

新海宜科技集团  
股份有限公司  
**2020 年半年度财务报告**

# 新海宜科技集团股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

新海宜科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经江苏省人民政府苏政复[2001]34 号文《省政府关于同意变更设立苏州工业园区新海宜电信发展股份有限公司的批复》批准，由自然人张亦斌、马玲芝、上海联和投资有限公司、苏州工业园区民营工业发展有限公司、中合资产管理有限责任公司及其他 31 位自然人共同发起设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]117 号文核准，本公司于 2006 年 11 月 9 日首次向社会公开发行人民币普通股 1,770 万股。2006 年 11 月 30 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“新海宜”，证券代码“002089”。截至 2020 年 06 月 30 日，公司股份总数 1,374,669,616 股（每股面值 1 元）。

公司经营地址：苏州工业园区泾茂路 168 号。

统一社会信用代码：91320000134847864G

法定代表人：张亦斌。

#### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

企业经营范围：通信网络设备及配套软件、相关电子产品、安装线缆、电器机械及器材、报警系统出入口控制设备、报警系统视频监控设备及其他安全技术防范产品的开发、制造、加工、销售，电子工程施工，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，通信产品的技术开发、技术转让、技术承包、技术协作、技术服务；信息技术服务、信息系统服务、信息技术基础设施管理；电动汽车充电装置、低压无功功率补偿装置、高低压电器元件及成套设备的研发、生产和销售，并提供相关技术咨询、技术服务、技术转让、安装、调试及其他售后服务；新能源汽车的销售；新能源动力电池零部件、新能源汽车配件的生产、销售、相关技术研发、技术咨询、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告于 2020 年 8 月 07 日经董事会批准报出。

#### (四) 本期合并财务报表范围

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例(%)	
			直接	间接

1	苏州新纳晶光电有限公司	新纳晶	92.14	—
2	苏州工业园区新海宜智能建设工程有限公司	工程公司	100.00	—
3	苏州新海宜图像技术有限公司	图像公司	100.00	—
4	苏州海汇投资有限公司	海汇投资	99.46	0.54
5	苏州海量能源管理有限公司	海量能源	99.00	1.00
6	苏州新海宜信息科技有限公司	信息技术	56.00	—
7	苏州新海宜新能源科技有限公司	新能源	51.00	—
8	北京新海宜科技发展有限公司	北京新海宜	95.00	—
9	苏州海汇架桥投资中心(有限合伙)	海汇架桥	—	100.00
10	徐州新纳晶光电有限公司	徐州新纳晶		100.00%
11	苏州新海宜电子商务有限公司	新海宜电子商务	95.00%	
12	苏州炽点科技有限公司	炽点科技	95.00%	

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

公司主营业务未来盈利能力存在重大的不确定性；截止至 2020 年 06 月 30 日的短期借款及应付票据合计 74,512.68 万元，鉴于公司目前运营资金及经营性现金流较为紧张，如无法与银行对借款进行展期或对票据进行承兑，将会对公司的正常运营产生严重的影响。

根据目前实际经营情况，为保证公司持续经营能力，公司拟采取以下措施改善经营、增强流动性：

(1) 2020 年公司将回归通信主业，积极把握 5G 建设的新机遇，重新聚焦通信行业，充分利用现有的储备和资源，将重点转向收入更稳定、毛利更高的 IDC 业务，形成公司的核心竞争力。公司与苏州电信签署了 6000 个机柜的战略合作协议，目前一期已经建设完成并满租，客户主要为知名互联网企业。二期建设也已经开始。另外，随着 5G 通信网络建设的加速，公司原有的光通信业务，也迎来了新的发展机遇。

(2) 加快推进资产处置工作和应收款项回收，公司出售深圳市盈峰智慧科技有限公司股权的尾款将于年底收回。同时公司加快陕西通家汽车股份有限公司重组的步伐，加快处置闲置房产、设备等资产，在优化公司资源配置的同时回笼资金，进一步改善公司的流动性。

(3) 多方筹措资金，积极与各银行进行沟通，争取获得各银行的支持，在不抽贷、不断贷的情况下加快落实《联合授信框架协议》中的合作内容。

(4) 加强公司管理，优化人员结构、合理配置人员，严控非生产性支出，控制各项成本费用，加大增效改善力度。

经评价，管理层认为公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，本公司财务报表按持续经营之基准编制是恰当的。

### 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要从事通信网络设备、专网通讯设备、信息技术开发与服务、LED 光电产品、新能源汽车零配件等业务，公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，详见本章节五、15 固定资产、19 长期资产减值、23 收入。

#### 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、完整地反映了公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况以及 2020 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### 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

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

## 1、同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

### (1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

### (2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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。

## 2、非同一控制下企业合并并在购买日的会计处理

### (1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

### (2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资

成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

### 3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

#### (1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

#### (3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的

账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

### 1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

## 2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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，不改变其记账本位币金额。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。

### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债



表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有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。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、除长期股权投资（参见本附注（十三）-长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

### 1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注（二十三）-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

### 2、金融资产的分类和后续计量

#### （1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

#### 1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

-本公司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；

-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。

2) 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：

-本公司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；

-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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的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。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

### 4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

## (2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### 2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 3) 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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

## 3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及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

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

### (2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### (3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

## 4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

## 5、金融资产及金融负债的列报抵消

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

- 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；
- 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。

## 6、金融资产和金融负债的终止确认

### (1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

-收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

-该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

-该金融资产已转移，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的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3) 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## 7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-以摊余成本计量的金融资产；

-合同资产；

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

-非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

1) 对于应收账款和合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

2) 除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

-该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；

-该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流

量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

### 3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；

- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 4) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于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，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 8、金融资产的核销

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

确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

### (1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

### (2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

## 11、存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相

关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

## 12、持有待售资产

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

## 13、长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 向被投资单位派出管理人员；
- 4) 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 5) 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本模式计量。具体各类投资性房地产的折旧或摊销方法采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。2、固定资产分类和折旧方法本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，



进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	35	5.00	2.71
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3、5	5.00	31.67、19.00
运输设备	年限平均法	10	5.00	9.50
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

## 16、在建工程

### 1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 17、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；（2）占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 18、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该

资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### 3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

### （2）内部研究开发支出会计政策

#### 1、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，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：（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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

## 19、长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

### 1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

### 2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### 3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

1) 先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；2) 再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

## 20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

#### 1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### （2）离职后福利的会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。1) 设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；2) 设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## 22、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### 2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1.销售商品收入

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

本公司商品销售收入确认的具体原则：公司在销售产品发货后，取得客户产品签收单时确认商品销售收入的实现。

### 2.提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3.让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）租赁收入金额，根据租赁合同约定的租金和租赁期按照直线法确认收入。

本公司 IDC 业务收入确认的具体原则：租赁期间，按机柜实际使用数量和机柜单价确认结算总价，再与客户按约定的结算基数进行分成，分别确认机柜、设备租赁收入和数据中心信息技术基础设施管理收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 24、政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政拨款贴息、建设资金补贴款等。

政府补助主要包括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。

### 2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### (1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### (2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

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

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 26、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### （2）融资租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

## 四、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	0%、3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳流转税税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新纳晶	15%
其他公司	25%



## 2、税收优惠

### 1、子公司新纳晶企业所得税优惠情况

2018 年 10 月 24 日，新纳晶经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局复审，继续认定为高新技术企业（证书编号：GR201832000579），新纳晶 2018 年至 2020 年连续三年将享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，减按 15% 的税率计缴企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	867,578.44	37,285.76
银行存款	100,175,675.14	151,874,937.18
其他货币资金	208,566,480.07	171,575,845.76
合计	309,609,733.65	323,488,068.70
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	269,092,373.27	225,170,490.13

其中因抵押、质押或冻结等对使用的限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	177,038,989.79	143,508,075.60
资金池保证金	31,500,494.49	28,061,597.61
冻结款项	60,552,888.99	53,600,816.92
合计	269,092,373.27	225,170,490.13

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	52,382,524.59	32.03%	42,853,123.78	81.81%	9,529,400.81	52,382,524.59	30.96%	42,853,123.78	81.81%	9,529,400.81
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	111,171,147.91	67.97%	41,673,898.85	37.49%	69,497,249.06	116,833,413.36	69.04%	25,509,754.96	21.83%	91,323,658.40
其中：										

其中：组合 1：三大运营商	41,132,277.45	25.15%	7,279,656.82	17.70%	33,852,620.63	40,216,701.37	23.77%	6,140,030.33	15.27%	34,076,671.04
组合 2：其他通信客户	41,828,073.76	25.57%	17,271,229.32	41.29%	24,556,844.44	41,173,403.10	24.33%	3,785,959.08	9.20%	37,387,444.02
组合 3：LED 芯片客户	16,248,892.93	9.93%	8,396,165.45	51.67%	7,852,727.48	18,600,879.92	10.99%	8,638,608.99	46.44%	9,962,270.93
组合 4：其他客户	11,961,903.77	7.31%	8,726,847.26	72.96%	3,235,056.51	16,842,428.97	9.95%	6,945,156.56	41.24%	9,897,272.41
合计	163,553,672.50	100.00%	84,527,022.63	51.68%	79,026,649.87	169,215,937.95	100.00%	68,362,878.74	40.40%	100,853,059.21

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州紫昱天成光电有限公司	17,449,240.29	17,449,240.29	100.00%	预计无法收回
陕西通家汽车股份有限公司	16,946,199.64	8,473,099.83	50.00%	预计无法全部收回
广东方大索正光电照明有限公司	6,533,242.94	6,533,242.94	100.00%	预计无法收回
吉林省中东集团有限公司	5,393,521.92	4,337,220.92	80.42%	预计无法全部收回
其他单项金额 100 万以下共计 51 项	6,060,319.80	6,060,319.80	100.00%	预计无法收回
合计	52,382,524.59	42,853,123.77	--	--

按组合计提坏账准备：组合 1：三大运营商

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	30,131,373.16	301,313.73	1.00%
6-12 个月	2,142,271.33	157,113.57	5.00%
12-18 个月	1,584,356.43	716,871.29	20.00%
18-24 个月	698,355.55	244,424.44	35.00%
24-36 个月	880,312.65	528,187.59	60.00%
36-48 个月	331,581.65	215,528.07	65.00%
48-60 个月	1,652,056.96	1,404,248.42	85.00%
60 个月以上	3,711,969.72	3,711,969.72	100.00%
合计	41,132,277.45	7,279,656.83	--

按组合计提坏账准备：组合 2：其他通信客户

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	11,224,592.05	112,245.92	1.00%
6-12 个月	8,608,908.57	665,475.43	5.00%
12-18 个月	937,299.36	93,729.94	10.00%
18-24 个月	1,728,605.44	259,290.82	15.00%

24-36 个月	2,901,987.23	870,596.17	30.00%
36-48 个月	1,135,011.30	510,755.09	45.00%
48-60 个月	1,521,525.31	988,991.45	65.00%
60 个月以上	13,770,144.50	13,770,144.50	100.00%
合计	41,828,073.76	17,271,229.32	--

按组合计提坏账准备：组合 3：LED 芯片客户

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	2,931,518.02	29,315.18	1.00%
6-12 个月	1,544,755.09	231,713.26	15.00%
12-18 个月	1,618,049.47	485,414.84	30.00%
18-24 个月	641,576.39	224,551.74	35.00%
24-36 个月	1,424,448.93	569,779.57	40.00%
36-48 个月	1,064,646.90	883,656.93	83.00%
48-60 个月	7,014,428.03	5,962,263.83	85.00%
60 个月以上	9,470.10	9,470.10	100.00%
合计	16,248,892.93	8,396,165.45	--

按组合计提坏账准备：组合 4：其他客户

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月			1.00%
6-12 个月			5.00%
12-18 个月			10.00%
18-24 个月	1,000,000.00	150,000.00	15.00%
24-36 个月	2,630,671.48	1,182,667.87	25.00%
36-48 个月	2,857,737.64	2,343,209.78	45.00%
48-60 个月	1,207,214.39	784,689.35	65.00%
60 个月以上	4,266,280.26	4,266,280.26	100.00%
合计	11,961,903.77	8,726,847.26	--

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	42,853,123.78					42,853,123.78
按组合计提预期信用损失的应收账款	25,509,754.96	16,164,143.89				41,673,898.85
合计	68,362,878.74	16,164,143.89				84,527,022.63

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国电信股份有限公司苏州分公司	23,085,524.68	14.11%	247,707.03
苏州紫昱天成光电有限公司	17,449,240.29	10.67%	17,449,240.29
陕西通家汽车股份有限公司	16,946,199.64	10.36%	8,473,099.82
上海森盈电子科技有限公司	9,305,756.64	5.69%	7,013,026.95
广西卓能新能源科技有限公司	9,210,412.48	5.63%	335,899.38
合计	75,997,133.73	46.46%	

## 3、应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据融资	1,310,000.00	1,885,860.04
合计	1,310,000.00	1,885,860.04

## 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	322,757,267.02	
合计	322,757,267.02	

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,342,677.08	39.69%	2,729,422.71	73.02%
1 至 2 年	515,281.24	8.73%	753,770.13	20.17%
2 至 3 年	3,044,304.78	51.58%	254,750.00	6.81%
合计	5,902,263.10	--	3,737,942.84	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
------	------	---------------

常州市泽乾物资有限公司	676,000.00	11.45%
江苏海鹰汽车部件有限公司	654,741.41	11.09%
广东真本照明有限公司	633,676.60	10.74%
江苏承煦电气集团有限公司	372,520.00	6.31%
苏州斯莱克能源发展有限公司	223,750.00	3.79%
合计	2,560,688.01	43.38%

## 5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	13,368,652.76	13,368,652.76
其他应收款	620,542,679.33	598,905,790.89
合计	633,911,332.09	612,274,443.65

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
其他资金拆借净额	13,368,652.76	13,368,652.76
合计	13,368,652.76	13,368,652.76

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方资金往来	600,976,360.89	603,938,768.89
业绩补偿款	88,118,189.25	88,118,189.25
押金及保证金	14,946,728.23	14,678,810.09
股权转让款	180,270,000.00	189,110,000.00
往来款	17,610,192.06	4,342,325.29
员工备用金借款	2,631,584.75	2,173,840.26
其他	4,090,448.29	5,451,174.92
应收易思博股权收益款及债权款	116,076,706.44	124,914,074.79
合计	1,024,720,209.91	1,032,727,183.49

#### 2) 其他应收款分类披露

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其他应收款	726,446,850.76	70.89	373,680,587.83	51.44	352,766,262.93
按组合计提预期信用损失的其他应收款	298,273,359.15	29.11	30,496,942.75	10.22	267,776,416.40
其中：组合 1	278,227,619.45	27.15	26,936,627.59	9.68	251,290,991.86
组合 2	17,913,066.16	1.75	2,786,079.15	15.55	15,126,987.01
组合 3	2,132,673.54	0.21	774,236.01	36.30	1,358,437.53
合计	1,024,720,209.91	100.00	404,177,530.58	39.44	620,542,679.33

类别	期除余额				
	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	730,746,535.27	70.76	414,931,229.03	56.78	315,815,306.24
按组合计提预期信用损失的其他应收款	301,980,648.22	29.24	18,890,163.57	6.26	283,090,484.65
其中：组合 1	301,980,648.22	29.24	18,890,163.57	6.26	283,090,484.65
合计	1,032,727,183.49	100.00	433,821,392.60	42.31	598,905,790.89

### 3) 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
陕西通家汽车股份有限公司	516,154,031.65	258,077,015.83	50.00	预计无法全部收回

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市盈峰智慧科技有限公司	119,907,393.35	25,218,146.24	21.03	部分债权回收存在不确定性
湖南泰达企业管理有限公司	88,118,189.25	88,118,189.25	100.00	债务人已无可执行财产
其他小额单项计提共 107 项	2,267,236.51	2,267,236.51	100.00	预计无法收回
合计	726,446,850.76	373,680,587.83	51.44	-

#### 4) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

##### 组合 1

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	28,833,585.16	288,335.85	1.00
6-12 个月	161,926,663.02	8,096,333.15	5.00
12-18 个月	702,251.76	70,225.18	10.00
18-24 个月	35,376,024.45	5,306,403.67	15.00
24-36 个月	50,881,994.24	12,720,498.56	25.00
36-48 个月	61,600.01	27,720.00	45.00
48-60 个月	52,541.81	34,152.18	65.00
60 个月以上	392,959.00	392,959.00	100.00
合计	278,227,619.45	26,936,627.59	

##### 组合 2

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	14,020,084.60	8,722.58	3.56
6-12 个月	217,356.24	12,001.66	5.52
12-18 个月	137,651.68	13,765.89	10.00
18-24 个月	160,000.00	33,998.63	21.25
24-36 个月	819,677.16	488,232.13	59.56
36-48 个月	1,503,058.00	1,208,672.91	80.41

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
48-60 个月	278,000.00	243,446.86	87.57
60 个月以上	777,238.48	777,238.48	100.00
合计	17,913,066.16	2,786,079.15	

## 组合 3

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	21,297.13	212.97	1.00
6-12 个月			5.00
12-18 个月	500,000.00	50,000.00	10.00
18-24 个月	850,000.00	127,500.00	15.00
24-36 个月	115,284.08	28,821.02	25.00
36-48 个月	34,053.35	15,324.01	45.00
48-60 个月	170,459.90	110,798.94	65.00
60 个月以上	441,579.08	441,579.08	100.00
合计	2,132,673.54	774,236.01	

## 5) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	361,092,006.95
1 至 2 年	605,832,521.34
2 至 3 年	51,827,434.98
3 年以上	5,968,246.64
3 至 4 年	1,598,711.36
4 至 5 年	513,973.36
5 年以上	3,855,561.92
合计	1,024,720,209.91

## 6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其	414,931,229.03	-13,479,518.15			-27,771,123.05	373,680,587.83



他应收款						
按组合计提预期信用损失的其他应收款	18,890,163.57	11,606,779.18				30,496,942.75
合计	433,821,392.60	-1,872,738.97			-27,771,123.05	404,177,530.58

7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
陕西通家汽车股份有限公司	关联方往来款	516,154,031.65	1-2 年	50.37	258,545,315.83
盈峰投资控股集团有限公司	股权转让款	161,370,000.00	1 年以内	15.75	8,068,500.00
深圳市盈峰智慧科技有限公司	关联方往来款	119,907,393.35	1 年以内	11.70	25,218,146.24
湖南泰达企业管理有限公司	业绩补偿款	88,118,189.25	1 年以内	8.60	88,118,189.25
苏州赛安电子技术有限公司	关联方往来款	84,822,329.24	3 年以内	8.28	17,756,315.88
合计	--	970,371,943.49	--	94.70	397,706,467.20

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	46,310,805.09	33,784,755.63	12,526,049.46	44,602,296.86	33,784,755.63	10,817,541.23
在产品	11,189,430.96	117,617.92	11,071,813.04	2,459,404.10	117,617.92	2,341,786.18
库存商品	31,519,257.95	27,433,165.87	4,086,092.08	31,513,029.43	27,433,165.87	4,079,863.56
合计	89,019,494.00	61,335,539.42	27,683,954.58	78,574,730.39	61,335,539.42	17,239,190.97

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	33,784,755.63					33,784,755.63
在产品	117,617.92					117,617.92

库存商品	27,433,165.87					27,433,165.87
合计	61,335,539.42					61,335,539.42

## 7、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	21,654,076.19	21,654,076.19
合计	21,654,076.19	21,654,076.19

## 8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	4,510,095.62	5,600,806.63
预缴企业所得税	356,836.33	5,281.26
待摊费用	4,694,667.14	
合计	9,561,599.09	5,606,087.89

## 9、长期股权投资

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
张家港苏工能源科技有限公司	1,642,548.61									1,642,548.61	1,642,548.61
苏州氟特电池材料有限公司	5,498,725.08			-112,616.07						5,386,109.01	
苏州市吴中区角直农村小额贷款有限公司	63,252,145.49		21,900,000.00	-131,084.61						41,221,060.88	
株洲能	3,689,37									3,689,37	

翔瑞家 新能源 汽车租赁 有限公司	8.21									8.21	
陕西通 家汽车 股份有 限公司	191,816, 159.31									191,816, 159.31	191,816, 159.31
江西迪 比科股 份有限 公司	200,125, 476.79			2,804,25 6.43						202,929, 733.22	127,784, 171.67
苏州赛 安电子 技术有 限公司	97,094,3 30.84									97,094,3 30.84	
小计	563,118, 764.33		21,900,0 00.00	2,560,55 5.75						543,779, 320.08	321,242, 879.59
合计	563,118, 764.33		21,900,0 00.00	2,560,55 5.75						543,779, 320.08	321,242, 879.59

## 10、其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
深圳市盈峰智慧科技有限公司	72,655,720.00	72,655,720.00
上海联创永宣创业投资企业	4,588,007.00	4,588,007.00
北京东方网信科技股份有限公司	41,405,000.00	41,405,000.00
江苏海四达电源股份有限公司	29,700,000.00	29,700,000.00
深圳国澳矿业投资合伙企业（有限 合伙）	31,282,191.78	31,282,191.78
苏州天宫信息技术有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
上海道富元通投资合伙企业(有限 合伙)	19,762,170.57	22,078,576.78
上海联新投资中心（有限合伙）	8,130,139.73	9,288,811.40
利得科技有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00
嘉兴数博投资合伙企业（有限合 伙）	10,846,154.00	10,846,154.00
东方富海(芜湖)股权投资基金(有 限合伙)	15,341,975.55	15,341,975.55
北京金陵华鑫投资合伙企业（有限 合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00

安徽金通新能源汽车一期基金合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	344,711,358.63	348,186,436.51

## 11、投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	88,496,632.14	9,872,907.48	98,369,539.62
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	88,496,632.14	9,872,907.48	98,369,539.62
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	14,556,854.96	1,872,706.12	16,429,561.08
2.本期增加金额	8,828,205.44	85,072.02	8,913,277.46
(1) 计提或摊销	8,828,205.44	85,072.02	8,913,277.46
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	23,385,060.40	1,957,778.14	25,342,838.54
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	65,111,571.74	7,915,129.34	73,026,701.08
2.期初账面价值	73,939,777.18	8,000,201.36	81,939,978.54

## 12、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	618,616,656.91	650,700,606.15
固定资产清理	94,832.85	94,832.85
合计	618,711,489.76	650,795,439.00

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	361,242,555.45	850,135,671.91	10,276,851.45	24,667,725.72	1,246,322,804.53
2.本期增加金额			3,876.11		3,876.11
(1) 购置			3,876.11		3,876.11
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		14,946,793.37	69,764.82		15,016,558.19
(1) 处置或报废		14,946,793.37	69,764.82		15,016,558.19
4.期末余额	361,242,555.45	835,188,878.54	10,210,962.74	24,667,725.72	1,231,310,122.45
二、累计折旧					
1.期初余额	78,777,204.24	357,480,419.62	4,160,654.13	22,196,288.98	462,614,566.97
2.本期增加金额	3,493,923.15	16,723,116.15	585,515.61	142,821.13	20,945,376.04
(1) 计提	3,493,923.15	16,723,116.15	585,515.61	142,821.13	20,945,376.04
3.本期减少金额		1,042,238.19			1,042,238.19
(1) 处置或报废		1,042,238.19			1,042,238.19
4.期末余额	82,271,127.39	373,161,297.58	4,746,169.74	22,339,110.11	482,517,704.82
三、减值准备					
1.期初余额		132,964,527.90		43,103.51	133,007,631.41
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		2,831,870.69			2,831,870.69
(1) 处置或报废		2,831,870.69			2,831,870.69
4.期末余额		130,132,657.21		43,103.51	130,175,760.72
四、账面价值					
1.期末账面价值	278,971,428.06	331,894,923.75	5,464,793.00	2,285,512.10	618,616,656.91
2.期初账面价值	282,465,351.21	359,690,724.39	6,116,197.32	2,428,333.23	650,700,606.15

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
办公家具	514,214.51	343,105.07		171,109.44	
电子设备	6,034,764.90	4,354,764.50	323,498.04	1,356,502.36	
房屋及建筑物	87,277,581.41	23,902,436.14		63,375,145.27	
机器设备	614,254,304.14	288,492,052.43	128,848,048.73	196,914,202.98	
运输工具	2,564,555.43	2,125,551.63		439,003.80	
合计	710,645,420.39	319,217,909.77	129,171,546.77	262,255,963.85	

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
娄葑北区 21031 号土地的厂房	16,928,033.34	建设手续不全
东方之门大厦 1 层房产	47,777,581.56	该房产的土地被开发商质押
合计	64,705,614.90	

## (4) 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
运输工具	94,832.85	94,832.85
合计	94,832.85	94,832.85

## 13、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,306,373.97	2,194,835.50
合计	3,306,373.97	2,194,835.50

## (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
车用电池配件 车间生产线	1,692,005.31		1,692,005.31	1,692,005.31		1,692,005.31
新海宜数据中 心二期	1,614,368.66		1,614,368.66	502,830.19		502,830.19
合计	3,306,373.97		3,306,373.97	2,194,835.50		2,194,835.50

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	67,094,564.04	55,826,215.84	16,190,498.10	5,328,244.37	144,439,522.35
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	67,094,564.04	55,826,215.84	16,190,498.10	5,328,244.37	144,439,522.35
二、累计摊销					
1.期初余额	15,136,306.79	34,099,348.76	7,369,125.99	3,266,801.05	59,871,582.59
2.本期增加金额	267,761.19			151,825.36	419,586.55
(1) 计提	267,761.19			151,825.36	419,586.55
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	15,404,067.98	34,099,348.76	7,369,125.99	3,418,626.41	60,291,169.14
三、减值准备					
1.期初余额		21,726,867.08	8,821,372.11	1,160,054.49	31,708,293.68
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		21,726,867.08	8,821,372.11	1,160,054.49	31,708,293.68
四、账面价值					
1.期末账面价值	51,690,496.06			749,563.47	52,440,059.53
2.期初账面价值	51,958,257.25			901,388.83	52,859,646.08

## 15、商誉

## (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
苏州新纳晶光电有限公司	1,627,202.73					1,627,202.73
合计	1,627,202.73					1,627,202.73

## (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
苏州新纳晶光电有限公司	1,627,202.73					1,627,202.73
合计	1,627,202.73					1,627,202.73

## 16、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	382,698.63		165,031.11		217,667.52
房屋改造费用	3,564,287.61		190,465.14		3,373,822.47
合计	3,946,986.24		355,496.25		3,591,489.99

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	485,601,993.14	72,940,323.97	485,601,993.14	72,940,323.97
内部交易未实现利润	9,676,937.39	1,463,712.67	9,676,937.39	1,463,712.67
递延收益	1,164,500.00	174,675.00	1,164,500.00	174,675.00
预计负债	54,801,659.80	8,220,248.97	54,801,659.80	8,220,248.97
合计	551,245,090.33	82,798,960.61	551,245,090.33	82,798,960.61

## (2) 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	312,115,545.24	312,115,545.24
资产减值准备	831,702,306.55	831,702,306.55
递延收益	3,690,000.00	3,690,000.00
合计	1,147,507,851.79	1,147,507,851.79

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	5,697,799.18	5,697,799.18	
2021 年	15,951,227.36	15,951,227.36	
2022 年	53,061,940.51	53,061,940.51	
2023 年	115,388,360.53	115,388,360.53	
2024 年	122,016,217.66	122,016,217.66	
合计	312,115,545.24	312,115,545.24	--

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	84,500,000.00	20,000,000.00
抵押借款	193,000,000.00	362,500,000.00
保证借款	152,900,000.00	54,900,000.00
信用借款		14,000,000.00
未到期应付利息	726,819.26	758,235.93
合计	431,126,819.26	452,158,235.93

## 19、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	314,000,000.00	286,417,417.58
合计	314,000,000.00	286,417,417.58

## 20、应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	42,756,108.69	85,897,371.22
设备款	1,817,607.87	3,154,466.52
工程款	3,025,400.18	
电费		3,050,768.57
其他	3,407,588.65	476,047.44
合计	51,006,705.39	92,578,653.75

**21、预收款项****(1) 预收款项列示**

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,620,813.14	14,033,513.96
合计	3,620,813.14	14,033,513.96

**23、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,219,811.48	7,878,943.94	7,640,445.21	1,458,310.21
二、离职后福利-设定提存计划	109,180.53	623,528.64	623,645.72	109,063.45
合计	1,328,992.01	8,502,472.58	8,264,090.93	1,567,373.66

**(2) 短期薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,084,043.34	6,900,066.46	6,749,186.75	1,234,923.05
3、社会保险费	47,232.88	223,416.58	211,210.69	59,438.77
其中：医疗保险费	34,623.57	181,358.47	171,451.09	44,530.95
工伤保险费	5,425.23	12,511.70	11,798.37	6,138.56
生育保险费	7,184.08	29,546.41	27,961.23	8,769.26
4、住房公积金	88,535.26	755,460.90	680,047.77	163,948.39
合计	1,219,811.48	7,878,943.94	7,640,445.21	1,458,310.21

**(3) 设定提存计划列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	104,555.90	594,935.94	595,047.69	104,444.15
2、失业保险费	4,624.63	28,592.70	28,598.03	4,619.30
合计	109,180.53	623,528.64	623,645.72	109,063.45

其他说明：

**24、应交税费**

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,776,309.98	2,919,817.73
企业所得税	88,428,537.86	89,585,691.09
个人所得税	1,622,071.23	1,587,776.94
城市维护建设税	123,348.66	112,242.72
房产税	2,928,486.72	2,351,543.16
教育费附加	121,420.01	113,487.20
土地使用税	448,869.12	644,757.36
印花税	7,365.60	
其他	0.00	871.60
合计	95,456,409.18	97,316,187.80

**25、其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	83,538,890.87	85,888,881.84
合计	83,538,890.87	85,888,881.84

**(1) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
保证金/押金	880,234.61	1,459,855.97
股权转让款/投资款	25,650,000.00	25,650,000.00
关联方往来	4,209,074.00	6,450,183.40
其它往来	1,883,190.44	2,118,664.56
往来款	50,916,391.82	50,210,177.91
合计	83,538,890.87	85,888,881.84

**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
江西迪比科股份有限公司	20,000,000.00	业绩不佳，投资款暂未全付
合计	20,000,000.00	--

**26、一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	84,465,830.23	90,664,431.61
合计	84,465,830.23	90,664,431.61

## 27、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提水电费	572,318.95	502,350.56
待转销项税额	1,178,972.72	
木制品车间	10,041.34	11,171.08
合计	1,761,333.01	513,521.64

## 28、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		5,092,694.24
合计		5,092,694.24

## (1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁		5,092,694.24

## 29、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	54,736,859.80	54,736,859.80	对外提供担保
未决诉讼	64,800.00	64,800.00	未决诉讼
合计	54,801,659.80	54,801,659.80	--

## 30、递延收益

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	4,854,500.00		411,499.98	4,443,000.02	与资产相关
合计	4,854,500.00		411,499.98	4,443,000.02	--

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
工业升级 专项资金	70,000.00						70,000.00	与资产相 关
电动车补 贴收入	347,500.00			30,000.00			317,500.00	与资产相 关
转型升级 专项资金	747,000.00			41,500.00			705,500.00	与资产相 关
基于纳米 图形衬底	3,300,000.00			274,999.99			3,025,000.01	与资产相 关

的高效 LED 外延、 芯片的研 发及产业 化								
苏州市级 工业产业 转型升级 项目资金	390,000.00			64,999.99			325,000.01	与资产相 关
合计	4,854,500.0 0			411,499.98			4,443,000.0 2	

### 31、股本

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,374,669,61 6.00						1,374,669,61 6.00

### 32、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢 价)	5,906,479.87			5,906,479.87
其他资本公积	126,406,877.85			126,406,877.85
合计	132,313,357.72			132,313,357.72

### 33、库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	9,999,715.68			9,999,715.68
合计	9,999,715.68			9,999,715.68

### 34、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	

二、将重分类进损益的其他综合收益	291,069.93							291,069.93
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	291,069.93							291,069.93
其他综合收益合计	291,069.93							291,069.93

### 35、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	86,630,745.18			86,630,745.18
合计	86,630,745.18			86,630,745.18

### 36、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-267,103,040.83	-196,094,986.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-134,244,197.89
调整后期初未分配利润	-267,103,040.83	-330,339,184.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	476,764.84	63,236,143.78
期末未分配利润	-266,626,275.99	-267,103,040.83

### 37、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	76,255,660.59	46,345,195.42	216,245,243.27	223,331,177.83
其他业务	7,241,587.20	1,705,898.39	52,986,003.90	20,358,167.13
合计	83,497,247.79	48,051,093.81	269,231,247.17	243,689,344.96

### 38、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	92,265.85	440,698.62
教育费附加	65,904.17	320,593.88
房产税	2,280,438.60	1,924,026.12
土地使用税	897,738.24	1,079,634.45
车船使用税	1,320.00	4,068.00
印花税	42,572.30	144,307.98
合计	3,380,239.16	3,913,329.05

**39、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	829,906.45	1,089,695.24
运输费	-122,557.13	224,471.90
差旅费	119,737.27	264,054.04
办公费	2,541.98	82,663.68
业务招待费	9,405.00	85,360.84
修理费	1,575.00	53,331.36
其他	187,366.11	770,205.87
合计	1,027,974.68	2,569,782.93

**40、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,894,465.48	6,886,562.15
折旧摊销	19,388,562.94	11,326,624.78
咨询费	2,373,924.47	
业务招待费	175,236.37	452,038.18
办公费	124,796.80	40,219.56
差旅费	447,644.87	723,472.18
水电费	853,876.99	271,813.76
中介机构费	1,633,265.80	-212,461.00
保安服务费	493,926.74	
停工损失	2,035,807.69	
其他	804,457.68	1,025,112.53
合计	32,225,965.83	20,513,382.14

**41、研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,605,278.49	5,822,074.57
研发领料	464,251.67	5,035,974.60
折旧费	2,093,626.38	3,782,879.59
测试费		5,849.06
技术服务费		615,417.26
其他	37,366.54	932,864.48
合计	4,200,523.08	16,195,059.56

**42、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,568,272.63	89,706,800.00

减：利息收入	1,557,333.64	45,106,448.32
利息净支出	14,010,938.99	44,600,351.68
汇兑损失	0.00	433.21
减：汇兑收益	7,103.53	
汇兑净损失	-7,103.53	433.21
银行手续费	128,328.77	1,140,858.39
合计	14,132,164.23	45,741,643.28

#### 43、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益	411,499.98	541,500.01
2018 年度第二批企业研究开发费用省级财政奖励资金		500,000.00
发明补贴		300,000.00
合计	411,499.98	1,341,500.01

#### 44、投资收益

##### (1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,560,555.75	-34,297,996.61
处置长期股权投资产生的投资收益		1,491,585.71
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		3,837,866.66
其他权益工具投资持有期间的分红	2,622,169.54	
处置其他权益工具投资持有期间的投资收益	1,500,000.00	
其他（业绩补偿、工商联合会）		106,565.17
合计	6,682,725.29	-28,861,979.07

##### (2) 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
陕西通家汽车股份有限公司		-35,231,568.62
江西迪比科股份有限公司	2,804,256.43	1,060,100.67
苏州市吴中区甪直农村小额贷款有限公司	-131,084.61	111,618.14
苏州氟特电池材料有限公司	-112,616.07	-238,146.80
合计	2,560,555.75	-34,297,996.61

##### (3) 其他权益工具投资在持有期间的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海联新投资中心（有限合伙）	1,997,146.28	
上海道富元通投资合伙企业(有限合伙)	625,023.26	



合计	2,622,169.54	
(4) 可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
<b>被投资单位</b>	本期发生额	上期发生额
上海联新投资中心（有限合伙）		319,521.14
上海道富元通投资合伙企业(有限合伙)		3,518,345.52
合计		3,837,866.66

**45、信用减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	13,479,718.13	-25,304,377.55
合计	13,479,718.13	-25,304,377.55

**46、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-5,227,491.40
商誉减值损失		1,123,340.35
合计		-4,104,151.05

**47、资产处置收益**

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	-105,808.53	726,170.87
合计	-105,808.53	726,170.87

**48、营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		330,319.75	
其他	35,607.94	259,117.88	35,607.94
合计	35,607.93	589,437.63	

**49、营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		100,000.00	
其他		3,633,571.36	

合计		3,733,571.36	
----	--	--------------	--

## 50、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,677,588.28	2,353,230.78
递延所得税费用		-26,125.00
合计	2,677,588.28	2,327,105.78

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	983,029.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	147,454.47
子公司适用不同税率的影响	508,145.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,021,988.02
所得税费用	2,677,588.28

## 51、现金流量表项目

### (1) 收到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
往来款	45,703,307.44	712,540,018.12
政府补助	29,696.30	1,128,845.30
房租水电费	2,336,098.39	6,892,686.02
利息收入	3,788,357.29	2,224,236.04
租房押金		906,165.00
质押保证金变动		79,016,730.08
其他	608,428.49	31,438,299.17
合计	52,465,887.91	834,146,979.73

### (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
往来款	14,015,509.64	717,672,757.17
物管及水电费	34,255,126.22	19,880,931.89
保证金变动		80,040,366.72
银行手续费	123,331.97	712,865.78
付现费用	4,502,631.90	9,593,453.19
合计	52,896,599.73	827,900,374.75

## (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
收回委托贷款		8,373,926.30
合计		8,373,926.30

## (4) 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
保证金转出	200,000,000.00	
其他拆入资金	32,763,862.31	
合计	232,763,862.31	

## (5) 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
保证金转入	150,000,000.00	
归还拆入资金	1,300,419.36	
融资租赁租金		98,083,135.02
合计	151,300,419.36	98,083,135.02

## 52、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	-1,694,558.48	-125,065,371.05
加: 资产减值准备	-13,479,920.13	29,408,528.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,816,415.31	51,388,254.48
无形资产摊销	419,586.55	5,034,338.81
长期待摊费用摊销	355,496.25	1,124,681.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	105,808.53	-726,170.87
财务费用(收益以“-”号填列)	14,132,164.23	48,847,013.48
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,682,725.29	28,968,544.24
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-3,896,420.77

递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		728,938.45
存货的减少(增加以“—”号填列)	-10,444,763.61	-76,536,942.23
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-54,553,859.25	-1,531,110,772.22
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-24,163,685.11	1,645,428,036.27
其他		5,350,043.33
经营活动产生的现金流量净额	-67,190,041.00	78,942,702.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	101,043,253.58	160,562,776.73
减: 现金的期初余额	98,317,578.57	91,689,260.92
现金及现金等价物净增加额	2,725,675.01	68,873,515.81

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	101,043,253.58	98,317,578.57
其中: 库存现金	867,578.44	699,095.16
可随时用于支付的银行存款	100,175,017.14	159,857,513.95
可随时用于支付的其他货币资金	658.00	6,167.62
三、期末现金及现金等价物余额	101,043,253.58	98,317,578.57

## 53、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	268,497,646.53	借款质押金、银行承兑汇票保证金、银行保函保证金、投标保证金等
固定资产	284,086,085.90	抵押借款
无形资产	42,585,555.77	抵押借款
投资性房地产	73,691,554.17	抵押借款
合计	668,860,842.37	--

## 54、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	--	--	246,812.11
其中：美元	34,862.93	7.0795	246,812.11
应收账款	--	--	11,213.72
其中：美元	1,583.97	7.0795	11,213.72
应付账款			347,093.87
其中：美元	49,028.02	7.0795	347,093.87

其他说明：

## 六、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	
苏州新纳晶光电有限公司	苏州工业园区	苏州市	LED 技术研发、生产销售	92.14		投资
苏州工业园区新海宜智能建设工程有限公司	苏州工业园区	苏州市	建设工程安装	100.00		设立
苏州新海宜图像技术有限公司	苏州工业园区	苏州市	生产销售网络设备及配套软件等	100.00		设立
苏州海汇投资有限公司	苏州工业园区	苏州市	创业投资	99.46	0.54	设立
苏州海量能源管理有限公司	苏州工业园区	苏州市	合同能源管理	99.00	1.00	设立
苏州新海宜信息科技有限公司	苏州工业园区	苏州市	电子技术开发、计算机软硬件研究与开发	56.00		设立
苏州新海宜新能源科技有限公司	苏州市吴江区	苏州市	供应链管理及相关配套服务	51.00		设立
北京新海宜科技发展有限公司	北京市海淀区	北京市	技术开发与转让；销售照明	95.00		设立

司			器具、通讯设备、电子产品			
苏州海汇架桥投资中心（有限合伙）	苏州工业园区	苏州市	投资管理		100.00	设立
徐州新纳晶光电有限公司	徐州市经开区	徐州市	LED 技术研发、生产销售		100.00	设立
苏州新海宜电子商务有限公司	苏州工业园区	苏州市	批发业		95.00	设立
苏州炽点科技有限公司	苏州工业园区	苏州市	科技推广和应用服务业		95.00	设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州新纳晶光电有限公司	7.86	-1,709,689.31		-6,044,295.12
苏州新海宜信息科技有限公司	44.00			43,911,768.99

(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						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州新纳晶光电有限公司	521,948,329.15	345,242,427.23	867,190,756.38	856,274,355.20	87,815,830.25	944,090,185.45	238,393,842.56	369,915,004.52	608,308,847.08	654,673,809.57	8,782,694.24	663,456,503.81
苏州新海宜信息科技有限公司	2,705,144.13	97,094,330.84	99,799,474.97				2,705,144.13	97,094,330.84	99,799,474.97			

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州新纳晶光电有限公司	20,771,878.01	-21,751,772.34	21,751,772.34	-8,444,412.49	42,915,683.32	-84,008,720.03	-84,008,720.03	128,517,467.73

苏州新海宜信息科技有限公司					124,407,992.11	1,975,051.11	1,975,051.11	4,747,137.04
---------------	--	--	--	--	----------------	--------------	--------------	--------------

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
陕西通家汽车股份有限公司	宝鸡市	陕西省宝鸡市高新开发区汽车工业园孔明大道	汽车制造业	35.82		权益法
江西迪比科股份有限公司	抚州市	江西省抚州市金巢经济开发区高新技术产业园	电池制造业	17.86		权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	陕西通家	江西迪比科	陕西通家	江西迪比科
流动资产	844,537,362.78	512,956,671.06	880,259,942.82	452,062,309.05
非流动资产	358,165,076.74	323,321,817.07	371,711,559.97	338,072,231.88
资产合计	1,202,702,439.52	836,278,488.13	1,251,971,502.79	790,134,540.93
流动负债	2,374,260,712.86	347,674,521.56	2,394,597,916.13	373,969,942.23
非流动负债	75,520,164.30	940,097.46	75,782,683.34	31,118,097.42
负债合计	2,449,780,877.16	348,614,619.02	2,470,380,599.47	405,088,039.65
归属于母公司股东权益	-1,247,078,437.64	487,663,869.11	-1,218,409,096.68	385,046,501.28
按持股比例计算的净资产份额	-446,703,496.36	87,096,767.02	-436,434,138.43	68,769,305.13
对联营企业权益投资的账面价值		75,145,561.55		72,341,305.12
营业收入	926,123.89	91,364,978.37	90,830,070.52	132,773,686.22
净利润	-26,894,001.47	15,701,323.77	-98,357,254.67	5,935,614.04

**(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
陕西通家汽车股份有限公司		-9,633,431.33	

**七、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、银行借款、应收款项以及应付款项等，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与金融工具风险控制在限定范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收账款和应收票据有关。本公司客户较多，为控制该项风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，应收账款的回收较有保证。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，并采取以下措施加强应收账款的回收管理，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

1. 不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

2. 做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

3. 确保每笔销售合同都有相应的业务员负责跟踪。

**(二) 流动性风险**

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

**(三) 市场风险**

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。



### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2020年6月30日，本公司借款均以同期同档次国家基准利率上下浮动10区间内的利率计息，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### 2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司国外销售业务有关，2020年1-6月公司无外币业务发生，账上外币金额较小，对公司不构成重大影响，因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

### （四）资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期借款、长期借款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

## 八、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（一）其他权益工具 投资			344,711,358.63	344,711,358.63
（二）应收款项融资			1,310,000.00	1,310,000.00
持续以公允价值计量的 资产总额			346,021,358.63	346,021,358.63
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

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

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

（1）对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

（2）因本公司投资的被投资单位因经营环境、经营情况和财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的控股股东

实际控制人	国籍	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
张亦斌/马玲芝	中国	34.51	34.51

本公司股东张亦斌与马玲芝系夫妻关系，合计持有本公司474,435,948股，占公司股本总额的34.51%，是本公司的共同实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
毛真福	董事
兰红兵	董事
马崇基	董事
叶建彪	董事
徐磊	董事、董秘
杨伯淑	独立董事
颜重光	独立董事
朱兆斌	独立董事
陈卫明	监事会主席
顾雪华	监事
张小刚	监事
奚方	财务总监
张栗滔	实际控制人张亦斌之子
陕西通家汽车销售有限公司	联营企业陕西通家汽车股份有限公司之子公司
深圳通家汽车销售有限公司	联营企业陕西通家汽车股份有限公司之子公司
广州通家汽车销售有限公司	联营企业陕西通家汽车股份有限公司之子公司
苏州海竞信息科技有限公司（以下简称“海竞公司”）	受同一实际控制人控制
北京海视安数据科技有限公司	受同一实际控制人控制
苏州海中航空科技股份有限公司	受同一实际控制人控制
苏州道蒙恩电子科技有限公司	受同一实际控制人控制
苏州泓融投资有限公司	受同一实际控制人控制
深圳市盈峰智慧科技有限公司	参股公司
深圳市考拉超课科技股份有限公司	参股公司/享有收益权的公司

深圳市易思博酷客科技有限公司	参股公司/享有收益权的公司
----------------	---------------

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
苏州海中航空部件股份有限公司	材料	546,515.39		否	188,373.84
苏州海风物业管理有限公司	物业管理			否	57,520.76
苏州道蒙恩电子科技股份有限公司	加工费	375,920.32		否	

#### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西通家汽车股份有限公司	设备		2,240,455.66
江西迪比科股份有限公司	材料		92,550.53
苏州海中航空部件股份有限公司	转供电		263,190.97

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
苏州海中航空部件股份有限公司	孵化园区		350,551.44

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州新纳晶光电有限公司	15,000,000.00	2020年01月19日	2020年09月19日	否
苏州新纳晶光电有限公司	3,000,000.00	2019年12月15日	2020年12月15日	否
苏州新纳晶光电有限公司	34,900,000.00	2019年09月19日	2020年09月11日	否
苏州新纳晶光电有限	10,000,000.00	2019年08月20日	2020年08月19日	否

公司				
苏州新纳晶光电有限公司	82,823,492.08	2019年06月16日	2021年02月15日	否
陕西通家汽车股份有限公司	14,000,000.00	2018年07月04日	2019年07月04日	否
陕西通家汽车股份有限公司	40,000,000.00	2018年06月29日	2019年12月31日	否
陕西通家汽车股份有限公司	6,470,000.00	2018年03月28日	2019年03月08日	否
陕西通家汽车股份有限公司	49,000,000.00	2019年03月28日	2020年03月28日	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州海竞信息科技有限公司	50,000,000.00	2016年09月30日	2021年09月30日	否

#### (4) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,408,106.30	1,376,993.90

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	陕西通家汽车股份有限公司	16,946,199.65	8,473,099.83	16,946,199.65	8,473,099.83
应收账款	江西迪比科股份有限公司	5,794,747.89	649,057.46	5,794,747.89	649,057.46
应收账款	苏州海中航空部件股份有限公司	603,555.14	30,177.76	603,555.14	6,035.55
应收账款	苏州赛安电子科技有限公司			33,000.00	330.00
应收利息	陕西通家汽车股份有限公司	26,737,305.53	13,368,652.77	26,737,305.53	13,368,652.77
其他应收款	陕西通家汽车股份有限公司	516,154,031.65	258,077,015.83	516,154,031.65	258,077,015.83
其他应收款	苏州赛安电子科技有限公司	84,822,329.24	17,756,315.88	87,784,737.24	11,423,269.53
其他应收款	深圳市盈峰智慧	116,076,706.44	51,973,419.29	123,191,227.86	65,452,937.44

	科技有限公司				
其他应收款	深圳市易思博酷客科技有限公司			1,722,846.93	17,228.47
其他应收款	苏州市吴中区角直农村小额贷款有限公司	18,900,000.00	189,000.00		
一年内到期的非流动资产	陕西通家汽车股份有限公司	43,308,152.39	21,654,076.20	43,308,152.39	21,654,076.20

## (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州海中航空科技股份有限公司	617,562.21	
应付账款	苏州道蒙恩电子科技有限公司	2,307,790.05	2,915,962.68
其他应付款	江西迪比科股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
其他应付款	深圳市盈峰智慧科技有限公司	2,868,987.22	2,868,987.22

## 十、承诺及或有事项

无

## 十一、资产负债表日后事项

无

## 十二、其他重要事项

### 1、分部报告

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。本公司报告分部包括：通信行业、LED光电、其他。

(2) 报告分部的财务信息

项目	通信行业	LED 光电	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	48,244,882.85		35,252,364.94		83,497,247.79
主营业务成本	35,849,807.25		12,201,286.56		48,051,093.81
资产总额	2,121,299,086.98	867,190,756.38	867,932,512.25	1,366,639,872.99	2,489,782,482.62
负债总额	915,995,218.81	944,090,185.45	429,212,684.94	1,163,509,254.64	1,125,788,834.56

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	19,566,344.62	20.01	11,446,155.13	58.50	8,120,189.49	19,566,344.62	19.38	11,446,155.13	58.50	8,120,189.49
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	78,211,556.01	79.99	12,101,490.95	15.47	66,110,065.06	81,390,104.47	80.62	9,925,989.41	12.20	71,464,115.06
其中：										
运营商业务组合	44,132,277.45	45.14	7,279,656.83	16.50	36,852,620.62	40,216,701.37	39.84	6,140,030.33	15.27	34,076,671.04
其他业务组合	34,079,278.56	34.85	4,821,834.12	14.15	29,257,444.44	41,173,403.10	40.78	3,785,959.08	9.20	37,387,444.02
合计	97,777,900.63	100.00	23,547,646.08	24.08	74,230,254.55	100,956,449.09	100.00	21,372,144.54	21.17	79,584,304.55

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Hydro Aluminium	923,788.86	923,788.86	100.00	预计无法收回
苏州紫昱天成光电有限公司	2,402,176.77	2,402,176.77	100.00	预计无法收回
陕西通家汽车股份有限公司	16,240,378.99	8,120,189.50	50.00	
合计	19,566,344.62	11,446,155.13	--	--

按组合计提坏账准备：(1) 运营商业务组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	30,131,373.16	301,313.73	1.00

6-12 个月	3,142,271.33	157,113.57	5.00
12-18 个月	3,584,356.43	716,871.29	20.00
18-24 个月	698,355.55	244,424.44	35.00
24-36 个月	880,312.65	528,187.59	60.00
36-48 个月	331,581.65	215,528.07	65.00
48-60 个月	1,652,056.96	1,404,248.42	85.00
60 个月以上	3,711,969.72	3,711,969.72	100.00
合计	44,132,277.45	7,279,656.83	--

按组合计提坏账准备：（2）其他业务组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	11,224,592.05	112,245.92	1.00
6-12 个月	13,309,508.57	665,475.43	5.00
12-18 个月	937,299.36	93,729.94	10.00
18-24 个月	1,728,605.44	259,290.82	15.00
24-36 个月	2,901,987.23	870,596.17	30.00
36-48 个月	1,135,011.30	510,755.09	45.00
48-60 个月	1,521,525.31	988,991.45	65.00
60 个月以上	1,320,749.30	1,320,749.30	100.00
	34,079,278.56	4,821,834.12	

按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	61,180,930.72
1 至 2 年	22,109,333.33
2 至 3 年	3,789,865.88
3 年以上	10,697,770.70
3 至 4 年	1,567,680.55
4 至 5 年	3,173,582.27
5 年以上	5,956,507.88
合计	97,777,900.63

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	11,446,155.13					11,446,155.13
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,925,989.41	2,175,501.54				12,101,490.95
合计	21,372,144.54	2,175,501.54				23,547,646.08

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国电信股份有限公司苏州分公司	23,068,502.67	23.59	230,685.03
陕西通家汽车股份有限公司	16,240,378.99	16.61	8,120,189.50
广西卓能新能源科技有限公司	9,210,412.48	9.42	335,899.38
上海上证数据服务有限责任公司	4,240,166.72	4.34	212,008.34
苏州安靠电源有限公司	3,291,603.39	3.37	999,893.77
合计	56,051,064.25	57.33	

## 2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	12,900,352.76	12,900,352.76
其他应收款	907,346,668.20	689,135,403.48
合计	920,247,020.96	702,035,756.24

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
通家借款/往来款	12,900,352.76	12,900,352.76
合计	12,900,352.76	12,900,352.76

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方资金往来	937,248,915.81	700,406,006.01
业绩补偿款	88,118,189.25	88,118,189.25
押金及保证金	972,438.30	376,309.00
股权转让款/减资款	180,270,000.00	189,110,000.00
员工备用金借款	1,150,028.03	920,509.67
往来款	7,626,098.57	90,448.29
其他	5,652,961.82	4,252,621.39
应收易思博股权收益款及债权款	116,076,706.44	123,191,227.86



合计	1,337,115,338.22	1,106,465,311.47
----	------------------	------------------

## 2) 其他应收款分类披露

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	699,917,726.74	52.35	398,566,160.47	56.94	301,351,566.27
按组合计提预期信用损失的其他应收款	637,197,611.48	47.65	31,202,509.55	4.90	605,995,101.93
其中：组合 1	637,197,611.48	47.65	31,202,509.55	4.90	605,995,101.93
合计	1,337,115,338.22	100.00	429,768,670.02	32.14	907,346,668.20

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	707,032,248.16	63.90	402,566,160.47	56.94	304,466,087.69
按组合计提预期信用损失的其他应收款	399,433,063.31	36.10	14,763,747.52	3.70	384,669,315.79
其中：组合 1	399,433,063.31	36.10	14,763,747.52	3.70	384,669,315.79
合计	1,106,465,311.47	100.00	417,329,907.99	37.72	689,135,403.48

## 3) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

## 组合 1

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	370,899,026.00	3,708,990.26	1.00
6-12 个月	178,831,214.21	8,941,560.71	5.00
12-18 个月	702,251.76	70,225.18	10.00
18-24 个月	35,376,024.45	5,306,403.67	15.00
24-36 个月	50,881,994.24	12,720,498.55	25.00
36-48 个月	61,600.01	27,720.00	45.00
48-60 个月	52,541.81	34,152.18	65.00
60 个月以上	392,959.00	392,959.00	100.00

合计	637,197,611.48	31,202,509.55	
----	----------------	---------------	--

## 3) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	691,874,136.99
1 至 2 年	591,584,869.66
2 至 3 年	50,892,473.74
3 年以上	2,763,857.83
3 至 4 年	61,600.01
4 至 5 年	65,513.46
5 年以上	2,636,744.36
合计	1,337,115,338.22

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收账款	402,566,160.47		4,000,000.00			398,566,160.47
按组合计提预期信用损失的其他应收账款	14,763,747.52	16,438,762.03				31,202,509.55
合计	417,329,907.99	16,438,762.03	4,000,000.00			429,768,670.02

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
陕西通家汽车股份有限公司	关联方往来款	493,455,594.54	0-24 个月	36.90	246,727,797.27
苏州新海宜图像技术有限公司	关联方往来款	295,745,696.31	0-12 个月	22.12	3,360,979.78
盈峰投资控股集团有限公司	股权转让款	161,370,000.00	6-12 个月	12.07	8,068,500.00
深圳市盈峰智慧科技有限公司	股权收益款及债权款	116,076,706.44	6-12 个月	8.68	20,972,250.00
湖南泰达企业管理有限公司	业绩补偿款	88,118,189.25	18-24 个月	6.59	88,118,189.25
合计	--	1,154,766,186.54	--	86.36	367,247,716.30

## 3、长期股权投资

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	756,255,837.49	505,111,604.25	251,144,233.24	756,255,837.49	505,111,604.25	251,144,233.24
对联营、合营企业投资	439,656,331.62	319,600,330.98	120,056,000.64	458,883,159.80	319,600,330.98	139,282,828.82
合计	1,195,912,169.11	824,711,935.23	371,200,233.88	1,215,138,997.29	824,711,935.23	390,427,062.06

## (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
苏州新海宜 图像技术有 限公司	27,105,672.72					27,105,672.72	32,256,864.77
苏州工业园 区新海宜智 能建设工程 有限公司	21,900,911.63					21,900,911.63	8,399,088.37
苏州海汇投 资有限公司	183,700,000.00					183,700,000.00	
苏州海量能 源管理有限 公司							14,850,000.00
苏州新纳晶 光电有限公 司							443,303,300.00
苏州新海宜 新能源科技 有限公司	9,544,328.44					9,544,328.44	655,671.56
北京新海宜 科技发展有 限公司	53,320.45					53,320.45	5,646,679.55
苏州新海宜 信息科技有 限公司	7,840,000.00					7,840,000.00	
苏州炽点科 技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
合计	251,144,233.24					251,144,233.24	505,111,604.25

	24				24	25
--	----	--	--	--	----	----

## (2) 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州市吴中区角直农村小额贷款有限公司	63,252,145.49		21,900,000.00	-131,084.61						41,221,060.88	
江西迪比科技股份有限公司	72,341,305.12			2,804,256.43						75,145,561.55	127,784,171.67
陕西通家汽车股份有限公司											191,816,159.31
株洲能翔瑞家新能源汽车租赁有限公司	3,689,378.21									3,689,378.21	
小计	139,282,828.82		21,900,000.00	2,673,171.82						120,056,000.64	319,600,330.98
合计	139,282,828.82		21,900,000.00	2,673,171.82						120,056,000.64	319,600,330.98

注：2019年12月公司参股公司苏州市吴中区角直农村小额贷款有限公司股东大会决议同比例减资47.71，并于2020年2月完成工商变更登记。

## 4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	66,469,149.93	54,075,521.98	61,364,378.05	51,210,662.03

其他业务	4,701,597.87	1,705,898.39	7,158,882.78	2,329,611.05
合计	71,170,747.80	55,781,420.37	68,523,260.83	53,540,273.08

## 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	2,673,171.82	-34,059,849.81
处置长期股权投资产生的投资收益		1,491,585.71
合计	2,673,171.82	-32,568,264.10

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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)	93,868.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,650.03	
减: 所得税影响额	14,327.71	
合计	81,190.38	--

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.03	0.0003	0.0003
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.03	0.0003	0.0003

新海宜科技集团股份有限公司

二〇二〇年八月七日