,000,690.24	7,890,069.02	10.12	流动资金周转困难
中能源电力燃料有限公司	50,000,000.00	7,500,000.00	15.00	流动资金周转困难
其他	20,769,237.70	14,661,091.87	70.59	预计难以全部收回
<b>合计</b>	<b>848,787,948.95</b>	<b>242,065,105.81</b>		

## 2) 按组合计提预期信用损失的应收账款

## ① 组合中，按账龄组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	760,200,032.36	15,432,060.64	2.03
1-2 年	66,633,251.00	4,910,870.60	7.37
2-3 年	15,693,286.21	3,476,062.90	22.15
3-4 年	1,077,399.81	685,980.46	63.67
4 年以上	159,306,814.19	159,306,814.19	100.00
<b>合计</b>	<b>1,002,910,783.57</b>	<b>183,811,788.79</b>	<b>18.33</b>

## ② 组合中，采用其他方法计提预期信用损失的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	4,331,375,900.98		
<b>合计</b>	<b>4,331,375,900.98</b>		

## (2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内	4,484,989,194.84
1-2 年	1,167,031,114.88
2-3 年	359,245,550.42
3-4 年	2,122,297.94
4 年以上	169,686,475.42
<b>小计</b>	<b>6,183,074,633.50</b>
<b>减：坏账准备</b>	<b>425,876,894.60</b>
<b>合计</b>	<b>5,757,197,738.90</b>

(3) 本期应收账款坏账准备情况

本期实际计提坏账准备金额 6,626,113.74 元。

(4) 本期实际核销的应收账款

本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,784,491,503.89 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 77.38%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 156,599,208.21 元。

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(7) 本期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	9,652,188.83	7,431,353.86
应收股利	522,819,271.02	518,580,871.02
其他应收款	9,466,431,206.62	10,026,808,690.59
<b>合计</b>	<b>9,998,902,666.47</b>	<b>10,552,820,915.47</b>

2.1 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	9,545,356.14	4,807,630.04
委托贷款	106,832.69	2,623,723.82
<b>合计</b>	<b>9,652,188.83</b>	<b>7,431,353.86</b>

2.2 应收股利

项目	期末余额	期初余额
香港康佳有限公司	219,225,600.00	214,987,200.00
康佳商业保理(深圳)有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00
东莞康佳电子有限公司	233,593,671.02	233,593,671.02

合计	522,819,271.02	518,580,871.02
----	----------------	----------------

## 2.3 其他应收款

## (1) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	7,296,330.73	17,404,579.39	162,461,369.23	187,162,279.35
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期:				
——转入第二阶段	-4,833.16	4,833.16		-
——转入第三阶段		-40,000.00	40,000.00	-
——转回第二阶段				-
——转回第一阶段				-
本期计提	7,484,349.69	809,390.34	-	8,293,740.03
本期转回	-4,493,001.20	-224,520.79		-4,717,521.99
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2020年6月30日余额	<b>10,282,846.07</b>	<b>17,954,282.09</b>	<b>162,501,369.23</b>	<b>190,738,497.39</b>

注：第一阶段为信用风险自初始确认后未显著增加。对1年以内的账龄组合和低风险组合的其他应收款，按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备。

第二阶段为信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值。对超过1年的账龄组合和低风险组合的其他应收款，按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

第三阶段为初始确认后发生信用减值。对于已发生的信用减值的其他应收款，按照整个存续期已发生的信用损失计量损失准备。

## (2) 其他应收款按组合计提坏账准备情况

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	计提比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	192,711,177.17	2.00	162,501,369.23	84.32	30,209,807.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款:					

账龄组合	167,716,568.56	1.73	16,934,685.26	10.10	150,781,883.30
低风险组合	716,254,819.87	7.42	11,302,442.90	1.58	704,952,376.97
关联方组合	8,580,487,138.41	88.85	-	-	8,580,487,138.41
组合小计	9,464,458,526.84	98.00	28,237,128.16	0.30	9,436,221,398.68
合计	<b>9,657,169,704.01</b>	<b>100.00</b>	<b>190,738,497.39</b>	<b>1.98</b>	<b>9,466,431,206.62</b>

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	173,092,959.33	1.69	162,461,369.23	93.86	10,631,590.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款:					
账龄组合	196,772,672.55	1.93	16,787,423.23	8.53	179,985,249.32
低风险组合	390,582,659.31	3.83	7,913,486.89	2.03	382,669,172.42
关联方组合	9,453,522,678.75	92.55			9,453,522,678.75
组合小计	10,040,878,010.61	98.31	24,700,910.12	0.25	10,016,177,100.49
合计	<b>10,213,970,969.94</b>	<b>100.00</b>	<b>187,162,279.35</b>	<b>1.83</b>	<b>10,026,808,690.59</b>

## (3) 其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额8,293,740.03元，本期转回坏账准备金额4,717,521.99元，本期无实际核销的其他应收款。

## (4) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内	6,169,871,554.50
1 至 2 年	2,978,379,332.46
2 至 3 年	170,083,990.98
3 至 4 年	51,534,919.06
4 至 5 年	126,008,080.90
5 年以上	161,291,826.11
小计	9,657,169,704.01
减：坏账准备	190,738,497.39
合计	<b>9,466,431,206.62</b>

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额5,323,790,513.35元，占其他应收款期末余额合计数的比例55.13%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额0元。



(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,938,234,982.51	10,732,484.69	6,927,502,497.82	5,983,370,982.51	10,732,484.69	5,972,638,497.82
对联营企业投资	1,772,195,046.51	12,850,165.07	1,759,344,881.44	1,752,296,635.13	12,850,165.07	1,739,446,470.06
<b>合计</b>	<b>8,710,430,029.02</b>	<b>23,582,649.76</b>	<b>8,686,847,379.26</b>	<b>7,735,667,617.64</b>	<b>23,582,649.76</b>	<b>7,712,084,967.88</b>

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期转销减值准备	减值准备期末余额
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	3,637,470.00			3,637,470.00		
康佳电器	1.00			1.00		10,732,484.69
通信科技	360,000,000.00			360,000,000.00		
生活电器	31,500,000.00			31,500,000.00		
康佳电路	48,750,000.00			48,750,000.00		
康佳保理	300,000,000.00			300,000,000.00		
万凯达	10,000,000.00			10,000,000.00		
安徽同创	481,702,612.22			481,702,612.22		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期转销减值准备	减值准备期末余额
北京康佳电子	200,000,000.00			200,000,000.00		
商用科技	5,832,000.00			5,832,000.00		
移动互联	20,000,000.00	80,000,000.00		100,000,000.00		
易平方	19,322,040.00			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		
康佳创投	2,550,000.00			2,550,000.00		
鹏润科技	25,500,000.00			25,500,000.00		
康佳利丰	15,300,000.00			15,300,000.00		
康佳投资	477,000,000.00			477,000,000.00		
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	15,300,000.00			15,300,000.00		
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	100,000,000.00			100,000,000.00		
康佳生态发展	50,000.00			50,000.00		
康佳融合	5,100,000.00			5,100,000.00		
遂宁康佳产业园	200,000,000.00			200,000,000.00		
遂宁电子科创	200,000,000.00			200,000,000.00		
东莞康佳投资	44,400,000.00	55,600,000.00		100,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期转销减值准备	减值准备期末余额
深圳创智电器	10,000,000.00			10,000,000.00		
康鸿（烟台）环保	5,100.00			5,100.00		
重庆康兴瑞	25,500,000.00			25,500,000.00		
重庆光电研究院	350,000,000.00	650,000,000.00		1,000,000,000.00		
芯盈半导体	14,000,000.00	33,264,000.00		47,264,000.00		
重庆置业发展	25,500,000.00			25,500,000.00		
宁波康韩瑞电器	9,000,000.00	81,000,000.00		90,000,000.00		
康佳智造	510.00			510.00		
得宝新材料	3,750,000.00			3,750,000.00		
遂宁佳润置业	10,000,000.00			10,000,000.00		
康鑫隆环保	10,000.00			10,000.00		
宜宾康润		67,000,000.00		67,000,000.00		
<b>合计</b>	<b>5,972,638,497.82</b>	<b>966,864,000.00</b>	<b>12,000,000.00</b>	<b>6,927,502,497.82</b>	-	<b>10,732,484.69</b>

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		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
安徽开开视界电子商务有限公司	23,529,741.15			-6,644,760.80	23,529,741.15
昆山康佳电子有限公司	128,896,753.19			-6,694,486.50	128,896,753.19
昆山康盛投资发展有限公司	175,254,554.65			-	175,254,554.65
楚天龙股份有限公司	636,061,636.70			7,660,244.55	636,061,636.70
黑龙江龙康智家科技有限公司	2,380,000.00			-405,445.45	2,380,000.00

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		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
康佳绿色、康佳科技	77,342,419.36			-583,890.18	77,342,419.36
陕西丝路云启智能科技有限公司	17,202,315.43			-1,231,233.96	17,202,315.43
深圳康佳信息网络有限公司				-	
深圳市中兵康佳科技有限公司	7,273,228.41			-1,387,373.59	7,273,228.41
深圳市康佳智能电器科技有限公司	2,882,149.72			266,725.11	2,882,149.72
珠海市金塑塑料有限公司	10,166,404.14			383,461.05	10,166,404.14
深圳市博盛新材料有限公司	73,600,000.00			-1,200,098.76	73,600,000.00
深圳市耀德科技股份有限公司	229,740,245.47			145,870.83	229,740,245.47
武汉天源环保股份有限公司	275,577,332.21			15,224,245.91	275,577,332.21
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司	14,399,858.75			-2,422,790.72	14,399,858.75
滁州康佳科技产业发展有限公司	17,270,427.37			-1,421,124.11	17,270,427.37
滁州康金健康产业发展有限公司	14,588,741.64			-513,435.79	14,588,741.64
海门康建科技产业园运营管理有限公司	29,589,201.10			-1,511,213.49	29,589,201.10
深圳康悦实业有限公司	3,691,460.77			-364,533.48	3,691,460.77
南京康星科技产业园运营管理有限公司	-	23,462,938.10	23,462,938.10	-	-
易立方(海南)科技有限公司		29,838,250.76		-	
<b>合计</b>	<b>1,739,446,470.06</b>	<b>53,301,188.86</b>	<b>23,462,938.10</b>	<b>-699,839.38</b>	<b>1,739,446,470.06</b>

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	资产减值准备余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
安徽开开视界电子商务有限公司					16,884,980.35	

被投资单位	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	资产减值准备余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
昆山康佳电子有限公司					122,202,266.69	
昆山康盛投资发展有限公司					175,254,554.65	
楚天龙股份有限公司		9,240,000.00			634,481,881.25	
黑龙江龙康智家科技有限公司					1,974,554.55	2,470,398.03
康佳绿色、康佳科技					76,758,529.18	
陕西丝路云启智能科技有限公司					15,971,081.47	
深圳康佳信息网络有限公司					-	5,158,909.06
深圳市中兵康佳科技有限公司					5,885,854.82	
深圳市康佳智能电器科技有限公司					3,148,874.83	
珠海市金塑塑料有限公司					10,549,865.19	
深圳市博盛新材料有限公司					72,399,901.24	5,220,857.98
深圳市耀德科技股份有限公司					229,886,116.30	
武汉天源环保股份有限公司					290,801,578.12	
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司					11,977,068.03	
滁州康佳科技产业发展有限公司					15,849,303.26	
滁州康金健康产业发展有限公司					14,075,305.85	
海门康建科技产业园运营管理有限公司					28,077,987.61	
深圳康悦实业有限公司					3,326,927.29	
南京康星科技产业园运营管理有限公司					-	
易立方(海南)科技有限公司					29,838,250.76	
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>9,240,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,759,344,881.44</b>	<b>12,850,165.07</b>

## 4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,574,146,637.40	2,316,701,232.32	3,321,449,906.68	3,349,145,473.78
其他业务	801,299,393.49	634,398,598.53	2,046,571,803.72	1,915,004,019.37
<b>合计</b>	<b>3,375,446,030.89</b>	<b>2,951,099,830.85</b>	<b>5,368,021,710.40</b>	<b>5,264,149,493.15</b>

## 5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	882,170.97	3,928,528.71
处置长期股权投资产生的投资收益	471,523,601.25	80,992,101.09
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,070,000.00	-10,285,883.02
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,405,333.03	
委托理财、委托贷款产生的收益	29,983,956.45	111,340,992.10
<b>合计</b>	<b>508,865,061.70</b>	<b>185,975,738.88</b>

## 十六、财务报告批准

本财务报告于2020年8月26日由本公司董事局批准报出。

## 十七、财务报表补充资料

## 1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	560,267,507.91	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
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）	305,771,698.07	
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		
非货币性资产交换损益		

项目	本年金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益	29,457,327.63	
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		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	40,692,289.31	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	265,166.88	
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	-607,468.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	65,597,934.45	
小计	<b>1,001,444,455.65</b>	
减：所得税影响额	174,757,890.66	
少数股东权益影响额（税后）	81,974,276.89	
<b>合计</b>	<b>744,712,288.10</b>	—

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目说明

项目	金额	原因
----	----	----



项目	金额	原因
软件退税	15,323,154.27	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	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	1.16	0.0391	0.0391
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股 股东的净利润	-8.02	-0.2702	-0.2702

## 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、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；
- 三、其他有关资料。

康佳集团股份有限公司  
董 事 局  
二〇二〇年八月二十七日