

康佳集团股份有限公司

2019 年年度报告

2020-30

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事局会议。

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

公司经本次董事局会议审议通过的利润分配预案为：以 2,407,945,408 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 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..... | 33 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 62 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 66 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 67 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 68 |
| 第十节 公司治理..... | 76 |
| 第十一节 公司债券相关情况..... | 83 |
| 第十二节 财务报告..... | 86 |
| 第十三节 备查文件目录..... | 242 |

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 |
| 牡丹江电器 | 指 | 牡丹江北冰洋电器有限公司 |
| 欧洲康佳 | 指 | 康佳（欧洲）有限公司 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 配件科技 | 指 | 深圳康佳电子配件科技有限公司 |
| 博康精密 | 指 | 博罗康佳精密科技有限公司 |
| 厦门达龙 | 指 | 厦门市达龙贸易有限责任公司 |
| 博罗康佳 | 指 | 博罗康佳印制板有限公司 |
| 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 |
| 深圳市依信供应链 | 指 | 深圳市依信供应链管理有限公司 |
| 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（合并） | 指 | 毅康科技有限公司 |
| 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 |
| 滁州康永 | 指 | 滁州康永健康产业发展有限公司 |
| 烟台康佳实业 | 指 | 烟台康佳实业有限公司 |
| 烟台康金 | 指 | 烟台康金科技发展有限公司 |
| 山东康信 | 指 | 山东康信实业发展有限公司 |
| 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 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 深圳证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会深圳监管局 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--------------------|
| 组织机构代码 | 914403006188155783 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更 |

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层 |
| 签字会计师姓名 | 郭东超、刘丽红 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2019 年 | 2018 年 | 本年比上年增减 | 2017 年 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| 营业收入（元） | 55,119,125,478.72 | 46,126,797,341.33 | 19.49% | 31,227,763,249.71 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 212,034,210.08 | 411,289,744.68 | -48.45% | 5,057,025,155.71 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -1,875,722,546.18 | -795,400,491.44 | -135.82% | -97,284,945.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -1,543,947,284.59 | -3,229,823,872.66 | 52.20% | -4,314,257,622.47 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0881 | 0.1708 | -48.42% | 2.1001 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0881 | 0.1708 | -48.42% | 2.1001 |
| 加权平均净资产收益率 | 2.62% | 5.11% | -2.49% | 63.26% |
| | 2019 年末 | 2018 年末 | 本年末比上年末增减 | 2017 年末 |
| 总资产（元） | 42,586,955,452.27 | 32,985,061,889.03 | 29.11% | 23,558,735,469.78 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 8,068,505,598.13 | 8,104,736,790.53 | -0.45% | 7,994,145,476.61 |

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入 | 10,772,118,842.18 | 15,264,323,971.66 | 15,644,806,446.79 | 13,437,876,218.09 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 85,566,720.43 | 267,200,300.30 | 97,725,667.63 | -238,458,478.28 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -418,684,690.19 | -204,226,943.38 | -423,396,028.22 | -829,414,884.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -540,740,144.72 | -1,502,216,027.05 | -529,623,670.17 | 1,028,632,557.35 |

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 说明 |
|---|------------------|----------------|------------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 1,202,401,420.41 | 732,818,574.90 | 6,470,215,253.82 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,204,519,346.40 | 259,609,022.27 | 178,372,701.34 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | 220,045,229.63 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 71,541,978.85 | 182,022,653.32 | 70,070,846.08 | |
| 债务重组损益 | 14,515,006.57 | | | |
| 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 | 49,472,415.17 | 39,542,461.74 | -63,931,276.14 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 1,992,676.20 | 1,389,042.48 | 808,737.50 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 121,189,478.51 | 73,907,331.00 | 41,449,367.77 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 145,586,810.18 | 17,974,523.98 | 87,640,651.87 | |
| 减：所得税影响额 | 545,067,993.60 | 253,497,204.45 | 1,603,618,658.08 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 178,394,382.43 | 67,121,398.75 | 26,697,522.62 | |

| | | | | |
|----|------------------|------------------|------------------|----|
| 合计 | 2,087,756,756.26 | 1,206,690,236.12 | 5,154,310,101.54 | -- |
|----|------------------|------------------|------------------|----|

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 | 39,348,087.93 | 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、白电业务和手机业务构成，具体情况如下：

1、多媒体业务

公司多媒体业务面向全球市场，主要有内销彩电业务、外销彩电业务和互联网业务。

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

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

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

2、白电业务介绍

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

3、手机业务

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

（二）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和测试；光电领域目前主要是进行Micro LED相关产品的研发。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--|
| 股权资产 | 报告期末股权投资与期初相比增加 31.38%，主要原因是部分原合并范围内子公司的股权因丧失控制权转为权益法核算的长期股权投资，以及新增对联营企业的股权投资。 |
| 固定资产 | 无重大变化。 |
| 无形资产 | 报告期末无形资产与期初相比增加 64.45%，主要原因是智能工厂等产业园项目在 2019 年购置土地使用权 4.5 亿元。 |
| 在建工程 | 报告期末在建工程与期初相比增加 97.14%，主要原因是环保业务部分中标的 PPP 项目以及智能工厂项目在 2019 年开工建设。 |

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60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

2019年，本公司持续推进“科技+产业+园区”的长期发展战略，不断增强自主创新能力，深耕核心技术研发，大力发展新兴业务，致力于业务结构调整与转型升级，取得了较好的成效。但由于本公司彩电业务受成本上升、市场竞争加剧等因素影响出现了一定幅度的亏损。2019年，本公司营业收入为551.19亿元，同比增长19.49%，归属于母公司的净利润为2.12亿元，同比减少48.45%。

本公司2019年的主要工作如下：

（一）持续加大研发投入，推动技术创新

2019年，本公司投入研发费用为5.01亿元，同比增长26.27%。本公司主要取得了以下研发成果：本公司参与的《数字电视广播系统与核心芯片国产化》项目获得国家科技进步二等奖；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》项目获得广东省科技进步二等奖；本公司独立完成的《电冰箱食品品质管控的关键技术研发及产业化》获得中国轻工业联合会科学技术进步奖三等奖，《8K设备端到端信号互连关键技术及终端显示产品研发》项目入选广东省重点领域研发计划；本公司联合完成的《流域面源污染成因解析及管控关键技术》获得国家环境保护科学技术二等奖。为了推进产学研合作、引进和聚集高层次人才、提升自主创新和核心竞争力，报告期内，本公司与李家春院士共建院士工作站。

（二）继续推动品牌建设

2019年，本公司以打造国际化、科技化的企业形象和年轻化、高端化的品牌定位为目标，聚焦公司战略，通过启动央视国家品牌计划、签约代言人鹿晗、发布高端子品牌阿斐亚、重塑新飞品牌等举措推动品牌升级，实现品牌振兴。本公司在2019年的品牌宣传投入约为4.60亿元，同比增长31.57%，积极塑造坚持科技创新的高端化、年轻化和国际化的康佳品牌新形象。

（三）多个产业园项目落地

2019年，本公司的康佳滁州智能家电及装备产业园、宜宾智能终端高科技产业园、东莞康佳智能产业园、重庆康佳半导体光电产业园、遂宁康佳电子科技产业园、滁州康佳科创中心、烟台大健康加速器产业园、海门华东总部基地等产业园项目相继落地，为公司战略转型升级和拓展新兴产业提供了载体和保障。

（四）布局Micro LED，提升核心竞争力

2019年6月份，本公司与重庆璧山区人民政府达成合作协议，拟建设重庆（康佳）半导体光电科技产业园项目；2019年9月份，本公司进行Micro LED研发、设计及生产的控股子公司重庆康佳光电技术研究院有限公司正式成立。目前，在Micro LED领域，本公司正在申请中的专利有99件，自主研发的Micro LED显示屏以及Micro LED发光芯片已在实验室成功点亮。

（五）业务经营亮点

1、产业产品业务群

（1）多媒体业务

2019年，本公司多媒体业务发布了高端子品牌阿斐亚（APHAEA）。本公司积极拓展自主品牌的海外运营，在埃及成立合资公司，实现了本土化经营；本公司在美国成立了销售公司，为实现全球化布局奠定了良好的基础。

（2）白电业务

在并购“新飞”后，本公司白电业务对内优化研发、采购、生产、销售和售后服务等环节；对外整合渠道资源，实现新飞和康佳品牌在上游供应商、下游渠道商的渠道复用，并不断改善产品销售结构，强化线上渠道管理，使经营质量持续提升。2019年，本公司白电业务实现营业收入38.29亿元，同比增长79.97%。

（3）环保科技业务

2019年，本公司水务治理业务中标环保工程项目14个，中标合同金额超过百亿元。本公司环保科技业务高度重视科技研发和投入，成功建设院士工作站，积极与哈尔滨工业大学等高等院校共建联合实验室；本公司联合完成的《流域面源污染成因解析及管控关键技术》获得国家环境保护科学技术二等奖。

（4）半导体科技业务

2019年，本公司半导体科技业务逐步落地：首先，本公司负责Micro LED业务的控股子公司重庆康佳光电技术研究院有限公司正式成立，并在实验室成功点亮自主研发的Micro LED显示屏以及Micro LED发光芯片；其次，本公司的控股子公司合肥康芯威存储技术有限公司自主研发的存储主控芯片实现量产，首批10万颗已于2019年12月完成销售；另外，本公司存储芯片封测基地完成了前期规划，预计于2020年年底试产。

（5）移动互联业务

2019年，通过战略梳理和经营调整，本公司移动互联业务的营业收入同比增长16.97%，并逐步从手机的制造及销售向多品类智能终端整体方案提供商转型。

（6）PCB业务

2019年5月，本公司成立了PCB产业事业部，通过产业结构的搭建、资源的整合和园区化升级的整体布局，推动了产品规模化和高端化的发展。

2、科技园区业务群

2019年，本公司深入推动落实“科技+产业+园区”战略，持续开拓新项目，加快推进落地项目建设。其中：康佳滁州智能家电及装备产业园、宜宾智能终端高科技产业园已拿到项目用地，厂房主体完成封顶；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。莞康旧改和古现环保科技小镇等其他产业园项目也在积极推进中。

3、平台服务业务群

（1）工贸业务

2019年，本公司工贸业务进一步向加工环节拓展：通过与业内技术领先的企业合作，本公司在2019年成立了安徽康佳得宝新材料科技有限公司，拟面向家电、汽车、办公设备、塑料包装市场，进行改性塑料的生产和销售，并逐步探索进入中高端改性塑料领域，提升品牌价值。

（2）互联网业务

2019年，本公司互联网业务通过积极调整战略，优化业务架构，实现了流量获取的多元化，全年实现收入5.9亿元，利润总额2.3亿元。

4、投资金融业务群

（1）投资业务

2019年，本公司投资业务重点在半导体、环保、新材料等领域进行了布局，并积极推进产业基金的落地。2019年，本公司投资的东方康佳产业并购基金已累计完成投资金额近6亿元，其他基金项目业务也在积极筹备中。本公司的全资子公司深圳康佳资本股权投资管理有限公司已取得私募股权、创业投资基金管理人资格。

（2）创投业务

截至2019年底，本公司创投业务已在国内的深圳、烟台、南京、贵阳、成都、宜宾、大邑、昆明8个城市落地了11个科创中心，国外在芝加哥、硅谷等城市落地了7个办事处。目前，本公司的科创业务已先后建立了创业孵化器15个，在孵企业82家。

二、主营业务分析

（一）概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

（二）收入与成本

1、营业收入构成

单位：元

| | 2019年 | | 2018年 | | 同比增减 |
|--------|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 55,119,125,478.72 | 100% | 46,126,797,341.33 | 100% | 19.49% |
| 分行业 | | | | | |
| 电子行业 | 14,746,927,518.74 | 26.75% | 13,170,227,703.47 | 28.55% | 11.97% |
| 工贸业务 | 32,744,925,411.86 | 59.41% | 28,348,817,442.89 | 61.46% | 15.51% |
| 环保行业 | 7,079,397,665.91 | 12.84% | 3,020,514,260.13 | 6.55% | 134.38% |
| 其他行业 | 547,874,882.21 | 0.99% | 1,587,237,934.84 | 3.44% | -65.48% |
| 分产品 | | | | | |
| 彩电业务 | 8,765,607,417.92 | 15.90% | 9,892,486,636.93 | 21.45% | -11.39% |
| 手机业务 | 387,519,655.81 | 0.70% | 331,298,592.29 | 0.72% | 16.97% |
| 白电业务 | 3,829,318,820.56 | 6.95% | 2,127,731,143.29 | 4.61% | 79.97% |
| 工贸业务 | 32,744,925,411.86 | 59.41% | 28,348,817,442.89 | 61.46% | 15.51% |

| | | | | | |
|------|-------------------|--------|-------------------|--------|---------|
| 环保业务 | 7,079,397,665.91 | 12.84% | 3,020,514,260.13 | 6.55% | 134.38% |
| 其他业务 | 2,312,356,506.66 | 4.20% | 2,405,949,265.80 | 5.22% | -3.89% |
| 分地区 | | | | | |
| 境内销售 | 20,324,715,174.80 | 36.87% | 16,868,143,462.93 | 36.57% | 20.49% |
| 境外销售 | 34,794,410,303.92 | 63.13% | 29,258,653,878.40 | 63.43% | 18.92% |

2、占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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 | | | | | | |
| 电子行业 | 14,746,927,518.74 | 13,118,800,956.63 | 11.04% | 11.97% | 16.52% | -3.48% |
| 工贸业务 | 32,744,925,411.86 | 32,376,857,384.01 | 1.12% | 15.51% | 15.35% | 0.13% |
| 环保业务 | 7,079,397,665.91 | 6,379,216,880.51 | 9.89% | 134.38% | 142.14% | -2.89% |
| 分产品 | | | | | | |
| 彩电业务 | 8,765,607,417.92 | 8,005,508,211.90 | 8.67% | -11.39% | -7.87% | -3.49% |
| 工贸业务 | 32,744,925,411.86 | 32,376,857,384.01 | 1.12% | 15.51% | 15.35% | 0.13% |
| 环保业务 | 7,079,397,665.91 | 6,379,216,880.51 | 9.89% | 134.38% | 142.14% | -2.89% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内销售 | 20,324,715,174.80 | 17,807,235,103.96 | 12.39% | 20.49% | 21.60% | -0.80% |
| 境外销售 | 34,794,410,303.92 | 34,330,963,397.07 | 1.33% | 18.92% | 20.11% | -0.98% |

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

适用 不适用

3、公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|------|-----|----|--------|--------|---------|
| 电子行业 | 销售量 | 万台 | 1,434 | 1,232 | 16.40% |
| | 生产量 | 万台 | 1,523 | 1,063 | 15.05% |
| | 库存量 | 万台 | 105 | 129 | -18.60% |

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

4、公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

5、营业成本构成

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2019 年 | | 2018 年 | | 同比增 减 |
|------|------|-------------------|---------|-------------------|---------|----------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 彩电 | 彩电 | 8,005,508,211.90 | 15.35% | 8,689,731,404.20 | 20.10% | -7.87% |
| 手机 | 手机 | 365,230,272.39 | 0.70% | 327,425,343.91 | 0.76% | 11.55% |
| 白电 | 白电 | 3,299,314,084.65 | 6.33% | 1,767,282,597.98 | 4.09% | 86.69% |
| 工贸业务 | 工贸业务 | 32,376,857,384.01 | 62.10% | 28,068,819,224.05 | 64.93% | 15.35% |
| 环保业务 | 环保业务 | 6,379,216,880.51 | 12.24% | 2,634,491,782.63 | 6.09% | 142.14% |
| 其他 | 其他 | 1,712,071,667.58 | 3.28% | 1,739,863,561.68 | 4.02% | -1.60% |

说明

营业成本与营业收入同比变化。

6、报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

| 子公司名称 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 取得控制权时点 | 取得方式 |
|------------------|-------------|----------|-----------|------|
| 深圳康佳晟兴实业有限公司 | 10,000,000 | 51.00 | 2019-1-3 | 新设成立 |
| 深圳柚之汇科技有限公司 | 10,000,000 | 100.00 | 2019-1-24 | 新设成立 |
| 遂宁康佳电子科创有限公司 | 200,000,000 | 100.00 | 2019-2-22 | 新设成立 |
| 深圳小佳科技有限公司 | 10,000,000 | 100.00 | 2019-3-5 | 新设成立 |
| 宜宾康佳智慧科技有限公司 | 20,000,000 | 100.00 | 2019-3-12 | 新设成立 |
| 康佳环嘉（河南）环保科技有限公司 | 100,000,000 | 51.00 | 2019-4-1 | 新设成立 |
| 莱州莱润污水处理有限公司 | 56,361,600 | 24.14 | 2019-4-11 | 新设成立 |
| 阜南康润水务有限公司 | 122,500,000 | 40.55 | 2019-5-10 | 新设成立 |
| 合肥忆合电子有限公司 | 10,000,000 | 51.00 | 2019-5-14 | 新设成立 |
| 鲁山康润环境治理有限公司 | 100,000,000 | 45.44 | 2019-6-3 | 新设成立 |
| 重庆康佳科技发展有限公司 | 120,000,000 | 100.00 | 2019-6-6 | 新设成立 |
| 东莞康佳投资有限公司 | 100,000,000 | 100.00 | 2019-6-28 | 新设成立 |
| 武汉润源污水处理有限公司 | 142,800,000 | 35.70 | 2019-7-15 | 新设成立 |
| 康好科技股份公司 | 2,000,000 | 67.00 | 2019-7-22 | 新设成立 |
| 重庆康兴瑞环保科技有限公司 | 50,000,000 | 51.00 | 2019-8-12 | 新设成立 |

| | | | | |
|-------------------------|---------------|--------|------------|------|
| 重庆正茂半导体有限公司 | 10,000,000 | 51.00 | 2019-8-15 | 新设成立 |
| 深圳康佳产业园区发展有限公司 | 100,000,000 | 51.00 | 2019-9-4 | 新设成立 |
| 深圳市康佳创智电器有限公司 | 10,000,000 | 100.00 | 2019-9-5 | 新设成立 |
| 康鸿（烟台）环保科技有限公司 | 30,000,000 | 51.00 | 2019-9-5 | 新设成立 |
| 铜川康润鸿辉环境治理有限公司 | 76,000,000 | 45.39 | 2019-9-10 | 新设成立 |
| Konka North America LLC | 1,000,000 | 100.00 | 2019-9-13 | 新设成立 |
| 海门康佳智能科技有限公司 | 50,000,000 | 100.00 | 2019-9-29 | 新设成立 |
| 博兴县兴康环保科技有限公司 | 100,000,000 | 35.70 | 2019-9-30 | 新设成立 |
| 深圳市康佳汇盈科技有限公司 | 50,000,000 | 51.00 | 2019-9-30 | 新设成立 |
| 重庆康佳光电技术研究院有限公司 | 2,000,000,000 | 75.00 | 2019-9-30 | 新设成立 |
| 深圳市康佳智通科技有限公司 | 10,000,000 | 51.00 | 2019-10-9 | 新设成立 |
| 康佳芯盈半导体科技（深圳）有限公司 | 100,000,000 | 56.00 | 2019-10-29 | 新设成立 |
| 重庆康佳汇盈科技有限公司 | 30,000,000 | 51.00 | 2019-10-30 | 新设成立 |
| 江康（上海）科技有限公司 | 20,000,000 | 51.00 | 2019-11-1 | 新设成立 |
| 易平方（海南）网络科技有限公司 | 3,000,000 | 95.78 | 2019-11-6 | 新设成立 |
| 重庆康佳置业发展有限公司 | 50,000,000 | 51.00 | 2019-11-7 | 新设成立 |
| 康鸿（烟台）环保科技产业园有限公司 | 10,000,000 | 51.00 | 2019-11-18 | 新设成立 |
| 重庆康佳兴毅置业有限公司 | 50,000,000 | 51.00 | 2019-11-18 | 新设成立 |
| 深圳康佳康信科技有限公司 | 10,000,000 | 51.00 | 2019-11-21 | 新设成立 |
| 重庆康佳福泽置业有限公司 | 50,000,000 | 51.00 | 2019-11-21 | 新设成立 |
| 遂宁佳润置业有限公司 | 10,000,000 | 100.00 | 2019-11-26 | 新设成立 |
| 深圳市康佳智造科技有限公司 | 20,000,000 | 51.00 | 2019-11-29 | 新设成立 |
| 安徽康佳得宝新材料科技有限公司 | 50,000,000 | 60.00 | 2019-11-29 | 新设成立 |
| 悦康半导体科技（烟台）有限公司 | 100,000,000 | 100.00 | 2019-12-5 | 新设成立 |
| 宁波康韩瑞电器有限公司 | 150,000,000 | 60.00 | 2019-12-10 | 新设成立 |
| 河南新飞智能生态电器有限公司 | 10,000,000 | 51.00 | 2019-12-11 | 新设成立 |
| 合肥中康存储科技有限公司 | 5,000,000 | 51.00 | 2019-12-18 | 新设成立 |
| 成都康佳智能科技有限公司 | 50,000,000 | 100.00 | 2019-12-20 | 新设成立 |
| 成都康佳电子有限公司 | 50,000,000 | 100.00 | 2019-12-20 | 新设成立 |
| 湖北康鑫隆环保有限公司 | 30,000,000 | 51.00 | 2019-12-23 | 新设成立 |
| 汀源环保科技（上海）有限公司 | 50,000,000 | 51.00 | 2019-12-24 | 新设成立 |
| 滁州康鑫健康产业发展有限公司 | 30,000,000 | 100.00 | 2019-12-25 | 新设成立 |
| 烟台康云产业发展有限公司 | 30,000,000 | 51.00 | 2019-12-30 | 新设成立 |
| 烟台莱康产业发展有限公司 | 10,000,000 | 51.00 | 2019-12-30 | 新设成立 |

| | | | | |
|-------------------|-------------|--------|------------|-------|
| 滁州康佳科技产业发展有限公司 | 40,000,000 | 49.00 | 2019/6/21 | 股权转让 |
| 深圳市康佳壹视界商业显示有限公司 | 2,000,000 | 100.00 | 2019/6/21 | 丧失控制权 |
| 滁州康金健康产业发展有限公司 | 30,000,000 | 49.00 | 2019/9/25 | 股权转让 |
| 深圳康悦实业有限公司 | 20,000,000 | 49.00 | 2019/12/26 | 股权转让 |
| 海门康建科技产业园运营管理有限公司 | 100,000,000 | 30.00 | 2019/8/12 | 股权转让 |
| 烟台康悦投资有限公司 | 20,000,000 | 49.00 | 2019/12/26 | 丧失控制权 |

7、公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

8、主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|-------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 17,388,591,156.50 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 31.55% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前5大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|-------------------|-----------|
| 1 | 客户 1 | 7,331,759,302.16 | 13.30% |
| 2 | 客户 2 | 5,865,449,956.62 | 10.64% |
| 3 | 客户 3 | 1,874,539,856.30 | 3.40% |
| 4 | 客户 4 | 1,410,894,148.68 | 2.56% |
| 5 | 客户 5 | 905,947,892.74 | 1.64% |
| 合计 | -- | 17,388,591,156.50 | 31.55% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

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

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|-------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 19,691,061,479.97 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 38.48% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前5名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|------------------|-----------|
| 1 | 供应商 1 | 8,557,141,283.65 | 16.72% |
| 2 | 供应商 2 | 5,033,534,194.87 | 9.84% |
| 3 | 供应商 3 | 2,626,139,417.84 | 5.13% |
| 4 | 供应商 4 | 1,773,307,908.59 | 3.47% |

| | | | |
|----|-------|-------------------|--------|
| 5 | 供应商 5 | 1,700,938,675.01 | 3.32% |
| 合计 | -- | 19,691,061,479.97 | 38.48% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

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

(三) 费用

单位：元

| | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|------------------|------------------|--------|--|
| 销售费用 | 2,303,132,732.06 | 2,282,174,241.64 | 0.92% | |
| 管理费用 | 856,529,327.62 | 641,892,996.18 | 33.44% | 新增子公司产生的日常经营费用，体现在人工费用、折旧费、咨询费、专利费、租赁费等增加。 |
| 财务费用 | 775,888,813.14 | 399,165,814.39 | 94.38% | 主要为借款规模上升导致财务费用上升。 |
| 研发费用 | 500,600,102.23 | 396,460,145.24 | 26.27% | 2019 年本公司加大了研发投入。 |

(四) 研发投入

适用 不适用

报告期内，本公司的研发费用约5.01亿元，同比增长26.27%。本公司参与的《数字电视广播系统与核心芯片国产化》项目获得国家科技进步二等奖；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》项目获得广东省科技进步二等奖；本公司独立完成的《电冰箱食品品质管控的关键技术研发及产业化》获得中国轻工业联合会科学技术进步三等奖以及《8K设备端到端信号互连关键技术及终端显示产品研发》项目入选广东省重点领域研发计划；本公司联合完成的《流域面源污染成因解析及管控关键技术》获得国家环境保护科学技术二等奖。为了推进产学研合作、引进和聚集高层次人才、提升自主创新和核心竞争力，报告期内，本公司与李家春院士共建院士工作站。本公司在公司内持续开展技术革新和合理化建议活动等措施，不断提高产品生产效率，从而不断提高公司核心竞争力。

公司研发投入情况

| | 2019 年 | 2018 年 | 变动比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 研发人员数量（人） | 1,494 | 1,467 | 1.84% |
| 研发人员数量占比 | 7.75% | 7.74% | 0.01% |
| 研发投入金额（元） | 500,600,102.23 | 396,460,145.24 | 26.27% |
| 研发投入占营业收入比例 | 0.91% | 0.86% | 0.05% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

(五) 现金流

单位：元

| 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 59,732,534,490.78 | 50,553,979,675.62 | 18.16% |
| 经营活动现金流出小计 | 61,276,481,775.37 | 53,783,803,548.28 | 13.93% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,543,947,284.59 | -3,229,823,872.66 | 52.20% |
| 投资活动现金流入小计 | 2,952,154,902.91 | 2,900,532,752.51 | 1.78% |
| 投资活动现金流出小计 | 6,814,764,242.49 | 5,152,413,759.55 | 32.26% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,862,609,339.58 | -2,251,881,007.04 | -71.53% |
| 筹资活动现金流入小计 | 32,403,367,267.48 | 15,345,431,150.38 | 111.16% |
| 筹资活动现金流出小计 | 25,938,350,195.40 | 9,548,537,823.66 | 171.65% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 6,465,017,072.08 | 5,796,893,326.72 | 11.53% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,059,552,435.50 | 336,249,777.96 | 215.11% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

筹资活动流入、流出变动的原因：为优化融资结构，进一步降低融资成本，保证企业资金充足性和资金流稳定性，本公司在2019年非公开发行公司债券50亿元，新增长期借款44亿元，并根据资金需求安排短期借款融资。

现金及现金等价物净增加额变动原因：主要为不可随意支取的各类保证金的增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|------------------|---------|---------|--------------------------|
| 投资收益 | 1,183,381,090.39 | 262.64% | 子公司分红。 | 不具有可持续性 |
| 公允价值变动损益 | -3,005,381.67 | -0.67% | | 不具有可持续性 |
| 资产减值 | -303,035,915.82 | -67.26% | 应收款项减值。 | 不具有可持续性 |
| 营业外收入 | 165,843,388.94 | 36.81% | | 软件退税具有可持续性,其他不确定是否具有可持续性 |
| 营业外支出 | 18,533,352.41 | 4.11% | | 不具有可持续性 |

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

| | 2019 年末 | | 2019 年初 | | 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 | 6,599,360,051.61 | 15.50% | 4,348,144,129.53 | 13.18% | 2.32% | |
| 应收账款 | 4,416,179,657.87 | 10.37% | 4,457,458,904.32 | 13.51% | -3.14% | |
| 存货 | 5,318,503,044.69 | 12.49% | 5,487,605,227.05 | 16.64% | -4.15% | |
| 投资性房地产 | 400,197,374.07 | 0.94% | 210,824,355.72 | 0.64% | 0.30% | |
| 长期股权投资 | 3,465,541,196.89 | 8.14% | 2,637,780,825.53 | 8.00% | 0.14% | |
| 固定资产 | 2,561,254,191.55 | 6.01% | 2,410,226,495.81 | 7.31% | -1.30% | |
| 在建工程 | 4,291,544,368.52 | 10.08% | 2,176,871,530.80 | 6.60% | 3.48% | |
| 短期借款 | 10,332,687,239.63 | 24.26% | 13,884,132,931.63 | 42.09% | -17.83% | 为优化融资结构，本公司在 2019 年偿还了部分短期借款。 |
| 长期借款 | 4,890,315,729.90 | 11.48% | 445,000,000.00 | 1.35% | 10.13% | 2019 年新增长期借款 33 亿。 |

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 | 期末数 |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|------------------|-----------------|------------------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 66,959,651.89 | | | | | -5,464,984.92 | 61,494,666.97 |
| 4. 其他权益工具投资 | 23,940,214.36 | 1,501,956.00 | 1,501,956.00 | 9,800,000.00 | 6,000,000.00 | | 21,642,170.36 |
| 金融资产小计 | 90,899,866.25 | 1,501,956.00 | 1,501,956.00 | 9,800,000.00 | 6,000,000.00 | -5,464,984.92 | 83,136,837.33 |
| 其他 | 741,891,626.27 | 49,757,327.83 | 49,757,327.83 | | 1,298,308,671.82 | -193,661,626.27 | 1,896,295,999.65 |
| 上述合计 | 832,791,492.52 | 51,259,283.83 | 51,259,283.83 | 9,800,000.00 | 1,304,308,671.82 | -199,126,611.19 | 1,979,432,836.98 |
| 金融负债 | 2,459,603.25 | | | | | -2,459,603.25 | |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 年末账面价值（元） | 受限原因 |
|-------|------------------|--|
| 货币资金 | 2,105,658,134.39 | 其中 2,060,124,748.03 元为保证金存款，质押用于借款或开立银行承兑汇票，17,602,910.31 元为财政监管户资金；17,358,307.91 元为不能提前支取的定期存款；10,572,168.14 元因其他原因导致受限制。 |
| 应收票据 | 1,446,285,041.78 | 本公司将账面价值为人民币 1,446,285,041.78 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、票据池等综合融资业务。 |
| 固定资产 | 541,531,198.68 | 用于抵押借款，见附注六、23 短期借款和附注六、32 长期借款。 |
| 无形资产 | 106,367,068.52 | |
| 长期应收款 | 351,861,826.09 | 质押借款，见附注六、32 长期借款。 |
| 合计 | 4,551,703,269.46 | |

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|------------------|------------------|---------|
| 1,357,746,303.50 | 2,430,495,935.00 | -44.14% |

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 | 203,564,970.00 | 203,564,970.00 | 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 | 73,825,835.22 | 93,075,835.22 | 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 | 63,321,477.77 | 63,321,477.77 | 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 | 116,570,000.00 | 192,792,400.00 | 自有资金 | | | | 不适用 | 2018年12月5日 |
| 重庆康佳半导体光电产业园 | 自建 | 是 | 电子行业 | 66,769,663.80 | 66,769,663.80 | 自有资金 | | | | 不适用 | 2019年06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 | 自建 | 是 | 电子行业 | 0 | 0 | 自有资金 | | | | 不适用 | 2019年11月26日 |
| 合计 | -- | -- | -- | 524,051,946.79 | 619,524,346.79 | -- | -- | | | -- | -- |

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，厂房主体已完成封顶；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。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、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

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

| | |
|---|--|
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 无重大变化。 |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见 | 公司通过使用金融工具锁定美元融资成本的事项，能有效降低美元融资时的汇率波动风险，具有一定的必要性；公司已经制定了衍生品投资的内部控制制度，采取的针对性风险控制措施是可行的。 |

单位：万元

| 衍生品投资类型 | 期初合约金额 | 期末合约金额 | 报告期内损益情况 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 |
|---------|-----------|--------|-----------|--------------------|
| 远期外汇合约 | 61,356.18 | 0 | -1,329.13 | 0% |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格（万元） | 本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元） | 出售对公司的影响 | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施，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 |
|-----------------|-------------------------|------------|----------|----------------------------|-----------|--------------------------|----------|---------|------------|---------------|-----------------------------------|------------|---|
| 深圳铭薪投资控股有限公司 | 深圳市康佳壹视界商业显示有限公司 15%的股权 | 2019年6月21日 | 3,750 | 80.73 | 优化公司资产配置， | 30.36% | 市场定价 | 否 | 无 | 是 | 是 | 2019年4月12日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ |
| 深圳华侨城资本投资管理有限公司 | 滁州康佳科技产业发展有限公司 51%的股权 | 2019年6月21日 | 6,352.05 | -124.49 | 增强资金的流动性 | 26.66% | 不低于评估值 | 是 | 同一实际控制人 | 是 | 是 | 2019年6月11日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/new/index |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|---|---------------------|---------------|-------------|--------|----------------|---|---------------------|---|---|-------------------------|
| 上海华 侨城投 投资发展 有限公 司 | 滁州康金健 康产业发展 有限公司 51%的股权 | 2019年 09月 25日 | 12,225 .43 | -192.2 6 | 62.68% | 不低 于评 估值 | 是 | 同一 实际 控制 人 | 是 | 是 | 2019 年09 月18 日 |
| 海门市 融辉置 业有限 公司 | 海门康建科 技产业园运 营管理有限 公司40%的 股权 | 2019年 12月 18日 | 20,000 | -519.7 8 | 78.29% | 市场 定价 | 否 | 无 | 是 | 是 | 2019 年10 月23 日 |
| 成都臻 辰企业 管理有 限公司 | 深圳康悦实 业有限公司 51%的股权 | 2019年 12月 26日 | 3,570 | -257.6 1 | 14.88% | 市场 定价 | 否 | 无 | 是 | 是 | 2019 年11 月02 日 |

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------------|------|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| 重庆康佳科技发展 有限公司 | 子公司 | 研发销售及服务电 子产品 | RMB120,000 ,000 | 502,174,09 5.15 | 449,227, 312.77 | 0 | 439,007,57 5.48 | 329,227,3 12.77 |
| 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 | 567,943,25 3.90 | 514,730, 217.49 | 0 | 419,913,41 5.05 | 314,730,2 17.49 |
| 毅康科技有限公司 (合并) | 子公司 | 公用事业—水务治 理 | RMB164,000 ,000 | 6,490,373, 299.31 | 1,149,41 1,744.14 | 2,089,742, 540.39 | 280,491,66 2.65 | 257,946,0 89.57 |
| 东莞康佳电子有限 公司 | 子公司 | 生产、销售多媒体 产品 | RMB266,670 ,000 | 1,156,697, 006.46 | 558,632, 557.34 | 717,280,31 7.50 | 244,057,51 2.15 | 212,384,0 28.17 |
| 安徽康佳电子有限 公司 | 子公司 | 生产、销售多媒体 产品 | RMB140,000 ,000 | 1,894,880, 139.35 | 604,187, 672.32 | 2,563,263, 261.84 | 189,970,88 8.01 | 207,921,8 29.24 |
| 香港康佳有限公司 | 子公司 | 机电、电子产品进 出口 | HKD500,000 | 3,043,803, 366.53 | 179,971, 519.97 | 5,545,451, 649.18 | 157,314,95 2.82 | 169,787,5 01.57 |
| 康电投资发展有限 公司 | 子公司 | 投资平台 | HKD500,000 | 469,276,93 8.82 | 103,260, 122.51 | 0.00 | 98,230,082 .63 | 90,482,64 3.64 |
| 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 | 148,665,69 8.26 | 136,692, 637.94 | 102,998,52 0.00 | 99,966,098 .28 | 85,881,70 9.46 |
| 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 | 341,930,82 5.08 | 191,539, 650.62 | 291,410,13 6.24 | 91,318,044 .28 | 79,018,55 0.58 |
| 中康存储科技有限 公司 | 子公司 | 供应链管理业务 | USD1,500,0 00 | 1,589,937, 548.58 | 104,326, 303.70 | 7,255,440, 615.91 | 68,566,540 .30 | 57,623,21 4.42 |

| | | | | | | | | |
|------------|-----|------------|------------|------------------|-----------------|------------------|---------------|---------------|
| 康电国际贸易有限公司 | 子公司 | 机电、电子产品进出口 | HKD500,000 | 1,220,213,065.54 | -155,129,693.33 | 1,429,811,363.50 | 48,291,790.04 | 48,291,790.04 |
|------------|-----|------------|------------|------------------|-----------------|------------------|---------------|---------------|

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 |
|-------------------------|----------------|-------------------|
| 深圳康佳晟兴实业有限公司 | 新设成立 | 有利于推动本公司相关业务的快速发展 |
| 深圳柚之汇科技有限公司 | 新设成立 | |
| 遂宁康佳电子科创有限公司 | 新设成立 | |
| 深圳小佳科技有限公司 | 新设成立 | |
| 宜宾康佳智慧科技有限公司 | 新设成立 | |
| 康佳环嘉（河南）环保科技有限公司 | 新设成立 | |
| 莱州莱润污水处理有限公司 | 新设成立 | |
| 阜南康润水务有限公司 | 新设成立 | |
| 合肥忆合电子有限公司 | 新设成立 | |
| 鲁山康润环境治理有限公司 | 新设成立 | |
| 重庆康佳科技发展有限公司 | 新设成立 | |
| 东莞康佳投资有限公司 | 新设成立 | |
| 武汉润源污水处理有限公司 | 新设成立 | |
| 康好科技股份公司 | 新设成立 | |
| 重庆康兴瑞环保科技有限公司 | 新设成立 | |
| 重庆正茂半导体有限公司 | 新设成立 | |
| 深圳康佳产业园区发展有限公司 | 新设成立 | |
| 深圳市、康佳创智电器有限公司 | 新设成立 | |
| 康鸿（烟台）环保科技有限公司 | 新设成立 | |
| 铜川康润鸿辉环境治理有限公司 | 新设成立 | |
| Konka North America LLC | 新设成立 | |
| 海门康佳智能科技有限公司 | 新设成立 | |
| 博兴县兴康环保科技有限公司 | 新设成立 | |
| 深圳市康佳汇盈科技有限公司 | 新设成立 | |
| 重庆康佳光电技术研究院有限公司 | 新设成立 | |
| 深圳市康佳智通科技有限公司 | 新设成立 | |
| 康佳芯盈半导体科技（深圳）有限公司 | 新设成立 | |
| 重庆康佳汇盈科技有限公司 | 新设成立 | |
| 江康（上海）科技有限公司 | 新设成立 | |
| 易平方（海南）网络科技有限公司 | 新设成立 | |

| | | |
|-------------------|--------|------------|
| 重庆康佳置业发展有限公司 | 新设成立 | |
| 康鸿（烟台）环保科技产业园有限公司 | 新设成立 | |
| 重庆康佳兴毅置业有限公司 | 新设成立 | |
| 深圳康佳康信科技有限公司 | 新设成立 | |
| 重庆康佳福泽置业有限公司 | 新设成立 | |
| 遂宁佳润置业有限公司 | 新设成立 | |
| 深圳市康佳智造科技有限公司 | 新设成立 | |
| 安徽康佳得宝新材料科技有限公司 | 新设成立 | |
| 悦康半导体科技（烟台）有限公司 | 新设成立 | |
| 宁波康韩瑞电器有限公司 | 新设成立 | |
| 河南新飞智能生态电器有限公司 | 新设成立 | |
| 合肥中康存储科技有限公司 | 新设成立 | |
| 成都康佳智能科技有限公司 | 新设成立 | |
| 成都康佳电子有限公司 | 新设成立 | |
| 湖北康鑫隆环保有限公司 | 新设成立 | |
| 汀源环保科技（上海）有限公司 | 新设成立 | |
| 滁州康鑫健康产业发展有限公司 | 新设成立 | |
| 烟台康云产业发展有限公司 | 新设成立 | |
| 烟台莱康产业发展有限公司 | 新设成立 | |
| 滁州康佳科技产业发展有限公司 | 转让部分股权 | 产生了较大金额的利得 |
| 深圳市康佳壹视界商业显示有限公司 | 转让部分股权 | |
| 滁州康金健康产业发展有限公司 | 转让部分股权 | |
| 深圳康悦实业有限公司 | 转让部分股权 | |
| 海门康建科技产业园运营管理有限公司 | 转让部分股权 | |
| 烟台康悦投资有限公司 | 转让部分股权 | |

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

2020年，本公司将在梳理运营体系、夯实管理基础的同时，加大风险把控力度，继续沿着以创新驱动的平台型公司的目标，以改革、转型、发展战略为指引，以高质量的持续发展为主线，全力推进四大业务组群的协同发展，推动康佳振兴。

2020年公司的工作计划如下：

（一）推动现有业务聚拢式协同

2020年，本公司将通过一条核心主线推动四大业务组群协同发展。核心主线的主要内容为以下三项：

一是半导体。半导体业务是本公司打造核心技术和核心竞争力的关键所在，并且该业务可应用到智能终端产品业务，以及拓展到产业园区业务。

二是新消费电子。本公司将继续大力发展消费类电子业务，并不断丰富其内涵和外延，持续向相关的业务领域和产品领域拓展，形成新消费电子业务体系和产业生态。

三是科技园区。科技园区业务是本公司推动产业落地的一种运营和反哺模式，也是推动新消费电子、半导体和其它产业发展的载体。

在“科技+产业+园区”战略的引领下，本公司将围绕“半导体+新消费电子+科技园区”的核心主线，推动四大业务组群的协同发展，实现业务的聚拢式协同发展。

（二）推动现有业务做强做优

2020年，本公司将着重推动现有业务做强做优：一是推动核心竞争力的增强，将科技创新打造成为公司的核心竞争力；二是推动资本能力的增强，不断增强资本实力和资本效率；三是推动人才队伍建设，通过建立优秀的业务团队和研发团队来驱动各项业务的高质量发展。

（三）从康佳电子向康佳科技转变

2020年，本公司将重点推动公司业务向电子产业的上游核心领域拓展。一方面，本公司将加强产品研发和核心技术创新，并积极进行新技术的产业转化，为产业赋能；另一方面，本公司将加强核心领域、关键环节和原创技术的突破和创造，重点围绕Micro LED和半导体等关键环节进行技术研发，推动康佳电子向以创新为驱动的新产业运营平台的康佳科技转变。

（四）各业务单元的主要工作

1、产业产品业务群

多媒体业务：2020年，多媒体业务将继续推动内销业务的改革创新，加大对外销业务及内销线上业务的投入，并通过优化产品结构和费用结构，推动能力建设和组织变革，不断提升经营业绩。

白电业务：2020年，白电业务将一方面不断拓宽产品品类，形成对空调、冰箱、冷柜、洗衣机、冷链、厨电等全品类产品的覆盖；另一方面，白电业务将围绕提升结构、打造高端产品，构建冰箱品类一线品牌形象及能力，并通过康佳+新飞双品牌运作，形成冰箱、洗衣机、空调全链条、全渠道体系的运营能力。

环保业务：再生资源方面，本公司将加快向报废汽车处理方向转型；水处理方面，本公司将积极推进现有项目的高效运营，通过持续创新，提升污水处理及河道治理一体化、数据化、智能化进程，推进经营管理的高效实施；新材料业务方面，本公司将继续推进产品销售能力的提升，持续创新产品应用场景。

半导体业务：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。其中，Micro LED业务将积极突破技术瓶颈，尽快实现技术转化和产出；存储主控芯片业务将在积极销售现有产品的基础上，研发新一代产品。

移动互联业务：移动互联业务将专注于主营产品，不断提升规模，并将抓住5G商用及物

联网的机会，落地智慧社区、5G路由器等业务。

PCB业务：PCB业务将积极推动现有业务的规模化重组整合，实现经营业绩的持续增长，并为下一步PCB业务的资本化运作打好基础。

2、科技园区业务群

2020年，科技园区业务将聚焦业务模式的创新，加速在全国范围内的布局。一是以产业园区、总部经济、物流园区、产业小镇、产业新城等多元化业务形态汇聚产业链上下游合作伙伴，加快推进新项目的拓展和落地；二是聚焦园区建设管控水平的提升，进一步完善与设计院、施工方、监理方的沟通与工作机制，建立健全项目建设工程安全组织架构和责任体系，提升园区建设管控水平；三是着力强化业务团队的业务拓展能力和客户资源获取能力。

3、平台服务业务群

工贸业务：首先，工贸业务将继续推动现有业务与委托加工业务紧密结合，形成工贸结合的业务模式；其次，工贸业务将进一步完善和改进风控模式，结合芯片业务及塑胶业务的转型，升级原有业务的风控模式，推动建立研发、生产、销售体系的风控建设，防控业务风险。

互联网业务：2020年，互联网业务将积极推动用户多元化，并在5G+超高清、AI（人工智能）+IOT（物联网）等方面寻找新资源，加快推动家庭互联网增值业务的发展，积极布局物联网及智慧家庭业务。

4、投资金融业务群

投资业务：2020年，投资业务将在严控投资风险的前提下，重点布局半导体、5G、先进制造以及电子信息产业链上下游等领域，以产业并购、战略合资、股权投资、产业基金等多种投资方式，升级优化公司现有产业，全力协助本公司实现高质量发展的目标。

创投业务：2020年，创投业务在深耕已落地创新中心运营的同时，将注重业务模式尤其是盈利模式的创新，并继续加强孵化企业的培育。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|--------|--|
| 2019年05月07日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/new/index |
| 2019年05月27日 | 实地调研 | 机构 | |
| 2019年06月06日 | 实地调研 | 机构 | |
| 2019年06月28日 | 实地调研 | 机构 | |
| 2019年07月03日 | 实地调研 | 机构 | |
| 2019年07月17日 | 实地调研 | 机构 | |
| 2019年08月20日 | 实地调研 | 机构 | |
| 2019年09月11日 | 实地调研 | 机构 | |
| 2019年12月26日 | 实地调研 | 机构 | |

| | |
|-------------------|----|
| 接待次数 | 9 |
| 接待机构数量 | 19 |
| 接待个人数量 | 0 |
| 接待其他对象数量 | 0 |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 | 否 |

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的要求，本公司已经对《公司章程》中规定的利润分配政策进行修订，进一步明确了现金分红在利润分配中的优先地位、现金分红在利润分配中的比例等条款。为进一步规范公司股东回报机制，推动公司建立科学、持续、稳定的股东回报机制，增加利润分配政策决策透明度和可操作性，切实保护公众投资者合法权益，公司严格执行2019年制定的《未来三年（2019-2021年）股东回报规划》。

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

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

1、公司2019年度利润分配预案如下：

以2019年末总股本2,407,945,408股为基数，拟向全体股东按每10股派发现金红利0.5元（含税），分配股利为120,397,270.40元，剩余未分配利润结转以后年度进行分配，本次不送红股，不以公积金转增股本。

2、公司2018年度利润分配方案如下：

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

3、公司2017年度利润分配方案如下：

以2017年末总股本2,407,945,408股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.62元

（含税），分配股利为390,087,156.10元，剩余未分配利润结转以后年度进行分配，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|-------|----------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|----------------|--|
| 2019年 | 120,397,270.40 | 212,034,210.08 | 56.78% | 0 | 0.00% | 120,397,270.40 | 56.78% |
| 2018年 | 240,794,540.80 | 411,289,744.68 | 58.55% | 0 | 0.00% | 240,794,540.80 | 58.55% |
| 2017年 | 390,087,156.10 | 5,057,025,155.71 | 7.71% | 0 | 0.00% | 390,087,156.10 | 7.71% |

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

| | |
|--|----------------|
| 每10股送红股数（股） | 0 |
| 每10股派息数（元）（含税） | 0.50 |
| 每10股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 2,407,945,408 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 120,397,270.40 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 120,397,270.40 |
| 可分配利润（元） | 212,034,210.08 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |

公司 2019 年度经审计的归属于母公司所有者的净利润为 212,034,210.08 元，未分配利润为 4,239,763,606.89 元，根据相关法律法规、公司章程的规定以及公司长远发展需求，公司 2019 年不提取法定盈余公积金和任意公积金，2019 年度利润分配方案拟为：以 2019 年末总股本 2,407,945,408 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），预计需分配现金股利为 120,397,270.40 元，剩余未分配利润结转以后年度进行分配，本年度不送红股，不以公积金转增股本。如果董事局审议利润分配方案后股本发生变动，将按照分配总额不变的原则对每股现金分红金额进行调整。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|-----------|-----------------------|--|------------|------------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 华侨城集团有限公司 | 其他承诺 | 自本次非公开发行董事局会议前六个月（2018 年 9 月 28 日）至本承诺出具日，本公司及本公司控制的其他企业和一致行动人不存在减持康佳集团股票的情况。为避免构成《证券法》第四十七条规定的短线交易，本公司及本公司控制的其他企业和一致行动人自本次非公开发行董事局会议前六个月（2018 年 9 月 28 日）至本次发行完成后 6 个月不直接或间接减持所持有的康佳集团股份。 | 2018-09-28 | 2020-07-01 | 正常履行中 |
| | 华侨城集团有限公司 | 其他承诺 | 如康佳集团及其下属控股子公司因报告期内房地产业务存在未披露的闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为被行政处罚或被（立案）调查，给上市公司或投资者造成损失的，本公司将根据相关法律、法规及证券监管部门的相关要求承担赔偿责任。 | 2019-05-13 | 9999-12-31 | 正常履行中 |
| | 华侨城集团有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、本公司控制的除康佳集团及其控制的子公司之外的企业（以下简称“其他企业”）将尽可能减少和避免与康佳集团的关联交易，不会利用自身作为康佳集团控股股东之地位谋求与康佳集团在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为康佳集团控股股东之地位谋求与康佳集团达成交易的优先权利。2、若发生必要且不可避免的关联交易，本公司、本公司控制的其他企业将与康佳集团按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和康佳集团《公司章程》等规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害康佳集团及康佳集团其他股东合法权益的行为。3、本公司将善意履行作为康佳集团控股股东的义务，充分尊重康佳集团的独立法人地位，保障康佳集团独立经营、自主决策。本公司保证将依照康佳集团《公司章程》等规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移康佳集团及其控制的子公司的资金、利润，保证不损害康佳集团及康佳集团其他股东的合法权益。4、若违反上述承诺和保证，本公司将对因前述行为而给康佳集团造成的损失向康佳集团及投资者赔偿。 | 2019-03-28 | 9999-12-31 | 正常履行中 |
| | 华侨城集团有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、 | 1、截至本承诺出具之日，本公司自身没有直接或间接从事与康佳集团主营业务构成同业竞争的业务，没有直接或间接以控股或控制任何第三方的形式从事与康佳集团主营业务构成同业竞争的业务。2、在本公司作为康佳集团控股股东期间，如本公司、本公司控制的除康佳集团及其控制的子公司之外的企业（以下简称“其他企业”）的现有业务或该等企业为进一步拓展业务 | 2019-03-28 | 9999-12-31 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|------------------|--------------------------------------|--|-------------------|-------------------|--------------|
| | <p>资金 占用 方面 的承 诺</p> | <p>范围，与康佳集团经营的主营业务构成同业竞争，则本公司、本公司控制的其他企业将采取包括但不限于停止经营构成同业竞争的业务或将构成同业竞争的业务纳入康佳集团或者转让给无关联关系第三方等合法方式，使本公司、本公司控制的其他企业不再从事与康佳集团主营业务构成同业竞争的业务。如本公司从任何第三方获得的任何商业机会与康佳集团所从事的主营业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的，则本公司将立即通知康佳集团，并将该商业机会让与康佳集团，但是满足下列条件之一的除外：（1）由于国家法律法规、政策等原因，由政府行政划拨或定向协议配置给本公司或本公司控制的其他企业，或；（2）项目招标、出让、转让条件中对投标人或受让人有特定要求且康佳集团不具备而本公司或本公司控制的其他企业具备该等条件的。3、如康佳集团放弃前述商业机会，且本公司以及本公司控制的其他企业通过该商业机会从事与康佳集团主营业务构成实质性竞争或可能构成实质性竞争业务的，本公司将给予康佳集团选择权，即在法律法规及有关证券交易所上市规则等规定允许的前提下，康佳集团有权随时一次性或多次向本公司以及本公司控制的其他企业收购在上述业务中的任何股权、资产及其他权益，或由康佳集团根据国家法律许可的方式选择委托经营、租赁或承包经营等合法方式拥有或实际控制本公司以及本公司控制的其他企业在上述业务中的资产或业务。如果第三方在同等条件下按有关法律法规以及相应的公司章程具有并且将要行使法定的优先购买权的，则上述承诺将不适用，但在这种情况下，本公司以及本公司控制的其他企业应尽最大努力促使该等第三方放弃其法定优先购买权。4、本公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；若违反上述承诺和保证，本公司愿意承担由此给康佳集团造成的全部经济损失。</p> | | | |
| <p>华侨城集团有限公司</p> | <p>其他 承诺</p> | <p>一、保证康佳集团的人员独立。1、保证康佳集团的高级管理人员专职在康佳集团工作、并在康佳集团领取薪酬，不在本公司控制的除康佳集团及其控制的子公司之外的其他企业（以下简称“其他企业”）担任除董事、监事以外的职务。2、保证康佳集团的人事关系、劳动关系独立于本公司及本公司控制的其他企业。3、保证本公司推荐出任康佳集团董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，本公司不干预康佳集团董事局和股东大会已经做出的人事任免决定。二、保证康佳集团的财务独立。1、保证康佳集团及其控制的子公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证康佳集团及其控制的子公司能够独立做出财务决策，不干预康佳集团的资金使用。康佳集团及其控制的子公司的资金不存在被本公司、本公司控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形，亦不存在其权益被本公司、本公司控制的其他企业严重损害尚未消除的情形。3、保证康佳集团及其控制的子公司独立在银行开户，不与本公司、本公司控制的其他企业共用一个银行账户。4、保证康佳集团及其控制的子公司依法独立纳税。三、保证康佳集团的机构独立。1、保证康佳集团及其控制的子公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，并与本公司、本公司控制的其他企业的机构完全分开；康佳集团及其控制的子公司与本公司、本公司控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。2、保证康佳集团及其控制的子公司独立自主地运作，本公司不会超越股东大会直接或间接干预康佳集团的决策和经营。四、</p> | <p>2019-03-28</p> | <p>9999-12-31</p> | <p>正常履行中</p> |

| | | | | | |
|-----------------|------|--|------------|------------|-------|
| | | <p>保证康佳集团的资产独立、完整。1、保证康佳集团及其控制的子公司具有完整的经营性资产。2、保证不违规占用康佳集团及其控制的子公司的资金、资产及其他资源。五、保证康佳集团的业务独立。1、保证康佳集团在本次发行完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖本公司、本公司控制的其他企业。2、保证本公司、本公司控制的其他企业避免与康佳集团主营业务发生同业竞争。3、保证严格控制关联交易事项，尽量减少康佳集团及其控制的子公司与本公司及关联公司之间的持续性关联交易。杜绝非法占用公司资金、资产的行为。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则定价。同时，对重大关联交易按照康佳集团的公司章程、有关法律法規等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，及时进行有关信息披露。4、保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预康佳集团的重大决策事项，影响康佳集团资产、人员、财务、机构、业务的独立性。</p> | | | |
| 华侨城集团有限公司 | 其他承诺 | <p>1、不越权干预公司经营管理活动；2、不侵占公司利益；3、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照证监会的最新规定出具补充承诺；4、本公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意承担对公司或者投资者的赔偿责任。</p> | 2019-03-28 | 2020-12-31 | 正常履行中 |
| 深圳华侨城资本投资管理有限公司 | 其他承诺 | <p>1、本公司认购的康佳集团本次发行的股票限售期为 36 个月，即本公司认购的股票自本次发行结束之日（自本次发行取得的增发股票登记至本公司名下之日起算，下同）起 36 个月内不得转让；本公司于本次发行中取得的股票所派生的股票（如分配股票股利、资本公积转增股本等原因新增取得的股份），亦应遵守上述锁定安排。上述锁定期届满后，相应股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规，以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）、深圳证券交易所（以下简称“深交所”）的规定、规则和要求办理。2、在本次发行前，本公司及一致行动人所持有的所有康佳集团股票在本次发行结束之日起锁定 12 个月。本公司及一致行动人本次发行前持有的康佳集团股票对应由于康佳集团送红股、转增股本等原因增持的康佳集团股票，亦应遵守上述约定。</p> | 2019-02-28 | 2022-12-31 | 正常履行中 |
| 深圳华侨城资本投资管理有限公司 | 其他承诺 | <p>一、本公司是依据中国法律法规合法设立并有效存续的企业法人，具有民事权利能力及完全民事行为能力，具备中国法律、行政法规、部门规章及规范性文件规定的认购康佳集团本次发行股份资格，且本公司已就本次认购取得所有应取得的内部批准或授权。二、本公司不存在下列情形：1、利用认购康佳集团股份损害康佳集团及其股东的合法权益；2、负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；3、最近 3 年有重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为；4、最近 3 年有严重的证券市场失信行为；5、法律、行政法规规定以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）认定的不得认购上市公司股份的其他情形。三、本公司、本公司董事、监事、高级管理人员（或者主要负责人）最近五年内没有受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼，最近五年内涉及与经济纠纷有关的重大民事仲裁均已结案。四、本次认购完成后，本公</p> | 2019-03-28 | 2022-12-31 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|------------------|------|--|------------|------------|-------|
| | | <p>司所从事的业务与康佳集团从事的业务不存在同业竞争或潜在同业竞争。</p> <p>五、康佳集团本次发行预案披露前 24 个月内，本公司与康佳集团之间的重大交易情况，均按照关联交易的有关规定履行了必要的决策程序并依法进行了信息披露，该等关联交易属于康佳集团正常业务发展的需要，没有损害康佳集团及其他股东的利益。六、本次认购系本公司基于对股票交易市场的分析和判断，看好康佳集团的发展前景及投资价值，是本公司的真实意愿。七、本次认购的股票全部为本公司直接持有，不存在以任何方式受他人委托或信托或其他类似安排持有的情形。八、本公司本次认购资金均为本公司合法的自有资金或者自筹资金，且本公司承诺在康佳集团本次发行获得证监会核准及收到康佳集团发出的认股款缴纳通知后，按照《附条件生效的非公开发行股票认购协议》及其补充协议约定将认购资金一次性打入资金监管账户。九、本公司的唯一股东为华侨城集团有限公司，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会，公司股东对本公司的出资不存在分级收益等结构化安排，亦不包含任何杠杆融资结构化设计产品。十、本公司将及时向康佳集团提供本次认购相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整。十一、本公司保证自本次认购结束之日起，在法律、行政法规和证监会所规定的限制股票转让期限内，不转让本次认购的股票。</p> | | | |
| 深圳华侨城资本投资管理有限公司 | 其他承诺 | <p>1、不越权干预公司经营管理活动；2、不侵占公司利益；3、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照证监会的最新规定出具补充承诺；4、本公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意承担对公司或者投资者的赔偿责任。</p> | 2019-03-28 | 2020-12-31 | 正常履行中 |
| 深圳华侨城资本投资管理有限公司 | 其他承诺 | <p>如康佳集团及其下属控股子公司因报告期内房地产业务存在未披露的闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为被行政处罚或被（立案）调查，给上市公司或投资者造成损失的，本公司将根据相关法律、法规及证券监管部门的相关要求承担赔偿责任。</p> | 2019-05-13 | 9999-12-31 | 正常履行中 |
| 康佳集团董事、监事和高级管理人员 | 其他承诺 | <p>1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与本人所履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事局或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证监会该等规定时，本人承诺届时将按照证监会的最新规定出具补充承诺。7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> | 2019-03-28 | 2020-12-31 | 正常履行中 |
| 康佳集团董事及高级管理人员 | 其他承诺 | <p>如康佳集团及其下属控股子公司因报告期内房地产业务存在未披露的闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为被行政处罚或被（立案）调查，给上市公司或投资者造成损失的，本公司将根据相关法律、法规及证券监管部门的相关要求承担赔偿责任。</p> | 2019-05-13 | 9999-12-31 | 正常履行中 |

| | |
|---------------------------------------|---|
| 承诺是否按时履行 | 是 |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无 |

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部于2017年修订发布了金融工具相关会计准则，包括《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》。以上四项金融工具相关会计准则（简称“新金融工具准则”）要求中国境内上市企业自2019年1月1日起实行。另外，2019年04月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，修订了一般企业财务报表格式，要求编制2019年度中期及后期间的财务报表执行。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》，修订了合并财务报表格式，要求编制2019年度及以后期间的合并财务报表执行。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，公司仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。按照新金融工具准则规定，本公司以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为判断依据，对金融工具进行分类和计量（含减值），将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，金融工具原账面价值和在本准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年度期初留存收益或其他综合收益，对公司财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

请详见本报告第四节经营情况讨论与分析中第二小节主营业务分析的第六点报告期内合并范围是否发生变动的描述。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|----------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 349.8 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 郭东超、刘丽红 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1 年 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 0 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

为了进一步适应公司经营与业务发展需要，保证外部审计机构的客观性和独立性，公司改聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度会计报表审计机构和内部控制审计机构。公司原审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及全体股东的合法权益。鉴于瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供审计服务，现为适应公司经营与业务发展需要，保证外部审计机构的客观性和独立性，公司改聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度会计报表审计机构和内部控制审计。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事证券、期货业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能为公司提供公正、公允的审计服务，满足公司2019年审计工作的要求，公司改聘会计师事务所事项不存在损害公司及全体股东利益的情况。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2019年，公司改聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度内部控制审计机构，内部控制审计报酬为60万元人民币。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|----------|----------|-----------------------|--|---|-------------|---|
| 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 | 一审开庭,待判决。法院已采取财产保全措施。 | 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。 | 案件待判决。 | | |
| 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 | http://www.cninfo.com.cn/new/index |
| 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。 | 案件待判决。 | | |
| 因票据到期未获偿付,康佳保理向法院提起诉讼,请求判令中交一航局第一工程有限公司、天津星系商贸有限公司、深圳市谷金洪贸易有限公司、上海添威国际贸易有限公司、上海润琳国际贸易有限公司向康佳保理支付票据款以及相应利息。 | 3,620 | 否 | 法院裁定驳回起诉。 | 法院裁定驳回起诉,公司已按会计政策计提相应减值准备 | 法院裁定驳回起诉。 | | |

| | | | | | |
|--|--------------|---|--------------------------|--|----------|
| 因票据到期未获偿付，康佳保理向法院提起诉讼，请求判令中交一航局第一工程有限公司、天津星系商贸有限公司、东莞市巨方贸易有限公司、武汉家莲农业科技开发有限公司向康佳保理支付票据款以及相应利息。 | 1,000 | 否 | 法院已采取财产保全措施，目前，本案处于审理阶段。 | 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。 | 案件待判决。 |
| 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 | 案件待开庭审理，法院已采取财产保全措施。 | 案件待审理，基于谨慎性原则，公司已按会计政策计提相应减值准备。 | 案件待审理。 |
| 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。 | 1,939 .38 | 否 | 重组方案被债权人会议否决，案件仍在审理中 | 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。 | 案件正在审理中。 |
| 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。 | 31,37 5.8 | 是 | 案件待二审审理 | 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。 | 案件正在审理中。 |

| | | | | | |
|---|-----------|---|----------------|--------------------------------------|----------------|
| 因专利使用权纠纷，Via Licensing Corporation 向香港国际仲裁中心提起仲裁，申请裁决香港康佳及本公司支付专利许可费约 1,869 万美元，后续其变更需支付专利许可费为约 4,038.75 万美元。后续经仲裁庭批准，仲裁程序申请被撤销，双方达成和解。 | 28,175.13 | 否 | 终止仲裁程序，双方达成和解。 | 终止仲裁程序，双方达成和解。对公司利润无重大影响。 | 终止仲裁程序，双方达成和解。 |
| 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。 | 1,073.67 | 否 | 案件已开庭审理，待判决。 | 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。 | 案件正在审理中。 |

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 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 | 获批的交易额度（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 | 1,902.10 | 0.20% | 2,000 | 否 | 现金 | 不适用 | 2019年03月30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 | 3,159.91 | 0.36% | 3,000 | 是 | 现金 | 不适用 | 2019年03月30日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/index) |
| 合计 | | | | | | 5,062.01 | | 5,000 | | | | | |
| 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 2019 年 3 月 30 日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、香港《大公报》和巨潮资讯网： http://http://www.cninfo.com.cn/new/index 上披露了公司《2019 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 5,062.01 万元。 |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 | 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

公司报告期末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 | 公司业务发展的需要 | 否 | 10,000 | 0 | 0 | 5.70% | 577.92 | 10,000 |
| 滁州康金健康产业发展有限公司 | 控股股东的子公司 | 公司业务发展的需要 | 否 | 0 | 5,880 | 0 | 7.00% | 112.05 | 5,880 |
| 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 | 10,000 | | 10,000 | 5.40% | 446 | - |
| | | | 2,000 | | 2,000 | 5.60% | 92 | - |
| | | | 140,000 | | 140,000 | 6.00% | 6638 | - |
| | | | 48,000 | | 48,000 | 6.00% | 2247 | - |
| | | | 100,000 | | 100,000 | 6.00% | 5526 | - |
| | | | 27,656 | | 27,656 | 5.00% | 791 | - |
| | | | 50,000 | | 50,000 | 5.00% | 826 | - |
| | | | 50,000 | | 50,000 | 5.00% | 2063 | - |
| | | | | 22,192 | 22,192 | 5.00% | 740 | - |
| | 150,000 | | 4.06% | 1150 | 150,000 | | | |

| | | | | | | | |
|---------------------|--|--|---------|--------|-------|-----|--------|
| | | | 150,000 | 56,594 | 4.14% | 773 | 93,406 |
| | | | 38,464 | 38,464 | 5.00% | 422 | |
| | | | 90,000 | | 3.93% | 206 | 90,000 |
| 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) 转让滁州康佳科技产业发展有限公司51%股权：2019年6月6日，本公司第九届董事局第十一次会议审议通过了《关于协议转让滁州康佳科技产业发展有限公司51%股权的议案》，决定本公司通过协议转让的方式向深圳华侨城资本投资管理有限公司转让滁州康佳科技产业发展有限公司51%的股权，转让价格为6,352.05万元。目前，本公司已收到深圳华侨城资本投资管理有限公司支付的股权转让款，并且滁州康佳科技产业发展有限公司已完成工商变更。

(2) 转让滁州康金健康产业发展有限公司51%股权：2019年9月16日，本公司第九届董事局第十五次会议审议通过了《关于协议转让滁州康金健康产业发展有限公司51%股权的议案》，决定本公司通过协议转让的方式向上海华侨城投资发展有限公司转让滁州康金健康产业发展有限公司51%的股权，转让价格为12,225.43万元。目前，本公司已收到上海华侨城投资发展有限公司支付的股权转让款，并且滁州康金健康产业发展有限公司已完成工商变更。

(3) 开展融资租赁业务：2019年10月22日，本公司第九届董事局第十七次会议审议通过了《关于与华侨城融资租赁公司开展融资租赁业务的议案》，决定本公司及其全资子公司东莞康佳分别与华侨城融资租赁有限公司开展融资租赁业务，融资金额均不超过5,000万元，融资期限不超过5年，计息年利率为5.45%。

(4) 提供广告投放服务：2019年11月25日，本公司第九届董事局第十九次会议审议通过了《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9,500万元。

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 |
|-------------------------------------|------------------|--|
| 关于转让滁州康佳科技公司 51%股权暨关联交易的公告 | 2019 年 06 月 11 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/new/index |
| 关于转让滁州康佳科技公司 51%股权完成工商变更登记的公告 | 2019 年 06 月 25 日 | |
| 关于转让滁州康金健康产业发展有限公司 51%股权暨关联交易的公告 | 2019 年 09 月 18 日 | |
| 关于转让滁州康金健康产业发展有限公司 51%股权完成工商变更登记的公告 | 2019 年 09 月 27 日 | |
| 关于开展融资租赁业务暨关联交易的公告 | 2019 年 10 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 | 2019 年 11 月 26 日 | |

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

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8,094万元。

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 |
| 江西新鑫建安工程有限公司 | | 10,000 | 2016年12月12日 | 10,000 | 连带责任保证 | 二年 | 否 | 否 |
| 江西中益装饰材料有限公司 | | 10,000 | 2016年12月12日 | 10,000 | 连带责任保证 | 二年 | 否 | 否 |
| 江西闪石科技发展有限公司 | | 10,000 | 2016年12月12日 | 10,000 | 连带责任保证 | 二年 | 否 | 否 |
| 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 | 连带责任保证 | 三年 | 否 | 是 |
| 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 | 连带责任保证 | 三年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | 1,281 | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | 38,500 | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | 208,781 | | 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 |

| | | | | | | | | |
|------|----------------------------------|---------|-------------|--------|--------|-----|---|---|
| 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1月23日 | 5,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年6月24日 | 3,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年8月1日 | 4,500 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年11月5日 | 3,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年11月7日 | 5,500 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年12月25日 | 5,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| 安徽康佳 | 2017年3月31日 | 110,000 | 2018年12月6日 | 10,000 | 连带责任保证 | 一年半 | 否 | 否 |
| | | | 2019年7月31日 | 26,800 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年8月19日 | 8,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| 毅康科技 | 2018年9月19日 | 120,000 | 2019年4月23日 | 2,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年5月13日 | 5,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年6月5日 | 3,150 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年10月28日 | 3,000 | 连带责任保证 | 二年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年11月14日 | 5,000 | 连带责任保证 | 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3月13日 | 16,169 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年7月18日 | 9,490 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年8月7日 | 10,545 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年11月15日 | 9,455 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| 江西康佳 | 2018年10月31日 | 60,000 | 2018年12月4日 | 10,000 | 连带责任保证 | 二年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|------|-----------------------|---------|-------------|--------|--------|-----|---|---|
| | | | 2018年12月7日 | 10,000 | 连带责任保证 | 二年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年3月18日 | 11,961 | 连带责任保证 | 二年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年2月28日 | 10,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年6月26日 | 5,500 | 连带责任保证 | 三年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年6月27日 | 6,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年10月30日 | 6,500 | 连带责任保证 | 三年 | 否 | 否 |
| 兴达鸿业 | 2018年9月19日及2019年3月30日 | 20,000 | 2018年11月21日 | 5,800 | 连带责任保证 | 二年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年4月19日 | 4,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年5月20日 | 1,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年12月9日 | 2,500 | 连带责任保证 | 二年半 | 否 | 否 |
| 电子科技 | 2018年9月19日 | 350,000 | 2019年4月18日 | 58,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年6月20日 | 5,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年12月2日 | 50,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| 安徽电器 | 2018年9月19日 | 30,000 | 2019年2月2日 | 13,000 | 连带责任保证 | 五年 | 否 | 否 |
| 博康精密 | 2018年3月31日 | 5,000 | 2019年2月20日 | 2,500 | 连带责任保证 | 二年 | 否 | 否 |
| 四川康佳 | 2018年3月31日 | 55,000 | 2019年3月18日 | 4,000 | 连带责任保证 | 三年 | 否 | 否 |
| 新凤微晶 | 2019年3月30日 | 25,000 | 2019年6月19日 | 7,200 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年12月27日 | 7,200 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| 纳米微晶 | 2019年3月30日 | 45,000 | 2019年6月26日 | 10,000 | 连带责任保证 | 三年 | 否 | 否 |

| | | | 2019 年 12 月 20 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 三年 | 否 | 否 |
|--|-----------------|--------|------------------|--------------------------|--------|---------|--------|----------|
| 鹏润科技 | 2018 年 9 月 19 日 | 20,000 | 2019 年 6 月 24 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| 东莞康佳 | 2018 年 9 月 19 日 | 10,000 | 2019 年 11 月 8 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 五年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 140,200 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | 340,970 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 2,002,544 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | 376,770 |
| 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 05 月 28 日 | 14,000 | 连带责任保证 | 七年 | 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 | 连带责任保证 | 十年 | 否 | 否 |
| 兴达鸿业 | | 1,000 | 2018 年 11 月 13 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 二年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | 87,300 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | | 44,000 |
| 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) | | | 141,481 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | 379,470 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 2,298,625 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | 489,270 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 60.64% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | | | 0 | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | | | | | 489,270 | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | | | 0 | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | | | 489,270 | | |
| 对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | | | | | | 不适用 | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | | | 不适用 | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|------------|----------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 102,073.76 | 1,735.83 | 0 |
| 合计 | | 102,073.76 | 1,735.83 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

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

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

适用 不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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

1、保障股东和债权人权益

(1) 公司切实保障股东权益

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

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

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

（2）切实保障债权人权益

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

2、积极履行对供应商和客户责任

（1）努力提升客户服务质量

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

（2）诚信对待供应商

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

3、热心社会公益事业

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

4、认真履行对员工的责任

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

（1）诚信守法，保障员工合法权益

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

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

（2）保证员工职业健康

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

（3）多元培训，提升员工职业技能

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

5、有效履行对环境的责任

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

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

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

(2) 年度精准扶贫概要

2019年本公司向贵州省天柱、三穗二县捐赠约30万元的电视、书籍等办公用品，并捐赠约37.8万元用于三穗县三穗鸭的包装策划、广告宣传等公共品牌建设工作。

(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：2. 物资折算 | 万元 | 67.8 |
| 二、分项投入 | --- | --- |
| 9. 其他项目 | --- | --- |
| 9.2 投入金额 | 万元 | 67.8 |

(4) 后续精准扶贫计划

为了做好定点扶贫工作，2020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。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|------|-------|---------|------|------------|------|---------|--------|
| | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------|---|---------------------|---------|---|--|--|----------------------------|---|---|
| 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） | 298,6 56 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 |

(1) 防治污染设施的建设和运行情况

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皂沙涌。

(2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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。

（3）突发环境事件应急预案

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，800m³），同时设置消防水池（500m³，位置在2栋厂房1层），以防停电或其他特殊情况下，如出现污水输送管道不能正常运行时或出现消防事故时，作为外排废水或消防废水的临时贮存池，杜绝废水的事故排放。污水输送管道已采用防腐管、碳钢管进行防腐、阴极保护，根据新的排污标准，更改了相应排污管路，并要求生产部严格按照排污标准规范化排污以降低废水处理成本，各类废水经精细分流均得到正常合理处理。化学药水仓安排专人管理，对车间排药水，供应商及时拉药水进行合理管控和要求；准备防毒面罩，靴子，潜水泵等应急抢险工具。

（4）环境自行监测方案

根据环保部门的要求，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。

（5）其他应当公开的环境信息

兴达鸿业2019年环保总投入约1900万元，主要用于环保工程投资费用约150万元和环保治理设施运行费用约625万元。

（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。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

(一) 非公开发行公司债券、商业保理资产证券化业务及应收账款资产证券化业务：目前，非公开发行公司债券已合计发行50亿元，另外6亿元非公开发行公司债券事项正在推进中；商业保理资产证券化业务及应收账款资产证券化业务仍在推进中。

(二) 康佳集团非公开发行A股股票事项于2019年5月20日被中国证监会受理，本公司已回复并披露证监会所反馈问题。目前该事项尚在中国证券监督管理委员会受理审核阶段，能否获得核准存在不确定性。

(三) 重大信息披露索引

| 编号 | 时间 | 公告名称 | 版面 | 披露网站 |
|---------|-----------|---------------------------|----------------------|------------------------------------|
| 2019-01 | 2019/1/4 | 为控股子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B29、《上海证券报》64等 | http://www.cninfo.com.cn/new/index |
| 2019-02 | 2019/1/15 | 为全资子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B13、《上海证券报》48等 | |
| 2019-03 | 2019/1/16 | 2019年非公开发行公司债券（第一期）发行结果公告 | 《证券时报》B32、《上海证券报》33等 | |
| 2019-04 | 2019/1/18 | 为控股子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B36、《上海证券报》76等 | |
| 2019-05 | 2019/1/25 | 为全资子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B29、《上海证券报》36等 | |
| 2019-06 | 2019/1/26 | 2018年度业绩预告公告 | 《证券时报》B20、《上海证券报》32等 | |
| 2019-07 | 2019/2/2 | 第九届董事局第四次会议决议公告 | 《证券时报》B36、《上海证券报》33等 | |
| 2019-08 | 2019/2/2 | 关于召开2019年第一次临时股东大会的通知 | 《证券时报》B36、《上海证券报》33等 | |
| 2019-09 | 2019/2/2 | 关于拟转让子公司部分股权形成对外财务资助的公告 | 《证券时报》B36、《上海证券报》33等 | |
| 2019-10 | 2019/2/12 | 为控股子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B25、《上海证券报》85等 | |
| 2019-11 | 2019/2/15 | 关于累计新增借款的公告 | 《证券时报》B12、《上海证券报》76等 | |
| 2019-12 | 2019/2/21 | 2019年第一次临时股东大会决议公告 | 《证券时报》B42、《上海证券报》40等 | |
| 2019-13 | 2019/3/14 | 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》56等 | |
| 2019-14 | 2019/3/19 | 为控股子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B92、《上海证券报》92等 | |
| 2019-15 | 2019/3/19 | 关于项目预中标的自愿性信息披露公告 | 《证券时报》B92、《上海证券报》92等 | |

| | | | |
|---------|-----------|-------------------------------------|-------------------------|
| 2019-16 | 2019/3/19 | 股票交易异常波动公告 | 《证券时报》B116、《上海证券报》40 等 |
| 2019-17 | 2019/3/19 | 关于筹划非公开发行股票的提示性公告 | 《证券时报》B116、《上海证券报》40 等 |
| 2019-18 | 2019/3/21 | 为境外全资子公司提供内保外贷的公告 | 《证券时报》B29、《上海证券报》48 等 |
| 2019-19 | 2019/3/28 | 关于项目预中标的自愿性信息披露公告 | 《证券时报》B33、《上海证券报》40 等 |
| 2019-20 | 2019/3/29 | 关于收到中标通知书的自愿性信息披露公告 | 《证券时报》B128、《上海证券报》428 等 |
| 2019-21 | 2019/3/30 | 2018 年年度报告摘要 | 《证券时报》B41、《上海证券报》529 等 |
| 2019-22 | 2019/3/30 | 2018 年年度报告 | |
| 2019-23 | 2019/3/30 | 第九届董事局第七次会议决议公告 | 《证券时报》B41、《上海证券报》529 等 |
| 2019-24 | 2019/3/30 | 第九届监事会第二次会议决议公告 | 《证券时报》B41、《上海证券报》529 等 |
| 2019-25 | 2019/3/30 | 对外担保公告 | 《证券时报》B42、《上海证券报》529 等 |
| 2019-26 | 2019/3/30 | 关于部分会计政策变更的公告 | 《证券时报》B42、《上海证券报》530 等 |
| 2019-27 | 2019/3/30 | 2019 年度日常关联交易预计公告 | 《证券时报》B43、《上海证券报》530 等 |
| 2019-28 | 2019/3/30 | 关于非公开发行 A 股股票认购对象穿透后涉及认购主体数量说明的公告 | 《证券时报》B42、《上海证券报》530 等 |
| 2019-29 | 2019/3/30 | 关于非公开发行 A 股股票摊薄即期回报的风险提示及填补措施的公告 | 《证券时报》B42、《上海证券报》530 等 |
| 2019-30 | 2019/3/30 | 关于公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易事项的公告 | 《证券时报》B42、《上海证券报》530 等 |
| 2019-31 | 2019/3/30 | 关于公司无需编制前次募集资金使用情况专项报告的说明 | 《证券时报》B43、《上海证券报》530 等 |
| 2019-32 | 2019/3/30 | 关于公司与认购对象签署附条件生效的股份认购协议的公告 | 《证券时报》B43、《上海证券报》530 等 |
| 2019-33 | 2019/3/30 | 关于公司最近五年被证券监管部门和证券交易所采取监管措施或处罚情况的公告 | 《证券时报》B43、《上海证券报》530 等 |
| 2019-34 | 2019/4/8 | 关于项目预成交的自愿性信息披露公告 | 《证券时报》B45、《上海证券报》60 等 |

| | | | |
|---------|-----------|----------------------------|-------------------------|
| 2019-35 | 2019/4/12 | 2019 年第一季度业绩预告公告 | 《证券时报》B48、《上海证券报》40 等 |
| 2019-36 | 2019/4/12 | 拟挂牌转让壹视界公司部分股权的公告 | 《证券时报》B48、《上海证券报》40 等 |
| 2019-36 | 2019/4/20 | 第九届董事局第八次会议决议公告 | 《证券时报》B64、《上海证券报》84 等 |
| 2019-37 | 2019/4/20 | 关于召开 2018 年年度股东大会的通知 | 《证券时报》B64、《上海证券报》84 等 |
| 2019-38 | 2019/4/27 | 为控股子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B116、《上海证券报》108 等 |
| 2019-39 | 2019/4/30 | 为控股子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B233、《上海证券报》616 等 |
| 2019-40 | 2019/4/30 | 2019 年第一季度报告 | 《证券时报》B233、《上海证券报》616 等 |
| 2019-41 | 2019/4/30 | 2019 年第一季度报告全文 | 《证券时报》B233、《上海证券报》616 等 |
| 2019-42 | 2019/4/30 | 第九届董事局第九次会议决议公告 | 《证券时报》B233、《上海证券报》616 等 |
| 2019-43 | 2019/4/30 | 关于投资建设海门华东总部基地的公告 | 《证券时报》B233、《上海证券报》616 等 |
| 2019-44 | 2019/5/7 | 关于收到中标通知书的自愿性信息披露公告 | 《证券时报》B60、《上海证券报》60 等 |
| 2019-45 | 2019/5/7 | 关于拟挂牌转让壹视界公司股权项目的进展公告 | 《证券时报》B60、《上海证券报》60 等 |
| 2019-46 | 2019/5/14 | 2018 年年度股东大会决议公告 | 《证券时报》B85、《上海证券报》85 等 |
| 2019-47 | 2019/5/17 | 为控股子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B85、《上海证券报》85 等 |
| 2019-48 | 2019/5/21 | 第九届董事局第十次会议决议公告 | 《证券时报》B64、《上海证券报》60 等 |
| 2019-49 | 2019/5/21 | 关于投资建设环保业务产业基地的公告 | 《证券时报》B64、《上海证券报》60 等 |
| 2019-50 | 2019/5/23 | 关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告 | 《证券时报》B27、《上海证券报》44 等 |
| 2019-51 | 2019/5/28 | 关于项目预中标的自愿性信息披露公告 | 《证券时报》B88、《上海证券报》69 等 |
| 2019-52 | 2019/6/4 | 关于收到中标通知书的自愿性信息披露公告 | 《证券时报》B71、《上海证券报》48 等 |
| 2019-53 | 2019/6/5 | 2019 年非公开发行公司债券（第二期）发行结果公告 | 《证券时报》B44、《上海证券报》44 等 |

| | | | |
|---------|-----------|------------------------------------|------------------------|
| 2019-54 | 2019/6/11 | 第九届董事局第十一次会议决议公告 | 《证券时报》B42、《上海证券报》49 等 |
| 2019-55 | 2019/6/11 | 关于转让滁州康佳科技公司 51%股权暨关联交易的公告 | 《证券时报》B42、《上海证券报》49 等 |
| 2019-56 | 2019/6/11 | 为子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B42、《上海证券报》49 等 |
| 2019-57 | 2019/6/14 | 关于与重庆市璧山区政府签订合作协议的公告 | 《证券时报》B4、《上海证券报》120 等 |
| 2019-58 | 2019/6/18 | 关于挂牌转让壹视界公司股权的进展公告 | 《证券时报》B61、《上海证券报》33 等 |
| 2019-59 | 2019/6/25 | 为控股子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B40、《上海证券报》52 等 |
| 2019-60 | 2019/6/25 | 关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告 | 《证券时报》B40、《上海证券报》52 等 |
| 2019-61 | 2019/6/25 | 关于转让壹视界公司部分股权完成工商变更登记的公告 | 《证券时报》B43、《上海证券报》52 等 |
| 2019-62 | 2019/6/25 | 关于转让滁州康佳科技公司 51%股权完成工商变更登记的公告 | 《证券时报》B43、《上海证券报》52 等 |
| 2019-63 | 2019/6/25 | 关于大额未决诉讼、仲裁情况的公告 | 《证券时报》B102、《上海证券报》76 等 |
| 2019-64 | 2019/6/27 | 2018 年年度分红派息方案实施公告 | 《证券时报》B91、《上海证券报》29 等 |
| 2019-65 | 2019/6/28 | 为子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B128、《上海证券报》36 等 |
| 2019-66 | 2019/6/29 | 关于全资子公司收到政府补贴的公告 | 《证券时报》B95、《上海证券报》80 等 |
| 2019-67 | 2019/7/10 | 关于终止参与泰城水生态环境治理工程 PPP 项目的自愿性信息披露公告 | 《证券时报》B32、《上海证券报》76 等 |
| 2019-68 | 2019/7/10 | 为控股子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B32、《上海证券报》76 等 |
| 2019-69 | 2019/7/19 | 为子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B49、《上海证券报》272 等 |
| 2019-70 | 2019/7/24 | 2019 年非公开发行公司债券（第三期）发行结果公告 | 《证券时报》B31、《上海证券报》40 等 |
| 2019-71 | 2019/7/27 | 为境外全资子公司提供内保外贷的公告 | 《证券时报》B12、《上海证券报》44 等 |

| | | | |
|---------|-----------|----------------------------------|-------------------------|
| 2019-72 | 2019/7/30 | 关于收到《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》的公告 | 《证券时报》B21、《上海证券报》52 等 |
| 2019-73 | 2019/8/1 | 关于向中国证监会申请非公开发行 A 股股票事项恢复审查的公告 | 《证券时报》B32、《上海证券报》41 等 |
| 2019-74 | 2019/8/1 | 为全资子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B32、《上海证券报》41 等 |
| 2019-75 | 2019/8/7 | 2019 年半年度报告摘要 | 《证券时报》B62、《上海证券报》28 等 |
| 2019-76 | 2019/8/7 | 2019 年半年度报告 | |
| 2019-77 | 2019/8/7 | 第九届董事局第十四次会议决议公告 | 《证券时报》B62、《上海证券报》28 等 |
| 2019-78 | 2019/8/10 | 为控股子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B44、《上海证券报》24 等 |
| 2019-79 | 2019/8/27 | 为控股子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B70、《上海证券报》501 等 |
| 2019-80 | 2019/8/30 | 关于参加 2019 年深圳上市公司投资者网上集体接待日活动的公告 | 《证券时报》B107、《上海证券报》104 等 |
| 2019-81 | 2019/9/10 | 关于收到《中国证监会行政许可申请恢复审查通知书》的公告 | 《证券时报》B39、《上海证券报》60 等 |
| 2019-82 | 2019/9/18 | 第九届董事局第十五次会议决议公告 | 《证券时报》B62、《上海证券报》33 等 |
| 2019-83 | 2019/9/18 | 关于转让滁州康金健康产业发展有限公司 51%股权暨关联交易的公告 | 《证券时报》B62、《上海证券报》33 等 |
| 2019-84 | 2019/9/18 | 关于按持股比例对滁州康金公司提供财务资助暨关联交易的公告 | 《证券时报》B62、《上海证券报》33 等 |
| 2019-85 | 2019/9/18 | 关于按持股比例对康星公司提供财务资助的公告 | 《证券时报》B62、《上海证券报》33 等 |
| 2019-86 | 2019/9/18 | 关于在重庆投资建设康佳半导体光电研究院项目的公告 | 《证券时报》B62、《上海证券报》33 等 |
| 2019-87 | 2019/9/18 | 关于公司非公开发行公司债券方案的公告 | 《证券时报》B62、《上海证券报》33 等 |
| 2019-88 | 2019/9/18 | 关于召开 2019 年第二次临时股东大会的通知 | 《证券时报》B62、《上海证券报》33 等 |

| | | | |
|----------|------------|-------------------------------------|------------------------|
| 2019-89 | 2019/9/27 | 关于转让滁州康金健康产业发展有限公司 51%股权完成工商变更登记的公告 | 《证券时报》B27、《上海证券报》77 等 |
| 2019-90 | 2019/10/8 | 关于全资子公司收到政府补贴的公告 | 《证券时报》B73、《上海证券报》116 等 |
| 2019-91 | 2019/10/9 | 2019 年第二次临时股东大会决议公告 | 《证券时报》B72、《上海证券报》84 等 |
| 2019-92 | 2019/10/9 | 关于对外投资的进展公告 | 《证券时报》B72、《上海证券报》84 等 |
| 2019-93 | 2019/10/11 | 关于担保的进展公告 | 《证券时报》B22、《上海证券报》52 等 |
| 2019-94 | 2019/10/23 | 第九届董事局第十七次会议决议公告 | 《证券时报》B30、《上海证券报》85 等 |
| 2019-95 | 2019/10/23 | 关于改聘会计师事务所的公告 | 《证券时报》B30、《上海证券报》85 等 |
| 2019-96 | 2019/10/23 | 关于开展融资租赁业务暨关联交易的公告 | 《证券时报》B30、《上海证券报》85 等 |
| 2019-97 | 2019/10/23 | 关于挂牌转让海门康建公司部分股权的公告 | 《证券时报》B30、《上海证券报》85 等 |
| 2019-98 | 2019/10/23 | 关于按持股比例对海门康建公司提供财务资助的公告 | 《证券时报》B30、《上海证券报》85 等 |
| 2019-99 | 2019/10/23 | 关于召开 2019 年第三次临时股东大会的通知 | 《证券时报》B30、《上海证券报》85 等 |
| 2019-100 | 2019/10/23 | 全资子公司为母公司提供担保的公告 | 《证券时报》B30、《上海证券报》85 等 |
| 2019-101 | 2019/10/31 | 2019 年第三季度报告正文 | 《证券时报》B71、《上海证券报》84 等 |
| 2019-102 | 2019/10/31 | 2019 年第三季度报告全文 | |
| 2019-103 | 2019/11/2 | 关于挂牌转让深圳康悦公司部分股权的公告 | 《证券时报》B27、《上海证券报》41 等 |
| 2019-104 | 2019/11/2 | 为控股子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B27、《上海证券报》41 等 |
| 2019-105 | 2019/11/8 | 关于控股子公司签订战略合作协议的公告 | 《证券时报》B31、《上海证券报》72 等 |
| 2019-106 | 2019/11/8 | 2019 年第三次临时股东大会决议公告 | 《证券时报》B31、《上海证券报》72 等 |
| 2019-107 | 2019/11/21 | 为控股子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B26、《上海证券报》65 等 |

| | | | |
|----------|------------|-----------------------------|------------------------|
| 2019-108 | 2019/11/26 | 关于按持股比例对烟台康悦公司提供财务资助的公告 | 《证券时报》B58、《上海证券报》100 等 |
| 2019-109 | 2019/11/26 | 关于部分会计政策变更的公告 | 《证券时报》B58、《上海证券报》100 等 |
| 2019-110 | 2019/11/26 | 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》B58、《上海证券报》100 等 |
| 2019-111 | 2019/11/26 | 关于在烟台投资建设环保科技小镇项目的公告 | 《证券时报》B58、《上海证券报》100 等 |
| 2019-112 | 2019/11/26 | 关于召开 2019 年第四次临时股东大会的通知 | 《证券时报》B58、《上海证券报》100 等 |
| 2019-113 | 2019/11/26 | 第九届董事局第十九次会议决议公告 | 《证券时报》B58、《上海证券报》100 等 |
| 2019-114 | 2019/11/26 | 关于投资存储芯片封测项目的公告 | 《证券时报》B63、《上海证券报》100 等 |
| 2019-115 | 2019/11/27 | 关于召开 2019 年第四次临时股东大会通知的补充公告 | 《证券时报》B57、《上海证券报》63 等 |
| 2019-116 | 2019/11/28 | 为境外全资子公司提供内保外贷的公告 | 《证券时报》B32、《上海证券报》52 等 |
| 2019-117 | 2019/12/3 | 为控股子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B100、《上海证券报》80 等 |
| 2019-118 | 2019/12/12 | 为全资子公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B26、《上海证券报》84 等 |
| 2019-119 | 2019/12/17 | 2019 年第四次临时股东大会决议公告 | 《证券时报》B58、《上海证券报》96 等 |
| 2019-120 | 2019/12/19 | 关于挂牌转让海门康建公司部分股权的进展公告 | 《证券时报》B46、《上海证券报》92 等 |
| 2019-121 | 2019/12/26 | 为控股公司提供担保的进展公告 | 《证券时报》B46、《上海证券报》29 等 |
| 2019-122 | 2019/12/27 | 关于控股公司收到政府补贴的公告 | 《证券时报》B43、《上海证券报》52 等 |
| 2019-123 | 2019/12/27 | 关于挂牌转让深圳康悦公司部分股权的进展公告 | 《证券时报》B43、《上海证券报》52 等 |

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

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

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 91,244 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 162,694 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | |
|---|--|---------------------|-------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|---------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 华侨城集团有限公司 | 国有法人 | 21.75% | 523,746,932 | 0 | 0 | 523,746,932 | | |
| 中信证券经纪(香港)有限公司 | 境外法人 | 7.56% | 182,100,202 | 0 | 0 | 182,100,202 | | |
| HOLY TIME GROUP LIMITED | 境外法人 | 2.33% | 56,139,100 | 0 | 0 | 56,139,100 | | |
| 国元证券经纪(香港)有限公司 | 境外法人 | 2.25% | 54,203,779 | 0 | 0 | 54,203,779 | | |
| GAOLING FUND, L.P. | 境外法人 | 2.19% | 52,801,250 | 0 | 0 | 52,801,250 | | |
| 招商证券香港有限公司 | 国有法人 | 0.95% | 22,994,024 | 518,900 | 0 | 22,994,024 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.89% | 21,357,425 | 11,545,764 | 0 | 21,357,425 | | |
| NAM NGAI | 境外自然人 | 0.88% | 21,207,340 | -504,800 | 0 | 21,207,340 | | |
| 全国社保基金一一八组合 | 其他 | 0.88% | 21,099,537 | 4,000,000 | 0 | 21,099,537 | | |
| 陈伟钦 | 境内自然人 | 0.69% | 16,656,822 | 0 | 0 | 16,656,822 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（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 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | | | | |
| | | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 华侨城集团有限公司 | 523,746,932 | | 人民币普通股 | 523,746,932 | | | | |
| 中信证券经纪(香港)有限公司 | 182,100,202 | | 境内上市外资股 | 182,100,202 | | | | |
| HOLY TIME GROUP LIMITED | 56,139,100 | | 境内上市外资股 | 56,139,100 | | | | |

| | | | |
|--|--|---------|------------|
| 国元证券经纪（香港）有限公司 | 54,203,779 | 境内上市外资股 | 54,203,779 |
| GAOLING FUND, L. P. | 52,801,250 | 境内上市外资股 | 52,801,250 |
| 招商证券香港有限公司 | 22,994,024 | 境内上市外资股 | 22,994,024 |
| 香港中央结算有限公司 | 21,357,425 | 人民币普通股 | 21,357,425 |
| NAM NGAI | 21,207,340 | 境内上市外资股 | 21,207,340 |
| 全国社保基金一一八组合 | 21,099,537 | 人民币普通股 | 21,099,537 |
| 陈伟钦 | 16,656,822 | 人民币普通股 | 16,656,822 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 第一大股东华侨城集团有限公司的全资子公司嘉隆投资有限公司通过中信证券经纪(香港)有限公司和招商证券香港有限公司分别持有本公司普通股 180,001,110 股和 18,360,000 股，嘉隆投资有限公司与华侨城集团有限公司为一致行动人；未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | A 股股东陈伟钦通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 16,656,822 股。 | | |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|---|-------------|--------------------|--|
| 华侨城集团有限公司 | 段先念 | 1985年11月11日 | 91440300190346175T | 纺织品、轻工业品等商品的出口和办理经特区主管部门批准的特区内自用一类商品、机械设备、轻工业品等商品的进口（按经贸部[92]外经贸管体审证字第 A19024 号文经营），开展补偿贸易，向旅游及相关文化产业（包括演艺、娱乐及其服务等）、工业、房地产、商贸、包装、装潢、印刷行业投资。本公司出口商品转内销和进口商品的内销业务。旅游、仓库出租、文化艺术、捐赠汽车保税仓，会议展览服务（涉及许可证管理的项目，须取得相关的许可证后方可经营）；汽车（含小轿车）销售。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 截至 2019 年 12 月 31 日，华侨城集团有限公司及其子公司合计持有深圳华侨城股份有限公司（深交所主板上市公司，SZ.000069）47.01%的股权，同时深圳华侨城股份有限公司间接持有华侨城亚洲股份有限公司（香港联交所主板上市公司，3366.HK）70.94%股权；华侨城集团有限公司直接持有云南旅游股份有限公司（深交所中小板上市公司，SZ.002059）18.14%的股权，并通过增资云南世博旅游控股集团有限公司来间接持有云南旅游股份有限公司的 35.74%的股权；华侨城集团有限公司直接持有中国光大银行股份有限公司（上交所和香港联交所主板上市公司，SH.601818、6818.HK）8%的股权；华侨城集团有限公司通过其子公司深圳华侨城资本投资管理有限公司间接持有浙江世纪华通集团股份有限公司（深交所中小板上市公司，SZ.002602）2.85%的股权；华侨城集团有限公司通过子公司深圳华侨城文化集团有限公司间接持有华侨城天视文化集团股份有限公司（全国中小企业股份转让系统挂牌公司，834548.0C）35.60%的股权；华侨城集团有限公司通过子公司华侨城西部投资有限公司间接持有剑门关华侨城旅游开发股份有限公司（全国中小企业股份转让系统挂牌公司，871381.0C）80.00%的股权。 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

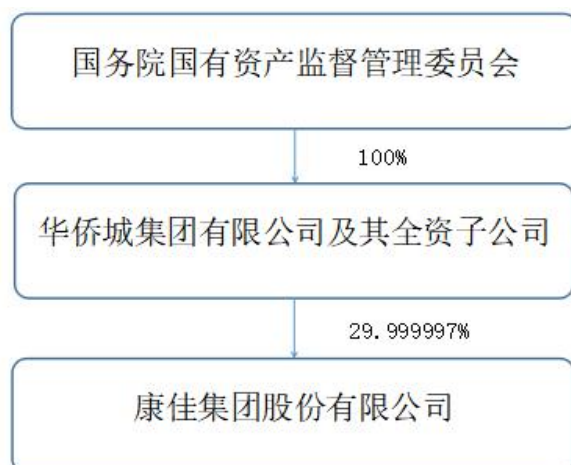
| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|-------------|------|--------|--------|
| 国务院国有资产监督管理委员会 | 郝鹏 | | 不适用 | 不适用 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | | 不适用 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 其他增减变动 | 期末持股数 |
|-----|----------|------|----|----|-------------|-------------|--------|----------|----------|--------|--------|
| 刘凤喜 | 董事、董事局主席 | 现任 | 男 | 48 | 2018年12月03日 | 2021年12月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 何海滨 | 董事 | 现任 | 男 | 46 | 2018年12月03日 | 2021年12月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张靖 | 董事 | 现任 | 男 | 38 | 2018年12月03日 | 2021年12月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周彬 | 董事 | 现任 | 男 | 41 | 2018年12月03日 | 2021年12月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 孙盛典 | 独立董事 | 现任 | 男 | 65 | 2018年12月03日 | 2021年12月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王曙光 | 独立董事 | 现任 | 男 | 49 | 2018年12月03日 | 2021年12月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 邓春华 | 独立董事 | 现任 | 女 | 57 | 2018年12月03日 | 2021年12月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王友来 | 监事、监事长 | 现任 | 男 | 59 | 2018年12月03日 | 2021年12月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨国彬 | 监事 | 现任 | 男 | 51 | 2018年12月03日 | 2021年12月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李君 | 监事 | 现任 | 男 | 49 | 2018年11月29日 | 2021年12月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周彬 | 总裁 | 现任 | 男 | 41 | 2020年03月27日 | 2023年03月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李宏韬 | 副总裁 | 现任 | 男 | 52 | 2020年03月27日 | 2023年03月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 吴勇军 | 董事局秘书 | 现任 | 男 | 45 | 2020年03月27日 | 2023年03月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李春雷 | 财务总监 | 现任 | 男 | 47 | 2020年03月27日 | 2023年03月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨波 | 副总裁 | 现任 | 男 | 50 | 2020年03月27日 | 2023年03月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 曹士平 | 副总裁 | 现任 | 男 | 42 | 2020年03月27日 | 2023年03月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 孙清岩 | 副总裁 | 现任 | 男 | 48 | 2020年03月27日 | 2023年03月27日 | 26,000 | 0 | 0 | 0 | 26,000 |
| 何建军 | 副总裁 | 离任 | 男 | 50 | 2017年03月10日 | 2020年01月13日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 26,000 | 0 | 0 | 0 | 26,000 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|-----------|
| 何建军 | 副总裁 | 离任 | 2020年01月13日 | 因工作变动原因辞职 |

三、任职情况

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

责

1、董事

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

何海滨先生，董事。男，1974年出生，研究生学历，高级会计师。历任华侨城集团有限公司审计部、财务部主管，深圳威尼斯皇冠假日酒店筹建处财务负责人，深圳华侨城海景酒店有限公司财务总监，深圳华侨城大酒店有限公司财务总监，华侨城集团有限公司财务部副总监，香港华侨城有限公司财务总监，华侨城资本投资管理有限公司总经理，深圳华侨城股份有限公司总会计师，华侨城集团有限公司企业管理部总监等职务。现任华侨城集团有限公司党委常委、董事局秘书、总会计师，深圳华侨城资本投资管理有限公司董事长，华侨城（云南）投资有限公司董事，华侨城（亚洲）控股有限公司执行董事，武汉华侨城实业发展有限公司监事，深圳华侨城文化集团有限公司监事，华侨城华东投资有限公司监事，华侨城西部投资有限公司监事，康佳集团董事。

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

周彬先生，董事、总裁。男，1979年出生，本科学历。历任康佳集团营运管理中心总监助理、副总监、总监，康佳集团董事局主席助理兼营运管理中心总监，康佳集团总裁等职务。现任深圳康佳控股集团有限公司董事，康佳集团董事、总裁。

2、独立董事

孙盛典先生，独立董事。男，1955年出生，工学博士，高级经济师。历任深圳市赛格日

立彩色显示器件有限公司副总经理、党委副书记、总经理、董事长，深圳市赛格集团有限公司董事长、党委书记，深圳华控赛格股份有限公司副董事长，深圳市华星光电技术公司董事，创维数码控股有限公司独立董事，深圳市电子行业协会会长等职务。现任万科企业股份有限公司董事，康佳集团独立董事。

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

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

3、监事

王友来先生，监事长。男，1961年出生，博士研究生学历，工程师。历任康佳集团品质部业务经理，康佳集团助理总经理、副总经理、副总裁，华侨城集团有限公司行政管理部副总监、总监，总部机关联合党委书记等职务。现任华侨城集团有限公司党委第一巡视组组长，深圳市光明集团有限公司董事，华侨城（海南）集团有限公司董事，康佳集团监事长。

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

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

4、高级管理人员

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

务。现任深圳康佳控股集团有限公司董事，康佳集团董事、总裁。

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

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

李春雷先生，财务总监。男，汉族，1973年出生，硕士研究生学历。历任康佳集团房地产事业部财务成本中心总监，昆山康盛投资发展有限公司副总经理、总经理，战略发展中心副总监（主持工作）、总监，财务中心总经理兼资金结算中心总经理，康佳集团财务总监等职务。现任康佳集团财务总监。

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

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

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------|------------|-------------|--------|---------------|
| 刘凤喜 | 华侨城集团有限公司 | 党委常委、副总经理 | 2016年02月22日 | | 是 |

| | | | | | |
|--------------|--|-----------------|-------------|--|---|
| | 深圳康佳控股集团有限公司 | 董事、总经理 | 2020年4月14日 | | |
| 何海滨 | 华侨城集团有限公司 | 党委常委、董事会秘书、总会计师 | 2018年01月30日 | | 是 |
| | 深圳华侨城资本投资管理有限公司 | 董事长 | 2018年02月08日 | | |
| | 华侨城（云南）投资有限公司 | 董事 | 2018年12月18日 | | |
| | 华侨城（亚洲）控股有限公司 | 执行董事 | 2017年05月04日 | | |
| | 武汉华侨城实业发展有限公司 | 监事 | 2018年12月27日 | | |
| | 深圳华侨城文化集团有限公司 | 监事 | 2016年8月11日 | | |
| | 华侨城华东投资有限公司 | 监事 | 2017年1月20日 | | |
| | 华侨城西部投资有限公司 | 监事 | 2016年8月26日 | | |
| 张靖 | 华侨城（亚洲）控股有限公司 | 非执行董事 | 2017年03月30日 | | |
| | 香港华侨城有限公司 | 董事 | 2017年03月30日 | | |
| | 华侨城（北京）商业管理有限公司 | 董事长 | 2017年03月31日 | | |
| | 华侨城（云南）投资有限公司 | 董事 | 2018年01月18日 | | |
| | 华侨城西部投资有限公司 | 常务副总经理 | 2019年03月14日 | | 是 |
| | 西安华侨城实业有限公司 | 董事长、总经理 | 2019年03月14日 | | |
| | 西安曲江华侨城投资发展有限公司 | 董事长、总经理 | 2019年03月14日 | | |
| | 西安华侨城置地有限公司 | 总经理 | 2019年03月14日 | | |
| | 西安沣东华侨城发展有限公司 | 总经理 | 2019年03月14日 | | |
| | 华万健康产业发展有限公司 | 副董事长 | 2018年09月21日 | | |
| | 西安康兴置业有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2019年4月4日 | | |
| | 云南世博旅游控股集团有限公司 | 董事 | 2018年11月26日 | | |
| 周彬 | 深圳康佳控股集团有限公司 | 董事 | 2020年4月14日 | | |
| 王友来 | 华侨城集团有限公司 | 党委第一巡视组组长 | 2018年03月07日 | | 是 |
| | 深圳市光明集团有限公司 | 董事 | 2018年04月25日 | | |
| | 华侨城（海南）集团有限公司 | 董事 | 2018年05月29日 | | |
| 杨国彬 | 华侨城集团有限公司 | 董事会办公室专职董事 | 2018年03月07日 | | 是 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 1、除此以外，公司其他董事、监事、高级管理人员均未在股东单位任职。 2、刘凤喜先生、何海滨先生、张靖先生、周彬先生、王友来先生和杨国彬先生在股东单位担任职务任期终止日期未知。 | | | | |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 孙盛典 | 万科企业股份有限公司 | 董事 | 2017年06月30日 | | 是 |

| | | | | | |
|-----|----------------|-------|------------|--|---|
| 王曙光 | 北京大学经济学院 | 教授 | | | 是 |
| 王曙光 | 北京大学产业与文化研究所 | 常务副所长 | | | |
| 邓春华 | 中南财经政法大学 | 教授 | | | 是 |
| 邓春华 | 江苏珀然股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 邓春华 | 浙江金海环境技术股份有限公司 | 独立董事 | 2019年5月15日 | | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

董事、监事的其他待遇为：出席董事局会议、监事会会议和股东大会的差旅费以及按监管部门有关法规、《公司章程》及公司其他相关制度行使职权所需要的费用在公司据实报销。公司高级管理人员报酬由董事局参考以下因素确定：a、岗位的工作内容以及承担的责任；b、公司的效益情况；c、同行业、同地区市场薪酬水平。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 刘凤喜 | 董事局主席、首席执行官 | 男 | 48 | 现任 | 0 | 是 |
| 何海滨 | 董事 | 男 | 46 | 现任 | 0 | 是 |
| 张靖 | 董事 | 男 | 38 | 现任 | 0 | 是 |
| 周彬 | 董事、总裁 | 男 | 41 | 现任 | 542.92 | 否 |
| 孙盛典 | 独立董事 | 男 | 65 | 现任 | 57.5 | 否 |
| 王曙光 | 独立董事 | 男 | 49 | 现任 | 30 | 否 |
| 邓春华 | 独立董事 | 女 | 57 | 现任 | 30 | 否 |
| 王友来 | 监事长 | 男 | 59 | 现任 | 0 | 是 |
| 杨国彬 | 监事 | 男 | 51 | 现任 | 0 | 是 |
| 李君 | 职工监事 | 男 | 49 | 现任 | 157.74 | 否 |
| 李宏韬 | 副总裁 | 男 | 52 | 现任 | 294.71 | 否 |
| 吴勇军 | 董事局秘书 | 男 | 45 | 现任 | 300.95 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|------|----|----|----|---------|----|
| 李春雷 | 财务总监 | 男 | 47 | 现任 | 296.09 | 否 |
| 杨波 | 副总裁 | 男 | 50 | 现任 | 287.68 | 否 |
| 曹士平 | 副总裁 | 男 | 42 | 现任 | 300.97 | 否 |
| 孙清岩 | 副总裁 | 男 | 48 | 现任 | 270.42 | 否 |
| 何建军 | 副总裁 | 男 | 50 | 离任 | 303.89 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 2872.87 | -- |

注：本公司在2019年向孙盛典先生补发了以前年度应发未发的薪酬。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 1,746 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 17,540 |
| 在职员工的数量合计（人） | 19,286 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 19,286 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 9,753 |
| 销售人员 | 5,912 |
| 技术人员 | 1,494 |
| 财务人员 | 692 |
| 行政人员 | 1,435 |
| 合计 | 19,286 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 203 |
| 大学本科 | 2,714 |
| 大中专 | 6,744 |
| 高中及以下 | 9,625 |
| 合计 | 19,286 |

2、薪酬政策

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

3、培训计划

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

2019年，公司以贴近业务需求为导向，集中优势资源促进关键核心人才培养。针对公司全体员工，组织开展了全员公开课项目，针对校园招聘毕业生和社会招聘人员分别组织开展了新员工入司培训培养项目，同时，为营销、研发、制造、财务和人力资源各系统集中组织了有针对性的通用管理技能、岗位专业知识等培训项目，较好的完成了公司年度培训计划。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）关于股东与股东大会

公司制定了《公司章程》和《股东大会议事规则》，能够确保所有股东、特别是中小股东的合法权利和平等地位；报告期内，公司能够严格按照相关要求提前发布股东大会通知、召开股东大会，保证了股东对公司重大事项的知情权和参与权；公司与关联人之间的关联交易公平合理，并按要求进行了充分披露。2019年度，公司共召开了五次股东大会。根据法律法规的要求，公司提前在指定媒体发布召开股东大会的通知，认真做好股东大会的登记、安排组织工作。公司严格按照章程的规定在公司办公地址召开股东大会现场会议，交通便利，股东可以根据实际情况参加会议。公司董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事局

公司董事局的人数及人员构成符合法律、法规的要求，公司制定了《董事局议事规则》，确保董事局高效运作和科学决策；公司已建立了独立董事制度，选聘了三名独立董事。报告期内，公司董事局的人数、人员构成符合法律法规和《公司章程》的规定。公司董事局设立了财务与审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事局的决策提供专业意见。公司全体董事能够依据《董事局议事规则》、《独立董事制度》等制度开展工作、履行职责，认真出席董事局会议。报告期内公司共召开董事局会议19次，有效的发挥了董事局的决策机制。

（四）关于监事与监事会

公司制定了《监事会议事规则》，监事会的人员及结构符合有关法律、法规的要求；监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，独立有效地行使监督和检查职能。报告期内，公司监事会的人数、人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对董事局会议决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，按规定的程序召开监事会，对公司重大事项、关联交易、财务状况，

对公司董事、总裁和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

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

（六）关于相关利益者

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

（七）关于信息披露与透明度

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

（八）公司存在的治理非规范情况

1、公司存在治理非规范事项类型

公司存在向大股东提供未公开信息的情况。

2、向大股东提供未公开信息的种类、周期

公司向大股东提供月度财务数据。

3、存在相关公司治理非规范事项的原因

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

4、对公司独立性的影响

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

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

1、内幕信息知情人管理制度的建立健全情况

为了进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件的规定，公司建立了《康佳集团股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》。公司在信息披露工作中严格贯彻和执行本制度。同时，

认真落实公司内幕信息知情人登记管理办法，对内幕信息知情人进行了登记，并按照规定向深圳证券交易所进行报备。

公司对2019年度重大事项发生期间及2019年年度报告期间的内幕信息管理情况进行了专项核查，经自查，公司切实做到了在定期报告及重大事项的编制、审议和披露期间，公司内幕信息知情人严守保密规定，没有向外界泄露、透漏、传播公司的内幕信息，不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票，也不存在监管部门的查处和整改情况。《内幕信息及知情人管理制度》执行到位、控制有效。

2、外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

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

公司对2019年度重大事项发生期间及2019年年度报告期间的内幕信息报送情况进行了专项核查，经自查，公司内幕信息报送情况符合《内幕信息报送管理制度》的要求。《内幕信息报送管理制度》执行到位、控制有效。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

（四）机构分开方面：公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位

或个人干预公司机构设置的情形。

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 24.31% | 2019 年 02 月 20 日 | 2019 年 02 月 21 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/index) |
| 2018 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 36.06% | 2019 年 05 月 13 日 | 2019 年 05 月 14 日 | |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 24.32% | 2019 年 10 月 08 日 | 2019 年 10 月 09 日 | |
| 2019 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 24.29% | 2019 年 11 月 07 日 | 2019 年 11 月 08 日 | |
| 2019 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 24.29% | 2019 年 12 月 16 日 | 2019 年 12 月 17 日 | |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事局会议及股东大会的情况

| 独立董事出席董事局会议及股东大会的情况 | | | | | | | |
|---------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|-----------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事局会议次数 | 现场出席董事局会议次数 | 以通讯方式参加董事局会议次数 | 委托出席董事局会议次数 | 缺席董事局会议次数 | 是否连续两次未亲自参加董事局会议 | 出席股东大会次数 |
| 孙盛典 | 19 | 4 | 15 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王曙光 | 19 | 3 | 15 | 1 | 0 | 否 | 0 |
| 邓春华 | 19 | 4 | 15 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事局会议的说明
无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

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

六、董事局下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事局下设的审计委员会履职情况汇总报告

公司已经制定了《董事局财务审计委员会实施细则》，并于2019年进行了修订，对董事局财务审计委员会的人员组成、职责权限、年报工作流程等作了明确规定。2019年度，公司董事局财务审计委员会本着勤勉尽责的原则，主要履行情况如下：

1、审议了本公司2018年度、2019年第一季度、半年度、第三季度财务会计报表，对上述财务报表均无异议。

2、2019年3月28日，向公司董事局提交了《关于2019年度聘请会计师事务所的提议》，提议继续聘请瑞华会计师事务所为公司2019年度财务报表审计机构。

3、2019年10月11日，向董事局提交了《关于改聘会计师事务所的提议》，提议改聘信永中和会计师事务所为公司2019年度财务报表审计机构。

4、在本公司2019年年度报告编制期间，履行了以下职责：

（1）出具了《财务审计委员会关于审计工作安排等事项的说明》，认可了本公司2019年度审计工作安排；

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

（3）就审计过程中发现的问题保持与年审会计师的沟通与交流；

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

（5）为督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，财务审计委员会多次以书面函件形式督促。

（6）出具了《关于瑞华会计师事务所从事2019年度审计工作的总结报告》；

（7）向公司董事局提交了《关于公司2019年度财务会计报表的决议》；

（8）向公司董事局提交了《关于聘请2020年度会计师事务所的提议》。

5、2019年度，根据董事局的授权，财务审计委员会接受公司内部审计部门的工作汇报，对公司内部审计部门及其工作进行管理。

（二）董事局下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

公司已经制定了《董事局薪酬与考核委员会实施细则》，对董事局薪酬与考核委员会的人员组成、职责权限等作了明确规定。2019年度，董事局薪酬与考核委员会勤勉尽责主要履

职情况如下：

1、2019年8月5日，向公司董事局提交了《关于公司经营班子2018年度奖励年薪方案的审核意见》。

2、并在2019年年度报告编制期间，出具了《关于公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬情况和审核意见》，认为公司2019年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况属实。公司董事、监事及高级管理人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度的情形发生。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|---|--------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2020年04月22日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/index) | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 90.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 90.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |

| | | |
|----------------|---|--|
| 定性标准 | 有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：（1）发现公司董事、监事和高级管理人员的对财务报告构成重大影响的舞弊行为；（2）公司更改已公布的财务报告，以反映对舞弊或错误导致的重大错报的纠正；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）公司财务审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（5）内部控制评价中发现的重大缺陷在经过合理的时间后，并未加以纠正；（6）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的帐务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告编制过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；（5）内部控制评价中发现的重要缺陷在经过合理的时间后，并未加以纠正。未达到重大缺陷、重要缺陷认定标准的其它内部控制缺陷，认定为一般缺陷。 | 以下迹象表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：（1）企业经营活动严重违反国家法律法规；（2）媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；（3）核心管理团队纷纷离职，或关键岗位人员流失严重；（4）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（5）内部控制评价中发现的重大缺陷未得到及时整改。以下迹象表明非财务报告内部控制可能存在重要缺陷：（1）媒体负面新闻较常出现，对公司声誉造成较大损害；（2）关键岗位人员流失比较严重；（3）重要业务控制制度存在明显缺陷；（4）内部控制评价中发现的重要缺陷未得到及时整改。未达到重大缺陷、重要缺陷认定标准的其它内部控制缺陷，认定为一般缺陷。 |
| 定量标准 | 重大缺陷：潜在错报金额≥2019 年度公司合并财务报表毛利额的 1%。重要缺陷：2019 年度公司合并财务报表毛利额的 0.5%≤潜在错报金额<2019 年度公司合并财务报表毛利额的 1%。一般缺陷：潜在错报金额<2019 年度公司合并财务报表毛利额的 0.5%。 | 参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|---|
| 康佳集团股份有限公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2020 年 04 月 22 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index） |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事局的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节公司债券相关情况

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

是

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方法》规定的合格机构投资者非公开发行，不超过 200 人。 | | | | | | |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况 | 报告期内，“19 康佳 01”、“19 康佳 02”、“19 康佳 03”、“19 康佳 04”、“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、完整地对相关信息进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。 |
| 年末余额（万元） | 0 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 运作良好，未发生违反相关规定及资金监督协议的情况 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 一致 |

四、公司债券信息评级情况

2019年5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”）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”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2019年5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。

报告期内，上述公司债券增信机制未发生变更。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

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

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 同期变动率 |
|---------------|------------|------------|---------|
| 息税折旧摊销前利润 | 164,356.08 | 125,522.52 | 30.94% |
| 流动比率 | 114.80% | 96.33% | 18.47% |
| 资产负债率 | 76.69% | 71.35% | 5.34% |
| 速动比率 | 90.78% | 72.13% | 18.65% |
| EBITDA 全部债务比 | 7.56% | 8.18% | -0.62% |
| 利息保障倍数 | 1.42 | 1.86 | -23.66% |
| 现金利息保障倍数 | -0.61 | -3.06 | 80.18% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 1.89 | 2.39 | -20.92% |

| | | | |
|-------|---------|---------|-------|
| 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

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司尚无对其他债券和债务融资工具的付息兑付事项。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截止到报告期末，公司获得银行授信153.50亿，已使用77.62亿。所有银行贷款均能按期偿还本息，不存在逾期情况。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格遵守债券募集说明书相关约定，并履行相关承诺。

十二、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。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

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

是 否

第十二节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2020 年 04 月 20 日 |
| 审计机构名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | XYZH/2020GZA50009 |
| 注册会计师姓名 | 郭东超、刘丽红 |

审计报告

XYZH/2020GZA50009

康佳集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了康佳集团股份有限公司（以下简称康佳集团公司或公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康佳集团公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

| | |
|------------|--------|
| 1. 营业收入的确认 | |
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |

| | |
|---|--|
| <p>如财务报表附注“六、合并财务报表项目注释”43所述，康佳集团公司2019年度合并财务报表确认营业收入为5,511,912.55万元，主要系电子业务、贸易业务、环保业务等收入。由于收入对于财务报表整体的重要性，且存在管理层为了达到特定目标或期望而操控收入确认的错报风险，我们将收入确认作为关键审计事项。</p> | <p>(1) 评价、测试与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>(2) 选取样本检查销售合同、建造合同、订单、发票、发货签收单据、货权转移凭证、银行转账凭证、发票、报关单等文件，评价相关收入确认政策和时点是否符合企业会计准则规定；检查销售业务中公司是主要责任人还是代理人，评价公司收入确认会计政策是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 对收入和成本执行分析性程序，并对本年度销售价格的波动及原因进行分析，评价销售毛利率变动的合理性；</p> <p>(4) 根据客户交易的特点和性质，选取重要客户对交易金额及往来款余额实施函证程序；</p> <p>(5) 对于环保工程项目，评估管理层对预计总成本重大判断和估计的合理性，获取工程计量支付证书等文件，现场察看主要工程项目形象进度；</p> <p>(6) 选取重要客户和供应商检查工商信息及背景，评价交易的合理性，利用律师对重要客户和供应商是否存在关联关系的核查结果，实地走访重大客户和供应商；</p> <p>(7) 对销售收入进行截止性测试。</p> |
| <p>2. 投资收益的确认</p> | |
| <p>关键审计事项</p> | <p>审计中的应对</p> |
| <p>如财务报表附注“六、合并财务报表项目注释”50所述，康佳集团公司2019年度合并财务报表确认投资收益118,338.11万元，主要系处置长期股权投资产生的投资收益和丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得等。由于投资收益金额重大，丧失控制权需要专业的判断，因此我们将投资收益的确认确定为关键审计事项。</p> | <p>(1) 评价、测试管理层与投资相关的关键内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>(2) 对公司管理层及受让方进行访谈，以了解股权转让的背景、转让是否真实、是否存在其他协议，是否构成一揽子交易；</p> <p>(3) 了解股权出售方式，检查挂牌条件设置；</p> <p>(4) 检查股权转让的合同条款、丧失控制权前后子公司的股权结构、主要董监高委任情况、重大决议事项的变化情况、主要管理层变化情况、转让前后续效考核的主体；</p> <p>(5) 检查股权转让款的回收情况；</p> <p>(6) 复核股权交易对价的公允性，复核丧失控制权的</p> |

| | |
|--|---|
| | 判断及丧失控制权后剩余股权的公允价值计量； (7) 复核公司股权转让投资收益的计算过程，以检查投资收益计算是否准确。 |
|--|---|

四、其他信息

康佳集团公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括康佳集团公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督康佳集团公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，

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

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师： (项目合伙人)

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二〇年四月二十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 6,599,360,051.61 | 4,348,144,129.53 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 61,494,666.97 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 5,464,984.92 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 2,838,041,432.89 | 3,329,711,954.15 |
| 应收账款 | 4,416,179,657.87 | 4,458,053,586.42 |
| 应收款项融资 | 143,174,271.82 | |
| 预付款项 | 2,072,550,811.86 | 1,036,979,167.56 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 1,772,183,366.49 | 410,804,180.50 |
| 其中：应收利息 | 7,807,400.40 | 4,059,682.40 |
| 应收股利 | 547,848.62 | 547,848.62 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 5,318,503,044.69 | 5,487,605,227.05 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 108,087,016.22 | 22,318,208.13 |
| 其他流动资产 | 2,093,212,552.25 | 2,744,216,141.98 |
| 流动资产合计 | 25,422,786,872.67 | 21,843,297,580.24 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 633,664,881.33 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 410,509,555.85 | 390,793,038.05 |
| 长期股权投资 | 3,465,541,196.89 | 2,637,780,825.53 |
| 其他权益工具投资 | 21,642,170.36 | |
| 其他非流动金融资产 | 1,753,121,727.83 | |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 投资性房地产 | 400,197,374.07 | 210,824,355.72 |
| 固定资产 | 2,561,254,191.55 | 2,410,226,495.81 |
| 在建工程 | 4,291,544,368.52 | 2,176,871,530.80 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 1,213,271,713.22 | 737,776,686.34 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 779,260,296.41 | 855,691,423.75 |
| 长期待摊费用 | 107,590,078.88 | 111,223,426.77 |
| 递延所得税资产 | 987,763,182.17 | 639,433,954.30 |
| 其他非流动资产 | 1,172,472,723.85 | 337,477,690.39 |
| 非流动资产合计 | 17,164,168,579.60 | 11,141,764,308.79 |
| 资产总计 | 42,586,955,452.27 | 32,985,061,889.03 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 10,332,687,239.63 | 13,884,132,931.63 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 2,459,603.25 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,319,396,374.37 | 862,330,689.47 |
| 应付账款 | 5,797,822,479.60 | 4,362,723,050.33 |
| 预收款项 | 1,076,856,387.08 | 723,227,529.20 |
| 合同负债 | | |
| 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 | 426,870,498.58 | 376,506,567.71 |
| 应交税费 | 607,845,294.99 | 288,004,192.44 |
| 其他应付款 | 2,374,287,243.20 | 2,024,657,277.74 |
| 其中：应付利息 | 227,831,108.53 | 27,230,631.41 |
| 应付股利 | | |
| 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 | 210,066,077.13 | 151,792,404.13 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 22,145,831,594.58 | 22,675,834,245.90 |
| 非流动负债： | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 4,890,315,729.90 | 445,000,000.00 |
| 应付债券 | 4,987,709,643.64 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 383,287,104.62 | 128,374,597.41 |
| 长期应付职工薪酬 | 5,565,646.72 | 8,792,614.98 |
| 预计负债 | 206,591.51 | 21,772,898.37 |
| 递延收益 | 151,874,258.45 | 112,899,128.24 |
| 递延所得税负债 | 95,467,096.05 | 141,020,093.34 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 10,514,426,070.89 | 857,859,332.34 |
| 负债合计 | 32,660,257,665.47 | 23,533,693,578.24 |
| 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 | 208,356,624.21 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -21,293,103.52 | -10,538,219.08 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 1,211,721,109.67 | 1,227,564,785.19 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 4,239,763,606.89 | 4,271,408,192.21 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 8,068,505,598.13 | 8,104,736,790.53 |
| 少数股东权益 | 1,858,192,188.67 | 1,346,631,520.26 |
| 所有者权益合计 | 9,926,697,786.80 | 9,451,368,310.79 |
| 负债和所有者权益总计 | 42,586,955,452.27 | 32,985,061,889.03 |

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 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,498,077,198.12 | 2,124,335,536.69 |
| 交易性金融资产 | 61,494,666.97 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 5,464,984.92 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 2,148,312,821.38 | 2,181,466,683.90 |
| 应收账款 | 9,564,720,940.39 | 7,427,246,429.42 |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 应收款项融资 | 66,002,903.68 | |
| 预付款项 | 911,315,168.95 | 1,019,335,571.49 |
| 其他应收款 | 10,552,820,915.47 | 6,667,463,126.57 |
| 其中：应收利息 | 7,431,353.86 | 5,769,663.24 |
| 应收股利 | 518,580,871.02 | |
| 存货 | 218,644,308.47 | 254,225,716.41 |
| 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 | 1,096,689,897.40 | 77,249,216.99 |
| 流动资产合计 | 27,118,078,820.83 | 19,756,787,266.39 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 326,164,881.33 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 7,712,084,967.88 | 6,182,962,034.71 |
| 其他权益工具投资 | 12,940,214.36 | |
| 其他非流动金融资产 | 250,230,000.00 | |
| 投资性房地产 | 400,197,374.07 | 210,824,355.72 |
| 固定资产 | 444,107,402.57 | 462,721,018.30 |
| 在建工程 | 40,933,270.51 | 157,356,696.30 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 80,470,750.60 | 83,593,959.11 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 39,047,325.68 | 80,388,949.97 |
| 递延所得税资产 | 883,234,085.45 | 516,879,201.66 |
| 其他非流动资产 | | 20,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | 9,863,245,391.12 | 8,040,891,097.10 |
| 资产总计 | 36,981,324,211.95 | 27,797,678,363.49 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 5,014,312,913.74 | 8,179,564,987.70 |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 2,459,603.25 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 2,610,991,473.69 | 3,513,157,955.43 |
| 应付账款 | 11,078,648,690.19 | 6,477,055,955.65 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 预收款项 | 318,839,961.84 | 306,650,717.69 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 125,402,307.95 | 146,199,496.44 |
| 应交税费 | 9,305,344.42 | 10,913,871.30 |
| 其他应付款 | 3,193,392,734.69 | 2,011,494,378.65 |
| 其中：应付利息 | 223,847,860.57 | 24,158,666.48 |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 130,512,375.00 | 40,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 22,481,405,801.52 | 20,687,496,966.11 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 3,438,055,729.90 | 245,000,000.00 |
| 应付债券 | 4,987,709,643.64 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 21,855,688.19 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 206,591.51 | 206,591.51 |
| 递延收益 | 59,545,839.30 | 75,705,476.93 |
| 递延所得税负债 | | 751,345.42 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 8,507,373,492.54 | 321,663,413.86 |
| 负债合计 | 30,988,779,294.06 | 21,009,160,379.97 |
| 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 | -1,182,217.31 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 1,227,564,785.19 | 1,227,564,785.19 |
| 未分配利润 | 2,245,698,875.22 | 3,040,171,940.85 |
| 所有者权益合计 | 5,992,544,917.89 | 6,788,517,983.52 |
| 负债和所有者权益总计 | 36,981,324,211.95 | 27,797,678,363.49 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|----|---------|---------|
|----|---------|---------|

| | | |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 55,119,125,478.72 | 46,126,797,341.33 |
| 其中：营业收入 | 55,119,125,478.72 | 46,126,797,341.33 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 56,684,201,307.20 | 47,036,996,977.83 |
| 其中：营业成本 | 52,138,198,501.04 | 43,227,613,914.45 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 109,851,831.11 | 89,689,865.93 |
| 销售费用 | 2,303,132,732.06 | 2,282,174,241.64 |
| 管理费用 | 856,529,327.62 | 641,892,996.18 |
| 研发费用 | 500,600,102.23 | 396,460,145.24 |
| 财务费用 | 775,888,813.14 | 399,165,814.39 |
| 其中：利息费用 | 1,031,068,425.69 | 566,070,556.21 |
| 利息收入 | 247,559,600.76 | 43,630,012.41 |
| 加：其他收益 | 1,229,174,834.33 | 294,265,632.23 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,183,381,090.39 | 927,414,370.96 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 141,264,035.96 | 19,139,381.20 |
| 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 | 50,191,052.64 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -531,879,268.76 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -303,035,915.82 | -226,869,220.67 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 293,706,640.64 | -563,894.74 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 303,266,170.63 | 134,238,303.92 |
| 加：营业外收入 | 165,843,388.94 | 328,696,140.09 |
| 减：营业外支出 | 18,533,352.41 | 8,037,851.90 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 450,576,207.16 | 454,896,592.11 |
| 减：所得税费用 | 115,640,091.82 | -213,721,829.46 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 334,936,115.34 | 668,618,421.57 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 334,936,115.34 | 668,618,421.57 |
| 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 | 212,034,210.08 | 411,289,744.68 |
| 2. 少数股东损益 | 122,901,905.26 | 257,328,676.89 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -9,001,934.47 | -12,585,647.54 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -10,754,884.44 | -14,235,678.03 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -9,652,181.00 | |
| 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. 企业自身信用风险公允价值变动 | -9,652,181.00 | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -1,102,703.44 | -14,235,678.03 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | 740,697.08 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | -31,342.07 |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | -1,102,703.44 | -14,945,033.04 |
| 9. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 1,752,949.97 | 1,650,030.49 |
| 七、综合收益总额 | 325,934,180.87 | 656,032,774.03 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 201,279,325.64 | 397,054,066.65 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 124,654,855.23 | 258,978,707.38 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0881 | 0.1708 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0881 | 0.1708 |

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 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------|------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | 5,686,102,146.98 | 13,377,681,886.45 |
| 减：营业成本 | 5,413,631,784.77 | 12,572,129,164.32 |
| 税金及附加 | 14,547,750.43 | 25,843,072.39 |
| 销售费用 | 1,210,476,107.74 | 1,511,526,663.59 |
| 管理费用 | 387,778,068.98 | 349,794,611.61 |
| 研发费用 | 47,127,013.11 | 148,115,964.90 |
| 财务费用 | 414,932,824.70 | 263,729,410.33 |
| 其中：利息费用 | 1,553,039,361.28 | 566,070,556.21 |
| 利息收入 | 782,721,658.41 | 43,630,012.41 |
| 加：其他收益 | 51,226,732.61 | 73,925,099.14 |

| | | |
|-------------------------------|-----------------|------------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 999,198,310.44 | 1,247,079,039.64 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 5,132,712.27 | 33,783,935.14 |
| 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 | 50,191,052.64 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -170,077,622.68 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -16,347,540.36 | -64,312,750.93 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 1,000.00 | -2,560.75 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -941,395,904.41 | -186,577,120.95 |
| 加：营业外收入 | 19,741,857.31 | 51,273,970.95 |
| 减：营业外支出 | 3,088,072.47 | 2,556,804.31 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -924,742,119.57 | -137,859,954.31 |
| 减：所得税费用 | -365,219,888.18 | -237,059,058.30 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -559,522,231.39 | 99,199,103.99 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -559,522,231.39 | 99,199,103.99 |
| （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 | -1,500,000.00 | 788,087.31 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -1,500,000.00 | |
| 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. 企业自身信用风险公允价值变动 | -1,500,000.00 | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | 788,087.31 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | 788,087.31 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | |
| 9. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -561,022,231.39 | 99,987,191.30 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 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 | 55,023,730,960.29 | 46,363,698,743.08 |
| 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 | 697,787,485.21 | 475,610,439.41 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,011,016,045.28 | 3,714,670,493.13 |
| 经营活动现金流入小计 | 59,732,534,490.78 | 50,553,979,675.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 54,686,521,084.34 | 45,867,095,178.07 |
| 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 | 1,808,972,838.78 | 1,659,612,131.21 |
| 支付的各项税费 | 842,402,228.64 | 1,648,013,358.42 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 3,938,585,623.61 | 4,609,082,880.58 |
| 经营活动现金流出小计 | 61,276,481,775.37 | 53,783,803,548.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,543,947,284.59 | -3,229,823,872.66 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 224,405,975.50 | 106,597,820.94 |
| 取得投资收益收到的现金 | 168,681,375.93 | 146,065,795.48 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 202,577,149.61 | 2,372,418.53 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 270,821,233.18 | 252,468,488.60 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 2,085,669,168.69 | 2,393,028,228.96 |
| 投资活动现金流入小计 | 2,952,154,902.91 | 2,900,532,752.51 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,928,377,181.52 | 486,058,229.18 |
| 投资支付的现金 | 1,357,746,303.50 | 597,975,935.00 |
| 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 | | 1,118,860,395.37 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1,528,640,757.47 | 2,949,519,200.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 6,814,764,242.49 | 5,152,413,759.55 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,862,609,339.58 | -2,251,881,007.04 |

| | | |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 508,363,013.03 | 332,513,927.94 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 508,363,013.03 | 203,580,594.60 |
| 取得借款收到的现金 | 30,069,405,522.31 | 14,681,965,477.02 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,825,598,732.14 | 330,951,745.42 |
| 筹资活动现金流入小计 | 32,403,367,267.48 | 15,345,431,150.38 |
| 偿还债务支付的现金 | 23,540,444,424.43 | 8,081,422,372.12 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 774,763,008.11 | 709,581,026.62 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 32,480,813.33 | 960,052.07 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,623,142,762.86 | 757,534,424.92 |
| 筹资活动现金流出小计 | 25,938,350,195.40 | 9,548,537,823.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 6,465,017,072.08 | 5,796,893,326.72 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,091,987.59 | 21,061,330.94 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,059,552,435.50 | 336,249,777.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 3,434,149,481.72 | 3,097,899,703.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 4,493,701,917.22 | 3,434,149,481.72 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 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 | 8,005,144,873.81 | 10,411,822,006.27 |
| 收到的税费返还 | 66,111,058.65 | 162,545,714.88 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,543,919,908.50 | 3,664,490,303.85 |
| 经营活动现金流入小计 | 22,615,175,840.96 | 14,238,858,025.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 7,375,766,734.52 | 8,349,385,730.39 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 695,358,748.25 | 917,379,288.04 |
| 支付的各项税费 | 49,371,867.49 | 1,163,848,413.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 17,421,013,450.10 | 8,371,093,126.27 |
| 经营活动现金流出小计 | 25,541,510,800.36 | 18,801,706,558.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,926,334,959.40 | -4,562,848,533.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 352,345,126.34 | 545,729,039.58 |
| 取得投资收益收到的现金 | 154,536,752.58 | 229,742,943.89 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,248,287.86 | 585,065.19 |
| 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 | 1,280,395,551.82 | 2,389,727,049.76 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,788,525,718.60 | 3,165,784,098.42 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 90,251,903.78 | 91,684,045.40 |
| 投资支付的现金 | 1,628,545,610.00 | 3,064,767,387.50 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1,021,817,610.69 | 1,178,410,798.39 |

| | | |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| 投资活动现金流出小计 | 2,740,615,124.47 | 4,334,862,231.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -952,089,405.87 | -1,169,078,132.87 |
| 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 | 25,760,260,136.81 | 14,232,230,155.56 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 30,700,000.00 | 181,269,884.31 |
| 筹资活动现金流入小计 | 25,790,960,136.81 | 14,413,500,039.87 |
| 偿还债务支付的现金 | 21,231,768,458.85 | 7,474,353,929.91 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 649,307,167.98 | 665,807,835.95 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 177,215,911.37 | 758,694,935.20 |
| 筹资活动现金流出小计 | 22,058,291,538.20 | 8,898,856,701.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,732,668,598.61 | 5,514,643,338.81 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -14,696,602.27 | -28,192,061.54 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -160,452,368.93 | -245,475,388.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,497,794,555.85 | 1,743,269,944.67 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,337,342,186.92 | 1,497,794,555.85 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|----------------|------|------------------|--------|------------------|----|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 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） | | | | | 22,011,952.88 | | -10,754,884.44 | | -15,843,675.52 | | -28,760,330.70 | | -33,346,937.78 | 511,560,668.41 | 478,213,730.63 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -10,754,884.44 | | | | 212,034,210.08 | | 201,279,325.64 | 124,654,855.23 | 325,934,180.87 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -7,393,378.55 | | | | -15,843,675.52 | | | | -23,237,054.07 | 420,402,243.23 | 397,165,189.16 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 437,269,412.06 | 437,269,412.06 |
| 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 | | | | | -7,393,378.55 | | | | -15,843,675.52 | | | | -23,237,054.07 | -16,867,168.83 | -40,104,222.90 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -240,794,540.78 | | -240,794,540.78 | -45,105,284.66 | -285,899,825.44 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |

康佳集团股份有限公司 2019 年年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|---------------|----------------|--|------------------|--|------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -240,794,540.78 | | -240,794,540.78 | -33,496,430.05 | -274,290,970.83 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | -11,608,854.61 | -11,608,854.61 |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | 11,608,854.61 | 11,608,854.61 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | 11,608,854.61 | 11,608,854.61 |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | 29,405,331.43 | | | | | | | 29,405,331.43 | | 29,405,331.43 |
| 四、本期期末余额 | 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 |

单位：元

| 项目 | 2018 年年度 | | | | | | | | | | | | | | 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,407,945,408.00 | | | | 104,732,242.30 | | 3,697,458.95 | | 1,217,644,874.79 | | 4,260,125,492.57 | | 7,994,145,476.61 | 204,044,330.78 | 8,198,189,807.39 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,407,945,408.00 | | | | 104,732,242.30 | | 3,697,458.95 | | 1,217,644,874.79 | | 4,260,125,492.57 | | 7,994,145,476.61 | 204,044,330.78 | 8,198,189,807.39 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 103,624,381.91 | | -14,235,678.03 | | 9,919,910.40 | | 11,282,699.64 | | 110,591,313.92 | 1,142,587,189.48 | 1,253,178,503.40 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -14,235,678.03 | | | | 411,289,744.68 | | 397,054,066.65 | 258,978,707.38 | 656,032,774.03 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 884,568,534.17 | 884,568,534.17 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 204,255,406.70 | 204,255,406.70 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | 680,313,127.47 | 680,313,127.47 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | 9,919,910.40 | -400,007,045.04 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | -9,919,910.40 | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | -390,087,134.64 | -390,087,134.64 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | -960,052.07 | -391,047,186.71 | |
| (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 | | | | | | | | | | | | | 103,624,381.91 | 103,624,381.91 | |
| 四、本期期末余额 | 2,407,945,408.00 | | | | 208,356,624.21 | | -10,538,219.08 | | 1,227,564,785.19 | | 4,271,408,192.21 | | 8,104,736,790.53 | 1,346,631,520.26 | 9,451,368,310.79 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 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 | | | | | | | | | | | | |

康佳集团股份有限公司 2019 年年度报告全文

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|----------------|--|---------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 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） | | | | | | -1,500,000.00 | | | -800,316,772.19 | | -801,816,772.19 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -1,500,000.00 | | | -559,522,231.39 | | -561,022,231.39 |
| （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 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 2,245,698,875.22 | | 5,992,544,917.89 |

单位：元

| 项目 | 2018 年年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|------------------|------------------|----|------------------|
| | 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 | | | | 111,525,163.22 | | -1,970,304.62 | | 1,217,644,874.79 | 3,327,627,676.56 | | 7,062,772,817.95 |

康佳集团股份有限公司 2019 年年度报告全文

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|----------------|---------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | 8,575,762.89 | | | | 13,352,205.34 | | 21,927,968.23 |
| 二、本年期初余额 | 2,407,945,408.00 | | | 120,100,926.11 | -1,970,304.62 | | 1,217,644,874.79 | 3,340,979,881.90 | | 7,084,700,786.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | -6,082,859.32 | 788,087.31 | | 9,919,910.40 | -300,807,941.05 | | -296,182,802.66 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 788,087.31 | | | 99,199,103.99 | | 99,987,191.30 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | 9,919,910.40 | -400,007,045.04 | | -390,087,134.64 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 9,919,910.40 | -9,919,910.40 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | -390,087,134.64 | | -390,087,134.64 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他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 | | | | -6,082,859.32 | | | | | | -6,082,859.32 |
| 四、本期期末余额 | 2,407,945,408.00 | | | 114,018,066.79 | -1,182,217.31 | | 1,227,564,785.19 | 3,040,171,940.85 | | 6,788,517,983.52 |

康佳集团股份有限公司 2019年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司的基本情况

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2019年12月31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、手机等的生产和销售；贸易业务、环保业务等。

4. 本财务报表业经本公司董事会于2020年4月20日决议批准报出。

二、合并财务报表范围

1. 本公司截至2019年12月31日纳入合并范围的子公司共146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56户，减少18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 |
| 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 |

2019 年度财务报表附注

| | |
|-----------------|---------|
| 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 |
| 牡丹江北冰洋电器有限公司 | 牡丹江电器 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 深圳康佳电子配件科技有限公司 | 配件科技 |
| 博罗康佳精密科技有限公司 | 博康精密 |
| 厦门市达龙贸易有限责任公司 | 厦门达龙 |
| 博罗康佳印制板有限公司 | 博罗康佳 |
| 香港康佳有限公司 | 香港康佳 |

2019 年度财务报表附注

| | |
|-------------------------|------------|
| 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 |
| 北京毅康润沣科技有限公司 | 北京康毅 |
| 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 |

2019 年度财务报表附注

| | |
|------------------|----------|
| 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 |
| 莱州莱润热力有限公司 | 莱润热力 |
| 莱州莱润环保能源有限公司 | 莱润环保能源 |
| 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 |
| 莱州莱润华阳热力有限公司 | 莱润华阳热力 |
| 东港康润环境治理有限公司 | 东港康润 |
| 烟台康润鸿辉光伏发电有限公司 | 烟台康润 |
| 青岛康润鸿辉光伏发电有限公司 | 青岛康润 |
| 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 |
| 阜南县清源水务建设运营有限公司 | 阜南清源水务 |
| 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 |
| 滁州康永健康产业发展有限公司 | 滁州康永 |
| 烟台康佳实业有限公司 | 烟台康佳实业 |
| 烟台康金科技发展有限公司 | 烟台康金 |
| 山东康信实业发展有限公司 | 山东康信 |
| 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 |

2019 年度财务报表附注

| | |
|-------------------|-------------|
| 江西金凤凰纳米微晶有限公司 | 纳米微晶 |
| 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 |
| 乳山毅康贝壳科技孵化器有限公司 | 乳山毅康贝壳 |
| 烟台环海鑫泽企业管理有限公司 | 烟台环海鑫泽 |

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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。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. 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。

14. 投资性房地产

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

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

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

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

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

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

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

15. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所

有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

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

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

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

16. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

17. 借款费用

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。

18. 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

19. 长期待摊费用

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

20. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资

产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21. 职工薪酬

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

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

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减

建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

22. 预计负债

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

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

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

23. 收入确认原则和计量方法

（1）商品销售收入

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

对于内销商品，在发出货物或者货权转移时确认收入；对于出口商品，在商品报关出口、交至购货方委托的承运方后确认收入；对于在境外直接交易的商品，在客户提货或货物送至客户指定地点时确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商

品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

（4）BOT、BT、PPP 业务收入

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

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

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

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

建造过程如发生借款利息，应当按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》

的规定处理。

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

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(6) 物业出租收入

物业出租收入的确认方法详见本附注四、26。

(7) 保理业务收入

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

(8) 融资租赁收入

本公司作为融资租赁出租人，在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值，将最低租赁收款额及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

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

24. 政府补助

(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。

25. 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。

26. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资

租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

27. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

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

(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

1) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第九届董事局第七次会议决议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的商业模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融

2019年度财务报表附注

资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年期初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，以前年度财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

①首次执行日前后金融工具分类和计量对比表

A、对合并财务报表的影响

| 2018年12月31日（变更前） | | | 2019年1月1日（变更后） | | |
|------------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------------|------------------|
| 项目 | 计量类别 | 账面价值 | 项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 5,464,984.92 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 5,464,984.92 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 3,329,711,954.15 | 应收票据 | 摊余成本 | 3,136,050,327.88 |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 193,661,626.27 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 4,458,053,586.42 | 应收账款 | 摊余成本 | 4,457,458,904.32 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 406,196,649.48 | 其他应收款 | 摊余成本 | 403,907,076.96 |
| 可供出售金融资产 | 摊余成本 | 633,664,881.33 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 61,494,666.97 |
| | | | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 23,940,214.36 |
| | | | 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 548,230,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 2,459,603.25 | 交易性金融负债 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 2,459,603.25 |

B、对公司财务报表的影响

| 2018年12月31日（变更前） | | | 2019年1月1日（变更后） | | |
|------------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|
| 项目 | 计量类别 | 账面价值 | 项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 5,464,984.92 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 5,464,984.92 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 2,181,466,683.90 | 应收票据 | 摊余成本 | 2,181,166,683.90 |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动 | 300,000.00 |

2019 年度财务报表附注

| 2018 年 12 月 31 日 (变更前) | | | 2019 年 1 月 1 日 (变更后) | | |
|------------------------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|------------------|
| 项目 | 计量类别 | 账面价值 | 项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| | | | | 计入其他综合收益 | |
| 应收账款 | 摊余成本 | 7,427,246,429.42 | 应收账款 | 摊余成本 | 7,426,742,836.53 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 6,661,693,463.33 | 其他应收款 | 摊余成本 | 6,660,069,551.06 |
| 可供出售金融资产 | 摊余成本 | 326,164,881.33 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 61,494,666.97 |
| | | | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 14,440,214.36 |
| | | | 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 250,230,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 2,459,603.25 | 交易性金融负债 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 2,459,603.25 |

②首次执行日，原金融工具账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融工具账面价值的调节表

A、对合并报表的影响

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 (变更前) | 重分类 | 重新计量 | 2019 年 1 月 1 日 (变更后) |
|-------------------------------------|------------------------|----------------|--------------|----------------------|
| 摊余成本: | | | | |
| 应收票据 | 3,329,711,954.15 | | | - |
| 减: 转出至应收款项融资 | | 193,661,626.27 | | - |
| 重新计量: 预计信用损失准备 | | | | - |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 3,136,050,327.88 |
| 应收账款 | 4,458,053,586.42 | | | - |
| 减: 转出至应收款项融资 | | | | - |
| 重新计量: 预计信用损失准备 | | | 594,682.10 | - |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 4,457,458,904.32 |
| 其他应收款 | 406,196,649.48 | | | - |
| 重新计量: 预计信用损失准备 | | | 2,289,572.52 | - |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 403,907,076.96 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益: | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | - |
| 加: 自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (原准则) 转入 | | 5,464,984.92 | | - |
| 加: 自可供出售金融资产 (原准则) 转入 | | 61,494,666.97 | | - |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 66,959,651.89 |
| 可供出售金融资产 | 633,664,881.33 | | | - |

2019 年度财务报表附注

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 (变更前) | 重分类 | 重新计量 | 2019 年 1 月 1 日 (变更后) |
|----------------------------------|---------------------------|----------------|------|----------------------|
| 减：交易性金融资产 | | 61,494,666.97 | | - |
| 减：其他权益工具投资 | | 23,940,214.36 | | |
| 减：其他非流动金融资产 | | 548,230,000.00 | | |
| 重新计量：预计信用损失准备 | | | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | | |
| 从可供出售金融资产转入 | | 548,230,000.00 | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 548,230,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（原准则）转入 | | 2,459,603.25 | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 2,459,603.25 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益： | | | | |
| 应收款项融资 | | | | |
| 从应收票据转入 | | 193,661,626.27 | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 193,661,626.27 |
| 其他权益工具投资 | | | | |
| 从可供出售金融资产转入 | | 23,940,214.36 | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 23,940,214.36 |

B、对公司财务报表的影响

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 (变更前) | 重分类 | 重新计量 | 2019 年 1 月 1 日 (变更后) |
|-----------------------|------------------------|------------|--------------|----------------------|
| 摊余成本： | | | | |
| 应收票据 | 2,181,466,683.90 | | | |
| 减：转出至应收款项融资 | | 300,000.00 | | |
| 重新计量：预计信用损失准备 | | | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 2,181,166,683.90 |
| 应收账款 | 7,427,246,429.42 | | | |
| 减：转出至应收款项融资 | | | | |
| 重新计量：预计信用损失准备 | | | 503,592.89 | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 7,426,742,836.53 |
| 其他应收款 | 6,661,693,463.33 | | | |
| 减：转出至应收款项融资 | | | | |
| 重新计量：预计信用损失准备 | | | 1,623,912.27 | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 6,660,069,551.06 |
| 以公允价值计量且其变动计入当 | | | | |

2019年度财务报表附注

| 项目 | 2018年12月31日(变更前) | 重分类 | 重新计量 | 2019年1月1日(变更后) |
|-----------------------------------|------------------|----------------|------|----------------|
| 期损益: | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 加: 自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(原准则)转入 | | 5,464,984.92 | | |
| 加: 自可供出售金融资产(原准则)转入 | | 61,494,666.97 | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 66,959,651.89 |
| 可供出售金融资产 | 326,164,881.33 | | | |
| 减: 交易性金融资产 | | 61,494,666.97 | | |
| 减: 其他权益工具投资 | | 14,440,214.36 | | |
| 减: 其他非流动金融资产 | | 250,230,000.00 | | |
| 重新计量: 预计信用损失准备 | | | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | | |
| 从可供出售金融资产转入 | | 250,230,000.00 | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 250,230,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 加: 自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(原准则)转入 | | 2,459,603.25 | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 2,459,603.25 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益: | | | | |
| 应收款项融资 | | | | |
| 从应收票据转入 | | 300,000.00 | | |
| 从应收账款转入 | | | | |
| 重新计量: 按公允价值重新计量 | | | | |
| 重新计量: 预计信用损失准备 | | | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 300,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | | |
| 从可供出售金融资产转入 | | 14,440,214.36 | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 14,440,214.36 |

③首次执行日, 金融资产减值准备调节表

A、合并报表的影响

| 计量类别 | 2018年12月31日(变更前) | 重分类 | 重新计量 | 2019年1月1日(变更后) |
|--------------|------------------|-----|------|----------------|
| 摊余成本: | | | | |
| 应收票据减值准备 | | | | |

2019年度财务报表附注

| | | | | |
|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 应收账款减值准备 | 414,925,927.88 | | 594,682.10 | 415,520,609.98 |
| 其他应收款减值准备 | 213,129,067.76 | | 2,289,572.52 | 215,418,640.28 |
| 可供出售金融资产减值准备 | 10,747,785.64 | -10,747,785.64 | | |

B、对公司财务报表的影响

| 计量类别 | 2018年12月31日(变更前) | 重分类 | 重新计量 | 2019年1月1日(变更后) |
|--------------|------------------|---------------|--------------|----------------|
| 摊余成本: | | | | |
| 应收票据减值准备 | | | | |
| 应收账款减值准备 | 246,549,012.31 | | 503,592.89 | 247,052,605.20 |
| 其他应收款减值准备 | 187,825,380.06 | | 1,623,912.27 | 189,449,292.33 |
| 可供出售金融资产减值准备 | 4,997,785.64 | -4,997,785.64 | | |

C、对2019年1月1日合并报表留存收益的影响

| 计量类别 | 合并未分配利润 | 合并盈余公积 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 2018年12月31日 | 4,271,408,192.21 | 1,227,564,785.19 |
| 应收款项减值的重新计量 | -2,884,254.62 | |
| 2019年1月1日 | 4,268,523,937.59 | 1,227,564,785.19 |

2) 财务报表格式变更

2019年04月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），修订了一般企业财务报表格式，要求编制2019年度中期及后期间的财务报表执行。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知（财会〔2019〕16号）（以下简称“财会〔2019〕16号”），修订了合并财务报表格式，要求编制2019年度及以后期间的合并财务报表执行。本公司按照财政部的要求时间开始执行上述准则，本期财务报表中若干比较报表数据已经过重新编排以符合本年度的报告格式，执行上述通知仅对财务报表列报产生影响，不会对本公司损益、总资产、净资产产生影响。

(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——建造合同

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

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

(2) 租赁的归类

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

(3) 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%、10%、13%、16% |
| 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、新凤微晶、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 | 子公司上海康佳为1%，其余公司为2%。 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%/详见注（3） |

注：（1）本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%/10%税率。根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]第39号）规定，自2019

2019年度财务报表附注

年4月1日起，适用税率调整为13%/9%。

(2) 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。

(3) 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、东莞康佳、毅康科技、兴达鸿业、万凯达、易平方、江西康佳、新风微晶、纳米微晶、通信科技、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% |
| 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) 2016年11月30日，本公司之子公司博康精密获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201644001388，有效期为三年，根据相关税收规定，博康精密自2016年起至2018年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收缴纳企业所得税。

2020年2月19日，博康精密在全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的关于广东省2019年第三批高新技术企业备案的复函（国科火字〔2020〕54号）名单中，其证书编号为GR201944007820，本公司估计高新技术企业复审不存在障碍，按照15%的优惠税率征收缴纳企业所得税。

(3) 2017年8月15日，本公司之子公司通信科技取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201744201722，有效期为三年，根据相关税收规定，通信科技自2017年起至2019年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(4) 2017年8月23日,本公司之子公司江西康佳获得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为GR201736000497,有效期为三年,根据相关税收规定,江西康佳自2017年起至2019年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策,按照15%的优惠税率征收缴纳企业所得税。

(5) 2017年8月23日,本公司之子公司纳米微晶获得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为GR201736000110,有效期为三年,根据相关税收规定,纳米微晶自2017年起至2019年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策,按照15%的优惠税率征收缴纳企业所得税。

(6) 2017年10月31日,本公司之子公司万凯达收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为GR201744204716,有效期为三年,根据相关税收规定,万凯达将自2017年起至2019年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策,按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(7) 2017年11月9日,本公司之子公司东莞康佳收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为GR201744003812,有效期为三年,根据相关税收规定,东莞康佳自2017年起至2019年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策,按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(8) 2017年12月28日,本公司之子公司毅康科技获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为GR201737001495,有效期为三年,根据相关税收规定,毅康科技自2017年起至2019年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策,按照15%的优惠税率征收缴纳企业所得税。

(9) 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。

(10) 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。

(11) 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 年度财务报表附注

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。

(12) 2019 年 9 月 16 日，本公司之子公司新风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，新风微晶自 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。

(13) 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。

(14) 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。

(15) 根据财政部、国家税务总局印发的《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》(财税[2010]110 号)，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。

(16) 根据财政部、国家税务总局公布的财税[2011]100 号文，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 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和电子科技享有此优惠政策。

(17) 根据财政部、国家税务总局印发的《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税[2015]78 号)规定，本公司之子公司莱润控股经营污水处理行业属于“资源综合利用劳务”优惠目录，按 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。

(18) 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。

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，“年初”系指2019年1月1日，“年末”系指2019年12月31日，“本年”系指2019年1月1日至12月31日，“上年”系指2018年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 库存现金 | 18,699.99 | 130,105.31 |
| 银行存款 | 4,493,683,217.23 | 3,434,019,376.41 |
| 其他货币资金 | 2,105,658,134.39 | 913,994,647.81 |
| 合计 | 6,599,360,051.61 | 4,348,144,129.53 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 378,330,661.32 | 518,005,414.06 |

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、60、所有权或使用权受限制的资产”。

②截止2019年12月31日，本公司存放于境外的货币资金折合人民币378,330,661.32元（2018年12月31日：人民币518,005,414.06元）。

2. 交易性金融资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| 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 | 61,494,666.97 |
| 其他 | | 5,464,984.92 |
| 合计 | 61,494,666.97 | 66,959,651.89 |

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票 | 2,638,629,011.87 | 2,313,409,006.75 |
| 商业承兑汇票 | 199,412,421.02 | 822,641,321.13 |
| 合计 | 2,838,041,432.89 | 3,136,050,327.88 |

(2) 年末已用于质押的应收票据

| 项目 | 年末已质押金额 |
|-----------|-------------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,446,285,041.78 |
| 合计 | 1,446,285,041.78 |

2019年度财务报表附注

(3) 年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 | 年末终止确认金额 | 年末未终止确认金额 |
|-----------|-------------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 1,050,357,158.39 | |
| 商业承兑汇票 | 3,103,650.87 | |
| 合计 | 1,053,460,809.26 | |

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

| 项目 | 年末转为应收账款金额 |
|-----------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 200,000,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 744,149,880.08 |
| 合计 | 944,149,880.08 |

注：年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 | 年末余额 | | | | |
|--------------------------|-------------------------|---------------|---------------------|-------------|-------------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提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预期信用损失准备的应收票据 | | | | | |
| 合计 | 2,842,347,510.24 | 100.00 | 4,306,077.35 | 0.15 | 2,838,041,432.89 |

(续)

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

2019年度财务报表附注

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|--------------------------|-------------------------|---------------|------|----------|-------------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提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 | 3,136,050,327.88 | 100.00 | | | 3,136,050,327.88 |
| 其中：银行承兑汇票 | 2,313,409,006.75 | 73.77 | | | 2,313,409,006.75 |
| 商业承兑汇票 | 822,641,321.13 | 26.23 | | | 822,641,321.13 |
| 单项金额不重大但单独计预期信用损失准备的应收票据 | | | | | |
| 合计 | 3,136,050,327.88 | 100.00 | | | 3,136,050,327.88 |

(6) 本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | 年末余额 |
|-----------|------|---------------------|-------|-------|---------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 商业承兑汇票 | | 4,306,077.35 | | | 4,306,077.35 |
| 合计 | | 4,306,077.35 | | | 4,306,077.35 |

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 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|-------------------------|--------------|-----------------------|-------------|-------------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 1,093,505,612.71 | 21.25 | 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 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 2,816,974,901.34 | 54.75 | 237,184,763.28 | 8.42 | 2,579,790,138.06 |
| 工程款组合 | 1,234,413,460.00 | 24.00 | 107,440,354.92 | 8.70 | 1,126,973,105.08 |
| 组合小计 | 4,051,388,361.34 | 78.75 | 344,625,118.20 | 8.51 | 3,706,763,243.14 |

2019年度财务报表附注

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|-------------------------|---------------|-----------------------|--------------|-------------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 合计 | 5,144,893,974.05 | 100.00 | 728,714,316.18 | 14.16 | 4,416,179,657.87 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的 应收账款 | 1,028,107,560.50 | 21.10 | 138,652,163.88 | 13.49 | 889,455,396.62 |
| 按组合计提预期信用损失的 应收账款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 3,209,444,955.09 | 65.86 | 228,358,351.11 | 7.12 | 2,981,086,603.98 |
| 工程款组合 | 635,426,998.71 | 13.04 | 48,510,094.99 | 7.63 | 586,916,903.72 |
| 组合小计 | 3,844,871,953.80 | 78.90 | 276,868,446.10 | 7.20 | 3,568,003,507.70 |
| 合计 | 4,872,979,514.30 | 100.00 | 415,520,609.98 | 8.53 | 4,457,458,904.32 |

1) 按单项计提预期信用损失的应收账款

| 名称 | 年末余额 | | | 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 | 300,027,889.84 | 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 | 78,900,690.24 | 7,890,069.02 | 10.00 | 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 | 45,410,618.58 | 45,410,618.58 | 100.00 | 流动资金周转困难 |
| H-BUSTER DO BRASIL | 19,187,169.03 | 19,187,169.03 | 100.00 | 对方破产，预计难以收回 |

2019年度财务报表附注

| | | | | |
|--------------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------|----------|
| INDUSTRIA | | | | |
| Treeview Business Registration | 12,454,452.83 | 12,454,452.83 | 100.00 | 流动资金周转困难 |
| 其他 | 72,303,492.19 | 64,849,748.60 | 89.69 | |
| 合计 | 1,093,505,612.71 | 384,089,197.98 | 35.12 | |

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 | 年末余额 | | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 2,543,535,887.25 | 63,213,519.04 | 2.49 |
| 1-2年 | 103,511,707.72 | 7,628,812.84 | 7.37 |
| 2-3年 | 4,092,462.55 | 906,480.45 | 22.15 |
| 3-4年 | 1,097,971.02 | 699,078.15 | 63.67 |
| 4年以上 | 164,736,872.80 | 164,736,872.80 | 100.00 |
| 合计 | 2,816,974,901.34 | 237,184,763.28 | 8.42 |

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 | 年末余额 | | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 952,667,901.08 | 47,633,395.05 | 5.00 |
| 1-2年 | 159,006,119.43 | 15,900,611.95 | 10.00 |
| 2-3年 | 107,643,110.15 | 32,292,934.05 | 30.00 |
| 3-4年 | 1,548,202.43 | 774,101.22 | 50.00 |
| 4年以上 | 13,548,126.91 | 10,839,312.65 | 80.01 |
| 合计 | 1,234,413,460.00 | 107,440,354.92 | 8.70 |

(2) 应收账款按账龄列示

| 账龄 | 年末余额 |
|---------------|-------------------------|
| 1年以内 | 3,807,374,058.89 |
| 1-2年 | 949,161,562.29 |
| 2-3年 | 164,074,121.16 |
| 3-4年 | 4,987,110.88 |
| 4年以上 | 219,297,120.83 |
| 小计 | 5,144,893,974.05 |
| 减：坏账准备 | 728,714,316.18 |
| 合计 | 4,416,179,657.87 |

(3) 本年应收账款坏账准备情况

2019年度财务报表附注

本年实际计提坏账准备金额 339,398,520.50 元，核销坏账准备金额 24,926,223.99 元，因汇率波动导致增加坏账准备金额 2,460,005.29 元，因丧失控制权减少坏账准备金额 3,738,595.60 元。

(4) 本年实际核销的应收账款

| 项目 | 核销金额 |
|----------------------|----------------------|
| DSC HOLDINGS LIMITED | 24,823,474.04 |
| 其他 | 102,749.95 |
| 合计 | 24,926,223.99 |

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,282,258,307.10 元，占应收账款年末余额合计数的比例 24.92%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 241,125,465.78 元。

(6) 本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(7) 本年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 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|-----------------------|--------|-----------------------|-----------------------|--------|-----------------------|
| | 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 | 143,174,271.82 | | 143,174,271.82 | 193,661,626.27 | | 193,661,626.27 |
| 合计 | 143,174,271.82 | | 143,174,271.82 | 193,661,626.27 | | 193,661,626.27 |

6. 预付款项

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|-------------------------|---------------|---------------------|-------------------------|---------------|---------------------|
| | 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 | 2,064,712,215.34 | 99.23 | 4,772,745.02 | 1,029,600,745.72 | 98.97 | 57,459.57 |
| 1—2 年 | 8,325,251.63 | 0.40 | 268,252.73 | 7,171,926.78 | 0.69 | 435,914.85 |
| 2—3 年 | 4,074,992.31 | 0.20 | | 543,662.41 | 0.05 | |
| 3 年以上 | 3,470,588.53 | 0.17 | 2,991,238.20 | 3,034,224.15 | 0.29 | 2,878,017.08 |
| 合计 | 2,080,583,047.81 | 100.00 | 8,032,235.95 | 1,040,350,559.06 | 100.00 | 3,371,391.50 |

注：①本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,408,785,908.61 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 67.71%。

②本公司预付款项增长主要系业务规模的增大，布局上游优质供应商资源。

③本年计提坏账准备金额 4,649,595.56 元；无转销坏账准备金额；因汇率变

2019年度财务报表附注

动导致增加 11,248.89 元。

7. 其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 应收利息 | 7,807,400.40 | 4,059,682.40 |
| 应收股利 | 547,848.62 | 547,848.62 |
| 其他应收款 | 1,763,828,117.47 | 403,907,076.96 |
| 合计 | 1,772,183,366.49 | 408,514,607.98 |

7.1 应收利息

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 定期存款 | 4,807,630.04 | 3,440,237.63 |
| 委托贷款 | 2,623,723.82 | 48,888.89 |
| 保理利息 | 376,046.54 | 570,555.88 |
| 合计 | 7,807,400.40 | 4,059,682.40 |

7.2 应收股利

| 被投资单位 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|------------|------------|
| 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 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 押金、保证金、订金 | 1,307,226,302.83 | 59,252,474.98 |
| 非同一控制下合并形成的少数股东及关联方往来款 | 178,968,748.99 | 165,912,605.30 |
| 应收节能补贴款 | 152,402,680.00 | 152,402,680.00 |
| 非流动资产处置款 | 147,256,700.00 | - |
| 其他 | 376,824,887.60 | 241,757,956.96 |
| 合计 | 2,162,679,319.42 | 619,325,717.24 |

注：其他应收款增长主要系本公司预付的押金、保证金、订金增加。

(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) | |
| 2019年1月1日余额 | 5,202,035.68 | 36,709,651.41 | 173,506,953.19 | 215,418,640.28 |
| 2019年1月1日其他应收 | - | - | - | |

2019年度财务报表附注

| 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) | |
| 款账面余额在本年 | | | | |
| --转入第二阶段 | -2,188,502.04 | 2,188,502.04 | | |
| --转入第三阶段 | | -761,057.78 | 761,057.78 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本年计提或转回 | 12,308,029.13 | -12,687,154.36 | 183,904,200.58 | 183,525,075.35 |
| 本年转销 | | | | |
| 本年核销 | | | | |
| 其他变动 | -92,513.68 | | | -92,513.68 |
| 2019年12月31日余额 | 15,229,049.09 | 25,449,941.31 | 358,172,211.55 | 398,851,201.95 |

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 | 1,093,025,247.42 | 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 |
| 合计 | 2,162,679,319.42 | 100.00 | 398,851,201.95 | 18.44 | 1,763,828,117.47 |

(续)

| 类别 | 期初余额 |
|----|------|
|----|------|

2019年度财务报表附注

| | 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 | 184,619,007.33 | 29.80 | 173,506,953.19 | 93.98 | 11,112,054.14 |
| 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 | 388,967,784.28 | 62.81 | 41,436,970.43 | 10.65 | 347,530,813.85 |
| 低风险组合 | 45,738,925.63 | 7.39 | 474,716.66 | 1.04 | 45,264,208.97 |
| 组合小计 | 434,706,709.91 | 70.20 | 41,911,687.09 | 9.64 | 392,795,022.82 |
| 合计 | 619,325,717.24 | 100.00 | 215,418,640.28 | 34.78 | 403,907,076.96 |

(4) 其他应收款按账龄列示

| 账龄 | 年末余额 |
|-----------|-------------------------|
| 1年以内 | 1,830,131,764.01 |
| 1-2年 | 100,586,597.78 |
| 2-3年 | 4,360,845.69 |
| 3-4年 | 5,594,005.22 |
| 4-5年 | 80,270,577.43 |
| 5年以上 | 141,735,529.29 |
| 小计 | 2,162,679,319.42 |
| 减：坏账准备 | 398,851,201.95 |
| 合计 | 1,763,828,117.47 |

(5) 其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 196,212,229.72 元，主要系子公司康佳环嘉之供应商经营情况出现异常，短期内无法正常交货或退还预付订金，对其预付订金和应收质量赔款按照整个存续期计提预期信用损失；本年收回或转回坏账准备金额 12,687,154.37 元，因丧失子公司控制权导致减少 97,499.66 元，因汇率变动导致增加 4,985.98 元。本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额 749,659,380.00 元，占其他应收款年末余额合计数的比例 34.66%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 161,367,053.07 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

2019年度财务报表附注

| 项目 | 年末余额 | | | |
|-----------------|-------------------------|------------------|-----------------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 其中：借款费用 资本化金额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 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 | 4,187,195,240.20 | | 206,509,288.73 | 3,980,685,951.47 |
| 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 | 5,564,956,821.25 | | 246,453,776.56 | 5,318,503,044.69 |
| 合计 | 5,564,956,821.25 | | 246,453,776.56 | 5,318,503,044.69 |

(续)

| 项目 | 年初余额 | | | |
|-----------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|
| | 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 | 85,167,073.18 | 2,470,133.87 | | 85,167,073.18 |
| 拟开发土地 | 70,855,200.00 | | | 70,855,200.00 |
| 小计 | 156,022,273.18 | 2,470,133.87 | | 156,022,273.18 |
| 非房地产开发项目： | | | | |
| 原材料 | 1,122,370,078.37 | | 73,754,748.97 | 1,048,615,329.40 |
| 半成品 | 89,334,764.13 | | 10,260,152.74 | 79,074,611.39 |
| 库存商品 | 4,518,051,460.16 | | 330,081,328.25 | 4,187,970,131.91 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 15,922,881.17 | | | 15,922,881.17 |
| 小计 | 5,745,679,183.83 | | 414,096,229.96 | 5,331,582,953.87 |
| 合计 | 5,901,701,457.01 | 2,470,133.87 | 414,096,229.96 | 5,487,605,227.05 |

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末余额 |
|-----|---------------|---------------|----|---------------|------------|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转销 | 丧失控制权导致减少 | |
| 原材料 | 73,754,748.97 | 20,532,333.79 | | 66,640,670.20 | 523,955.10 | 27,122,457.46 |

2019年度财务报表附注

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转销 | 丧失控制权导致减少 | |
| 半成品 | 10,260,152.74 | 6,046,944.03 | | 2,763,833.41 | 721,232.99 | 12,822,030.37 |
| 库存商品 | 330,081,328.25 | 170,997,210.09 | | 292,215,422.32 | 2,353,827.29 | 206,509,288.73 |
| 合计 | 414,096,229.96 | 197,576,487.91 | | 361,619,925.93 | 3,599,015.38 | 246,453,776.56 |

(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 | 本年转回存货跌价准备的原因 | 本年转销存货跌价准备的原因 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 原材料 | 可变现净值低于账面价值 | | 本年已销售或领用 |
| 半成品 | 可变现净值低于账面价值 | | 本年已销售或领用 |
| 库存商品 | 可变现净值低于账面价值 | | 本年已销售 |

(4) 存货年末余额中不含有借款费用资本化金额。

(5) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

| 项目 | 金额 |
|-----------------|----------------|
| 累计已发生成本 | 582,772,639.63 |
| 累计已确认毛利 | 150,432,679.05 |
| 减：预计损失 | |
| 已办理结算的金额 | 719,611,187.61 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 13,594,131.07 |

9. 一年内到期的非流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|-----------------------|----------------------|
| 对联营企业的委托贷款 | 60,000,000.00 | |
| 一年内到期的长期应收款 | 48,087,016.22 | 22,318,208.13 |
| 合计 | 108,087,016.22 | 22,318,208.13 |

10. 其他流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 对联营企业的委托贷款本金及利息 | 1,323,295,500.40 | 1,824,523,111.11 |
| 预缴税金、待抵扣进项税及应收出口退税 | 598,034,887.02 | 794,991,256.00 |
| 进项税暂时性差异 | 134,571,124.94 | |
| 预付土地购置款 | | 75,450,000.00 |
| 其他 | 37,311,039.89 | 49,251,774.87 |
| 合计 | 2,093,212,552.25 | 2,744,216,141.98 |

2019年度财务报表附注

11. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | | 折现率区间 |
|------------------------|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|-------------|
| | 账面余额 | 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 | 77,783,250.17 | | 77,783,250.17 | 55,893,266.81 | | 55,893,266.81 | 4.35%-8.78% |
| 其中：未实现融资收益 | 9,635,891.82 | | 9,635,891.82 | 4,975,887.40 | | 4,975,887.40 | 4.35%-8.78% |
| 长期应收款保证金 | 28,951,495.81 | | 28,951,495.81 | 7,801,495.81 | | 7,801,495.81 | |
| 特许经营权项目长期应收款 | 351,861,826.09 | | 351,861,826.09 | 349,416,483.56 | | 349,416,483.56 | |
| 减：一年内到期的长期应收款（详见附注六、9） | 48,087,016.22 | | 48,087,016.22 | 22,318,208.13 | | 22,318,208.13 | |
| 合计 | 410,509,555.85 | | 410,509,555.85 | 390,793,038.05 | | 390,793,038.05 | |

(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 | 本年增加 | | | 本年减少 | | | 年末金额 | 其中：重分类至一年内到期的长期应收款 |
|------------|-----------------------|-----------------------|--------|---------------------|------|------|------|------|-----------------------|--------------------|
| | | | 本年合并增加 | 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 | 349,416,483.56 | | 2,445,342.53 | | | | | 351,861,826.09 | |
| 合计 | 349,416,483.56 | 349,416,483.56 | | 2,445,342.53 | | | | | 351,861,826.09 | |

12. 长期股权投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | | |
|----------------|--------------|--------|------|---------|-------------|----------|
| | | 追加投资 | 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 | 2,359,048.04 | | | | -4,906.24 | |

2019 年度财务报表附注

| | | | | | | |
|--------------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|-------------|
| 南京智慧光信息科技研究院有限公司 | 1,605,469.87 | | | | -158,501.46 | |
| 深圳杰伦特科技有限公司 | 83,329,443.68 | | | | 2,335,680.09 | |
| 磐旭智能股份有限公司 | 49,170,159.29 | | | | 2,250,289.28 | -335,456.79 |
| 北京康佳京源科技有限公司 | 759,258.94 | | | | 4,233.90 | |
| 东方汇佳（珠海）资产管理有限公司 | 2,757,557.31 | | | | 221,118.96 | |
| 东方康佳一号（珠海）私募股权投资基金（有限合伙） | | 106,705,750.00 | | | 44,507,901.20 | |
| 深圳市小瑞科技股份有限公司 | 100,277,552.55 | | | | -3,600,730.72 | |
| 国广睿联（深圳）网络科技有限公司 | 777,956.58 | | | | -585,633.38 | |
| 普创佳康科技有限公司 | | 400,000.00 | | | -400,000.00 | |
| 威海市水务环保科技有限公司 | 2,440,433.26 | | | | 52,778.70 | |
| 威海毅恒环境科技有限公司 | 4,571,472.70 | | | | 96,820.19 | |
| 霍邱康润凯天水务环保有限公司 | | 32,434,987.50 | | | | |
| 华润环保水务有限公司 | | 15,819,210.00 | | | 199,660.31 | |
| 滨州市北海魏桥固废处置有限公司 | 59,671,933.63 | | | | 98,461,156.32 | |
| 山东碧水源环保科技有限公司 | 24,745,069.48 | | | | 1,429,552.18 | |
| 山东康佳智家电器有限公司 | | 4,000,000.00 | | | 52,660.23 | |
| 河南康佳智家电器有限公司 | | 1,600,000.00 | | | -890,365.18 | |
| 安徽开开视界电子商务有限公司 | 436,685,064.57 | | | | -11,834,755.90 | |
| 昆山康佳电子有限公司 | 200,694,466.80 | | | | -18,280,700.29 | |
| 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 | 624,845,604.93 | | | | 22,304,031.77 | |
| 黑龙江龙康智家科技有限公司 | 6,400,480.52 | | | | -1,550,082.49 | |
| 康佳绿色、康佳科技 | 78,409,903.14 | | | | -1,067,483.78 | |
| 陕西丝路云启智能科技有限公司 | 4,522,509.33 | 12,350,000.00 | | | 329,806.10 | |
| 深圳康佳信息网络有限公司 | 26,656,667.58 | | | | -13,996,444.85 | |
| 深圳市中兵康佳科技有限公司 | 10,617,873.79 | | | | -3,344,645.38 | |

2019 年度财务报表附注

| | | | | | | |
|-------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 深圳市康佳智能电器科技有限公司 | 2,287,478.52 | | | | 594,671.20 | |
| 珠海市金塑塑料有限公司 | 11,040,246.82 | | | | 1,196,157.32 | |
| 深圳市侨城汇网络科技有限公司 | 3,592,514.06 | | 3,592,514.06 | | | |
| 深圳市博盛新材料有限公司 | 79,859,338.44 | | | | -1,038,480.46 | |
| 深圳市耀德科技股份有限公司 | 222,210,835.18 | | | | 7,529,410.29 | |
| 武汉天源环保股份有限公司 | 252,270,255.47 | | | | 23,307,076.74 | |
| 深圳市康佳壹视界商业显示有限公司 | | | | 86,760,000.00 | 40,425.68 | |
| 滁州康佳科技产业发展有限公司 | | | | 61,029,500.00 | | |
| 滁州康金健康产业发展有限公司 | | | | 117,460,056.00 | | |
| 海门康建科技产业园运营管理有限公司 | | | | 131,273,550.00 | | |
| 深圳康悦实业有限公司 | | | | 33,856,942.00 | | |
| 飞的科技(深圳)有限公司 | 4,868,798.36 | 12,000,000.00 | | | -2,554,176.68 | |
| 重庆庆佳电子有限公司 | 19,750,739.24 | | | | -582,038.16 | |
| 南京康星科技产业园运营管理有限公司 | 50,929,429.45 | | 17,000,000.00 | | -1,623,757.77 | |
| 合计 | 2,637,780,825.53 | 185,309,947.50 | 20,592,514.06 | 430,380,048.00 | 143,400,727.72 | -335,456.79 |

(续)

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | | 年末余额(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 | | |
| 康佳创业投资(深圳)有限公司 | | | | | 2,354,141.80 | |
| 南京智慧光信息科技研究院有限公司 | | | | | 1,446,968.41 | |
| 深圳杰伦特科技有限公司 | | | | | 85,665,123.77 | |
| 磐旭智能股份有限公司 | | | | | 51,084,991.78 | |
| 北京康佳京源科技有限公司 | | | | | 763,492.84 | |
| 东方汇佳(珠海)资产管理有限公司 | | | | | 2,978,676.27 | |
| 东方康佳一号(珠海)私募股权投资基金(有限合伙) | | | | 158,810,750.31 | 310,024,401.51 | |

2019 年度财务报表附注

| | | | | | | |
|------------------|--|---------------|---------------|---|----------------|---------------|
| 深圳市小瑞科技股份有限公司 | | | 8,676,821.83 | - | 88,000,000.00 | 8,676,821.83 |
| 国广睿联（深圳）网络科技有限公司 | | | | | 192,323.20 | |
| 普创佳康科技有限公司 | | | | | | |
| 威海市水务环保科技有限责任公司 | | | | | 2,493,211.96 | |
| 威海毅恒环境科技有限公司 | | | | | 4,668,292.89 | |
| 霍邱康润凯天水务环保有限公司 | | | | | 32,434,987.50 | |
| 华润环保水务有限公司 | | | | | 16,018,870.31 | |
| 滨州市北海魏桥固废处置有限公司 | | 24,500,000.00 | | | 133,633,089.95 | |
| 山东碧水源环保科技有限公司 | | | | | 26,174,621.66 | |
| 山东康佳智家用电器有限公司 | | | | | 4,052,660.23 | |
| 河南康佳智家用电器有限公司 | | | | | 709,634.82 | |
| 安徽开开视界电子商务有限公司 | | | | | 424,850,308.67 | |
| 昆山康佳电子有限公司 | | | | | 182,413,766.51 | |
| 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 | | 11,088,000.00 | | | 636,061,636.70 | |
| 黑龙江龙康智家科技有限公司 | | | 2,470,398.03 | | 2,380,000.00 | 2,470,398.03 |
| 康佳绿色、康佳科技 | | | | | 77,342,419.36 | |
| 陕西丝路云启智能科技有限公司 | | | | | 17,202,315.43 | |
| 深圳康佳信息网络有限公司 | | | 12,660,222.73 | | | 12,660,222.73 |
| 深圳市中兵康佳科技有限公司 | | | | | 7,273,228.41 | |
| 深圳市康佳智能电器科技有限公司 | | | | | 2,882,149.72 | |
| 珠海市金塑塑料有限公司 | | 2,070,000.00 | | | 10,166,404.14 | |
| 深圳市侨城汇网络科技有限公司 | | | | | | |
| 深圳市博盛新材料有限公司 | | | 5,220,857.98 | | 73,600,000.00 | 5,220,857.98 |
| 深圳市耀德科技股份有限公司 | | | | | 229,740,245.47 | |
| 武汉天源环保股份有限公司 | | | | | 275,577,332.21 | |
| 深圳市康佳壹视界商业显示有限公司 | | 2,526,830.75 | | | 84,273,594.93 | |

2019 年度财务报表附注

| | | | | | | |
|-------------------|---|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|
| 滁州康佳科技产业发展有限公司 | | | | | 61,029,500.00 | |
| 滁州康金健康产业发展有限公司 | | | | | 117,460,056.00 | |
| 海门康建科技产业园运营管理有限公司 | | | | | 131,273,550.00 | |
| 深圳康悦实业有限公司 | | | | | 33,856,942.00 | |
| 飞的科技（深圳）有限公司 | | | | | 14,314,621.68 | |
| 重庆庆佳电子有限公司 | | | | | 19,168,701.08 | |
| 南京康星科技产业园运营管理有限公司 | | | | | 32,305,671.68 | |
| 合计 | - | 40,184,830.75 | 29,028,300.57 | 158,810,750.31 | 3,465,541,196.89 | 29,028,300.57 |

2019 年度财务报表附注

13. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| 深圳市天易联科技有限公司 | | 4,800,000.00 |
| 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 | 4,700,000.00 |
| 北京奥维互娱科技有限公司 | 6,000,000.00 | |
| 邵阳县海尚生态农业科技有限公司 | 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 | 3,360,809.20 |
| 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 |
| 合计 | 21,642,170.36 | 23,940,214.36 |

(2) 本年非交易性权益工具投资

| 项目 | 本年确认的股利收入 | 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实验室股份有限公司 | | | 1,273,594.84 | | 基于战略目的长期持有 | |

2019 年度财务报表附注

| 项目 | 本年确认的股利收入 | 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 |
|--------------------|-----------|------|----------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 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 | |
| 合计 | | | 20,547,785.64 | | | |

14. 其他非流动金融资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 权益投资 | 540,230,000.00 | 450,230,000.00 |
| 债权投资 | 1,212,891,727.83 | 98,000,000.00 |
| 合计 | 1,753,121,727.83 | 548,230,000.00 |

注：年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。

15. 投资性房地产

| 项目 | 房屋、建筑物 |
|-------------|----------------|
| 一、账面原值 | |
| 1、期初余额 | 249,923,047.75 |
| 2、本期增加金额 | 197,503,199.41 |
| 3、本期减少金额 | 13,016.37 |
| 4、期末余额 | 447,413,230.79 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | |
| 1、期初余额 | 39,098,692.03 |
| 2、本期增加金额 | 8,117,164.69 |
| 3、本期减少金额 | |
| 4、期末余额 | 47,215,856.72 |
| 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 | 400,197,374.07 |
| 2、期初账面价值 | 210,824,355.72 |

2019 年度财务报表附注

注：本期增加投资性房地产系康佳光明科技中心一期。

2019年度财务报表附注

16. 固定资产

| 项目 | 年末账面价值 | 年初账面价值 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 固定资产 | 2,561,254,191.55 | 2,410,226,495.81 |
| 合计 | 2,561,254,191.55 | 2,410,226,495.81 |

(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 | 2,160,081,403.23 | 1,847,565,534.04 | 172,793,417.25 | 58,660,252.15 | 198,441,334.30 | 4,437,541,940.97 |
| 2、本期增加金额 | 88,242,082.07 | 508,848,382.57 | 20,203,321.30 | 6,584,588.25 | 56,807,949.38 | 680,686,323.57 |
| (1) 购置 | 43,869,311.81 | 81,613,727.17 | 18,749,734.78 | 6,584,588.25 | 55,076,899.43 | 205,894,261.44 |
| (2) 在建工程转入 | 44,372,770.26 | 427,234,655.40 | 1,453,586.52 | | 1,731,049.95 | 474,792,062.13 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3、本期减少金额 | 213,105,378.31 | 339,265,571.20 | 8,932,082.70 | 7,180,972.77 | 13,635,422.35 | 582,119,427.33 |
| (1) 处置或报废 | 213,105,378.31 | 151,570,971.76 | 8,812,826.05 | 6,829,654.19 | 11,760,674.01 | 392,079,504.32 |
| (2) 丧失控制权减少 | | 5,273,753.80 | 119,256.65 | 351,318.58 | 1,874,748.34 | 7,619,077.37 |
| (3) 其他减少 | | 182,420,845.64 | | | | 182,420,845.64 |
| 4、期末余额 | 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 |

2019年度财务报表附注

| | | | | | | |
|-------------|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1、期初余额 | 634,795,930.27 | 1,001,329,043.28 | 135,908,033.93 | 40,186,544.94 | 141,731,721.09 | 1,953,951,273.51 |
| 2、本期增加金额 | 67,969,604.47 | 149,634,296.46 | 11,145,490.75 | 5,133,774.40 | 22,774,219.27 | 256,657,385.35 |
| (1) 计提 | 67,969,604.47 | 149,634,296.46 | 11,145,490.75 | 5,133,774.40 | 22,774,219.27 | 256,657,385.35 |
| (2) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3、本期减少金额 | 68,920,961.75 | 211,807,236.79 | 7,073,727.55 | 5,445,916.17 | 11,119,928.64 | 304,367,770.90 |
| (1) 处置或报废 | 68,920,961.75 | 117,776,230.87 | 6,989,970.96 | 5,430,106.83 | 10,086,249.00 | 209,203,519.41 |
| (2) 丧失控制权减少 | | 2,423,669.35 | 83,756.59 | 15,809.34 | 1,033,679.64 | 3,556,914.92 |
| (3) 其他减少 | | 91,607,336.57 | | | | 91,607,336.57 |
| 4、期末余额 | 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 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1、期初余额 | 1,247,805.91 | 68,610,152.04 | 1,215,451.65 | 820,215.24 | 1,470,546.81 | 73,364,171.65 |
| 2、本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| (2) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3、本期减少金额 | | 4,586,246.47 | 58,874.37 | | 105,293.11 | 4,750,413.95 |
| (1) 处置或报废 | | 4,586,246.47 | 58,874.37 | | 105,293.11 | 4,750,413.95 |

2019 年度财务报表附注

| | | | | | | |
|-------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| (2) 丧失控制权减少 | | | | | | |
| 4、期末余额 | 1,247,805.91 | 64,023,905.57 | 1,156,577.28 | 820,215.24 | 1,365,253.70 | 68,613,757.70 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 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 |
| 2、期初账面价值 | 1,524,037,667.05 | 777,626,338.72 | 35,669,931.67 | 17,653,491.97 | 55,239,066.40 | 2,410,226,495.81 |

注：本期固定资产其他减少主要系本公司之子公司新风微晶产线技改，转入在建工程。

2019年度财务报表附注

(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 | 16,615,024.08 | 6,613,175.88 | 7,520,691.10 | 2,481,157.10 |
| 电子设备 | 1,172,847.32 | 1,051,643.98 | | 121,203.34 |
| 其他设备 | 1,140,919.39 | 939,150.69 | 112,105.43 | 89,663.27 |
| 合计 | 18,928,790.79 | 8,603,970.55 | 7,632,796.53 | 2,692,023.71 |

(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 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| 房屋建筑物 | 4,442,018.00 | 2,941,383.95 | | 1,500,634.05 |
| 机器设备 | 625,001,021.48 | 335,137,305.54 | | 289,863,715.94 |
| 运输设备 | 10,138,161.44 | 8,112,013.20 | | 2,026,148.24 |
| 电子设备 | 47,763,794.72 | 39,021,990.91 | | 8,741,803.81 |
| 其他设备 | 45,068,146.82 | 31,603,334.31 | | 13,464,812.51 |
| 合计 | 732,413,142.46 | 416,816,027.91 | | 315,597,114.55 |

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

| 项目 | 年末账面价值 |
|-----------|---------------------|
| 机器设备 | 9,731,084.22 |
| 合计 | 9,731,084.22 |

(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 | 35,181,074.70 | | 41,429,677.63 | 历史原因 |
| 景苑大厦 | 20,018,497.00 | 9,094,934.74 | | 10,923,562.26 | 历史原因 |
| 沈阳市大东区滂江街26-1号龙之梦 | 10,189,892.23 | 1,325,119.48 | | 8,864,772.75 | 开发商原因 |
| 贵阳市花果园路花园项目 | 3,628,629.00 | 292,558.24 | | 3,336,070.76 | 办理中 |
| 兴达鸿业废水处理池 | 2,653,000.00 | 1,362,978.75 | | 1,290,021.25 | 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 | 158,053,900.84 | 融资租赁抵押/原股东担保抵押 |
| 新飞家电和新飞制冷厂房等不动产 | 142,619,430.72 | 抵押贷款 |
| 新风机器设备 | 85,640,430.38 | 融资租赁抵押 |

2019 年度财务报表附注

| | | |
|--------------|-----------------------|--------|
| 兴达鸿业厂房及土地 | 54,146,085.60 | 抵押贷款 |
| 纳米微晶机器设备 | 49,500,342.18 | 融资租赁抵押 |
| 兴达鸿业各项固定资产 | 41,411,646.57 | 融资租赁抵押 |
| 博罗印制板厂房等固定资产 | 10,159,362.39 | 抵押贷款 |
| 合计 | 541,531,198.68 | |

17. 在建工程

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 在建工程 | 4,291,544,368.52 | 2,176,871,530.80 |
| 合计 | 4,291,544,368.52 | 2,176,871,530.80 |

2019年度财务报表附注

(1) 在建工程情况

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------------------|-------------------------|------|-------------------------|-------------------------|------|-------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 东港市城市内河流域综合整治工程项目 | 715,838,346.63 | | 715,838,346.63 | 451,789,427.70 | | 451,789,427.70 |
| 阜南县全域污水治理工程项目 | 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 | 571,112,712.15 | | 571,112,712.15 | 552,055,516.50 | | 552,055,516.50 |
| 鲁山县沙河生态修复与提升（一期）工程项目 | 511,792,398.90 | | 511,792,398.90 | | | |
| 黄陂乡镇污水处理一体化项目 | 385,214,225.65 | | 385,214,225.65 | | | |
| 江西纳米微晶二线 | 336,485,492.44 | | 336,485,492.44 | 303,533,244.21 | | 303,533,244.21 |
| 潍坊滨海经济技术开发区中央城区综合提升项目 | 329,745,585.38 | | 329,745,585.38 | 261,826,586.30 | | 261,826,586.30 |
| 安康绿色智能工厂 | 143,320,357.80 | | 143,320,357.80 | | | |
| 铜川项目 | 99,720,949.28 | | 99,720,949.28 | | | |
| 莱州第二污水厂 | 90,971,785.34 | | 90,971,785.34 | | | |
| 宜宾康佳高科技产业园 | 86,183,539.65 | | 86,183,539.65 | | | |
| 大邑项目 | 79,258,722.98 | | 79,258,722.98 | 400,000.00 | | 400,000.00 |
| 光明项目 | 39,753,607.36 | | 39,753,607.36 | 153,577,240.57 | | 153,577,240.57 |
| 新风微晶玉石二线 | 6,033,682.90 | | 6,033,682.90 | 365,069,872.84 | | 365,069,872.84 |
| 其他工程 | 303,817,713.87 | | 303,817,713.87 | 88,619,642.68 | | 88,619,642.68 |
| 合计 | 4,291,544,368.52 | | 4,291,544,368.52 | 2,176,871,530.80 | | 2,176,871,530.80 |

2019年度财务报表附注

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

| 工程名称 | 预算数 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末余额 |
|-----------------------|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | | 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 | 451,789,427.70 | 264,048,918.93 | | | 715,838,346.63 |
| 阜南县全域污水治理工程项目 | 9.72 亿元 | | 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 | 9.70 亿元 | 552,055,516.50 | 19,057,195.65 | | | 571,112,712.15 |
| 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 | | | 511,792,398.90 |
| 黄陂乡镇污水处理一体化项目 | 7.38 亿元 | | 385,214,225.65 | | | 385,214,225.65 |
| 江西纳米微晶二线 | 4.34 亿元 | 303,533,244.21 | 92,535,341.03 | 59,583,092.80 | | 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 | 28.50 亿元 | 261,826,586.30 | 67,918,999.08 | | | 329,745,585.38 |
| 安康绿色智能工厂 | 6.97 亿元 | | 143,320,357.80 | | | 143,320,357.80 |
| 铜川项目 | 3.93 亿元 | | 99,720,949.28 | | | 99,720,949.28 |
| 莱州第二污水厂 | 2.56 亿元 | | 90,971,785.34 | | | 90,971,785.34 |
| 宜宾康佳高科技产业园 | 3.50 亿元 | 4,805,746.86 | 81,377,792.79 | | | 86,183,539.65 |
| 大邑项目 | 3.92 亿元 | 400,000.00 | 78,858,722.98 | | | 79,258,722.98 |
| 光明项目 | 7.3 亿元 | 153,577,240.57 | 83,827,690.00 | 197,651,323.21 | | 39,753,607.36 |
| 新风微晶玉石二线 | 3.81 亿元 | 365,069,872.84 | 6,033,682.90 | 332,037,390.12 | 33,032,482.72 | 6,033,682.90 |
| 其他工程 | | 83,813,895.82 | 317,593,558.13 | 91,578,424.96 | 6,011,315.1 | 303,817,713.87 |

2019年度财务报表附注

| 工程名称 | 预算数 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末余额 |
|-----------|-----|-------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| | | | | 转入长期资产 | 其他减少 | |
| | | | | | 2 | |
| 合计 | | 2,176,871,530.80 | 2,834,566,866.65 | 680,850,231.09 | 39,043,797.84 | 4,291,544,368.52 |

(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：本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率 (%) | 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 | 55.10 | 55.10 | 32,649,995.61 | 32,649,995.61 | 12.37 | 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 | 60.92 | 60.92 | 3,923,218.75 | 3,923,218.75 | 0.66 | 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 | 58.87 | 58.87 | | | | 自有资金 |
| 鲁山县沙河生态修复与提升（一期）工程项目 | 12.68 亿元 | 40.37 | 40.37 | | | | 自有资金 |
| 黄陂乡镇污水处理一体化项目 | 7.38 亿元 | 52.17 | 52.17 | | | | 自有资金 |
| 江西纳米微晶二线 | 4.34 亿元 | 91.26 | 91.26 | 32,249,994.16 | 5,403,293.13 | 5.84 | 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 | 11.39 | 11.39 | 5,685,669.94 | 5,685,669.94 | 8.37 | 自有资金及银行融资 |
| 安康绿色智能工厂 | 6.97 亿元 | 20.56 | 20.56 | | | | 自有资金 |
| 铜川项目 | 3.93 亿元 | 25.37 | 25.37 | | | | 自有资金 |
| 莱州第二污水厂 | 2.56 亿元 | 35.49 | 35.49 | | | | 自有资金 |

2019 年度财务报表附注

| 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：本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|------------|---------|-----------------|-------|-----------------------|----------------------|--------------|----------------|
| 宜宾康佳高科技产业园 | 3.50 亿元 | 24.62 | 24.62 | | | | 自有资金 |
| 大邑项目 | 3.92 亿元 | 20.21 | 20.21 | | | | 自有资金 |
| 光明项目 | 7.3 亿元 | 32.52 | 32.52 | | | | 自有资金及项目贷 |
| 新凤微晶玉石二线 | 3.81 亿元 | 97.40 | 97.40 | 22,768,437.98 | | | 自有资金、抵押贷款及融资租赁 |
| 其他工程 | | | | 39,229,802.86 | 39,229,802.86 | | |
| 合计 | | | | 136,507,119.30 | 86,891,980.29 | | |

2019年度财务报表附注

18. 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 | 548,540,757.52 | 47,490,161.70 | 87,491,851.74 | 111,050,625.01 | 80,373,189.03 | 326,405,827.48 | 874,946,585.00 |
| 2、本期增加金额 | 485,250,292.69 | 28,084,905.75 | 15,040,566.04 | | 19,498,611.74 | 62,624,083.53 | 547,874,376.22 |
| (1) 购置 | 449,220,316.79 | 28,084,905.75 | 15,040,566.04 | | 13,221,185.35 | 56,346,657.14 | 505,566,973.93 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | 6,277,426.39 | 6,277,426.39 | 6,277,426.39 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (4) 其他原因增加 | 36,029,975.90 | | | | | | 36,029,975.90 |
| 3、本期减少金额 | 7,367,983.02 | 92,450.02 | | 4,479,280.91 | 181,795.53 | 4,753,526.46 | 12,121,509.48 |
| (1) 处置 | 7,367,983.02 | 92,450.02 | | | 181,795.53 | 274,245.55 | 7,642,228.57 |
| (2) 丧失控制权减少 | | | | | | | |
| (3) 其他原因减少 | | | | 4,479,280.91 | | 4,479,280.91 | 4,479,280.91 |
| 4、期末余额 | 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 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1、期初余额 | 40,662,235.55 | 5,364,671.49 | 46,294,309.44 | 6,663,037.50 | 35,284,562.07 | 93,606,580.50 | 134,268,816.05 |
| 2、本期增加金额 | 41,340,908.53 | | 10,123,516.22 | 4,442,025.00 | 7,871,162.33 | 22,436,703.55 | 63,777,612.08 |
| (1) 计提 | 41,340,908.53 | | 10,123,516.22 | 4,442,025.00 | 7,871,162.33 | 22,436,703.55 | 63,777,612.08 |
| (2) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3、本期减少金额 | 3,245,526.66 | 92,450.02 | | | 181,795.54 | 274,245.56 | 3,519,772.22 |
| (1) 处置 | 3,245,526.66 | 92,450.02 | | | 181,795.54 | 274,245.56 | 3,519,772.22 |

2019年度财务报表附注

| | | | | | | | |
|-------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| (2) 丧失控制权减少 | | | | | | | |
| 4、期末余额 | 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 |
| 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 | | | | | | | |
| 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 | 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、期初账面价值 | 507,878,521.97 | 42,125,490.21 | 38,296,459.69 | 104,387,587.51 | 45,088,626.96 | 229,898,164.37 | 737,776,686.34 |

(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 |
|-------------------|---------------|-----------|
| 子公司纳米微晶土地使用权 | 5,346,467.73 | 办理中 |
| 遂宁电路板产业园 120 亩-土地 | 12,010,752.00 | 土地证办理中 |
| 遂宁污水处理厂一期-土地 | 18,968,768.00 | 土地证办理中 |

(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 | 202,109,758.67 | 49.67 |
| 东莞投资土地使用权 | 156,408,716.63 | 49.92 |
| 莱州市污水处理特许经营权 | 99,945,562.51 | 22.50 |
| 新国用（2006）第 04049 号土地使用权 | 71,637,705.79 | 36.75 |
| 环嘉（河南）土地使用权 | 67,253,472.02 | 49.50 |
| 重庆康佳科技土地使用权 | 63,026,688.87 | 49.67 |
| 土地储备中心安康绿色智能工厂 2#土地 | 57,120,578.66 | 48.83 |
| 土地储备中心安康绿色智能工厂 3#土地 | 19,613,810.67 | 48.92 |

(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 | 36,888,224.24 | 土地抵押贷款 |
| 江西康佳土地使用权 | 10,832,457.31 | 原股东土地抵押担保 |
| 宜宾康佳土地使用权 | 13,680,576.00 | 土地抵押担保 |
| 新飞制冷土地使用权 | 44,965,810.97 | 土地抵押贷款 |

19. 商誉

(1) 商誉原值

| 被投资单位名称 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末余额 |
|-----------|-----------------------|---------|----|------|----|-----------------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 安徽康佳 | 3,597,657.15 | | | | | 3,597,657.15 |
| 毅康科技 | 467,825,151.34 | | | | | 467,825,151.34 |
| 江西康佳 | 340,111,933.01 | | | | | 340,111,933.01 |
| 兴达鸿业 | 44,156,682.25 | | | | | 44,156,682.25 |
| 合计 | 855,691,423.75 | | | | | 855,691,423.75 |

(2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末余额 |
|-----------|------|----------------------|----|------|----|----------------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 安徽康佳 | | | | | | |
| 毅康科技 | | | | | | |
| 江西康佳 | | 76,431,127.34 | | | | 76,431,127.34 |
| 兴达鸿业 | | | | | | |
| 合计 | | 76,431,127.34 | | | | 76,431,127.34 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司聘请评估机构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：

江西康佳的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2020年至2024年的财务预算确定，并采用14.20%的折现率。江西康

2019 年度财务报表附注

佳超过 5 年的现金流量以增长率 0%为基础计算。本公司聘请评估机构深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司对本公司之子公司江西康佳采用收益法进行评估，以该资产组资产预计未来现金流量的现值作为其可回收金额，于 2020 年 4 月 20 日出具了以 2019 年 12 月 31 日为基准的鹏信资评报字[2020]第 S032 号《康佳集团股份有限公司以财务报告为目的所涉及的康佳新材料资产组资产评估报告》，江西康佳资产组于评估基准日的现值为人民币 171,800.00 万元，以公允价值调整后资产组账面价值为 186,786.50 万元，其中商誉账面价值（已包含少数股东）为 66,688.61 万元。资产组可回收金额小于包含商誉的资产组账面价值，因此，本期江西康佳公司的商誉计提资产减值准备 7,643.11 万元。

毅康科技、兴达鸿业经商誉减值测试，不存在商誉减值。

20. 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年摊销 | 本年其他减少 | 年末余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 装修费 | 34,904,540.12 | 19,371,132.42 | 14,160,642.76 | 4,273,194.46 | 35,841,835.32 |
| 专柜费 | 61,368,072.24 | 43,863,895.04 | 57,021,219.89 | 4,070,144.77 | 44,140,602.62 |
| 其他 | 14,950,814.41 | 30,515,778.07 | 17,858,951.54 | | 27,607,640.94 |
| 合计 | 111,223,426.77 | 93,750,805.53 | 89,040,814.19 | 8,343,339.23 | 107,590,078.88 |

21. 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 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 可抵扣亏损 | 2,855,624,412.76 | 706,342,740.49 | 1,358,336,470.51 | 336,401,597.67 |
| 资产减值准备 | 1,079,890,030.44 | 231,517,239.58 | 936,009,764.81 | 226,316,093.63 |
| 递延收益 | 66,778,170.56 | 15,971,309.52 | 85,456,786.55 | 20,389,065.68 |
| 预提费用 | 70,273,842.14 | 12,047,558.72 | 72,865,789.50 | 17,320,299.04 |
| 内部交易未实现利润 | 18,570,975.99 | 4,642,744.00 | 35,916,413.76 | 8,979,103.44 |
| 其他 | 75,254,629.43 | 17,241,589.86 | 123,082,867.34 | 30,027,794.84 |
| 合计 | 4,166,392,061.32 | 987,763,182.17 | 2,611,668,092.47 | 639,433,954.30 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制下企业合并评估增值 | 406,494,736.72 | 76,293,954.88 | 597,961,840.34 | 119,325,356.84 |
| 预付利息 | 68,199,141.94 | 16,489,202.46 | 71,719,199.88 | 17,929,799.97 |
| 固定资产加速折旧 | 3,732,276.80 | 559,841.52 | 5,929,959.47 | 889,493.92 |

2019 年度财务报表附注

| 项目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|---------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | | | 3,005,381.67 | 751,345.42 |
| 其他 | 8,496,388.76 | 2,124,097.19 | 8,496,388.76 | 2,124,097.19 |
| 合计 | 486,922,544.22 | 95,467,096.05 | 687,112,770.12 | 141,020,093.34 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 可抵扣亏损 | 2,693,777,327.44 | 2,688,310,555.91 |
| 可抵扣暂时性差异 | 407,628,243.69 | 294,734,548.10 |
| 合计 | 3,101,405,571.13 | 2,983,045,104.01 |

22. 其他非流动资产

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|--------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 预付购地款 | 820,340,528.30 | 10,099,279.84 |
| 预付设备款 | 277,656,830.39 | 6,497,317.32 |
| 委托贷款 | 40,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 代建政府项目 | 34,475,365.16 | 41,410,334.97 |
| 东方康佳一号（珠海）私募股权投资基金（有限合伙） | | 158,810,750.31 |
| 其他 | | 660,007.95 |
| 合计 | 1,172,472,723.85 | 337,477,690.39 |

23. 短期借款

| 借款类别 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 信用借款 | 7,305,280,566.00 | 8,315,408,199.93 |
| 保证借款（注①） | 1,505,320,018.29 | 1,113,964,731.70 |
| 质押借款（注②③） | 1,362,069,755.34 | |
| 抵押借款 | | 30,000,000.00 |
| 委托贷款 | | 4,156,560,000.00 |
| 抵押质押借款（注④） | 95,000,000.00 | |
| 抵押保证借款（注⑤⑥） | 65,016,900.00 | |
| 保证、抵押、质押借款 | | 268,200,000.00 |
| 合计 | 10,332,687,239.63 | 13,884,132,931.63 |

注：①本公司为子公司安徽康佳、四川康佳、鹏润科技、香港康佳、兴达鸿业、毅康科技、江西康佳、新风微晶合计短期借款人民币 1,505,320,018.29 元提供连带

责任担保。

②本公司以人民币 10 亿元银行承兑汇票作为质押向中国银行福田支行取得人民币 1,167,675,585.65 元的短期借款。

③本公司之子公司毅康科技以人民币 1 亿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 194,394,169.69 元的短期借款。

④本公司之子公司兴达鸿业以账面价值人民币 44,211,667.78 元的厂房、14,985,923.42 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。

⑤本公司之子公司兴达鸿业以抵押账面价值人民币 9,934,417.82 元的宿舍、21,902,300.82 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。

⑥本公司之子公司博罗精密以博罗康佳账面价值人民币 10,159,362.39 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。

24. 交易性金融负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|------|---------------------|
| 远期外汇合同损失 | | 2,459,603.25 |
| 合计 | | 2,459,603.25 |

25. 应付票据

| 票据种类 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,136,168,273.60 | 730,422,780.31 |
| 商业承兑汇票 | 183,228,100.77 | 131,907,909.16 |
| 合计 | 1,319,396,374.37 | 862,330,689.47 |

26. 应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 1 年以内 | 4,589,056,681.97 | 4,041,645,573.26 |
| 1 至 2 年 | 1,000,925,754.57 | 262,217,987.99 |
| 2 至 3 年 | 165,360,015.84 | 12,677,653.94 |
| 3 年以上 | 42,480,027.22 | 46,181,835.14 |
| 合计 | 5,797,822,479.60 | 4,362,723,050.33 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项目 | 年末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|-----------------------|-----------|
| 工程款 | 639,448,614.65 | 未达到结算条件 |
| 合计 | 639,448,614.65 | |

27. 预收款项

(1) 预收款项列示

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 959,538,151.80 | 654,982,234.51 |
| 1-2 年 | 59,728,924.20 | 32,910,085.56 |
| 2-3 年 | 26,054,175.77 | 13,172,633.37 |
| 3 年以上 | 31,535,135.31 | 22,162,575.76 |
| 合计 | 1,076,856,387.08 | 723,227,529.20 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

| 单位名称 | 年末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|----------------------|-----------|
| 东莞康佳模具塑胶有限公司 | 24,974,635.75 | 未达到结算条件 |
| 深圳市康佳视讯系统工程有限公司 | 15,357,854.41 | 未达到结算条件 |
| 合计 | 40,332,490.16 | |

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 | 375,284,193.12 | 1,751,113,773.38 | - | 1,698,595,354.78 | 5,441,418.52 | 422,361,193.20 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,222,374.59 | 136,728,868.13 | - | 134,511,511.85 | 31,692.30 | 3,408,038.58 |
| 三、辞退福利 | - | 29,671,275.91 | - | 28,570,009.11 | - | 1,101,266.80 |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 376,506,567.71 | 1,917,513,917.42 | - | 1,861,676,875.74 | 5,473,110.82 | 426,870,498.58 |

(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 | 359,657,745.92 | 1,548,674,817.36 | - | 1,495,852,780.27 | 5,144,280.24 | 407,335,502.77 |
| 2、职工福利费 | 5,620,738.67 | 65,176,408.54 | - | 65,444,848.61 | 205,004.94 | 5,147,293.66 |
| 3、社会保险费 | 3,138,171.50 | 60,192,530.93 | - | 60,100,091.86 | 19,191.28 | 3,211,419.29 |
| 其中：医疗保险费 | 768,410.84 | 51,091,568.40 | - | 51,557,119.89 | 13,173.87 | 289,685.48 |
| 工伤保险费 | 160,343.82 | 3,405,513.23 | - | 3,521,509.27 | 4,356.05 | 39,991.73 |
| 生育保险费 | 2,209,416.84 | 5,695,449.30 | - | 5,021,462.70 | 1,661.36 | 2,881,742.08 |
| 4、住房公积金 | 545,498.50 | 49,405,469.08 | - | 49,294,935.18 | 51,945.00 | 604,087.40 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 5,581,101.82 | 11,173,765.03 | - | 11,496,461.91 | 20,997.06 | 5,237,407.88 |
| 6、短期带薪缺勤 | - | - | - | - | - | - |
| 7、短期利润分享计划 | - | 1,849.46 | - | 1,849.46 | - | - |
| 8、其他 | 740,936.71 | 16,488,932.98 | - | 16,404,387.49 | - | 825,482.20 |

2019年度财务报表附注

| 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 |
|----|----------------|------------------|---------|------------------|--------------|----------------|
| 合计 | 375,284,193.12 | 1,751,113,773.38 | - | 1,698,595,354.78 | 5,441,418.52 | 422,361,193.20 |

(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 | 1,147,799.70 | 132,937,160.79 | | 130,701,248.42 | 30,242.03 | 3,353,470.05 |
| 2、失业保险费 | 74,574.89 | 3,791,707.34 | | 3,810,263.43 | 1,450.27 | 54,568.53 |
| 3、企业年金缴费 | - | - | | - | - | |
| 合计 | 1,222,374.59 | 136,728,868.13 | - | 134,511,511.85 | 31,692.30 | 3,408,038.58 |

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。

2019 年度财务报表附注

29. 应交税费

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 企业所得税 | 341,818,196.88 | 111,659,382.84 |
| 增值税 | 197,795,056.62 | 127,267,736.84 |
| 家电废旧基金 | 22,862,428.00 | 16,496,706.00 |
| 城市建设维护税 | 12,363,121.25 | 9,508,557.03 |
| 教育费及地方教育费附加 | 9,346,458.05 | 6,842,959.97 |
| 个人所得税 | 7,468,808.32 | 1,757,048.49 |
| 印花税 | 5,046,657.96 | 3,162,037.00 |
| 土地使用税 | 3,587,908.55 | 3,390,503.70 |
| 房产税 | 2,868,061.86 | 2,444,284.96 |
| 关税 | 2,440,099.93 | 2,867,887.18 |
| 其他 | 2,248,497.57 | 2,607,088.43 |
| 合计 | 607,845,294.99 | 288,004,192.44 |

30. 其他应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 应付利息 | 227,831,108.53 | 27,230,631.41 |
| 其他应付款 | 2,146,456,134.67 | 1,997,426,646.33 |
| 合计 | 2,374,287,243.20 | 2,024,657,277.74 |

30.1 应付利息

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------|-----------------------|----------------------|
| 企业债券利息 | 180,268,944.49 | |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 27,783,745.85 | 9,833,829.87 |
| 短期借款应付利息 | 19,189,933.23 | 17,053,625.76 |
| 其他 | 588,484.96 | 343,175.78 |
| 合计 | 227,831,108.53 | 27,230,631.41 |

30.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

| 款项性质 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 应付费用 | 947,395,951.75 | 971,679,417.48 |
| 往来款 | 162,935,213.66 | 280,592,078.50 |
| 股权受让款 | 374,725,896.96 | 380,180,000.00 |
| 关联方借款 | 374,227,833.11 | 108,233,202.82 |
| 保证金、定金 | 260,078,756.86 | 196,746,104.46 |
| 代垫款 | 13,789,615.70 | 49,796,310.13 |
| 其他 | 13,302,866.63 | 10,199,532.94 |
| 合计 | 2,146,456,134.67 | 1,997,426,646.33 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目 | 年末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|-----------------------|-----------|
| 毅康科技股权受让款 | 288,500,000.00 | 尚未达到结算条件 |
| 江西康佳股权受让款 | 76,680,000.00 | 尚未达到结算条件 |
| 合计 | 365,180,000.00 | — |

31. 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 123,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 87,066,077.13 | 111,792,404.13 |
| 合计 | 210,066,077.13 | 151,792,404.13 |

32. 长期借款

| 借款类别 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|-------------------------|-----------------------|
| 委托借款（注①） | 3,334,060,000.00 | 160,000,000.00 |
| 质押借款（注②③④） | 1,088,300,000.00 | |
| 信用借款 | 123,000,000.00 | 125,000,000.00 |
| 抵押借款（注⑤） | 103,995,729.90 | |
| 质押保证借款（注⑥） | 133,960,000.00 | 150,000,000.00 |
| 抵押保证借款（注⑦⑧） | 230,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 减：1 年内到期部分 | 123,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合计 | 4,890,315,729.90 | 445,000,000.00 |

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 3,334,060,000.00 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 270,000,000.00 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 213,300,000.00 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本公司原以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 103,995,729.90 元的长期借款，贷款期限自 2019 年 4 月 12 日至 2024 年 4 月 11 日。因项目建设需要，本公司向银行申请解押土地使用权证，以人民币 104,000,000.00 元作为临时保证金，2020 年 1 月 6 日以新房产证将质押保证金替换。

⑥本公司之子公司乳山毅科以账面价值人民币 351,861,826.09 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

2019年度财务报表附注

133,960,000.00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。

⑦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13,680,576.00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。

⑧本公司之子公司安徽电器以新飞家电和新飞制冷账面价值人民币142,619,430.72元的厂房、新飞制冷账面价值人民币44,965,810.97元的土地使用权作为抵押，向中国民生银行马鞍山支行取得金额人民币130,000,000.00元的长期借款，本公司提供连带责任保证担保。贷款期限自2019年2月13日至2024年2月13日。

33. 应付债券

(1) 应付债券分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------------|------|
| 非公开发行公司债券 | 4,987,709,643.64 | |
| 合计 | 4,987,709,643.64 | |

(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 | 年初余额 |
|------------|-------------------------|-----------|------|-------------------------|------|
| 19康佳01(注①) | 1,000,000,000.00 | 2019/1/14 | 2+1年 | 996,500,000.00 | |
| 19康佳02(注②) | 1,500,000,000.00 | 2019/1/14 | 3年 | 1,494,750,000.00 | |
| 19康佳03(注③) | 500,000,000.00 | 2019/6/3 | 2+1年 | 498,250,000.00 | |
| 19康佳04(注④) | 500,000,000.00 | 2019/6/3 | 3年 | 498,250,000.00 | |
| 19康佳05(注⑤) | 800,000,000.00 | 2019/7/22 | 2+1年 | 797,200,000.00 | |
| 19康佳06(注⑥) | 700,000,000.00 | 2019/7/22 | 3年 | 697,550,000.00 | |
| 合计 | 5,000,000,000.00 | | | 4,982,500,000.00 | |

(续)

| 债券名称 | 合并增加 | 本年发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本年偿还 | 年末余额 |
|------------|------|------------------|---------------|--------------|------|------------------|
| 19康佳01(注①) | | 996,500,000.00 | 48,750,000.04 | 1,298,742.17 | | 997,798,742.17 |
| 19康佳02(注②) | | 1,494,750,000.00 | 73,124,999.98 | 1,948,113.21 | | 1,496,698,113.21 |
| 19康佳03(注③) | | 498,250,000.00 | 13,250,000.00 | 420,073.37 | | 498,670,073.37 |
| 19康佳04(注④) | | 498,250,000.00 | 13,838,888.88 | 420,073.37 | | 498,670,073.37 |
| 19康佳05(注⑤) | | 797,200,000.00 | 16,408,666.68 | 598,742.14 | | 797,798,742.14 |
| 19康佳06(注⑥) | | 697,550,000.00 | 14,896,388.91 | 523,899.38 | | 698,073,899.38 |

2019 年度财务报表附注

| 债券名称 | 合并增加 | 本年发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本年偿还 | 年末余额 |
|------|------|------------------|----------------|--------------|------|------------------|
| 合计 | | 4,982,500,000.00 | 180,268,944.49 | 5,209,643.64 | | 4,987,709,643.64 |

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 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款 | 519,416,941.74 | 240,167,001.54 |
| 其中：未确认融资费用 | 49,063,759.99 | |
| 以上一年以内到期的金额 | 87,066,077.13 | 111,792,404.13 |
| 合计 | 383,287,104.62 | 128,374,597.41 |

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 | 5,565,646.72 | 8,792,614.98 |
| 二、辞退福利 | | |
| 三、其他长期福利 | | |
| 合计 | 5,565,646.72 | 8,792,614.98 |

36. 预计负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 | 形成原因 |
|------|------------|---------------|------|
| 未决诉讼 | | 21,566,306.86 | |
| 其他 | 206,591.51 | 206,591.51 | |
| 合计 | 206,591.51 | 21,772,898.37 | |

37. 递延收益

(1) 递延收益分类

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 形成原因 |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------|
| 政府补助 | 112,899,128.24 | 70,351,404.14 | 31,376,273.93 | 151,874,258.45 | 与资产/收益相关 |
| 合计 | 112,899,128.24 | 70,351,404.14 | 31,376,273.93 | 151,874,258.45 | |

(2) 政府补助项目

| 政府补助项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 本年计入其他收益金额 | 本年冲减成本费用金额 | 其他变动 | 年末余额 | 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 | | | | | 56,943,815.54 | 与资产相关 |
| 双HDR OLED 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 | 15,354,500.00 | | | 4,494,000.00 | | | 10,860,500.00 | 与资产相关 |
| 康佳芝罘生命科学创新中心项目经营补助 | 8,500,000.06 | | | 1,999,999.92 | | | 6,500,000.14 | 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 | 5,780,097.10 | | | 1,981,747.56 | | | 3,798,349.54 | 与资产相关 |
| 康佳智慧家庭云智控平台建设项目补助 | 3,620,000.00 | | | 723,999.96 | | | 2,896,000.04 | 与资产相关 |
| 市经贸信委2015年深圳市工业设计中心资金补助 | 3,000,000.00 | | | 450,000.00 | | | 2,550,000.00 | 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 | 3,500,000.06 | | | 999,999.96 | | | 2,500,000.10 | 与资产相关 |
| 拨付2016年度工业企业技术改造事后奖补资金 | 2,734,200.00 | | | 546,840.00 | | | 2,187,360.00 | 与资产相关 |

2019年度财务报表附注

| 政府补助项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 本年计入其他收益金额 | 本年冲减成本费用金额 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-------------------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|------------|------|--------------|-----------------|
| 基于 NB-IOT 的显示终端智能工厂新模式项目补助 | 3,003,000.00 | | | 819,000.00 | | | 2,184,000.00 | 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 | 2,600,000.00 | | | 519,999.96 | | | 2,080,000.04 | 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 | 2,219,077.41 | | | 484,415.04 | | | 1,734,662.37 | 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 | 1,880,000.00 | | | 480,000.00 | | | 1,400,000.00 | 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 | 2,435,333.22 | | | 1,124,000.04 | | | 1,311,333.18 | 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 | 1,420,000.00 | | | 142,000.02 | | | 1,277,999.98 | 与资产相关 |
| 模组整机一体化项目补助 | 1,575,000.00 | | | 300,000.00 | | | 1,275,000.00 | 与资产相关 |
| 移动智能终端新型应用服务系统研发及产业化项目补助 | 2,013,583.52 | | | 747,799.92 | | | 1,265,783.60 | 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 | 1,800,000.00 | | | 600,000.00 | | | 1,200,000.00 | 与资产相关 |
| 超短焦激光投影智能电视研发项目补助 | 1,375,000.00 | | | 300,000.00 | | | 1,075,000.00 | 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 | 1,492,270.06 | | | 459,159.96 | | | 1,033,110.10 | 与资产相关 |

2019 年度财务报表附注

| 政府补助项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 本年计入其他收益金额 | 本年冲减成本费用金额 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------------------------|--------------|------------|-------------|--------------|------------|------|--------------|-----------------|
| 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 | 1,146,099.94 | | | 229,220.04 | | | 916,879.90 | 与资产相关 |
| 2010-2012 年产业技术专项款 | 1,260,000.00 | | | 420,000.00 | | | 840,000.00 | 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 | 1,315,187.04 | | | 480,000.00 | | | 835,187.04 | 与资产相关 |
| 产业结构调整专项款 | 999,999.84 | | | 200,000.04 | | | 799,999.80 | 与资产相关 |
| 2018 年安徽省省级机器人专项资金 | | 900,000.00 | | 120,000.00 | | | 780,000.00 | 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 | 1,184,166.75 | | | 405,999.96 | | | 778,166.79 | 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 | 916,850.04 | | | 183,369.96 | | | 733,480.08 | 与资产相关 |
| 多视点高清晰裸眼 3D 智能液晶电视项目补助 | 1,500,000.00 | | | 825,000.00 | | | 675,000.00 | 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 | 1,577,067.83 | | | 1,051,378.68 | | | 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 | 666,666.80 | | | 399,999.96 | | | 266,666.84 | 与资产相关 |
| 安徽省科技厅研发仪器补助 | 221,250.00 | | | 45,000.00 | | | 176,250.00 | 与资产相关 |
| 3D 电视终端研制及工程化项目补助 | 1,300,000.00 | | | 1,191,666.85 | | | 108,333.15 | 与资产相关 |
| 两化融合精益制造执行系统系统集成创新项目补助 | 2,100,000.00 | | | 2,100,000.00 | | | | 与资产相关 |
| 曲面 OLED V9X 系列电视机设计及成果转化项目补助 | 1,960,000.00 | | | 1,960,000.00 | | | | 与资产相关 |
| LED 背光源平板电视关键技术研发及产业项目补助 | 750,000.17 | | | 750,000.17 | | | | 与资产相关 |

2019 年度财务报表附注

| 政府补助项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 本年计入其他收益金额 | 本年冲减成本费用金额 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------|----------------------|------------------|-------------------|-----------------------|-----------------|
| 适用于雨雪、雾霾等特殊天气下的 DID 液晶拼接墙的研究与开发项目补助 | 149,999.96 | | | 25,000.02 | | 124,999.94 | | 与资产相关 |
| 省知识产权工作专项资金 | 200,000.00 | | | 140,000.00 | 60,000.00 | | - | 与收益相关 |
| 其他与资产相关的政府补助 | 7,079,778.44 | 1,507,588.60 | | 3,483,839.18 | 7,836.79 | | 5,095,691.07 | 与资产相关 |
| 合计 | 112,899,128.24 | 70,351,404.14 | | 31,183,437.20 | 67,836.79 | 124,999.94 | 151,874,258.45 | |

38. 股本

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

39. 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 股本溢价 | 7,393,378.55 | | 7,393,378.55 | |
| 其他资本公积 | 200,963,245.66 | 29,405,331.43 | | 230,368,577.09 |
| 合计 | 208,356,624.21 | 29,405,331.43 | 7,393,378.55 | 230,368,577.09 |

注：因子公司易平方少数股东增资导致其他资本公积增加 29,405,331.43 元；因回购子公司移动互联少数股东股权导致资本公积（股本溢价）减少 7,393,378.55 元，资本公积（股本溢价）不足冲减的部分，调减盈余公积 15,843,675.52 元。

2019年度财务报表附注

40. 其他综合收益

| 项目 | 年初 余额 | 本年发生额 | | | | | 年末 余额 | |
|----------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------|-------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | | 本年所得税前发 生额 | 减：前期计入其他 综合收益当期转入 损益 | 减：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 |
| 一、不能重分类进 损益的其他综合收 益 | | -9,800,000.00 | | | | -9,652,181.00 | -147,819.00 | -9,652,181.00 |
| 其他权益工具投资 公允价值变动 | | -9,800,000.00 | | | | -9,652,181.00 | -147,819.00 | -9,652,181.00 |
| 二、将重分类进损 益的其他综合收益 | -10,538,219.08 | 798,065.53 | | | | -1,102,703.44 | 1,900,768.97 | -11,640,922.52 |
| 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 |
| 可供出售金融资产 公允价值变动损益 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算 差额 | -8,140,868.12 | 798,065.53 | | | | -1,102,703.44 | 1,900,768.97 | -9,243,571.56 |
| 合计 | -10,538,219.08 | -9,001,934.47 | | | | -10,754,884.44 | 1,752,949.97 | -21,293,103.52 |

2019年度财务报表附注

41. 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|-------------------------|------|----------------------|-------------------------|
| 法定盈余公积 | 973,502,519.62 | | | 973,502,519.62 |
| 任意盈余公积 | 254,062,265.57 | | 15,843,675.52 | 238,218,590.05 |
| 合计 | 1,227,564,785.19 | | 15,843,675.52 | 1,211,721,109.67 |

42. 未分配利润

| 项目 | 本年 | 上年 |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 上年年末余额 | 4,271,408,192.21 | 4,260,125,492.57 |
| 加：年初未分配利润调整数 | | |
| 其中：会计政策变更 | -2,884,254.62 | |
| 其他调整因素 | | |
| 本年年初余额 | 4,268,523,937.59 | 4,260,125,492.57 |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 212,034,210.08 | 411,289,744.68 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 9,919,910.40 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | 240,794,540.78 | 390,087,134.64 |
| 本年年末余额 | 4,239,763,606.89 | 4,271,408,192.21 |

43. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 54,571,250,596.51 | 51,874,875,221.16 | 44,539,559,406.49 | 41,961,861,198.85 |
| 其他业务 | 547,874,882.21 | 263,323,279.88 | 1,587,237,934.84 | 1,265,752,715.60 |
| 合计 | 55,119,125,478.72 | 52,138,198,501.04 | 46,126,797,341.33 | 43,227,613,914.45 |

(2) 主营业务（分产品）

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 彩电业务 | 8,765,607,417.92 | 8,005,508,211.90 | 9,892,486,636.93 | 8,689,731,404.20 |
| 手机业务 | 387,519,655.81 | 365,230,272.39 | 331,298,592.29 | 327,425,343.91 |
| 白电业务 | 3,829,318,820.56 | 3,299,314,084.65 | 2,127,731,143.29 | 1,767,282,597.98 |
| 环保业务 | 7,079,397,665.91 | 6,379,216,880.51 | 3,020,514,260.13 | 2,634,491,782.63 |
| 工贸业务 | 32,744,925,411.86 | 32,376,857,384.01 | 28,348,817,442.89 | 28,068,819,224.05 |
| 其他 | 1,764,481,624.45 | 1,448,748,387.70 | 818,711,330.96 | 474,110,846.08 |
| 合计 | 54,571,250,596.51 | 51,874,875,221.16 | 44,539,559,406.49 | 41,961,861,198.85 |

44. 税金及附加

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

2019 年度财务报表附注

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 城市维护建设税 | 26,917,643.05 | 24,828,107.02 |
| 印花税 | 22,123,062.33 | 15,162,609.72 |
| 土地使用税 | 17,468,778.99 | 12,019,009.56 |
| 房产税 | 15,307,845.93 | 14,178,084.66 |
| 教育费附加 | 12,222,254.16 | 11,001,522.37 |
| 地方教育费附加 | 8,143,404.48 | 7,345,690.22 |
| 土地增值税 | 3,071,897.09 | |
| 水利基金 | 758,046.72 | 1,309,631.97 |
| 其他 | 3,838,898.36 | 3,845,210.41 |
| 合计 | 109,851,831.11 | 89,689,865.93 |

45. 销售费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 人工费 | 587,024,261.02 | 730,468,898.17 |
| 广告费 | 459,598,430.49 | 349,308,929.28 |
| 促销活动费 | 299,435,084.44 | 342,640,120.91 |
| 物流费 | 406,337,281.28 | 337,227,473.98 |
| 保修费 | 197,180,754.12 | 202,084,416.68 |
| 税费及基金 | 53,068,717.14 | 53,380,828.00 |
| 展示展览费 | 46,248,959.80 | 25,377,016.80 |
| 差旅费 | 38,355,711.50 | 35,211,979.96 |
| 租赁费 | 20,839,323.65 | 23,247,889.18 |
| 业务招待费 | 19,360,409.81 | 21,055,262.45 |
| 其他 | 175,683,798.81 | 162,171,426.23 |
| 合计 | 2,303,132,732.06 | 2,282,174,241.64 |

46. 管理费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 人工费 | 419,423,921.56 | 278,758,343.19 |
| 折旧费 | 101,216,934.52 | 71,547,932.45 |
| 咨询顾问费 | 45,022,285.82 | 42,016,562.62 |
| 社会保险费 | 31,652,888.41 | 22,483,701.61 |
| 差旅费 | 21,665,580.27 | 22,475,469.34 |
| 专利费 | 16,457,657.10 | 22,609,874.52 |
| 职工福利费 | 16,807,653.85 | 15,390,406.89 |
| 存货报废损失 | 11,955,696.11 | 11,658,004.88 |
| 水电费 | 12,761,543.31 | 10,237,943.20 |
| 工会经费 | 4,777,836.99 | 5,597,428.25 |
| 其他 | 174,787,329.68 | 139,117,329.23 |

2019 年度财务报表附注

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 合计 | 856,529,327.62 | 641,892,996.18 |

47. 研发费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 人工费 | 197,406,785.63 | 176,668,069.66 |
| 材料费 | 104,755,285.94 | 47,815,656.03 |
| 新品试产费 | 88,111,358.93 | 112,453,347.32 |
| 委托服务费 | 41,462,134.39 | |
| 折旧摊销费用 | 12,437,250.53 | 11,820,275.57 |
| 信息使用费 | 11,747,617.21 | 10,466,824.02 |
| 测试费 | 5,812,646.23 | 11,555,165.21 |
| 水电费 | 3,025,199.91 | 5,399,670.34 |
| 差旅费 | 3,657,172.93 | 3,309,558.94 |
| 其他 | 32,184,650.53 | 16,971,578.15 |
| 合计 | 500,600,102.23 | 396,460,145.24 |

48. 财务费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 利息费用 | 1,031,068,425.69 | 566,070,556.21 |
| 减：利息收入 | 247,559,600.76 | 43,630,012.41 |
| 汇兑损益 | -67,740,367.81 | -174,702,042.10 |
| 其他支出 | 60,120,356.02 | 51,427,312.69 |
| 合计 | 775,888,813.14 | 399,165,814.39 |

49. 其他收益

| 产生其他收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 扶持资金 | 967,721,870.00 | 18,108,788.00 |
| 奖补资金 | 156,190,460.00 | 173,850,805.31 |
| 软件退税 | 39,348,087.93 | 64,656,609.96 |
| 递延收益转入 | 31,183,437.20 | 29,357,262.38 |
| 岗位补贴 | 19,185,216.90 | 1,796,103.67 |
| 土地税等税费返还 | 10,906,489.80 | 2,248,900.00 |
| 信用证出口补贴 | 3,560,576.00 | 3,821,338.00 |
| 其他 | 1,078,696.50 | 425,824.91 |
| 合计 | 1,229,174,834.33 | 294,265,632.23 |

注：其他收益增长主要系本期收到的产业扶持资金增加。

50. 投资收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 141,264,035.96 | 19,139,381.20 |

2019 年度财务报表附注

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 569,444,481.69 | 185,587,193.61 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 2,330,000.00 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -10,285,883.02 | -45,928,989.49 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 17,920,000.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 17,360,398.59 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 342,337,346.63 | 551,089,548.47 |
| 委托理财收益、委托贷款收益 | 73,534,655.05 | 183,411,695.80 |
| 逆流交易产生未实现利润调整投资收益 | 4,322,774.22 | -1,164,857.22 |
| 债务工具投资在持有期间取得的利息收入 | 60,433,679.86 | |
| 合计 | 1,183,381,090.39 | 927,414,370.96 |

51. 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 交易性金融资产 | | 5,168,185.39 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | 5,168,185.39 |
| 交易性金融负债 | -3,005,381.67 | |
| 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | 45,022,867.25 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | 45,022,867.25 |
| 合计 | -3,005,381.67 | 50,191,052.64 |

52. 信用减值损失

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|------------------------|-------|
| 应收票据减值损失 | -4,306,077.35 | |
| 应收账款减值损失 | -339,398,520.50 | |
| 其他应收款减值损失 | -183,525,075.35 | |
| 预付款项坏账损失 | -4,649,595.56 | |
| 合计 | -531,879,268.76 | |

53. 资产减值损失

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|------------------------|------------------------|
| 坏账损失 | | -86,898,151.31 |
| 存货跌价损失 | -197,576,487.91 | -139,421,841.21 |
| 固定资产减值损失 | | -549,228.15 |
| 长期股权投资减值损失 | -29,028,300.57 | |
| 商誉减值损失 | -76,431,127.34 | |
| 合计 | -303,035,915.82 | -226,869,220.67 |

54. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-----------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| 固定资产处置收益 | 199,562,396.99 | -563,894.74 | 199,562,396.99 |
| 无形资产处置收益 | 94,144,243.65 | - | 94,144,243.65 |
| 合计 | 293,706,640.64 | -563,894.74 | 293,706,640.64 |

2019年度财务报表附注

55. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 保险赔付款 | 74,801,658.73 | 253,973.63 | 74,801,658.73 |
| 赔偿及罚款收入 | 41,951,152.92 | 15,463,539.64 | 41,951,152.92 |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 14,692,600.00 | 30,000,000.00 | 14,692,600.00 |
| 债务重组利得 | 14,536,434.36 | 46,445,749.23 | 14,536,434.36 |
| 合并成本小于取得被投资单位的可辨认净资产公允价值份额形成的负商誉 | | 220,045,229.63 | |
| 其他 | 19,861,542.93 | 16,487,647.96 | 19,861,542.93 |
| 合计 | 165,843,388.94 | 328,696,140.09 | 165,843,388.94 |

(2) 计入当年损益的政府补助

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本年发生金额 | 上年发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|--------------|--------------------------|------|------------|--------|----------------------|----------------------|-------------|
| 滁州落地项目建设投产补助 | 滁州同盛投资发展有限公司 | 因在滁州经济技术开发区落地项目获得的补助 | 补助 | 否 | 否 | | 30,000,000.00 | 与收益相关 |
| 滁州惠科智能家电产业投资项目补助 | 滁州同盛投资发展有限公司 | 因参与滁州惠科智能家电产业投资获得的补助 | 补助 | 否 | 否 | 9,692,600.00 | | 与收益相关 |
| 安徽康佳智联搬迁补助 | 滁州同盛投资发展有限公司 | 因搬迁滁州投资建设智能家电及装备产业园获得的补贴 | 补助 | 否 | 否 | 5,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | | | | | | 14,692,600.00 | 30,000,000.00 | |

56. 营业外支出

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 4,445,790.35 | 3,503,737.74 | 4,445,790.35 |
| 赔偿支出 | 9,631,943.32 | 2,846,395.24 | 9,631,943.32 |
| 其他 | 4,455,618.74 | 1,687,718.92 | 4,455,618.74 |
| 合计 | 18,533,352.41 | 8,037,851.90 | 18,533,352.41 |

57. 所得税费用

(1) 所得税费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|-----------------------|------------------------|
| 当年所得税费用 | 514,367,217.82 | 145,391,357.02 |
| 递延所得税费用 | -398,727,126.00 | -359,113,186.48 |
| 合计 | 115,640,091.82 | -213,721,829.46 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本年发生额 |
|--------------------------------|-----------------------|
| 本年合并利润总额 | 450,576,207.16 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 112,644,051.79 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -104,749,193.99 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 17,951,051.11 |
| 非应税收入的影响 | -88,184,072.05 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 61,005,370.46 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -42,012,707.36 |
| 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 | 132,050,201.09 |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化 | 9,140,086.86 |
| 其他 | 17,795,303.91 |
| 所得税费用 | 115,640,091.82 |

58. 其他综合收益

详见本附注“六、40. 其他综合收益”相关内容。

59. 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 | 1,350,090,436.53 | 3,046,250,433.88 |
| 往来款项 | 88,274,570.49 | 48,357,936.24 |
| 政府补助收入 | 1,253,240,751.45 | 240,968,351.06 |
| 收到定金、押金 | 1,164,255,729.60 | 150,767,666.31 |
| 收到银行存款利息 | 31,706,637.33 | 21,754,813.26 |

2019 年度财务报表附注

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 供应商赔款 | 24,896,023.45 | 27,704,625.75 |
| 其他 | 98,551,896.43 | 178,866,666.63 |
| 合计 | 4,011,016,045.28 | 3,714,670,493.13 |

2) 支付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 | 955,963,886.78 | 2,925,211,901.01 |
| 付现费用 | 1,529,577,152.08 | 1,150,343,818.19 |
| 代垫费用 | 30,691,357.02 | 51,369,090.01 |
| 押金、保证金 | 1,019,583,946.33 | 344,427,373.48 |
| 银行手续费支出 | 37,748,563.79 | 31,199,551.45 |
| 退还节能补贴资金 | 89,960,000.00 | |
| 其他 | 275,060,717.61 | 106,531,146.44 |
| 合计 | 3,938,585,623.61 | 4,609,082,880.58 |

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 收回理财产品、定期存款 | 454,850,000.00 | 2,145,785,000.00 |
| 收回委托贷款 | 1,268,950,000.00 | 17,600,000.00 |
| 其他 | 361,869,168.69 | 229,643,228.96 |
| 合计 | 2,085,669,168.69 | 2,393,028,228.96 |

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 购买理财产品、定期存款 | 1,020,737,610.69 | 1,028,080,000.00 |
| 支付委托贷款 | | 1,919,000,000.00 |
| 其他 | 507,903,146.78 | 2,439,200.00 |
| 合计 | 1,528,640,757.47 | 2,949,519,200.00 |

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|-------------------------|-----------------------|
| 收回质押的保证金存款 | 601,239,942.14 | |
| 融资租赁款 | 417,095,790.00 | |
| 收到委托贷款 | 807,263,000.00 | 298,225,230.01 |
| 其他 | | 32,726,515.41 |
| 合计 | 1,825,598,732.14 | 330,951,745.42 |

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 用于质押的保证金存款等 | 1,154,091,959.94 | 116,939,471.09 |
| 归还委托贷款 | 71,200,000.00 | 226,425,248.50 |
| 融资租赁 | 275,515,872.11 | 412,777,454.04 |

2019年度财务报表附注

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 筹资费用 | 29,297,829.55 | 1,392,251.29 |
| 其他 | 93,037,101.26 | |
| 合计 | 1,623,142,762.86 | 757,534,424.92 |

(2) 合并现金流量表补充资料

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 334,936,115.34 | 668,618,421.57 |
| 加: 资产减值准备 | 303,035,915.82 | 226,869,220.67 |
| 信用减值损失 | 531,879,268.76 | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 256,657,385.35 | 170,534,496.07 |
| 无形资产摊销 | 63,777,612.08 | 32,421,715.58 |
| 长期待摊费用摊销 | 89,040,814.19 | 74,931,813.60 |
| 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) | -293,706,640.64 | 563,894.74 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列) | 3,087,048.55 | 3,294,272.44 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”填列) | 3,005,381.67 | -50,191,052.64 |
| 财务费用(收益以“-”填列) | 837,555,538.04 | 544,195,357.06 |
| 投资损失(收益以“-”填列) | -1,183,381,090.39 | -927,414,370.96 |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列) | -354,179,532.93 | -323,517,091.85 |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列) | -45,502,532.99 | 37,991,934.70 |
| 存货的减少(增加以“-”填列) | -88,405,617.33 | -668,140,011.75 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列) | -1,524,655,193.77 | 261,056,969.48 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列) | -445,715,482.41 | -3,251,682,178.99 |
| 其他 | -31,376,273.93 | -29,357,262.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,543,947,284.59 | -3,229,823,872.66 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的年末余额 | 4,493,701,917.22 | 3,434,149,481.72 |
| 减: 现金的年初余额 | 3,434,149,481.72 | 3,097,899,703.76 |
| 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 | 1,059,552,435.50 | 336,249,777.96 |

2019年度财务报表附注

(3) 本年收到的处置子公司的现金净额

| 项目 | 本年金额 |
|------------------------------|----------------|
| 本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物 | 348,974,844.00 |
| 其中：滁州科创 | 63,520,500.00 |
| 康佳壹视界 | 37,500,000.00 |
| 滁州康金 | 122,254,344.00 |
| 海门康建 | 90,000,000.00 |
| 深圳康悦 | 35,700,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 78,153,610.82 |
| 其中：滁州科创 | 35,782,809.20 |
| 康佳壹视界 | 32,562,517.55 |
| 滁州康金 | 3,000,865.14 |
| 海门康建 | 1,438,795.14 |
| 深圳康悦 | 5,368,623.79 |
| 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 | 270,821,233.18 |

(4) 现金和现金等价物

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 现金 | 4,493,701,917.22 | 3,434,149,481.72 |
| 其中：库存现金 | 18,699.99 | 130,105.31 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,493,683,217.23 | 3,434,019,376.41 |
| 年末现金和现金等价物余额 | 4,493,701,917.22 | 3,434,149,481.72 |

60. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 年末账面价值（元） | 受限原因 |
|-----------|-------------------------|--|
| 货币资金 | 2,105,658,134.39 | 其中 2,060,124,748.03 元为保证金存款，质押用于借款或开立银行承兑汇票；17,602,910.31 元为财政监管户资金；17,358,307.91 元为不能提前支取的定期存款；10,572,168.14 元因其他原因导致受限制。 |
| 应收票据 | 1,446,285,041.78 | 本公司将账面价值为人民币 1,446,285,041.78 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、票据池等综合融资业务。 |
| 固定资产 | 541,531,198.68 | 用于抵押借款、融资租赁和抵押担保。 |
| 无形资产 | 106,367,068.52 | 用于抵押借款和抵押担保。 |
| 长期应收款 | 351,861,826.09 | 用于质押借款。 |
| 合计 | 4,551,703,269.46 | |

61. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

2019 年度财务报表附注

| 项目 | 年末外币余额 | 折算汇率 | 年末折算人民币余额 |
|--------|----------------|--------|------------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 161,346,670.90 | 6.9762 | 1,125,586,645.55 |
| 欧元 | 108,947.29 | 7.8155 | 851,477.54 |
| 埃及镑 | 10,952,588.07 | 0.4356 | 4,770,947.36 |
| 港币 | 10,544,079.04 | 0.8958 | 9,445,386.01 |
| 兹罗提 | 920,989.78 | 1.8368 | 1,691,674.03 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 118,602,602.84 | 6.9762 | 827,395,477.93 |
| 埃及镑 | 2,085,114.89 | 0.4356 | 908,276.05 |
| 港币 | 33,393,612.30 | 0.8958 | 29,913,997.90 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 6,281,335.37 | 6.9762 | 43,819,851.82 |
| 日元 | 21,400,000.00 | 0.0641 | 1,371,740.00 |
| 应收利息 | | | |
| 其中：美元 | 627.45 | 6.9762 | 4,377.24 |
| 应收股利 | | | |
| 其中：港币 | 140,000,000.00 | 0.8958 | 125,412,000.00 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 98,297,903.18 | 6.9762 | 685,745,832.16 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 42,269,219.38 | 6.9762 | 294,878,528.24 |
| 埃及镑 | 11,305,224.23 | 0.4356 | 4,924,555.67 |
| 港币 | 130,507,046.19 | 0.8958 | 116,908,211.98 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：埃及镑 | 243,157.09 | 0.4356 | 105,919.23 |
| 港币 | 47,345,911.31 | 0.8958 | 42,412,467.35 |
| 应付利息 | | | |
| 其中：美元 | 275,923.30 | 6.9762 | 1,924,896.13 |
| 港币 | 900,980.09 | 0.8958 | 807,097.96 |

(2) 境外经营实体

2019年度财务报表附注

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，因此该些公司记账本位币为港币。

62. 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 |
|-------------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|
| 重庆康佳璧山项目产业扶持资金 | 440,000,000.00 | 其他收益 | 440,000,000.00 |
| 遂宁康佳产业园项目产业扶持资金 | 423,576,900.00 | 其他收益 | 423,576,900.00 |
| 各类奖补资金 | 156,190,460.00 | 其他收益 | 156,190,460.00 |
| 重庆光电研究院璧山项目产业扶持资金 | 70,000,000.00 | 其他收益 | 70,000,000.00 |
| 宜宾康佳产业园项目厂房建设补贴 | 56,943,815.54 | 递延收益 | |
| 软件退税 | 39,348,087.93 | 其他收益 | 39,348,087.93 |
| 成都康佳电子青白江项目产业扶持资金 | 30,000,000.00 | 其他收益 | 30,000,000.00 |
| 岗位补贴 | 19,185,216.90 | 其他收益 | 19,185,216.90 |
| 土地税等税费返还 | 10,906,489.80 | 其他收益 | 10,906,489.80 |
| 宜宾康佳产业园项目产业扶持资金 | 4,144,970.00 | 其他收益 | 4,144,970.00 |
| 其他 | 32,739,461.10 | 递延收益/其他收益/营业外收入 | 19,574,199.04 |
| 合计 | 1,283,035,401.27 | | 1,212,926,323.67 |

(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 | 股权处置价款（万元） | 股权处置比例（%） | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额（万元） |
|-------|------------|-----------|--------|------------|----------------|--------------------------------------|
| 滁州科技 | 6,352.05 | 51.00 | 转让 | 2019-6-21 | 标的股权相关权利义务均已转移 | 4,554.52 |
| 康佳壹视界 | 3,750.00 | 15.00 | 转让 | 2019-6-21 | 标的股权相关权利义务均已转移 | 3,185.78 |
| 滁州康金 | 12,225.43 | 51.00 | 转让 | 2019-9-25 | 标的股权相关权利义务均已转移 | 10,707.01 |
| 深圳康悦 | 3,570.00 | 51.00 | 转让 | 2019-12-17 | 标的股权相关权利义务均已转移 | 2,563.78 |
| 海门康建 | 20,000.00 | 40.00 | 转让 | 2019-12-18 | 标的股权相关权利义务均已转移 | 16,054.77 |

(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 |
|-------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
|-------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------|

2019年度财务报表附注

| 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 |
|-------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 滁州科技 | 49.00 | 1,727.04 | 6,102.95 | 4,375.91 | 评估价格 | |
| 康佳壹视界 | 45.00 | 1,692.67 | 8,676.00 | 6,983.33 | 评估价格 | |
| 滁州康金 | 49.00 | 1,458.87 | 11,746.01 | 10,287.13 | 评估价格 | |
| 深圳康悦 | 49.00 | 966.76 | 3,385.69 | 2,418.93 | 评估价格 | |
| 海门康建 | 30.00 | 2,958.92 | 13,127.36 | 10,168.43 | 评估价格 | |

2、其他原因的合并范围变动

(1) 2019年度，本公司新设子公司情况

| 子公司名称 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 取得控制权时点 | 取得方式 |
|------------|------------------|----------|------------|------|
| 晟兴实业 | 10,000,000.00 | 51.00 | 2019-1-3 | 新设成立 |
| 柚之汇 | 10,000,000.00 | 100.00 | 2019-1-24 | 新设成立 |
| 遂宁电子科创 | 200,000,000.00 | 100.00 | 2019-2-22 | 新设成立 |
| 小佳科技 | 10,000,000.00 | 100.00 | 2019-3-5 | 新设成立 |
| 宜宾智慧 | 20,000,000.00 | 100.00 | 2019-3-12 | 新设成立 |
| 康佳环嘉 (河南) | 100,000,000.00 | 51.00 | 2019-4-1 | 新设成立 |
| 莱润污水 | 56,361,600.00 | 24.14 | 2019-4-11 | 新设成立 |
| 阜南康润水务 | 122,500,000.00 | 40.55 | 2019-5-10 | 新设成立 |
| 忆合电子 | 10,000,000.00 | 51.00 | 2019-5-14 | 新设成立 |
| 鲁山康润环境 | 100,000,000.00 | 45.44 | 2019-6-3 | 新设成立 |
| 重庆康佳 | 120,000,000.00 | 100.00 | 2019-6-6 | 新设成立 |
| 东莞康佳投资 | 100,000,000.00 | 100.00 | 2019-6-28 | 新设成立 |
| 武汉润源污水 | 142,800,000.00 | 35.70 | 2019-7-15 | 新设成立 |
| 康好科技 | USD 2,000,000.00 | 67.00 | 2019-7-22 | 新设成立 |
| 重庆康兴瑞 | 50,000,000.00 | 51.00 | 2019-8-12 | 新设成立 |
| 正茂半导体 | 10,000,000.00 | 51.00 | 2019-8-15 | 新设成立 |
| 产业园区发展 | 100,000,000.00 | 51.00 | 2019-9-4 | 新设成立 |
| 深圳创智电器 | 10,000,000.00 | 100.00 | 2019-9-5 | 新设成立 |
| 康鸿 (烟台) 环保 | 30,000,000.00 | 51.00 | 2019-9-5 | 新设成立 |
| 铜川康润鸿辉 | 76,000,000.00 | 45.39 | 2019-9-10 | 新设成立 |
| 北美康佳 | USD 1,000,000.00 | 100.00 | 2019-9-13 | 新设成立 |
| 海门康佳 | 50,000,000.00 | 100.00 | 2019-9-29 | 新设成立 |
| 博兴康环环保 | 100,000,000.00 | 35.70 | 2019-9-30 | 新设成立 |
| 深圳汇盈科技 | 50,000,000.00 | 51.00 | 2019-9-30 | 新设成立 |
| 重庆光电研究院 | 2,000,000,000.00 | 75.00 | 2019-9-30 | 新设成立 |
| 智通科技 | 10,000,000.00 | 51.00 | 2019-10-9 | 新设成立 |
| 芯盈半导体 | 100,000,000.00 | 56.00 | 2019-10-29 | 新设成立 |

2019年度财务报表附注

| 子公司名称 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 取得控制权时点 | 取得方式 |
|-------------|----------------|----------|------------|------|
| 重庆汇盈科技 | 30,000,000.00 | 51.00 | 2019-10-30 | 新设成立 |
| 江康(上海)科技 | 20,000,000.00 | 51.00 | 2019-11-1 | 新设成立 |
| 易平方(海南) | 3,000,000.00 | 95.78 | 2019-11-6 | 新设成立 |
| 重庆置业发展 | 50,000,000.00 | 51.00 | 2019-11-7 | 新设成立 |
| 康鸿(烟台)环保产业园 | 10,000,000.00 | 51.00 | 2019-11-18 | 新设成立 |
| 重庆兴毅置业 | 50,000,000.00 | 51.00 | 2019-11-18 | 新设成立 |
| 康信科技 | 10,000,000.00 | 51.00 | 2019-11-21 | 新设成立 |
| 重庆福泽置业 | 50,000,000.00 | 51.00 | 2019-11-21 | 新设成立 |
| 遂宁佳润置业 | 10,000,000.00 | 100.00 | 2019-11-26 | 新设成立 |
| 康佳智造 | 20,000,000.00 | 51.00 | 2019-11-29 | 新设成立 |
| 得宝新材料 | 50,000,000.00 | 60.00 | 2019-11-29 | 新设成立 |
| 悦康半导体 | 100,000,000.00 | 100.00 | 2019-12-5 | 新设成立 |
| 宁波康韩瑞电器 | 150,000,000.00 | 60.00 | 2019-12-10 | 新设成立 |
| 新飞智能 | 10,000,000.00 | 51.00 | 2019-12-11 | 新设成立 |
| 合肥中康存储科技 | 5,000,000.00 | 51.00 | 2019-12-18 | 新设成立 |
| 成都康佳智能 | 50,000,000.00 | 100.00 | 2019-12-20 | 新设成立 |
| 成都康佳电子 | 50,000,000.00 | 100.00 | 2019-12-20 | 新设成立 |
| 康鑫隆环保 | 30,000,000.00 | 51.00 | 2019-12-23 | 新设成立 |
| 汀源环保 | 50,000,000.00 | 51.00 | 2019-12-24 | 新设成立 |
| 滁州康鑫健康产业 | 30,000,000.00 | 100.00 | 2019-12-25 | 新设成立 |
| 烟台康云 | 30,000,000.00 | 51.00 | 2019-12-30 | 新设成立 |
| 烟台莱康 | 10,000,000.00 | 51.00 | 2019-12-30 | 新设成立 |

(2) 其他原因导致变动

本公司之子公司牡丹江电器于本年度进行清算，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 |
| 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 |

2019 年度财务报表附注

| 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 |
| 易立方 | 海南, 海口 | 海南, 海口 | 网络平台开发 | 60.00 | | 设立或投资 |
| 易方科技 | 广东, 深圳 | 广东, 深圳 | 网络平台开发 | | 60.00 | 设立或投资 |
| 东莞包装 | 广东, 东莞 | 广东, 东莞 | 制造业 | 75.00 | 25.00 | 设立或投资 |
| 易平方 | 广东, 深圳 | 广东, 深圳 | 信息服务 | 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 |
| 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 |

2019年度财务报表附注

| 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 | |
| 配件科技 | 广东, 深圳 | 广东, 深圳 | 投资控股 | 75.00 | 25.00 | 设立或投资 |
| 博康精密 | 广东, 博罗 | 广东, 博罗 | 制造业 | | 100.00 | 设立或投资 |
| 厦门达龙 | 福建, 厦门 | 福建, 厦门 | 贸易 | | 69.23 | 设立或投资 |
| 博罗康佳 | 广东, 博罗 | 广东, 博罗 | 制造业 | | 100.00 | 设立或投资 |
| 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 |
| 悦康半导体 | 山东, 烟台 | 山东, 烟台 | 研究和实验发展 | | 100.00 | 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 | 市政道路工程建筑 | | 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 |
| 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 |

2019年度财务报表附注

| 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 | |
| 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 |
| 北京康毅 | 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 |
| 博兴兴康环保 | 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 |
| 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 |

2019年度财务报表附注

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------|-------|-------|------------------|---------|--------|-------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 新风微晶 | 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 |
| 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 |

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。

2019年度财务报表附注

(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% | 101,944,857.45 | | 384,787,077.79 |
| 中康存储科技 | 49.00% | 28,235,375.07 | 31,855,167.43 | 51,119,888.81 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 年末余额 | | | | | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 毅康科技 | 2,301,862,406.07 | 4,188,510,893.24 | 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 | 1,589,255,895.39 | 681,653.19 | 1,589,937,548.58 | 1,485,611,244.88 | | 1,485,611,244.88 |

(续)

| 子公司名称 | 年初余额 | | | | | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 毅康科技 | 863,149,394.35 | 1,923,330,899.07 | 2,786,480,293.42 | 1,950,799,686.15 | 156,350,000.00 | 2,107,149,686.15 |
| 中康存储科技 | 1,815,121,230.64 | 293,862.12 | 1,815,415,092.76 | 1,739,347,442.71 | | 1,739,347,442.71 |

| 子公司名称 | 本年发生额 | | | |
|--------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 毅康科技 | 2,089,742,540.39 | 257,946,089.57 | 257,946,089.57 | -255,466,347.95 |
| 中康存储科技 | 7,255,440,615.91 | 57,623,214.42 | 60,113,821.08 | -3,025,942.67 |

(续)

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

2、在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

2019年5月18日，本公司与阿里巴巴（中国）网络技术有限公司签订增资协议，阿里巴巴（中国）网络技术有限公司以人民币31,666,666.66元作为对价认缴易平方新增注册资本人民币174,070.81元，剩余资金人民币31,492,595.85元计入易平方资本公积，本公司未同步增资。完成上述增资后，本公司对易平方公司持股比例为95.7766%，对其仍具有控制权，仍将其纳入合并范围。

| 项目 | 易平方 |
|------------|---------------|
| 现金 | 31,666,666.66 |
| 非现金资产的公允价值 | |

2019年度财务报表附注

| 项目 | 易平方 |
|-----------------------|---------------|
| 处置对价合计 | 31,666,666.66 |
| 减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 174,070.81 |
| 差额 | 31,492,595.85 |
| 其中：调整资本公积 | 31,492,595.85 |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

3、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 | 年末余额/本年发生额 | |
|----------------|--------------------------|-----------------|
| | 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 | | 291,745,561.77 |
| 财务费用 | -12,631.40 | 420,534.06 |
| 所得税费用 | 344,172.57 | |

2019 年度财务报表附注

| | | |
|----------|---------------|----------------|
| 净利润 | 94,882,517.71 | 201,212,689.88 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 94,882,517.71 | 201,212,689.88 |

(续)

| 项目 | 年初余额/上年发生额 | |
|----------------|--------------------------|-----------------|
| | 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 | 318,856,880.10 | 25,910,911.78 |
| 非流动资产 | | 156,839,084.49 |
| 资产合计 | 318,856,880.10 | 182,749,996.27 |
| 流动负债 | 150,580.00 | 55,793,780.14 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 150,580.00 | 55,793,780.14 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 318,706,300.10 | 126,956,216.13 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 159,193,796.90 | 62,208,545.90 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 159,193,796.90 | 62,208,545.90 |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | -54,510.01 | -83,342.50 |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | -1,446,259.90 | -10,621,176.06 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -1,446,259.90 | -10,621,176.06 |

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项目 | 年末余额/本年发生额 | 年初余额/上年发生额 |
|-----------------|------------------|----------------|
| 联营企业 | | |
| 投资账面价值合计 | 3,249,236,533.91 | 901,074,598.59 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 431,670.21 | -24,999,046.40 |
| --其他综合收益 | -335,456.79 | 740,697.08 |

| 项目 | 年末余额/本年发生额 | 年初余额/上年发生额 |
|---------|------------|----------------|
| —综合收益总额 | 96,213.42 | -24,258,349.32 |

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2019年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债主要系人民币余额。

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|----------|----------------|----------------|
| 现金及现金等价物 | 161,346,670.90 | 135,723,407.43 |
| 应收账款 | 118,602,602.84 | 130,507,627.96 |
| 其他应收款 | 6,281,335.37 | 13,848,369.43 |
| 短期借款 | 98,297,903.18 | 208,330,389.67 |
| 应付账款 | 42,269,219.38 | 21,644,634.75 |
| 应付利息 | 275,923.30 | 1,302,303.49 |

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% | 7,606,895.39 |
| 美元净资产 | 对人民币贬值 1.00% | -7,606,895.39 |

(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 2019 年 12 月 31 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 2019 年 12 月 31 日，该等短期借款的余额为人民币 10,332,687,239.63 元。于 2019 年 12 月 31 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，则本集团净利润将减少或增加约 51,663,436.20 元。于 2019 年 12 月 31 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年末公允价值

| 项目 | 年末公允价值 | | | |
|----|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| | | | | |

| 项目 | 年末公允价值 | | | |
|---------------------------|------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | 61,494,666.97 | | 61,494,666.97 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 61,494,666.97 | | 61,494,666.97 |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | 61,494,666.97 | | 61,494,666.97 |
| （3）衍生金融资产 | | | | |
| （4）其他 | | | | |
| （二）应收款项融资 | | 143,174,271.82 | | 143,174,271.82 |
| （三）其他债权投资 | | | | |
| （四）其他权益工具投资 | | | 21,642,170.36 | 21,642,170.36 |
| （五）其他非流动金融资产 | | | 1,753,121,727.83 | 1,753,121,727.83 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 204,668,938.79 | 1,774,763,898.19 | 1,979,432,836.99 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2. 持续和非持续第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、市场乘数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、3. (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 |
|------------------|--------|
| 深圳市耀德科技股份有限公司 | 联营企业 |
| 深圳杰伦特科技有限公司 | 联营企业 |
| 深圳市康佳壹视界商业显示有限公司 | 联营企业 |
| 深圳康佳信息网络有限公司 | 联营企业 |
| 昆山康佳电子有限公司 | 联营企业 |
| 安徽开开视界电子商务有限公司 | 联营企业 |
| 普创佳康科技有限公司 | 联营企业 |
| 飞的科技(深圳)有限公司 | 联营企业 |
| 深圳市小瑞科技股份有限公司 | 联营企业 |
| 山东康佳智家用电器有限公司 | 联营企业 |
| 河南康佳智家用电器有限公司 | 联营企业 |
| 黑龙江龙康智家科技有限公司 | 联营企业 |

4. 其他关联方

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 |
|-------------------------------------|---------------|
| HOHOELECTRICAL&FURNITURECO.,LIMITED | 子公司之少数股东 |
| 环嘉集团有限公司 | 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 |
| 滁州韩上电器有限公司 | 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 |
| 澳捷实业有限公司 | 子公司之少数股东 |
| 深圳市金铢实业股份有限公司 | 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 |

2019 年度财务报表附注

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 |
|----------------|----------------------|
| 海盈科技集团（香港）有限公司 | 子公司之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 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------------|-----------|------------------|------------------|
| 海盈科技集团（香港）有限公司 | 采购商品 | 1,816,674,632.68 | |
| 滁州韩上电器有限公司 | 采购商品 | 966,302,431.62 | 34,645,938.39 |
| 环嘉集团有限公司 | 采购商品 | 434,647,381.86 | |
| 深圳杰伦特科技有限公司及其子公司 | 采购商品 | 163,434,289.73 | 252,684,205.47 |
| 深圳市商贸通供应链管理有限公司 | 采购商品 | 146,267,088.53 | 126,942,856.71 |
| 普创佳康科技有限公司 | 采购商品 | 48,793,853.67 | |
| 深圳康佳信息网络有限公司 | 采购商品 | 31,244,486.68 | 308,196,919.63 |
| 深圳市金铢实业股份有限公司 | 采购商品 | 29,039,118.22 | |
| 安徽开开视界电子商务有限公司 | 采购商品 | 23,713,758.38 | 19,313,938.76 |
| 华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业 | 采购商品 | 19,021,005.05 | 23,908,088.67 |
| 昆山康佳电子有限公司 | 采购商品 | 5,787,467.53 | 1,354,373,188.51 |
| 其他关联方小计 | 采购商品、采购服务 | 22,702,314.29 | 11,716,912.61 |

（2）销售商品/提供劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------------------------------|-----------|----------------|------------------|
| 安徽开开视界电子商务有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 582,052,622.44 | 535,105,654.15 |
| 深圳市耀德科技股份有限公司 | 销售商品 | 372,927,101.60 | 52,989,502.78 |
| 澳捷实业有限公司 | 销售商品 | 245,808,684.12 | 3,737,481,105.58 |
| 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 | 127,353,778.04 | 39,022,487.44 |
| 山东康佳智家电器有限公司 | 销售商品 | 76,954,416.15 | |
| HOHOELECTRICAL&FURNITURECO.,LIMITED | 销售商品 | 56,895,724.52 | |
| 滁州韩上电器有限公司 | 销售商品 | 42,844,475.34 | |
| 河南康佳智家电器有限公司 | 销售商品 | 39,294,628.59 | |
| 深圳市商贸通供应链管理有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 28,711,000.66 | 11,184,129.94 |
| 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 | 22,467,519.24 | 18,912,690.58 |

2019 年度财务报表附注

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------|-----------|---------------|------------------|
| 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 | 19,335,967.50 | |
| 黑龙江龙康智家科技有限公司 | 销售商品 | 17,497,025.47 | 15,030,200.64 |
| 深圳康佳信息网络有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 4,350,063.13 | 123,961,973.02 |
| 昆山康佳电子有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 2,182,486.57 | 922,322,152.50 |
| 联合利丰（香港）有限公司 | 销售商品 | | 3,595,163,483.38 |
| 其他关联方小计 | 销售商品及提供劳务 | 6,238,691.36 | 16,809,695.55 |

2. 关联租赁情况

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本年确认的租赁费 | 上年确认的租赁费 |
|----------------|----------|--------------|--------------|
| 华侨城集团有限公司及其子公司 | 商业住宅、写字楼 | 1,640,143.78 | 1,541,573.44 |

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 |
|--------|--------------|------|------------|------------|----------------|
| 安徽同创 | 3,200.00 | CNY | 2019/8/1 | 2020/8/1 | 否 |
| 安徽同创 | 5,000.00 | CNY | 2019/11/7 | 2020/10/9 | 否 |
| 安徽同创 | 3,330.00 | CNY | 2019/12/25 | 2020/12/25 | 否 |
| 安徽同创 | 2,964.50 | CNY | 2019/1/23 | 2020/1/23 | 否 |
| 安徽同创 | 2,376.00 | CNY | 2019/6/24 | 2020/6/24 | 否 |
| 安徽同创 | 1,200.00 | CNY | 2019/11/5 | 2020/11/4 | 否 |
| 安徽康佳 | 10,000.00 | CNY | 2018/12/6 | 2020/6/2 | 否 |
| 安徽康佳 | 21,788.00 | CNY | 2019/7/31 | 2020/7/31 | 否 |
| 安徽康佳 | 8,000.00 | CNY | 2019/8/19 | 2020/7/29 | 否 |
| 香港康佳 | 2,300.00 | USD | 2019/3/13 | 2020/3/13 | 否 |
| 香港康佳 | 1,500.00 | USD | 2019/8/7 | 2020/8/7 | 否 |
| 香港康佳 | 1,350.00 | USD | 2019/7/18 | 2020/8/3 | 否 |
| 香港康佳 | 1,345.00 | USD | 2019/11/15 | 2020/12/5 | 否 |
| 博康精密 | 1,674.75 | CNY | 2019/2/20 | 2021/2/20 | 否 |
| 四川康佳 | 4,000.00 | CNY | 2019/3/18 | 2022/3/17 | 否 |
| 四川康佳 | 10,000.00 | CNY | 2018/5/28 | 2025/5/24 | 否 |

2019 年度财务报表附注

| 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 |
|-------------------|--------------|------|------------|------------|----------------|
| 电子科技 | 39,863.95 | CNY | 2019/4/18 | 2020/4/18 | 否 |
| 电子科技 | 3,954.13 | CNY | 2019/6/20 | 2020/5/17 | 否 |
| 东莞康佳 | 2,000.00 | CNY | 2019/11/8 | 2024/11/10 | 否 |
| 安徽电器 | 13,000.00 | CNY | 2019/2/2 | 2024/2/2 | 否 |
| 兴达鸿业 | 5,800.00 | CNY | 2018/11/21 | 2020/11/21 | 否 |
| 兴达鸿业 | 4,000.00 | CNY | 2019/4/19 | 2020/4/18 | 否 |
| 兴达鸿业 | 1,000.00 | CNY | 2019/5/20 | 2020/5/19 | 否 |
| 兴达鸿业 | 2,500.00 | CNY | 2019/12/9 | 2022/6/9 | 否 |
| 兴达鸿业 | 950.00 | CNY | 2018/11/13 | 2020/11/13 | 否 |
| 毅康科技 | 2,000.00 | CNY | 2019/4/23 | 2020/4/22 | 否 |
| 毅康科技 | 5,000.00 | CNY | 2019/5/13 | 2020/5/12 | 否 |
| 毅康科技 | 3,000.00 | CNY | 2019/6/5 | 2020/6/5 | 否 |
| 毅康科技 | 3,000.00 | CNY | 2019/10/28 | 2020/10/27 | 否 |
| 宜宾华侨城三江置业 有限公司 | 58.00 | CNY | 2019/9/29 | 2022/9/28 | 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 | 2020/4/17 | 否 |
| 江西康佳 | 5,000.00 | CNY | 2018/12/7 | 2020/12/4 | 否 |
| 江西康佳 | 11,900.00 | CNY | 2019/3/18 | 2021/9/18 | 否 |
| 江西康佳 | 10,000.00 | CNY | 2019/2/28 | 2020/2/28 | 否 |
| 江西康佳 | 5,000.00 | CNY | 2019/6/27 | 2020/6/24 | 否 |
| 江西康佳 | 6,500.00 | CNY | 2019/10/30 | 2022/10/30 | 否 |
| 江西康佳 | 5,500.00 | CNY | 2019/6/26 | 2022/6/25 | 否 |
| 乳山毅科 | 13,396.00 | CNY | 2016/12/29 | 2026/12/28 | 否 |
| 纳米微晶 | 10,000.00 | CNY | 2019/6/26 | 2022/6/25 | 否 |
| 纳米微晶 | 5,000.00 | CNY | 2019/12/20 | 2022/12/20 | 否 |
| 新风微晶 | 6,000.00 | CNY | 2019/6/19 | 2020/6/18 | 否 |
| 鹏润科技 | 1,500.00 | CNY | 2019/8/21 | 2020/8/20 | 否 |

(2) 作为被担保方

2019 年度财务报表附注

| 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 |
| 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 |
| 湖南万容股权投资有限公司 | 2,000.00 | CNY | 2017/3/16 | 2020/3/15 | 否 |
| 环嘉集团有限公司 | 24,500.00 | CNY | 2019/8/8 | 2020/8/7 | 否 |
| 环嘉集团有限公司 | 49,000.00 | CNY | 2019/1/8 | 2020/1/7 | 否 |
| 环嘉集团有限公司、大连金顺达物资回收有限公司、大连信杰再生资源有限公司、河南鑫诚再生资源回收有限公司等公司；王仁平 | 85,000.00 | CNY | 2019/6/1 | 2020/5/31 | 否 |
| 深圳美信淇科技合伙企业（有限合伙） | 7,350.00 | CNY | 2019/1/29 | 2020/1/28 | 否 |
| 深圳市恒隆通电子科技有限公司 | 26,764.00 | CNY | 2019/5/13 | 2020/4/20 | 否 |
| 深圳市木森实业有限公司 | 30,000.00 | CNY | 2019/3/19 | 2020/3/18 | 否 |
| 深圳国鑫微电子有限公司 | 8,900.00 | CNY | 2019/8/22 | 2020/8/21 | 否 |
| 渝东环保科技有限公司 | 14,700.00 | CNY | 2019/9/10 | 2020/9/9 | 否 |
| 袁胜祥 | 14,700.00 | CNY | 2019/9/10 | 2020/9/9 | 否 |
| 深圳国鑫微电子有限公司 | 15,000.00 | CNY | 2019/12/10 | 2020/12/9 | 否 |
| 康佳创投发展（深圳）有限公司 | 5,508.30 | CNY | 2019/12/16 | 2020/12/15 | 否 |
| 滁州韩上电器有限公司 | 13,000.00 | CNY | 2019/2/2 | 2024/2/2 | 否 |
| 滁州韩上电器有限公司 | 25,000.00 | CNY | 2019/5/22 | 2020/5/21 | 否 |
| 贵州华金润科技集团有限公司 | 26,764.00 | CNY | 2019/5/13 | 2020/4/20 | 否 |

2019 年度财务报表附注

| 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 |
|-------------------|-----------|------|------------|------------|------------|
| 滁州市国有资产运营有限公司 | 2,200.00 | CNY | 2019/12/2 | 2020/6/2 | 否 |
| 烟台百江源企业管理中心（有限合伙） | 15,697.17 | CNY | 2019/4/23 | 2020/12/19 | 否 |
| 烟台丰清泰投资中心（有限合伙） | 6,980.55 | CNY | 2019/4/23 | 2020/12/19 | 否 |
| 烟台清江川企业管理中心（有限合伙） | 446.08 | CNY | 2019/4/23 | 2020/12/19 | 否 |
| 烟台清润源企业管理中心（有限合伙） | 6,413.89 | CNY | 2019/4/23 | 2020/12/19 | 否 |
| 滁州市国有资产运营有限公司 | 2,200.00 | CNY | 2019/12/2 | 2020/6/2 | 否 |
| 胡泽洪 | 9,467.38 | CNY | 2018/7/1 | 2021/6/30 | 否 |
| 胡泽洪 | 129.38 | CNY | 2018/7/1 | 2021/6/30 | 否 |
| 李春生 | 129.38 | CNY | 2018/7/1 | 2021/6/30 | 否 |
| 戴尧金 | 129.38 | CNY | 2018/7/1 | 2021/6/30 | 否 |
| 梁锐玲 | 129.38 | CNY | 2018/7/1 | 2021/6/30 | 否 |
| 胡泽洪 | 2,450.00 | CNY | 2019/4/22 | 2020/4/21 | 否 |
| 胡泽洪 | 1,470.00 | CNY | 2019/11/8 | 2020/11/7 | 否 |
| 胡泽洪 | 465.20 | CNY | 2018/11/13 | 2020/11/13 | 否 |
| 胡泽洪 | 1,225.00 | CNY | 2019/12/9 | 2022/6/9 | 否 |
| 江西新子欣地产有限公司 | 2,940.00 | CNY | 2019/6/19 | 2020/6/18 | 否 |
| 江西新子欣地产有限公司 | 2,450.00 | CNY | 2019/6/27 | 2020/6/24 | 否 |
| 江西新子欣地产有限公司 | 5,860.69 | CNY | 2019/3/18 | 2021/9/18 | 否 |
| 江西新子欣地产有限公司 | 4,900.00 | CNY | 2019/2/28 | 2020/2/28 | 否 |
| 江西新子欣地产有限公司 | 5,880.00 | CNY | 2019/8/27 | 2022/10/30 | 否 |
| 朱新明 | 19,600.00 | CNY | 2019/10/15 | 2020/10/14 | 否 |
| 朱新明 | 4,900.00 | CNY | 2018/12/4 | 2020/12/23 | 否 |
| 朱新明 | 4,900.00 | CNY | 2018/12/7 | 2020/12/5 | 否 |
| 朱新明 | 2,450.00 | CNY | 2019/12/20 | 2022/12/20 | 否 |
| 江西新子欣地产有限公司 | 4,900.00 | CNY | 2018/12/4 | 2020/12/23 | 否 |
| 江西新子欣地产有限 | 4,900.00 | CNY | 2018/12/7 | 2020/12/5 | 否 |

2019 年度财务报表附注

| 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 |
|-----------------------------|-----------|------|------------|------------|------------|
| 公司 | | | | | |
| 江西新子欣地产有限公司 | 2,450.00 | CNY | 2019/12/20 | 2022/12/20 | 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 | 2019/7/7 | 2020/7/1 | 否 |
| 澳捷实业有限公司 | 7,350.00 | USD | 2018/5/17 | 2020/10/31 | 否 |
| 深圳市商贸通供应链管理有限公司 | 4,900.00 | USD | 2018/9/27 | 2020/10/31 | 否 |
| 吴国仁、萧永松 | 15,000.00 | USD | 2018/8/21 | 2022/12/31 | 否 |
| 吴国仁、萧永松 | 3,000.00 | USD | 2019/1/1 | 2022/12/31 | 否 |
| 贵州华金润科技集团有限公司 | 1,715.00 | USD | 2018/1/1 | 2022/4/20 | 否 |
| 深圳市联合利丰供应链管理有限公司 | 2,940.00 | USD | 2018/1/1 | 2023/6/30 | 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 |
| 电子科技 | 15,000.00 | 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本公司本期共发行面值为人民币 5,000,000,000.00 元的非公开发行的公司债券，上述债券的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的反担保。

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 |
|---------------------|------------|------------|------------|-------------------------|-------|
| 拆入 | | | | | |
| 华侨城集团有限公司 | 150,000.00 | 2019/10/25 | 2022/10/23 | 2019-10-25 至 2022-10-23 | 4.06% |
| 华侨城集团有限公司 | 93,406.00 | 2019/11/13 | 2022/11/6 | 2019-11-13 至 2022-11-6 | 4.14% |
| 华侨城集团有限公司 | 90,000.00 | 2019/12/11 | 2022/12/9 | 2019-12-11 至 2022-12-9 | 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 | 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 | 3,000.00 | 2019/2/20 | 2020/2/19 | 2019-2-20 至 2020-2-19 | 7.00% |
| 滁州韩上电器有限公司 | 1,000.00 | 2019/8/15 | 2020/8/14 | 2019-8-15 至 2020-8-14 | 7.00% |
| 拆出 | | | | | |

2019 年度财务报表附注

| 关联方名称 | 拆借金额(万元) | 起始日 | 到期日 | 借款期间 | 利率 |
|-------------------|-----------|------------|------------|-------------------------|--------|
| 拆入 | | | | | |
| 海门康建科技产业园运营管理有限公司 | 17,850.00 | 2019/8/30 | 2020/8/29 | 2019-8-30 至 2020-8-29 | 8.00% |
| 海门康建科技产业园运营管理有限公司 | 1,610.00 | 2019/9/29 | 2020/8/29 | 2019-8-30 至 2020-8-29 | 8.00% |
| 海门康建科技产业园运营管理有限公司 | 540.00 | 2019/12/2 | 2020/8/29 | 2019-12-2 至 2020-8-29 | 8.00% |
| 海门康建科技产业园运营管理有限公司 | 18,200.00 | 2019/12/2 | 2020/8/29 | 2019-12-2 至 2020-8-29 | 8.00% |
| 海门康建科技产业园运营管理有限公司 | 4,900.00 | 2019/12/3 | 2020/6/2 | 2019-12-3 至 2020-6-2 | 8.00% |
| 海门康建科技产业园运营管理有限公司 | 1,000.00 | 2019/10/1 | 2020/8/29 | 2019-10-1 至 2020-8-29 | 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 | 2018/4/12 | 2020/4/12 | 2018-4-12 至 2020-4-12 | 8.00% |
| 滁州康金健康产业发展有限公司 | 5,880.00 | 2019/9/25 | 2020/3/15 | 2019-9-25 至 2020-3-15 | 7.00% |
| 南京康星科技产业园运营管理有限公司 | 14,493.00 | 2019/10/21 | 2020/10/21 | 2018-10-22 至 2020-4-21 | 8.00% |
| 南京康星科技产业园运营管理有限公司 | 41,600.00 | 2019/5/20 | 2020/4/21 | 2018-10-22 至 2020-4-21 | 8.00% |
| 宜宾华侨城三江置业有限公司 | 6,000.00 | 2018/10/25 | 2020/4/24 | 2018-10-25 至 2020-4-24 | 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% |
| 湖南万容科技股份有限公司 | 2,000.00 | 2017/3/16 | 2020/3/15 | 2017-3-16 至 2020-3-15 | 11.00% |

注：向上述关联方拆入资金产生的利息费用分别为：华侨城集团有限公司 219,204,406.33 元、深圳市人间花海生态科技旅游开发有限公司 894,117.77 元、滁州韩上电器有限公司 5,497,012.52 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 1,244,022.19 元、南京康星科技产业园运营管理有限公司 92,177,204.40 元、宜宾华侨城三江置业有限公司 5,779,166.67 元和湖南万容科技股份有限公司 2,108,888.86 元。

5. 关联方资产转让、债务重组情况

| 转让股权 | 转让股权比例 | 转让时间 | 受让方 | 转让价格 |
|----------------|--------|-----------|-----------------|----------------|
| 滁州康佳科技产业发展有限公司 | 51.00% | 2019-6-21 | 深圳华侨城资本投资管理有限公司 | 63,520,500.00 |
| 滁州康金健康产业发展有限公司 | 51.00% | 2019-9-25 | 上海华侨城投资发展有限公司 | 122,254,344.00 |
| 深圳市侨城汇网络科技有限公司 | 33.00% | 2019-3-21 | 深圳华侨城物业商业发展有限公司 | 4,538,210.00 |

6. 关键管理人员薪酬

| 项目名称 | 本年发生额(万元) | 上年发生额(万元) |
|------|-----------|-----------|
| | | |

2019 年度财务报表附注

| 项目名称 | 本年发生额（万元） | 上年发生额（万元） |
|------|-----------|-----------|
| 薪酬合计 | 2,872.87 | 2,132.92 |

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

| 项目名称 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款： | | | | |
| 深圳市耀德科技股份有限公司 | 119,160,752.64 | 2,426,038.42 | 38,691,654.09 | 773,833.08 |
| HOHOELECTRICAL&FURNITURECO., LIMITED | 112,180,062.15 | 2,277,255.26 | | |
| 深圳杰伦特科技有限公司及其子公司 | 75,330,999.32 | 1,645,079.86 | 13,445,059.89 | 268,901.19 |
| 深圳市康佳壹视界商业显示有限公司 | 63,110,212.25 | 1,281,137.31 | | |
| 深圳康佳信息网络有限公司 | 38,384,430.47 | 1,536,141.16 | 35,556,676.56 | 711,133.53 |
| 华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业 | 21,207,204.72 | 430,506.25 | 13,413,924.15 | 502,591.00 |
| 安徽开开视界电子商务有限公司 | 19,822,544.45 | 402,397.65 | 144,976,103.92 | 2,899,522.08 |
| 昆山康佳电子有限公司 | 235,078.99 | 4,772.10 | 25,051,883.94 | 501,037.68 |
| 其他关联方小计 | 13,829,893.57 | 1,940,210.75 | 12,547,196.74 | 433,850.67 |
| 合计 | 463,261,178.56 | 11,943,538.76 | 283,682,499.29 | 6,090,869.23 |
| 应收票据： | | | | |
| 安徽开开视界电子商务有限公司 | 37,000,000.00 | | 240,100,000.00 | |
| 其他关联方小计 | 6,739,171.02 | | | |
| 合计 | 43,739,171.02 | | 240,100,000.00 | |
| 其他应收款： | | | | |
| 江西美吉实业有限公司 | 93,612,640.31 | 2,068,839.35 | 74,788,640.31 | 1,495,772.81 |
| 戴荣兴股权转让及其他往来款 | 85,104,483.48 | 4,161,412.98 | 81,450,139.05 | 2,309,283.85 |
| 华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业 | 29,609,699.81 | 8,794,143.64 | 21,310,694.38 | 8,717,383.79 |

2019 年度财务报表附注

| 项目名称 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 环嘉集团有限公司 | 23,065,103.20 | 4,613,020.64 | | |
| 胡嘉雯股权转让及其他往来款 | 251,625.20 | 12,300.31 | 240,692.62 | 4,813.85 |
| 其他关联方小计 | 84,194.95 | 6,951.75 | 9,437,581.32 | 192,866.67 |
| 合计 | 231,727,746.95 | 19,656,668.67 | 187,227,747.68 | 12,720,120.97 |
| 预付账款: | | | | |
| 海盈科技集团（香港）有限公司 | 439,434,346.00 | | | |
| 深圳康佳信息网络有限公司 | 40,983,577.99 | | 4,341,793.16 | |
| 普创佳康科技有限公司 | 39,920,926.00 | | | |
| 深圳市联合利丰供应链管理 有限公司 | 28,623,157.08 | | 28,623,157.08 | |
| 深圳杰伦特科技有限公司及其 子公司 | 13,763,739.19 | | 29,647,649.73 | |
| 滁州韩上电器有限公司 | | | 24,076,497.42 | |
| 其他关联方小计 | 883,108.32 | | 1,140,698.44 | |
| 合计 | 563,608,854.58 | | 87,829,795.83 | |
| 长期应收款: | | | | |
| 飞的科技（深圳）有限公司及其 子公司 | 69,808,144.01 | | 43,476,841.21 | - |
| 其他关联方小计 | 7,295,892.00 | | 14,086,876.64 | - |
| 合计 | 77,104,036.01 | | 57,563,717.85 | - |

2. 应付项目

| 项目名称 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|------------------|---------------|----------------|
| 应付账款: | | |
| 安徽开开视界电子商务有限公司 | 60,733,455.22 | 134,389,975.21 |
| 深圳杰伦特科技有限公司及其子公司 | 35,164,809.08 | 40,696,402.04 |
| 昆山康佳电子有限公司 | 13,012,382.66 | 19,799,046.85 |
| 其他关联方小计 | 20,584,918.26 | 4,856,944.00 |

2019 年度财务报表附注

| 项目名称 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 合计 | 129,495,565.22 | 199,742,368.10 |
| 应付票据: | | |
| 其他关联方小计 | 10,863,352.03 | 4,290,778.05 |
| 合计 | 10,863,352.03 | 4,290,778.05 |
| 预收款项: | | |
| 深圳市联合利丰供应链管理有限公司 | 28,673,472.74 | |
| 华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业 | 15,378,600.41 | 18,691,187.73 |
| 昆山康佳电子有限公司 | 13,150,116.07 | |
| 其他关联方小计 | 395,776.64 | 11,377,905.11 |
| 合计 | 57,597,965.86 | 30,069,092.84 |
| 其他应付款: | | |
| 滁州韩上电器有限公司 | 94,093,715.34 | 108,380,202.82 |
| 深圳市耀德科技股份有限公司 | 39,727,606.67 | |
| 飞的科技(深圳)有限公司及其子公司 | 11,767,561.85 | 5,638,548.27 |
| 深圳杰伦特科技有限公司及其子公司 | 10,240,000.00 | 400,000.00 |
| 其他关联方小计 | 7,224,602.98 | 16,856,964.32 |
| 合计 | 163,053,486.84 | 131,275,715.41 |
| 长期应付款: | | |
| 华侨城集团有限公司及其子公司 | 48,946,771.98 | |
| 合计 | 48,946,771.98 | |

十二、承诺事项及或有事项

(一) 承诺事项

1. 资本承诺

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 | | |
| —购建长期资产承诺 | | |
| —大额发包合同 | 3,889,900,964.09 | 1,127,089,984.26 |
| —对外投资承诺 | 103,090,000.00 | |
| 合计 | 3,992,990,964.09 | 1,127,089,984.26 |

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 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： | | |
| 资产负债表日后第1年 | 29,370,366.16 | 21,432,789.82 |
| 资产负债表日后第2年 | 29,016,143.76 | 10,038,667.42 |
| 资产负债表日后第3年 | 17,502,940.47 | 3,662,167.92 |
| 以后年度 | 5,349,676.50 | 3,938,998.40 |
| 合计 | 81,239,126.89 | 39,072,623.56 |

3. 其他承诺事项

截至2019年12月31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科技术有限公司、江苏宏图科技股份有限公司、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300,027,889.84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1.5亿元的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78,900,690.24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，案件仍在审理中，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(深圳)有限公司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，该案二审尚未开庭。

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、新风微晶、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。

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。

2. 2020年1月1日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年7月5日颁布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》(财会〔2017〕22号)。《企业会计准则第14号——收入》的修订内容主要包括：将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明

2019 年度财务报表附注

确的指引；对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。

根据上述文件相关规定要求境内上市公司自 2020 年 1 月 1 日起施行,公司对会计政策相关内容进行调整,并从 2020 年 1 月 1 日起开始执行。

3. 自新型冠状病毒的传染疫情(“新冠疫情”)从 2020 年 1 月起在全国爆发以来,本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求,从供应保障、社会责任、内部管理等多方面多管齐下支持国家战疫。本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司的境内和境外子公司生产和经营造成一定的暂时性影响,影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况,并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

4. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外,本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

本公司无其他重要事项。

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 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 851,581,146.54 | 8.53 | 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 | 546,689,702.44 | 5.48 | 176,154,824.04 | 32.22 | 370,534,878.40 |
| 工程款组合 | | | | | |
| 关联方组合 | 8,585,700,872.27 | 85.99 | | | 8,585,700,872.27 |
| 组合小计 | 9,132,390,574.71 | 91.47 | 176,154,824.04 | 1.93 | 8,956,235,750.67 |
| 合计 | 9,983,971,721.25 | 100.00 | 419,250,780.86 | 4.20 | 9,564,720,940.39 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的 | 767,486,677.87 | 10.00 | 69,790,565.32 | 9.09 | 697,696,112.55 |

2019 年度财务报表附注

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|--------------|-------------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 应收账款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 1,029,783,688.54 | 13.42 | 177,262,039.88 | 17.21 | 852,521,648.66 |
| 工程款组合 | | | | | |
| 关联方组合 | 5,876,525,075.32 | 76.58 | | | 5,876,525,075.32 |
| 组合小计 | 6,906,308,763.86 | 90.00 | 177,262,039.88 | 17.21 | 6,729,046,723.98 |
| 合计 | 7,673,795,441.73 | 100.00 | 247,052,605.20 | 3.22 | 7,426,742,836.53 |

1) 按单项计提预期信用损失的应收账款

| 名称 | 年末余额 | | | |
|--------------|-----------------------|-----------------------|----------|----------|
| | 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 | 300,027,889.84 | 150,013,944.92 | 50.00 | 债务违约 |
| 宏图三胞高科技术有限公司 | 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 |
| 中核工建设集团有限公司 | 78,900,690.24 | 7,890,069.02 | 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 |
| 其他 | 22,652,566.46 | 15,691,942.88 | 69.27 | 预计难以全部收回 |
| 合计 | 851,581,146.54 | 243,095,956.82 | | |

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 | 年末余额 | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 346,851,968.18 | 12,987,413.78 | 3.74 |
| 1-2 年 | 36,091,598.18 | 2,659,950.79 | 7.37 |
| 2-3 年 | 3,967,862.55 | 878,881.55 | 22.15 |
| 3-4 年 | 412,044.07 | 262,348.46 | 63.67 |
| 4 年以上 | 159,366,229.46 | 159,366,229.46 | 100.00 |
| 合计 | 546,689,702.44 | 176,154,824.04 | |

② 组合中，采用其他方法计提预期信用损失的应收账款

2019 年度财务报表附注

| 项目 | 年末余额 | | |
|-----------|-------------------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 关联方组合 | 8,585,700,872.27 | | |
| 合计 | 8,585,700,872.27 | | |

(2) 应收账款按账龄列示

| 账龄 | 年末余额 |
|-----------|-------------------------|
| 1 年以内 | 8,597,211,385.57 |
| 1-2 年 | 878,535,145.09 |
| 2-3 年 | 336,766,315.77 |
| 3-4 年 | 2,232,813.62 |
| 4 年以上 | 169,226,061.20 |
| 小计 | 9,983,971,721.25 |
| 减：坏账准备 | 419,250,780.86 |
| 合计 | 9,564,720,940.39 |

(3) 本年应收账款坏账准备情况

本年实际计提坏账准备金额 172,198,175.66 元。

(4) 本年实际核销的应收账款

本年无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 9,189,000,915.15 元，占应收账款年末余额合计数的比例 92.04%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 212,013,944.92 元。

(6) 本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(7) 本年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 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------------------|-------------------------|
| 应收利息 | 7,431,353.86 | 5,769,663.24 |
| 应收股利 | 518,580,871.02 | |
| 其他应收款 | 10,026,808,690.59 | 6,660,069,551.06 |
| 合计 | 10,552,820,915.47 | 6,665,839,214.30 |

2.1 应收利息

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 定期存款 | 4,807,630.04 | 3,435,261.69 |
| 委托贷款 | 2,623,723.82 | 2,328,939.05 |
| 理财收益 | | 5,462.50 |
| 合计 | 7,431,353.86 | 5,769,663.24 |

2.2 应收股利

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------|-----------------------|----------|
| 香港康佳有限公司 | 214,987,200.00 | - |
| 康佳商业保理（深圳）有限公司 | 70,000,000.00 | - |
| 东莞康佳电子有限公司 | 233,593,671.02 | - |
| 合计 | 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） | |
| 2019年1月1日余额 | 1,315,614.16 | 25,480,254.98 | 162,653,423.19 | 189,449,292.33 |
| 2019年1月1日其他应收款账面余额在本期： | | | | |
| ——转入第二阶段 | -359,351.11 | 359,351.11 | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 6,340,067.68 | | | 6,340,067.68 |
| 本期转回 | | 8,435,026.70 | 192,053.96 | 8,627,080.66 |
| 本期转销 | | | | - |
| 本期核销 | | | | - |
| 其他变动 | | | | - |
| 2019年12月31日余额 | 7,296,330.73 | 17,404,579.39 | 162,461,369.23 | 187,162,279.35 |

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 | 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： | | | | | |

2019 年度财务报表附注

| | | | | | |
|-----------|--------------------------|---------------|-----------------------|-------------|--------------------------|
| 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 | 3.82 | 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 | 98.30 | 24,700,910.12 | 0.25 | 10,016,177,100.49 |
| 合计 | 10,213,970,969.94 | 100.00 | 187,162,279.35 | 1.83 | 10,026,808,690.59 |

(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其他应收款 | 173,765,477.33 | 2.54 | 162,653,423.19 | 93.61 | 11,112,054.14 |
| 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 | 123,303,853.71 | 1.8 | 26,478,680.53 | 21.47 | 96,825,173.17 |
| 低风险组合 | 29,986,121.11 | 0.44 | 317,188.61 | 1.06 | 29,668,932.50 |
| 关联方组合 | 6,522,463,391.24 | 95.22 | - | - | 6,522,463,391.24 |
| 组合小计 | 6,675,753,366.06 | 97.46 | 26,795,869.14 | 0.40 | 6,648,957,496.92 |
| 合计 | 6,849,518,843.39 | 100 | 189,449,292.33 | 2.77 | 6,660,069,551.06 |

(3) 其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 6,340,067.68 元,本年转回坏账准备金额 8,627,080.66 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 | 8,845,003,211.78 |
| 1 至 2 年 | 861,335,082.89 |
| 2 至 3 年 | 182,789,126.39 |
| 3 至 4 年 | 49,281,243.35 |
| 4 至 5 年 | 123,887,132.76 |
| 5 年以上 | 151,675,172.77 |
| 小计 | 10,213,970,969.94 |
| 减: 坏账准备 | 187,162,279.35 |
| 合计 | 10,026,808,690.59 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额 6,237,722,020.34 元,占其他应收款年末余额合计数的比例 61.07%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 0.00 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 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 5,983,370,982.51 | 10,732,484.69 | 5,972,638,497.82 | 4,562,175,372.51 | 46,732,484.69 | 4,515,442,887.82 |
| 对联营企业投资 | 1,752,296,635.13 | 12,850,165.07 | 1,739,446,470.06 | 1,672,678,055.95 | 5,158,909.06 | 1,667,519,146.89 |
| 合计 | 7,735,667,617.64 | 23,582,649.76 | 7,712,084,967.88 | 6,234,853,428.46 | 51,891,393.75 | 6,182,962,034.71 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 本年转销减值准备 | 减值准备年末余额 |
|-------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 牡丹江电器 | | | 36,000,000.00 | | 36,000,000.00 | |
| 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 | | |
| 塑胶制品 | | | | | | |
| 康佳电器 | 1.00 | | | 1.00 | | 10,732,484.69 |
| 通信科技 | 300,000,000.00 | 60,000,000.00 | | 360,000,000.00 | | |
| 生活电器 | 31,500,000.00 | | | 31,500,000.00 | | |
| 配件科技 | 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 | | |

2019年度财务报表附注

| | | | | | | |
|---------|------------------|----------------|---------------|------------------|--|--|
| 北京康佳电子 | 200,000,000.00 | | | 200,000,000.00 | | |
| 康佳壹视界 | 7,200,000.00 | | 7,200,000.00 | | | |
| 商用科技 | 5,832,000.00 | | | 5,832,000.00 | | |
| 移动互联 | 10,200,000.00 | 9,800,000.00 | | 20,000,000.00 | | |
| 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 | | |
| 滁州科创 | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 | | | |
| 康佳创投 | 2,550,000.00 | | | 2,550,000.00 | | |
| 鹏润科技 | 25,500,000.00 | | | 25,500,000.00 | | |
| 康佳利丰 | 15,300,000.00 | | | 15,300,000.00 | | |
| 康佳投资 | 40,000,000.00 | 437,000,000.00 | | 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 | 1,020,000.00 | 14,280,000.00 | | 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 | 14,000,000.00 | 86,000,000.00 | | 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 | | |

2019年度财务报表附注

| | | | | | | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| 东莞康佳投资 | | 44,400,000.00 | | 44,400,000.00 | | |
| 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 | | 350,000,000.00 | | |
| 芯盈半导体 | | 14,000,000.00 | | 14,000,000.00 | | |
| 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 | | 9,000,000.00 | | |
| 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 | | |
| 滁州康金 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | | |
| 海门康建 | | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | | | |
| 深圳康悦 | | 11,800,000.00 | 11,800,000.00 | | | |
| 合计 | 4,515,442,887.82 | 1,616,195,610.00 | 195,000,000.00 | 5,972,638,497.82 | 36,000,000.00 | 10,732,484.69 |

(3) 对联营企业投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 本年增减变动 | | | |
|----------------|----------------|--------|------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 安徽开开视界电子商务有限公司 | 35,364,497.05 | | | -11,834,755.90 | |
| 昆山康佳电子有限公司 | 146,846,610.14 | | | -17,949,856.95 | |
| 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 | 624,845,604.93 | | | 22,304,031.77 | |

2019 年度财务报表附注

| | | | | | |
|-------------------|-------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|--|
| 黑龙江龙康智家科技有限公司 | 6,400,480.52 | | | -1,550,082.49 | |
| 康佳绿色、康佳科技 | 78,409,903.14 | | | -1,067,483.78 | |
| 陕西丝路云启智能科技有限公司 | 4,522,509.33 | 12,350,000.00 | | 329,806.10 | |
| 深圳康佳信息网络有限公司 | 13,996,444.85 | | | -13,996,444.85 | |
| 深圳市中兵康佳科技有限公司 | 10,617,873.79 | | | -3,344,645.38 | |
| 深圳市康佳智能电器科技有限公司 | 2,287,478.52 | | | 594,671.20 | |
| 珠海市金塑塑料有限公司 | 11,040,246.82 | | | 1,196,157.32 | |
| 深圳市侨城汇网络科技有限公司 | 3,592,514.06 | | 3,592,514.06 | | |
| 深圳市博盛新材料有限公司 | 79,859,338.44 | | | -1,038,480.46 | |
| 深圳市耀德科技股份有限公司 | 222,210,835.18 | | | 7,529,410.29 | |
| 武汉天源环保股份有限公司 | 252,270,255.47 | | | 23,307,076.74 | |
| 深圳市康佳壹视界商业显示有限公司 | | 16,926,689.50 | | | |
| 滁州康佳科技产业发展有限公司 | | 17,270,427.37 | | | |
| 滁州康金健康产业发展有限公司 | | 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 | | | |
| 深圳康悦实业有限公司 | | 3,691,460.77 | | | |
| 合计 | 1,667,519,146.89 | 94,416,520.38 | 3,592,514.06 | 4,479,403.61 | |

(续)

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | | 年末余额(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 | | | | | 23,529,741.15 | |
| 昆山康佳电子有限公司 | | | | | 128,896,753.19 | |
| 昆山康盛投资发展有限公司 | | | | | 175,254,554.65 | |

2019 年度财务报表附注

| | | | | | | |
|-------------------|--|----------------------|---------------------|--|-------------------------|----------------------|
| 楚天龙股份有限公司 | | 11,088,000.00 | | | 636,061,636.70 | |
| 黑龙江龙康智家科技有限公司 | | | 2,470,398.03 | | 2,380,000.00 | 2,470,398.03 |
| 康佳绿色、康佳科技 | | | | | 77,342,419.36 | |
| 陕西丝路云启智能科技有限公司 | | | | | 17,202,315.43 | |
| 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 | | | | | 7,273,228.41 | |
| 深圳市康佳智能电器科技有限公司 | | | | | 2,882,149.72 | |
| 珠海市金塑塑料有限公司 | | 2,070,000.00 | | | 10,166,404.14 | |
| 深圳市侨城汇网络科技有限公司 | | | | | | |
| 深圳市博盛新材料有限公司 | | | 5,220,857.98 | | 73,600,000.00 | 5,220,857.98 |
| 深圳市耀德科技股份有限公司 | | | | | 229,740,245.47 | |
| 武汉天源环保股份有限公司 | | | | | 275,577,332.21 | |
| 深圳市康佳壹视界商业显示有限公司 | | 2,526,830.75 | | | 14,399,858.75 | |
| 滁州康佳科技产业发展有限公司 | | | | | 17,270,427.37 | |
| 滁州康金健康产业发展有限公司 | | | | | 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 | |
| 深圳康悦实业有限公司 | | | | | 3,691,460.77 | |
| 合计 | | 15,684,830.75 | 7,691,256.01 | | 1,739,446,470.06 | 12,850,165.07 |

4. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,036,032,864.08 | 4,960,650,274.98 | 10,132,713,516.14 | 9,524,363,828.80 |
| 其他业务 | 650,069,282.90 | 452,981,509.79 | 3,244,968,370.31 | 3,047,765,335.52 |
| 合计 | 5,686,102,146.98 | 5,413,631,784.77 | 13,377,681,886.45 | 12,572,129,164.32 |

5. 投资收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------------|-----------------------|-------------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 537,735,966.91 | 711,492,879.96 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 5,132,712.27 | 33,783,935.14 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 393,939,191.83 | 342,201,410.67 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 2,330,000.00 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -10,285,883.02 | -45,748,200.91 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 17,920,000.00 |
| 委托理财、委托贷款产生的收益 | 70,346,322.45 | 187,429,014.78 |
| 合计 | 999,198,310.44 | 1,247,079,039.64 |

十六、财务报告批准

本财务报告于 2020 年 4 月 20 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 | 1,202,401,420.41 | |
| 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） | 1,204,519,346.40 | |
| 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 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 71,541,978.85 | |
| 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 | 14,515,006.57 | |
| 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 | | |

2019 年度财务报表附注

| 项目 | 本年金额 | 说明 |
|--|-------------------------|----------|
| 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 | 49,472,415.17 | |
| 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 | 1,992,676.20 | |
| 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 | 121,189,478.51 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 145,586,810.18 | |
| 小计 | 2,811,219,132.29 | |
| 减：所得税影响额 | 545,067,993.60 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 178,394,382.43 | |
| 合计 | 2,087,756,756.26 | — |

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 |
|------|---------------|---|
| 软件退税 | 39,348,087.93 | 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 | 2.62 | 0.0881 | 0.0881 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润 | -23.20 | -0.7790 | -0.7790 |

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

康佳集团股份有限公司

董 事 局

二〇二〇年四月二十一日