

公司代码：600499

公司简称：科达洁能

# 广东科达洁能股份有限公司

## 2018 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

1. 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

三、公司负责人吴木海、主管会计工作负责人李擎及会计机构负责人(会计主管人员)李擎声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认，公司2018年度实现归属于母公司所有者的净利润为-58,857.86万元。鉴于公司2018年度实现的可分配利润为负值，不具备实施现金分红的条件，因此公司2018年度将不会进行现金分红，也不进行资本公积金转增股本。

五、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本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，敬请投资者注意投资风险。

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

八、重大风险提示

本年度报告中，本公司详细描述了公司可能面临的风险，敬请查阅本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”所对应的内容。

九、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                        |     |
|------|------------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....                | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....       | 5   |
| 第三节  | 公司业务概要.....            | 8   |
| 第四节  | 经营情况讨论与分析.....         | 13  |
| 第五节  | 重要事项.....              | 29  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....      | 43  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....           | 47  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 48  |
| 第九节  | 公司治理.....              | 55  |
| 第十节  | 公司债券相关情况.....          | 58  |
| 第十一节 | 财务报告.....              | 59  |
| 第十二节 | 备查文件目录.....            | 209 |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                               |
|-------------|---|-------------------------------|
| 公司、本公司、科达洁能 | 指 | 广东科达洁能股份有限公司                  |
| 安徽科达机电      | 指 | 安徽科达机电有限公司                    |
| 安徽科达洁能      | 指 | 安徽科达洁能股份有限公司                  |
| 科达香港        | 指 | 科达机电（香港）有限公司                  |
| 恒力泰公司       | 指 | 佛山市恒力泰机械有限公司                  |
| 新铭丰公司       | 指 | 芜湖新铭丰机械装备有限公司、芜湖科达新铭丰机电有限公司   |
| 科达液压        | 指 | 佛山市科达液压机械有限公司                 |
| 安徽信成投资      | 指 | 安徽信成投资有限公司                    |
| 安徽信成融资      | 指 | 安徽信成融资租赁有限公司                  |
| 广东信成融资      | 指 | 广东信成融资租赁有限公司                  |
| 信成国际        | 指 | 信成国际（香港）有限公司                  |
| 长沙埃尔        | 指 | 长沙埃尔压缩机有限责任公司                 |
| 安徽虎渡科达      | 指 | 安徽虎渡科达流体机械有限公司                |
| 广东泰威        | 指 | 广东泰威数码陶瓷打印有限公司                |
| 科达东大        | 指 | 河南东大泰隆冶金科技有限公司、河南科达东大国际工程有限公司 |
| 东大科技        | 指 | 东北大学科技产业集团有限公司                |
| 沈阳科达洁能      | 指 | 沈阳科达洁能燃气有限公司                  |
| 卓力泰公司       | 指 | 佛山市卓力泰机械有限公司                  |
| 江苏科行        | 指 | 江苏科行环保科技有限公司、江苏科行环保股份有限公司     |
| 宁夏科行        | 指 | 宁夏科行环保工程有限公司                  |
| 安徽新材料       | 指 | 安徽科达洁能新材料有限公司、安徽科达新材料有限公司     |
| 漳州巨铭        | 指 | 漳州巨铭石墨材料有限公司                  |
| 广兴锂电        | 指 | 四川广兴锂电科技有限公司                  |
| 新能源汽车公司     | 指 | 安徽科达新能源汽车销售有限公司               |
| 华东旅行        | 指 | 安徽科达华东新能源汽车旅行服务有限公司           |
| 陶瓷科技        | 指 | 佛山市科达陶瓷科技有限公司                 |
| 科达售电        | 指 | 安徽科达售电有限公司                    |
| 科能售电        | 指 | 安徽科达科能售电有限公司                  |
| 安庆滨江能源      | 指 | 安庆所向电力销售有限公司、安庆市滨江能源有限公司      |
| 德力泰公司       | 指 | 佛山市德力泰科技有限公司                  |
| 广州森大        | 指 | 广州市森大贸易有限公司                   |
| 青海科达锂业      | 指 | 青海佛照锂能源开发有限公司、青海科达锂业有限公司      |

|                       |   |   |
|-----------------------|---|---|
| 青海威力                  | 指 | 青海威力新能源材料有限公司   |
| 蓝科锂业                  | 指 | 青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司  |
| 顺德科达洁能                | 指 | 广东顺德科达洁能有限公司  |
| 宿迁唯道                  | 指 | 宿迁唯道新能源科技有限公司   |
| 四川新材料                 | 指 | 四川科达洁能新材料有限公司   |
| Keda Holding          | 指 | Keda Holding (Mauritius) Limited  |
| Brightstar Investment | 指 | Brightstar Investment Limited   |
| Keda India            | 指 | Keda Industrial(India) Limited  |
| Keda 肯尼亚              | 指 | Keda (Kenya) Ceramics Company Limited 、 Twyford Ceramics Company Limited            |
| Keda 加纳               | 指 | Keda (Ghana) Ceramics Company Limited 、 Twyford (Ghana) Ceramics Company Limited    |
| Keda 坦桑尼亚             | 指 | Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited、Twyford(Tanzania) Ceramics Company Limited |
| Twyford 塞内加尔          | 指 | Twyford (SN) Ceramics Limited   |
| Welko                 | 指 | I.C.F. & Welko S.P.A.   |
| 证监会、中国证监会             | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 中喜会计师事务所              | 指 | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 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

|           |                             |
|-----------|-----------------------------|
| 公司的中文名称   | 广东科达洁能股份有限公司                |
| 公司的中文简称   | 科达洁能                        |
| 公司的外文名称   | Keda Clean Energy Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | KEDA                        |
| 公司的法定代表人  | 吴木海                         |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表                  |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名   | 李跃进                     | 冯欣                      |
| 联系地址 | 广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号 | 广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号 |
| 电话   | 0757-23833869           | 0757-23833869           |
| 传真   | 0757-23836498           | 0757-23836498           |
| 电子信箱 | 600499@kedachina.com.cn | 600499@kedachina.com.cn |

### 三、基本情况简介

|             |                         |
|-------------|-------------------------|
| 公司注册地址      | 广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 528313                  |

|             |                             |
|-------------|-----------------------------|
| 公司办公地址      | 广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号     |
| 公司办公地址的邮政编码 | 528313                      |
| 公司网址        | http://www.kedachina.com.cn |
| 电子信箱        | 600499@kedachina.com.cn     |

#### 四、信息披露及备置地点

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称       | 《中国证券报》、《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点          | 公司、上海证券交易所     |

#### 五、公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所 | 科达洁能 | 600499 | 科达机电    |

#### 六、其他相关资料

|                   |            |                            |
|-------------------|------------|----------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内）   | 名称         | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙）           |
|                   | 办公地址       | 北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层    |
|                   | 签字会计师姓名    | 王会栓、苏志军                    |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称         | 中德证券有限责任公司                 |
|                   | 办公地址       | 中国北京市朝阳区建国路81号华贸中心德意志大厦22层 |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 夏跃华、潘登                     |
|                   | 持续督导的期间    | 2017年11月30日至2018年12月31日    |

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### (一)主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2018年      | 2017年      | 本期比上年同期增减(%)   | 2016年      |
|------------------------|------------|------------|----------------|------------|
| 营业收入                   | 607,083.82 | 572,851.36 | 5.98           | 438,048.17 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -58,857.86 | 47,889.13  | -222.90        | 30,328.95  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -69,819.36 | 30,017.13  | -332.60        | 29,045.47  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 5,617.07   | -25,596.46 | 121.94         | 44,655.81  |
|                        | 2018年末     | 2017年末     | 本期末比上年同期末增减(%) | 2016年末     |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 465,841.48 | 543,801.60 | -14.34         | 404,709.42 |

|     |              |              |       |            |
|-----|--------------|--------------|-------|------------|
| 总资产 | 1,218,812.14 | 1,225,075.77 | -0.51 | 842,944.43 |
|-----|--------------|--------------|-------|------------|

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 2018年  | 2017年 | 本期比上年同期增<br>减(%) | 2016年 |
|-----------------------------|--------|-------|------------------|-------|
| 基本每股收益(元/股)                 | -0.374 | 0.336 | -211.31          | 0.215 |
| 稀释每股收益(元/股)                 | -0.374 | 0.336 | -211.31          | 0.215 |
| 扣除非经常性损益后的基本每<br>股收益(元/股)   | -0.443 | 0.211 | -309.95          | 0.206 |
| 加权平均净资产收益率(%)               | -11.56 | 11.27 | 减少22.83个百分点      | 7.24  |
| 扣除非经常性损益后的加权平<br>均净资产收益率(%) | -13.72 | 7.07  | 减少20.79个百分点      | 6.94  |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2018 年分季度主要财务数据

单位: 万元 币种: 人民币

|                             | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                        | 153,111.38       | 148,626.44       | 145,569.33       | 159,776.67         |
| 归属于上市公司股东的净利润               | 17,839.14        | 10,221.20        | 3,539.33         | -90,457.53         |
| 归属于上市公司股东的扣除非<br>经常性损益后的净利润 | 14,734.75        | 8,476.11         | 1,408.63         | -94,438.85         |
| 经营活动产生的现金流量净额               | -29,112.71       | 9,801.72         | -7,859.01        | 32,787.07          |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 2018 年金额       | 附注(如适用) | 2017 年金额       | 2016 年金额       |
|--|----------------|---------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益  | -7,617,734.87  |         | 4,495,093.41   | -78,799,202.23 |
| 计入当期损益的政府补助,但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除外 | 139,347,083.23 |         | 86,309,651.21  | 68,240,793.94  |
| 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       |                |         |                |                |
| 对非同一控制下企业合并原持有的被购买方股权按购买日公允价值重新计量确认的收益                     |                |         | 108,390,756.70 |                |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  |                |         |                | 30,327,007.25  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 9,505,596.31   |         | -1,257,023.32  | 5,964,906.62   |
| 少数股东权益影响额  | -5,107,381.21  |         | -4,355,512.77  | 8,380,785.95   |
| 所得税影响额   | -26,512,526.81 |         | -14,862,978.50 | -21,279,493.00 |
| 合计   | 109,615,036.65 |         | 178,719,986.73 | 12,834,798.53  |

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十二、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司的主营业务包含建材机械、锂电材料两大核心业务,另有清洁煤气化技术与装备、烟气治理技术与装备、科达液压泵等种子业务。

(一) 建材机械业务。该业务含建筑陶瓷机械、墙材机械、石材机械等,其中以建筑陶瓷机械为主,核心产品包括压机、窑炉、抛磨设备等,是目前国内唯一一家能够提供建筑陶瓷整厂整线设备的厂家。近年来,随着国内经济增速的放缓,公司谋求

从设备提供商向产业服务商的转型新发展，围绕制造业挖掘服务潜力，进一步加大了耗材业务及维修改造服务的发展力度。自 2016 年开始，公司在海外向下游建筑陶瓷行业进一步延伸，布局发展中国家的瓷砖市场，该业务呈快速发展趋势。未来，公司将继续坚持全球化、技术引领、提高效率效能的发展方向，保持建筑陶瓷机械行业领跑者地位。

**经营模式：**公司建材机械业务通过国内直销，国外“直销+代理”、“合资建厂+整线销售”等销售模式，机械设备类采用“以销定产”的生产经营模式，由旗下融资租赁公司提供配套金融服务，建筑陶瓷类通过合作伙伴成熟的销售渠道保障销售，实现销售生产的无缝对接和服务的全面配套。

**行业情况：**近年来，随着供给侧结构性改革的推进，国内经济发展向节能、环保及智能化模式发展，建筑陶瓷行业正由粗放型、数量型向绿色化、智能化及质量效益型转变，建筑陶瓷企业面临着激烈的行业洗牌整合，逐渐向高品质建筑陶瓷产品发展。受此影响，陶瓷机械的需求增长有所放缓，节能、环保、智能等高端产品需求上升。放眼海外市场，意大利品牌仍为全球最大的建筑陶瓷供应商，通过百年历史沉淀，发达国家的智能化和工艺水平相对具备一定优势。但 2018 年受全球贸易及政治局势紧张、国际竞争加剧、多个地理区域消费放缓等因素的影响，意大利及全球其他国家的瓷砖及陶瓷机械销售均表现疲软。

**(二) 锂电材料业务。**该业务主要为锂离子动力电池负极材料和碳酸锂的生产与销售、正极材料业务的投资布局。公司于 2015 年开始进入锂电池负极材料领域，主要从事石墨化代加工、人造石墨、硅碳复合等负极产品的研发、生产、销售。2017 年公司在原有负极材料相关业务的基础上，通过股权收购的方式持有我国盐湖卤水提锂领域领军企业——蓝科锂业 43.58% 的股份，继而围绕蓝科锂业布局碳酸锂深加工及贸易等相关业务，锂电材料业务初具雏形。报告期内，公司石墨负极材料已形成批量生产和销售，产品性能水平和制造水平获得提升；公司参股公司蓝科锂业 2 万吨电池级碳酸锂项目正式开工建设，并逐步释放部分产能，扩产项目建设完工后，将形成不低于两万吨电池级碳酸锂及一万吨工业级碳酸锂的产品结构。

**经营模式：**公司锂电材料业务通过直销和经销的方式进行销售，结合市场趋势、自身产能及安全库存相关情况确定生产规模，以实现生产和销售的有效运转。

**行业情况：**受新能源汽车行业迅猛发展以及消费电子行业稳定增长的驱动，近几年来锂电池及其上游锂电池负极材料和碳酸锂市场迅速扩张。作为锂离子和电子的载

体，负极材料在电池充放电过程中，起着能量的储存与释放的作用。根据高工锂电统计，人造石墨负极材料凭借良好的性能和优异的性价比，2018 年占负极材料总出货量的比例达到 69%，是负极材料目前发展的主流方向，多用于动力锂电池。在锂行业方面，根据生产流程和产品链条划分，锂行业可分为基础锂产品和深加工锂产品，基础锂产品有碳酸锂、氢氧化锂等，而碳酸锂是最重要的锂基础产品，也是重要的储能材料。根据下游锂电池企业需求，锂产业链有新能源、传统工业和新材料等应用端，其中新能源汽车的需求增长最快，根据行业研究报告数据显示，从长周期来看，未来新能源汽车或将拉动百万吨级的碳酸锂需求。

### （三）种子业务。

（1）清洁煤气化技术与装备业务通过自主研发的清洁燃煤气化系统，为下游企业提供清洁煤气化装备以及清洁程度媲美于天然气的洁净煤气服务。目前，公司清洁燃煤气化系统已在氧化铝行业进行了成熟推广，在环保效果、经济效益上获得了客户的充分认可，在陶瓷和碳素等行业树立了典型案例。

（2）烟气治理技术与装备业务目前主要是为电力、化工、建材、冶金、垃圾及生物质发电等行业提供烟气除尘除灰、脱硫脱硝设备及服务。受益于污染物治理政策从火电向工业领域的扩散，公司积极布局非电领域大气污染防治，业务规模呈逐年增长趋势。

（3）科达液压泵业务主要是设计制造节能、高效高端液压泵及液压元器件，科达液压泵配套应用于科达压机，也广泛应用于建材、钢铁、冶金、水利、石油化工、工程机械等行业，实现大批量替代进口。

## 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，综合考虑子公司沈阳科达洁能、河南科达东大、江苏科行的市场环境、经营情况，根据《企业会计准则》的规定，经过公司慎重考虑，决定长期停止沈阳科达洁能的生产经营活动，并对发生减值迹象的沈阳科达洁能、科达东大、江苏科行相关资产计提减值准备。根据评估机构北京中和谊资产评估有限公司的评估结果，公司对沈阳科达洁能固定资产计提减值 44,982.00 万元（合并报表口径）、对科达东大商

誉计提减值 15,796.59 万元、对江苏科行商誉计提减值 7,559.68 万元。同时，公司对沈阳科达洁能待抵扣进项税额计提减值 9,201.23 万元。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

### 三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）技术创新领跑行业发展

公司秉承“创新永无止境”的核心经营理念，坚持“以科技进步推动企业兴旺发达”、由“科”而“达”的创新发展道路，高度重视具有前瞻性及可持续性的技术、产品研发。近年来，随着时代的发展及建筑陶瓷市场高端产品的需求，公司研发出大规格陶瓷薄板生产线、36,000 吨全自动液压压砖机、数控高效连续分条磨边线、陶瓷喷墨打印机、3D 打印机等前沿产品，掌握透水砖与发泡陶瓷技术、智能仓储与柔性储坯技术等先进技术，引领下游行业的迭代发展。报告期内，公司通过多年技术沉淀，旗下高端液压泵产品成功应用于港珠澳大桥、上海洋山港大桥等国家重大工程，推动了高端液压泵的国产化。随着公司多年不懈的创新研发，旗下多数产品性能指标均处于行业先进水平，极大推动了下游行业的创新发展。

作为行业领跑者，公司设有“研究院”，拥有“国家认定企业技术中心”、“国家工程技术中心”、“博士后科研工作站”、“院士工作室”等多层次研发与合作平台，为公司产品研发积累了大量技术储备。同时，公司高度重视技术和专利的保护，积极参与国家及行业标准化制定。截至报告期末，公司集团累计申请专利 2522 项，其中发明专利 795 项，授权专利 1806 项，其中发明专利 301 项，累计提交 PCT 申请 36 项，授权国外专利 17 项；84 项科研成果通过了国家级、省级科技成果鉴定，成果获各级科学技术奖励 123 项；并主持、参与了 5 项国家标准、30 项行业标准，不断引领着行业的技术进步。

2018 年，凭借强大的创新研发能力、优质的产品及服务，公司荣获“广东企业创新能力 500 强”、“2018 年中国企业创新能力 1000 强”、“改革开放 40 年·广东建材杰出企业奖”、改革开放 40 年“致敬·创新企业”、“一带一路（海外）开拓奖”、“年度风云企业”、“科技贡献奖”、“节能贡献奖”等殊荣，进一步彰显了公司的专业实力。

## （二）品牌荣誉成就企业软实力

目前，公司旗下 50 余家子公司，拥有科达、恒力泰、科行、特福（非洲）等知名品牌。作为国内建材机械的标杆企业，科达洁能拥有陶瓷机械、石材机械、墙材机械等多层次产品系统，是国内唯一一家能够提供建筑陶瓷整厂整线设备的企业，并配套提供 EPC 工程总承包管理服务和融资租赁业务。多年来，公司凭借出色的技术创新能力、产品性能、质量和成本控制能力及完备的服务支持，在行业内建立了良好的声誉，与蒙娜丽莎、新明珠、宏宇陶瓷、马可波罗等多家行业优质陶瓷制造商建立了长期稳定的合作关系，并不断寻求设备研发、标准制定、对外投资等方面的战略合作，推进建陶产业的发展。

在稳固国内市场发展的同时，近年来公司大力拓展海外市场，陆续在印度、土耳其设立子公司，通过多国本土化运营，将公司的“科达”、“恒力泰”、“德力泰”等品牌及其产品辐射到东南亚及欧洲地区，而“特福”品牌的陶瓷砖在非洲多个国家更有超过 3000 个销售网点，随着公司相关产品在国际市场获得广泛认可，公司品牌影响力持续提升。

## （三）海外发力推进国际化进程

针对工业处于起步阶段的海外市场，公司顺应国家“一带一路”倡议及“国际产能合作”的发展战略，制定了“投资、建造、运营、出口”的发展模式，依托于上市公司雄厚资本实力、丰富行业经验、优质设备、先进技术管理等优势，输出小投资、大产量、低成本、高回报的“中国制式”建材生产模式，同时，借助战略合作伙伴广州森大在非洲庞大的营销网络，布局非洲东西部沿线，通过出口实现广泛覆盖。自 2016 年以来，公司与广州森大于肯尼亚、加纳、坦桑尼亚、塞内加尔建设、运营陶瓷厂，实现了建筑陶瓷业务的快速增长。未来，公司还将进一步完善非洲建筑陶瓷产业布局，以实现非洲主要建筑陶瓷市场全覆盖。

针对建材工业发展相对成熟的市场，公司不断将生产、服务端前移，提升服务附加价值，通过本土化运营实现业务的深度融合。自 2015 年起，公司在印度、土耳其开始筹建当地子公司，随着工厂及其配套设施的建成使用，公司在当地市场完善了整线方案、配件及耗材销售、设备维修及翻新、生产原料供应和售后服务等一系列配套业务，更及时、专业、全面地为海外市场带来无差别的优质服务。报告期内，公司收购意大利陶机企业 Welko60% 股权并据此建立了欧洲市场据点，随着 Welko 股权完成交割，未来双方将通过成本、工艺等互补优势以及业务、技术、供应链等资源整合，

充分发挥协同效应，推动公司核心建材机械产品进军欧美市场。借此契机，公司将在意大利设立设计中心及销售中心，针对全球市场的需求，公司将形成“中国制式”、“意大利制式”及“中意联合制式”多种模式并存的发展形态，提高核心竞争力。

随着公司根据国家发展战略调整海外发展布局，公司海外业务呈快速发展趋势，全球市场份额稳步提升，进一步推动了公司“国际化”的进程。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年以来，面对严峻的国内外经济形势，我国经济实现了平稳增长，国内生产总值同比上年增长 6.6%，中国经济迈向高质量发展的新征程。对建筑陶瓷行业而言，虽然国家新型城镇化建设等政策的实施对行业发展起到拉动作用，但行业依旧面临产能过剩、产业集中度低、环保监管增强等问题，行业竞争进一步加剧。

作为建筑陶瓷行业的上游企业，公司在“国际化、年轻化、信息化、服务化”的发展方针下，一方面积极开拓海外陶瓷机械及建筑陶瓷市场，进军欧美陶机市场，完善非洲建筑陶瓷布局；另一方面积极拓展维修改造业务及承包业务，充分挖掘设备的潜在价值，提升服务质量，实现客户投资收益最大化；同时，通过独立开发设计的配套控制系统、监测系统，提高产品的工作效率及附加价值。2018 年，公司进一步向产业服务商转型升级，全年销售规模持续增长。

#### （1）全速推进海外业务，稳定发展建材装备及陶瓷业务

在国家“一带一路”倡议及公司“国际化”战略的指引下，公司快速推进全球化战略布局，加强多国本土化的深度融合。墙材机械业务方面，公司于报告期内在印度设立了墙材业务办事处，快速拓展墙材海外市场，实现销售翻番；陶瓷机械业务方面，报告期内，科达印度子公司和印度维修改造车间陆续投入使用，为当地客户提供建筑陶瓷整线设备的销售及售后服务、配件与耗材的销售及承包、设备维修翻新等一揽子服务。同时，继多方位布局发展中国家后，公司瞄准发达国家建筑陶瓷机械市场，以意大利 Welko 项目为契机建立欧洲市场据点，布局科达欧洲网络，借助意大利先进的设计及制造工艺，打造全球领先、智能制造的核心产品，全面提升公司的竞争实力。建筑陶瓷业务方面，继肯尼亚、加纳、坦桑尼亚陶瓷厂投产运营后，公司与战略合作伙伴继续开拓建设塞内加尔陶瓷厂，并根据对其市场需求变化趋势的预测，增加项目

投资至 5,700 万美元，计划产能增加至年产 1,650 万平方米，进一步完善了公司在非洲建筑陶瓷市场的布局。

### （2）产品升级持续优化，拓展相关技术应用领域

在公司“对标全球标杆，争做世界第一”、“由客户引导模式向技术引导模式转变”发展策略的指导下，公司持续对各产品进行优化调整，不断加强产品性能，实现产品的升级换代。在传统建材机械产品方面，子公司恒力泰公司凭借强大的科研实力，进行 HT 系列超大规格陶瓷板智能成型成套装备的研发，成功生产了 36,000 吨压机，创造了全球传统模框压制成型式最大吨位压机，最大可生产压制 1600x3600（mm）、厚度 5-25（mm）陶瓷板材，适用于陶瓷薄板及常规陶瓷砖的生产，适合国内外陶瓷行业大批量低成本绿色生产陶瓷板材的需求，推动我国建筑陶瓷行业陶瓷板向“轻质化、薄型化、大规格化”的方向发展。此外，公司传统的抛磨设备、石材机械设备等产品均取得相应技术突破，满足了公司建材装备制造技术的升级需要，助力公司抢占高端客户市场。

与此同时，公司围绕陶瓷机械产品，积极探索，拓展了公司技术在陶瓷机械周边领域的应用。近年来，公司陆续推出了 YPR2500 型耐火砖自动液压机、KDK1600 金属压块机、KDD 锻压机、KDG 压锅机、KDR 等静压瓷盘成型机、KDT 透水砖压机等产品，向耐火材料、精密压铸件、金属制品、日用瓷、新型材料等行业进行延伸，增强了公司业务的盈利能力。同时，公司紧跟发泡陶瓷领域的发展趋势，推出发泡陶瓷整线工程，进一步拓宽公司产品的应用领域。多个行业的产品创新应用，为公司建材机械的多领域发展打下了一定基础，有利于公司增加新的利润点。

### （3）围绕制造深化服务，持续推进转型升级

近年来，随着国内经济增速的放缓，公司谋求从设备提供商向产业服务商的转型新发展，围绕制造业挖掘服务潜力，进行了服务化模式的积极探索和创新。根据陶瓷企业生产管理、抛光线与包装线连线产能的需求，公司开发了系列产品，形成相关模块化的辅机配套能力，提升设备工作效率；面对国内外设备维修改造的需求，公司派遣专业团队进行设备维修改造业务，提升设备的附加价值，实现客户收益最大化；同时，公司积极扩展海外承包业务以及耗材承包业务，形成“耗材+配件”的业务模式，以及配件销售的多种经营模式，为客户提供了更快速、便捷的服务。未来，公司将围绕配件服务“全球化”开展工作，强化驻外仓库的外延作用，加大耗材销售与承包的推进力度，开发适合欧洲市场的高端磨具耗材及服务。

报告期内，公司围绕“制造业+服务业”开展了诸多工作，“服务化”所带来的收益规模也持续上升。未来，随着公司各板块业务沿着“服务化”的方向精耕，公司进一步向产业服务商转型升级，或将迎来广阔的发展前景。

#### （4）碳酸锂扩建项目启动，逐步释放新增产能

近年来，公司产业布局紧跟国家战略及市场趋势，积极加大锂电材料业务投入，2017年通过收购蓝科锂业部分股权的方式，对公司锂电材料业务进行了有效补充和延伸。2018年，公司参股公司蓝科锂业完成了填平补齐技术改造工程，解决了现有装置产能瓶颈，并于2018年10月完成项目验收；报告期内，蓝科锂业生产并销售碳酸锂1.1万吨。2018年2月，蓝科锂业2万吨电池级碳酸锂项目正式开工建设，并于报告期内逐步释放了部分产能，随着未来扩产项目建设完工，凭借碳酸锂产品质量、产量的提升和锂离子资源及成本低廉的优势，蓝科锂业竞争力将获得进一步提升。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入607,083.82万元，同比增长5.98%，实现营业利润-56,337.23万元，同比下降200.37%；实现净利润-51,435.81万元，同比下降203.81%；实现归属于母公司的净利润-58,857.86万元，同比下降222.90%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

| 科目            | 本期数        | 上年同期数       | 变动比例（%） |
|---------------|------------|-------------|---------|
| 营业收入          | 607,083.82 | 572,851.36  | 5.98    |
| 营业成本          | 482,203.50 | 454,255.84  | 6.15    |
| 销售费用          | 35,133.53  | 28,860.78   | 21.73   |
| 管理费用          | 49,576.72  | 30,712.14   | 61.42   |
| 研发费用          | 17,783.00  | 13,993.21   | 27.08   |
| 财务费用          | 14,578.75  | 11,779.26   | 23.77   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,617.07   | -25,596.46  | 121.94  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -61,865.02 | -140,072.35 | 55.83   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 40,848.27  | 227,255.80  | -82.03  |

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2018 年公司实现营业收入 607,083.82 万元，同比增长 5.98%。其中，主营业务收入 606,387.88 万元，同比增长 5.91%；主营业务成本 481,793.74 万元，同比增长 6.10%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |            |            |         |               |               |               |
|-----------|------------|------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业       | 营业收入       | 营业成本       | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 机械装备行业    | 360,713.22 | 292,242.24 | 18.98   | -12.18        | -9.35         | 减少 2.54 个百分点  |
| 节能环保行业    | 106,272.96 | 91,128.86  | 14.25   | -3.02         | -6.15         | 增加 2.85 个百分点  |
| 锂电材料行业    | 32,238.09  | 29,301.82  | 9.11    | 41.28         | 39.31         | 增加 1.29 个百分点  |
| 租赁服务业     | 9,319.51   | 2,272.63   | 75.61   | -23.00        | 9.73          | 减少 7.28 个百分点  |
| 建筑陶瓷行业    | 80,835.77  | 55,119.58  | 31.81   | 870.59        | 873.24        | 减少 0.19 个百分点  |
| 其他行业      | 17,008.33  | 11,728.62  | 31.04   | 89.70         | 100.58        | 减少 3.74 个百分点  |
| 主营业务分产品情况 |            |            |         |               |               |               |
| 分产品       | 营业收入       | 营业成本       | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 建材机械装备    | 354,450.06 | 287,943.83 | 18.76   | -12.72        | -9.76         | 减少 2.67 个百分点  |
| 节能环保设备    | 106,272.96 | 91,128.86  | 14.25   | 7.87          | 17.65         | 减少 7.13 个百分点  |
| 融资租赁      | 9,319.51   | 2,272.63   | 75.61   | -23.00        | 9.73          | 减少 7.28 个百分点  |
| 锂电材料      | 32,238.09  | 29,301.82  | 9.11    | 41.28         | 39.31         | 增加 1.29 个百分点  |
| 建筑陶瓷      | 80,835.77  | 55,119.58  | 31.81   | 870.59        | 873.24        | 减少 0.19 个百分点  |
| 其他        | 23,271.49  | 16,027.03  | 31.13   | -5.76         | -44.30        | 增加 47.65 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 |            |            |         |               |               |               |
| 分地区       | 营业收入       | 营业成本       | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 国内        | 380,821.07 | 312,010.84 | 18.07   | 3.39          | 4.41          | 减少 0.80 个百分点  |
| 国外        | 225,566.81 | 169,782.90 | 24.73   | 10.46         | 9.35          | 增加 0.76 个百分点  |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

- 1、2018 年度建材机械装备实现营业收入 35.45 亿元，同比下降 12.72%。
- 2、2018 年度节能环保设备产品实现营业收入 10.63 亿元，同比增长 7.87%。

3、2018 年度融资租赁实现营业收入为 9,319.51 万元，同比下降 23.00%，主要是由于融资租赁利息收入下降所致。

4、2018 年度锂电材料业务实现营业收入 3.22 亿元，同比增长 41.28%，主要是由于子公司科达洁能新材料及漳州巨铭实现的收入大幅增长所致。

5、2018 年度建筑陶瓷业务实现营业收入 8.08 亿元，同比增长 870.59%，主要是由于本年 Keda 肯尼亚、Keda 加纳、Keda 坦桑尼亚全年数据纳入合并所致。

6、2018 年度其他产品实现营业收入 2.33 亿元，同比下降 5.76%。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减(%) | 销售量比上年增减(%) | 库存量比上年增减(%) |
|------|----|-----|-----|-----|-------------|-------------|-------------|
| 压机   | 台  | 388 | 396 | 122 | -26.93      | -29.29      | -6.15       |
| 抛光机  | 套  | 222 | 217 | 12  | -33.93      | -35.03      | 71.43       |
| 窑炉   | 套  | 90  | 90  | 0   | 66.67       | 66.67       | 0           |

## (3). 成本分析表

单位：万元

| 分行业情况  |        |            |             |            |               |                  |      |
|--------|--------|------------|-------------|------------|---------------|------------------|------|
| 分行业    | 成本构成项目 | 本期金额       | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额     | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 机械装备行业 | 直接材料   | 236,134.58 | 80.80       | 273,415.31 | 84.81         | -13.64           |      |
|        | 直接人工   | 14,080.87  | 4.82        | 9,665.72   | 3.00          | 45.68            |      |
|        | 制造费用   | 38,968.74  | 13.33       | 36,438.62  | 11.30         | 6.94             |      |
|        | 折旧     | 3,058.05   | 1.05        | 2,858.70   | 0.89          | 6.97             |      |
|        | 小计     | 292,242.24 | 100.00      | 322,378.34 | 100.00        | -9.35            |      |
| 节能环保行业 | 直接材料   | 68,381.85  | 75.04       | 70,272.99  | 72.37         | -2.69            |      |
|        | 直接人工   | 3,624.53   | 3.98        | 3,694.90   | 3.81          | -1.90            |      |
|        | 制造费用   | 18,111.09  | 19.87       | 15,298.12  | 15.76         | 18.39            |      |
|        | 折旧     | 1,011.40   | 1.11        | 7,831.77   | 8.07          | -87.09           |      |
|        | 小计     | 91,128.86  | 100.00      | 97,097.78  | 100.00        | -6.15            |      |
| 融资租赁   | 利息     | 2,272.63   | 100.00      | 2,071.07   | 100.00        | 9.73             |      |
| 锂电材料行业 | 直接材料   | 22,465.98  | 76.67       | 17,612.69  | 83.74         | 27.56            |      |
|        | 直接人工   | 527.05     | 1.80        | 270.87     | 1.29          | 94.58            |      |
|        | 制造费用   | 5,862.31   | 20.01       | 2,769.15   | 13.17         | 111.70           |      |
|        | 折旧     | 446.48     | 1.52        | 380.74     | 1.81          | 17.27            |      |

|        |        |            |             |            |               |                  |      |
|--------|--------|------------|-------------|------------|---------------|------------------|------|
|        | 小计     | 29,301.82  | 100.00      | 21,033.45  | 100.00        | 39.31            |      |
| 建筑陶瓷行业 | 直接材料   | 33,461.96  | 60.71       | 3,157.41   | 55.75         | 959.79           |      |
|        | 直接人工   | 4,218.59   | 7.65        | 167.41     | 2.96          | 2,419.91         |      |
|        | 制造费用   | 10,363.95  | 18.80       | 1,520.15   | 26.84         | 581.77           |      |
|        | 折旧     | 7,075.09   | 12.84       | 818.54     | 14.45         | 764.35           |      |
|        | 小计     | 55,119.58  | 100.00      | 5,663.51   | 100.00        | 873.24           |      |
| 其他     | 直接材料   | 7,033.85   | 59.97       | 2,357.27   | 40.31         | 198.39           |      |
|        | 直接人工   | 1,601.00   | 13.65       | 1,545.99   | 26.44         | 3.56             |      |
|        | 制造费用   | 2,507.12   | 21.38       | 1,733.91   | 29.65         | 44.59            |      |
|        | 折旧     | 586.65     | 5.00        | 210.07     | 3.59          | 179.26           |      |
|        | 小计     | 11,728.62  | 100.00      | 5,847.24   | 100.00        | 100.58           |      |
| 分产品情况  |        |            |             |            |               |                  |      |
| 分产品    | 成本构成项目 | 本期金额       | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额     | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 建材机械板块 | 直接材料   | 233,351.96 | 81.04       | 271,567.63 | 85.11         | -14.07           |      |
|        | 直接人工   | 13,569.20  | 4.71        | 8,889.13   | 2.79          | 52.65            |      |
|        | 制造费用   | 38,007.41  | 13.20       | 35,811.85  | 11.22         | 6.13             |      |
|        | 折旧     | 3,015.27   | 1.05        | 2,821.92   | 0.88          | 6.85             |      |
|        | 小计     | 287,943.83 | 100.00      | 319,090.54 | 100.00        | -9.76            |      |
| 清洁环保设备 | 直接材料   | 68,381.85  | 75.04       | 60,228.74  | 77.76         | 13.54            |      |
|        | 直接人工   | 3,624.53   | 3.98        | 3,202.76   | 4.13          | 13.17            |      |
|        | 制造费用   | 18,111.09  | 19.87       | 11,270.38  | 14.55         | 60.70            |      |
|        | 折旧     | 1,011.40   | 1.11        | 2,757.33   | 3.56          | -63.32           |      |
|        | 小计     | 91,128.86  | 100.00      | 77,459.21  | 100.00        | 17.65            |      |
| 融资租赁   | 利息     | 2,272.63   | 100.00      | 2,071.07   | 100.00        | 9.73             |      |
| 锂电材料   | 直接材料   | 22,465.98  | 76.67       | 17,612.69  | 83.74         | 27.56            |      |
|        | 直接人工   | 527.05     | 1.80        | 270.87     | 1.29          | 94.58            |      |
|        | 制造费用   | 5,862.31   | 20.01       | 2,769.15   | 13.17         | 111.70           |      |
|        | 折旧     | 446.48     | 1.52        | 380.74     | 1.81          | 17.27            |      |
|        | 小计     | 29,301.82  | 100.00      | 21,033.45  | 100.00        | 39.31            |      |
| 建筑陶瓷   | 直接材料   | 33,461.96  | 60.71       | 3,157.41   | 55.75         | 959.79           |      |
|        | 直接人工   | 4,218.59   | 7.65        | 167.41     | 2.96          | 2,419.91         |      |
|        | 制造费用   | 10,363.95  | 18.80       | 1,520.15   | 26.84         | 581.77           |      |
|        | 折旧     | 7,075.09   | 12.84       | 818.54     | 14.45         | 764.35           |      |
|        | 小计     | 55,119.58  | 100.00      | 5,663.51   | 100           | 873.24           |      |
| 其他     | 直接材料   | 9,816.47   | 61.25       | 14,249.19  | 49.52         | -31.11           |      |
|        | 直接人工   | 2,112.67   | 13.18       | 2,814.72   | 9.78          | -24.94           |      |
|        | 制造费用   | 3,468.45   | 21.64       | 6,388.42   | 22.20         | -45.71           |      |
|        | 折旧     | 629.43     | 3.93        | 5,321.29   | 18.49         | -88.17           |      |

|  |    |           |     |           |     |        |  |
|--|----|-----------|-----|-----------|-----|--------|--|
|  | 小计 | 16,027.03 | 100 | 28,773.62 | 100 | -44.30 |  |
|--|----|-----------|-----|-----------|-----|--------|--|

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 118,392.07 万元，占年度销售总额 19.52%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 33,268.06 万元，占年度销售总额 5.49%。

前五名供应商采购额 53,716.58 万元，占年度采购总额 8.79%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 20,756.92 万元，占年度采购总额 3.40%。

### 3. 费用

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 科目   | 本期数       | 上年同期数     | 变动比例 (%) |
|------|-----------|-----------|----------|
| 销售费用 | 35,133.53 | 28,860.78 | 21.73    |
| 管理费用 | 49,576.72 | 30,712.14 | 61.42    |
| 财务费用 | 14,578.75 | 11,779.26 | 23.77    |

其他说明：

管理费用本期发生额较上期发生额增长 61.42%，主要原因是本期子公司沈阳科达洁能固定资产折旧金额计入管理费用以及 Keda 肯尼亚、Keda 加纳、Keda 坦桑尼亚全年数据纳入合并所致。

### 4. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：万元

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| 本期费用化研发投入           | 27,137.39 |
| 本期资本化研发投入           |           |
| 研发投入合计              | 27,137.39 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%)   | 4.47      |
| 公司研发人员的数量           | 662       |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 13.30     |

|                |      |
|----------------|------|
| 研发投入资本化的比重 (%) | 0.00 |
|----------------|------|

### 情况说明

适用 不适用

### 5. 现金流

适用 不适用

单位：万元 币别：人民币

|                            | 2018 年     | 2017 年     | 增减金额        | 增减 (%)   |
|----------------------------|------------|------------|-------------|----------|
| 收回投资所收到的现金                 | 1,500.00   | 462.00     | 1,038.00    | 224.68   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 62.49      | 2,727.83   | -2,665.34   | -97.71   |
| 收到的其它与投资活动有关的现金            | 166,500.00 | 1,761.92   | 164,738.08  | 9,349.94 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 41,934.06  | 26,674.43  | 15,259.63   | 57.21    |
| 投资支付的现金                    | 17,603.22  | 75,115.11  | -57,511.89  | -76.57   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额        | 1,642.33   | 43,706.27  | -42,063.94  | -96.24   |
| 支付的其它与投资活动有关的现金            | 168,847.90 | -          | 168,847.90  |          |
| 吸收投资收到的现金                  | 2,777.70   | 120,631.76 | -117,854.06 | -97.70   |
| 偿还债务支付的现金                  | 291,546.81 | 187,073.32 | 104,473.49  | 55.85    |

其他说明：

(1) 收回投资所收到的现金本期发生额较上期发生额增长 224.68%，主要原因是本期母公司收回南国陶都(肇庆)绿色陶瓷原料有限公司投资款 1,500.00 万元所致。

(2) 处置固定资产、无形资产和其它长期资产所收回的现金净额本期发生额较上期发生额减少 97.71%，主要原因是上年同期子公司江苏科行处置房产及土地收到的现金所致。

(3) 收到的其它与投资活动有关的现金本期发生额较上期发生额增长 9,349.94%，主要原因是公司本期赎回理财产品收到的现金所致。

(4) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金本期发生额较上期发生额增长 57.21%，主要原因是子公司安徽新材料支付锂电材料等项目 6,040.20 万元、子公司顺德科达洁能支付土地购置款 5,073.95 万元所致。

(5) 投资所支付的现金本期发生额较上期发生额减少 76.57%，主要原因是上年同期子公司青海科达锂业购买蓝科锂业 20.89% 股权支付 67,662.00 万元所致。

(6) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额本期发生额较上期发生额减少 96.24%，主要是上年同期公司取得青海威力及青海科达锂业支付的现金净额所致。

(7) 支付的其它与投资活动有关的现金本期发生额 168,847.90 万元，主要是公司本期购买理财产品支付的现金所致。

(8) 吸收投资所收到的现金本期发生额较上期发生额下降 97.70%，主要原因是上年同期公司定向增发募集资金 118,796.76 万元所致。

(9) 偿还债务所支付的现金本期发生额较上期发生额增长 55.85%，主要原因是公司本期偿还较多银行贷款所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

根据公司子公司沈阳科达洁能、科达东大、江苏科行环保、安徽信成融资、信成国际的市场环境、经营情况以及《企业会计准则》的规定，公司经过慎重考虑，决定长期停止沈阳科达洁能的生产经营活动，并对发生减值迹象的沈阳科达洁能、科达东大、江苏科行、安徽信成融资、信成国际计提资产减值准备。

根据公司聘请的北京中和谊资产评估有限公司（以下简称“中和谊”）的评估结果，本次对沈阳科达洁能计提资产减值准备 54,183.24 万元，对科达东大及江苏科行分别计提商誉减值准备 15,796.59 万元、7,559.68 万元，对安徽信成融资、信成国际分别计提应收账款坏账准备约 2,924.08 万元、3,315.63 万元。不考虑税费影响，将使公司 2018 年度合并报表中利润减少 83,779.22 万元，归属于上市公司股东的净利润减少 83,779.22 万元。此外，公司将对为沈阳科达洁能提供的其他应收款计提 81,874.27 万元坏账准备，该部分坏账准备将不会影响公司合并层面净利润。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：万元

| 项目名称      | 本期期末数      | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上期期末数      | 上期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 本期期末金<br>额较上期期<br>末变动比例<br>(%) | 情况<br>说明 |
|-----------|------------|--------------------------|------------|--------------------------|--------------------------------|----------|
| 货币资金      | 147,565.89 | 12.11                    | 140,283.06 | 11.45                    | 5.19                           |          |
| 应收票据及应收账款 | 184,961.94 | 15.18                    | 171,569.94 | 14.00                    | 7.81                           |          |
| 预付款项      | 37,252.93  | 3.06                     | 39,334.34  | 3.21                     | -5.29                          |          |
| 其他应收款     | 11,105.86  | 0.91                     | 15,344.33  | 1.25                     | -27.62                         |          |
| 存货        | 198,110.71 | 16.25                    | 167,959.36 | 13.71                    | 17.95                          |          |

|             |              |        |              |        |        |  |
|-------------|--------------|--------|--------------|--------|--------|--|
| 一年内到期的非流动资产 | 85,560.48    | 7.02   | 99,580.73    | 8.13   | -14.08 |  |
| 其他流动资产      | 11,943.99    | 0.98   | 25,098.92    | 2.05   | -52.41 |  |
| 可供出售金融资产    | 1,926.00     | 0.16   | 2,186.00     | 0.18   | -11.89 |  |
| 长期应收款       | 36,354.10    | 2.98   | 40,202.96    | 3.28   | -9.57  |  |
| 长期股权投资      | 113,406.09   | 9.30   | 99,702.80    | 8.14   | 13.74  |  |
| 固定资产        | 213,424.24   | 17.51  | 225,261.66   | 18.39  | -5.25  |  |
| 在建工程        | 18,345.94    | 1.51   | 30,641.28    | 2.50   | -40.13 |  |
| 无形资产        | 45,667.00    | 3.75   | 41,105.96    | 3.36   | 11.10  |  |
| 商誉          | 95,467.52    | 7.83   | 118,260.02   | 9.65   | -19.27 |  |
| 长期待摊费用      | 693.72       | 0.06   | 397.07       | 0.03   | 74.71  |  |
| 递延所得税资产     | 14,719.10    | 1.21   | 6,061.24     | 0.49   | 142.84 |  |
| 其他非流动资产     | 2,306.63     | 0.19   | 2,086.10     | 0.17   | 10.57  |  |
| 资产总计        | 1,218,812.14 | 100.00 | 1,225,075.77 | 100.00 | -0.51  |  |
| 短期借款        | 216,640.85   | 30.10  | 130,751.24   | 19.87  | 65.69  |  |
| 应付票据及应付账款   | 202,716.47   | 28.17  | 206,798.86   | 31.42  | -1.97  |  |
| 预收款项        | 54,088.50    | 7.52   | 59,579.08    | 9.05   | -9.22  |  |
| 应付职工薪酬      | 10,350.23    | 1.44   | 7,609.07     | 1.16   | 36.02  |  |
| 应交税费        | 6,295.29     | 0.87   | 10,745.15    | 1.63   | -41.41 |  |
| 其他应付款       | 12,836.47    | 1.79   | 35,216.23    | 5.35   | -63.55 |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 66,963.43    | 9.30   | 54,313.21    | 8.25   | 23.29  |  |
| 长期借款        | 128,000.61   | 17.79  | 126,176.97   | 19.17  | 1.45   |  |
| 长期应付款       | 10,000.00    | 1.39   | 10,000.00    | 1.52   | -      |  |
| 递延收益        | 2,540.00     | 0.35   | 6,241.50     | 0.95   | -59.30 |  |
| 递延所得税负债     | 1,327.37     | 0.18   | 1,530.16     | 0.23   | -13.25 |  |
| 其他非流动负债     | 7,922.47     | 1.10   | 9,214.58     | 1.40   | -14.02 |  |
| 负债合计        | 719,681.69   | 100.00 | 658,176.05   | 100.00 | 9.34   |  |

### 其他说明

(1) 其他流动资产期末余额较期初余额减少 52.41%，主要原因是本期子公司沈阳科达洁能对待抵扣进项税额计提减值 9,201.23 万元所致。

(2) 在建工程期末余额较期初余额减少 40.13%，主要原因是子公司 Keda 坦桑尼亚、Keda 肯尼亚在建工程结转固定资产所致。

(3) 长期待摊费用期末余额较期初余额增加 74.71%，主要原因是子公司宿迁唯道、Keda 坦桑尼亚等公司装修及零星工程支出所致。

(4) 递延所得税资产期末余额较期初余额增加 142.84%，主要原因是母公司可抵扣亏损确认递延所得税资产所致。

(5) 短期借款期末余额较期初余额增长 65.69%，主要原因是母公司短期贷款大幅增加所致。

(6) 应付职工薪酬期末余额较期初余额增长 36.02%，主要原因是母公司、子公司江苏科行及恒力泰公司计提应付工资及奖金所致。

(7) 应交税费期末余额较期初余额减少 41.41%，主要原因是公司本年末应交企业所得税及增值税减少所致。

(8) 其他应付款期末余额较期初余额减少 63.55%，主要原因是本期公司支付的往来款及股权款较多所致。

(9) 递延收益期末余额较期初余额减少 59.30%，主要原因是子公司沈阳科达洁能将循环化改造试点专项资金补助款转入其他收益所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

## 3. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

|            |             |
|------------|-------------|
| 报告期期内投资额   | 17,606.42   |
| 投资额增减变动数   | -131,792.89 |
| 上年同期投资额    | 149,399.31  |
| 投资额增减幅度（%） | -88.22%     |

#### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

1、报告期内，公司及全资子公司信成国际本期出资 4,851.00 万元设立顺德科达洁能。顺德科达洁能注册资本 18,334.00 万元，其中公司持有该公司 62.5%的股权，信成国际持有该公司 37.5%的股权；

2、2018 年 1 月，子公司安徽新材料投资 600.00 万元设立福建科华石墨科技有限公司，安徽新材料占该公司 60%股权；2018 年 11 月安徽新材料与少数股东同比例对福建科华石墨科技有限公司进行增资，其中安徽新材料增资 1,200.00 万元；

3、2018 年 5 月，子公司安徽新材料投资 1,000 万元购买马鞍山科达普锐能源科技有限公司 51%的股权；

4、2018 年 5 月，子公司安徽信成投资出资 1,500.00 万元设立马钢（上海）融资租赁有限公司，安徽信成投资持有该公司 5%股权；

5、2018 年 12 月，子公司安徽新材料出资 5,000.00 万元设立四川新材料，安徽新材料持有该公司 100%股权。

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称                          | 项目金额       | 项目进度 (%) | 本报告期投入金额  | 累计实际投入金额  | 资金来源  |
|-------------------------------|------------|----------|-----------|-----------|-------|
| 年产 200 台（套）建筑陶瓷智能制造装备研发及产业化项目 | 48,000.00  | 28.61    | 2,070.06  | 13,730.46 | 募集+自筹 |
| 数字化陶瓷机械生产搬迁及技术改造项目            | 21,460.00  | 45.44    | 4,130.68  | 9,750.86  | 募集+自筹 |
| 年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目            | 51,539.00  | 31.95    | 6,193.70  | 16,468.91 | 募集+自筹 |
| 数字化陶瓷装备制造基地项目                 | 55,000.00  | 11.38    | 6,258.71  | 6,258.71  | 募集+自筹 |
| 非洲陶瓷厂工程项目                     | 60,968.70  | 69.15    | 20,975.94 | 42,162.25 | 募集+自筹 |
| 合计                            | 236,967.70 |          | 39,629.09 | 88,371.19 |       |

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称                                  | 业务性质  | 注册资本           | 公司持股比例 (%) | 总资产        | 净资产        | 净利润        |
|---------------------------------------|-------|----------------|------------|------------|------------|------------|
| 沈阳科达洁能燃气有限公司                          | 制造业   | 40,000.00      | 82.50      | 16,067.46  | -86,314.23 | -59,888.92 |
| 佛山市恒力泰机械有限公司                          | 制造业   | 12,560.00      | 100.00     | 100,570.51 | 65,739.95  | 7,659.11   |
| 安徽信成融资租赁有限公司                          | 商务服务业 | 美元<br>3,500.00 | 100.00     | 175,448.53 | 29,468.68  | 2,881.09   |
| Keda (Kenya) Ceramics Company Limited | 制造业   | 美元<br>100.00   | 51.00      | 50,629.44  | 6,907.19   | 5,421.22   |
| Keda (Ghana) Ceramics Company Limited | 制造业   | 美元<br>100.00   | 51.00      | 26,276.62  | 5,827.47   | 7,857.26   |

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 建材机械行业：

2018 年，对于公司下游建筑陶瓷企业而言，陶瓷行业进入淘汰赛，在“煤改气”和环保督查的考验下，建筑陶瓷企业环保成本加大，加之生产材料成本攀升，利润空间进一步被挤压，建筑陶瓷企业面临着激烈的行业洗牌整合。根据中国建筑卫生陶瓷协会发布的数据，2018 年全国 1,265 家规模以上建筑陶瓷企业，137 家企业退出历史舞台，建筑陶瓷行业集中度有所提升。与此同时，随着 2018 年部分落后产能及环保不达标的陶瓷企业被逐步淘汰或被关停整改，建筑陶瓷行业也正在由粗放型、数量型向绿色化、智能化及质量效益型转变。未来，随着建筑陶瓷行业的转型升级以及国内消费能力的提高，消费者将更加青睐高品质建筑陶瓷产品。针对国内下游建筑陶瓷企业的转型升级需求，公司一方面凭借多年在建材机械节能减排及智能制造方面的深耕，持续更新换代公司节能、环保、智能设备，提高产品质量、生产效率、减少污染物排放。另一方面积极推进维修改造及耗材配件销售等业务，通过提升设备的附加价值，提供更快速、便捷的服务，提升公司的竞争实力。

在建筑陶瓷业务领域，根据中国建筑卫生陶瓷协会数据显示，随着国际反倾销与贸易壁垒等贸易政策的持续制约，2018 年我国陶瓷砖出口下滑态势继续延续，同比下

降 9.94%，中国陶瓷企业开始通过多国本土化战略大肆进行海外扩张，直接在海外建设陶瓷厂生产销售建筑陶瓷。作为率先在海外输出“中国制式”建材产品模式的企业，公司凭借先发优势快速拓展海外瓷砖市场，打通非洲东西部的陶瓷生产、销售“走廊”，抢占发展先机。

### 锂电材料行业：

受新能源汽车行业迅猛发展以及消费电子行业稳定增长的驱动，近几年来锂电池及其上游锂电池负极材料和碳酸锂市场迅速扩张。根据汽车工业协会数据显示，2018 年，我国新能源汽车累计产销 127.05 万辆和 125.62 万辆，同比增长 59.92% 和 61.74%。在新能源汽车需求的持续拉动下，作为新能源汽车产业的重要上游产业，锂离子电池报告期内也迎来持续增长。根据高工锂电及招商银行研究院统计，2018 年我国锂电池负极材料出货量达到 18.8 万吨，同比增长 27.5%；产值为 81 亿元，同比增长 27%；国内锂电池人造石墨负极出货量连续三年保持 25% 以上增速，2018 年出货量为 12.9 万吨，同比增长 26.44%，占国内整个负极材料出货量的 69%。根据中国有色金属工业协会统计，2018 年基础锂盐产能已达 42 万吨，同比增加 68%；碳酸锂产量 12.5 吨，同比增长 50.6%；氢氧化锂产量 4.2 吨，同比增长 20%。报告期内，因大批新建碳酸锂项目产能逐步释放，碳酸锂材料出现阶段性供应过剩，导致碳酸锂价格出现较大波动。随着未来新能源汽车的持续发展以及下游客户对高质量产品的持续需求，碳酸锂价格将逐渐趋向理性。而公司负极材料相关技术的逐渐成熟、参股子公司蓝科锂业 2 万吨电池级碳酸锂项目产能的逐步释放正满足了市场的高品质需求，公司锂电材料板块的竞争实力将获得进一步体现。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

2018 年，在严峻的国内外经济、政治环境下，科达洁能营收规模持续增长，引领建材机械行业稳步发展。2019 年，公司将继续聚焦“建材机械”、“锂电材料”两大核心业务，围绕“技术引领”、“产品领先”的转型战略，积极主动加大全球化步伐，打造企业核心竞争力。

针对建材机械板块业务，面对国内加速洗牌整合的陶瓷行业现状，公司在聚焦建筑陶瓷机械业务的基础上，将延伸开拓其他建材机械业务，在跨领域应用上逐渐探索出新的业务增长点；同时，继续深入推进配件、耗材、承包等业务，加速公司向服务

商的转型，凸显企业的服务价值。面对海外市场，一方面，加速推进非洲新兴国家陶瓷厂的建设，保持建筑陶瓷业务的快速增长；另一方面，通过与意大利 welko 的结合，打造公司全球领先、智能制造的核心竞争力，完善欧洲据点的搭建，进军欧美建材机械市场，提升全球市场份额。

针对锂电材料板块业务，公司将以技术为导向，加强研发，打造有竞争力的产品，并持续对成本进行优化；同时，积极开拓优质客户，提高品牌知名度，提高产品产量，实现锂电材料业务的稳定增长。

### （三） 经营计划

适用 不适用

2019 年，公司将聚焦两大核心业务，同时发展四大种子业务，围绕“技术引领”、“产品领先”的转型战略，全面提升核心竞争力和综合实力，在向服务商转型发展的同时，大力拓展海外市场，努力实现含税销售收入 80 亿元。

2019 年重点工作有：

（1）聚焦建材机械优势主业，由客户引导模式向技术引领模式转变

在保持建材机械板块现有业务规模的同时，公司将持续研发新技术、升级新装备，引领建筑陶瓷行业的发展方向；围绕公司现有的核心技术，开辟新的应用领域，在泡沫陶瓷整线项目、金属压机、耐材压机等跨领域应用上探索新的业务增长点。

（2）积极推进扩大海外版图，逐步落实海外投资项目建设

面对海外市场良好的发展形势，公司将继续加大力度贯彻与落实海外发展战略。一方面利用非洲投资建厂的先发优势，进一步加强海外建筑陶瓷市场的拓展，跟进发展中国家对于建筑材料的旺盛需求，充分挖掘并深耕印度、孟加拉、东南亚等地区的市场空间，使建材机械销售与海外合资建厂齐头并进，提高经营效益。同时，以收购意大利 welko 为契机，推动公司核心建材机械产品进军欧美市场，实现业务深入“全球化”的蜕变。

（3）整合锂电材料业务，打造核心竞争力，提升业内品牌形象

聚焦蓝科锂业，强化资源利润贡献，全力推动蓝科锂业 2 万吨电池级碳酸锂项目的落地，并依托蓝科锂业优势资源平台，拓展碳酸锂深加工及贸易业务。同时，推动

公司“石墨化-人造石墨-硅碳负极”核心三环业务的齐头并进，形成技术导向、成本占优的优质产品，提升锂电材料版块的核心竞争力

#### (4) 提倡奋斗者精神，实施员工激励，激发全员干劲

面对持续动荡的外部环境，公司将宣贯奋斗者精神，并完善内部人事机制，激发全员干劲。一方面，公司将优化人员结构，鼓励一专多能、一人多岗，关注人均产值指标，并将该指标加入绩效考核与激励体系。同时，通过实施员工激励，调动公司管理人员及核心骨干的积极性。另一方面，公司将加强奋斗者精神的宣贯，提高员工对公司的认同感，激发员工的工作热情，实现公司与员工的和谐共赢。

上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，敬请投资者注意投资风险。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、行业延伸风险

公司传统业务为建材机械业务，自 2007 年以来，公司陆续进入环保洁能、锂电材料等业务领域，并从传统的建材机械设备供应商向服务商转型。随着公司经营规模和业务领域不断扩大，经营模式、技术研发、人才储备、市场拓展等方面均面临新的挑战，公司存在一定的行业延伸发展风险。

#### 2、商誉减值风险

近年来，公司根据公司业务发展的需要，通过资产重组、增资、股权转让等方式相继收购了多家公司，在整体宏观经济下行的形势下，被收购的公司存在发展低于预期出现计提商誉减值的情形。2018 年，公司对科达东大及江苏科行分别计提商誉减值准备 15,796.59 万元、7,559.68 万元，如未来被收购的子公司出现业绩大幅下滑，公司仍存在计提商誉减值的风险。

#### 3、海外投资及汇率波动风险

自 2016 年以来，顺应国家“一带一路”倡议，公司结合自身发展优势，加大布局海外市场，除传统设备销售模式外，陆续在印度、土耳其、肯尼亚、加纳、坦桑尼亚、塞内加尔等国家投资设立子公司，并逐步实现了本土化经营，因存在不同国家和地区的文化、习俗、政治、法律等方面的差异，公司在海外的投资可能存在一定的经营与

管理风险。近年来，国际贸易形势日渐严峻，人民币汇率波动较大，公司海外子公司可能存在汇率变动等因素造成的损益波动和资金回流风险。

针对上述风险，公司将加强对宏观形势的研判分析，积极把握市场走势，持续强化资金管控和风险控制，优化产品价格体系。通过夯实管理基础，推动机制创新，稳步发展各板块业务，顺利实现转型升级。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

### 第五节 重要事项

#### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为切实维护投资者权益，公司在《公司章程》及《股东回报规划》中对利润分配的原则和要求均做出了明确约定，符合《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》(证监会【2013】43号)和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等相关规范性文件的要求。

报告期内，公司实施了2017年度利润分配方案：以公司总股本1,577,205,702股为基数，拟向全体股东每10股派发现金0.5元(含税)，共分配现金股利78,860,285.10元。公司利润分配方案的制度及分配程序符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，公司独立董事就公司利润分配事项发表了独立意见，相关的决策程序符合规范，公司给予了中小股东充分表达意见和诉求的机会，维护了中小股东的合法权益。

此外，报告期内公司以集中竞价交易方式回购股份25,209,195股，占公司总股本比例为1.60%，支付的总金额为118,363,428.03元(不含印花税、佣金等交易费用)。公司回购方案的审批及操作程序符合《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》

等规范性文件的要求，本次回购有效维护了广大股东利益，稳定了投资者对公司股票长期价值的预期。

经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2018 年度实现归属于母公司所有者的净利润为-58,857.86 万元。鉴于公司 2018 年度实现的可分配利润为负值，不具备实施现金分红的条件，因此公司 2018 年度将不会进行现金分红，也不进行资本公积金转增股本，该项决议尚需经股东大会审议通过方为有效。

## (二)公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度   | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（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 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|----------------|---------------------------|------------------------------|
| 2018 年 | 0             | 0                | 0            | 0.00           | -588,578,574.68           | 0.00                         |
| 2017 年 | 0             | 0.5              | 0            | 78,860,285.10  | 478,891,307.30            | 16.47                        |
| 2016 年 | 0             | 0.8              | 0            | 112,917,145.76 | 303,289,490.02            | 37.23                        |

注：2018 年度未进行现金分红，但已实施股份回购。截至 2018 年 12 月 31 日，公司已通过集中竞价交易方式累计回购股份数量为 25,209,195 股，占公司总股本的比例为 1.60%，成交的最低价格为 4.34 元/股，成交的最高价格为 4.95 元/股，支付的总金额为人民币 118,363,428.03 元（不含印花税、佣金等交易费用）。根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》第八条的规定，2018 年度已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

## (三)以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四)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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景               | 承诺类型   | 承诺方           | 承诺内容   | 承诺时间及期限                                       | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------------|--------|---------------|--|---|---------|----------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他     | 股东边程          | 承诺人将保证科达洁能在资产、人员、财务、业务和机构等方面独立。  | 承诺时间：2016年6月15日；承诺期限：长期                       | 否       | 是        |
|                    | 解决同业竞争 | 股东边程          | 边程承诺：1、本人没有控制其他与科达洁能及其控股子公司现有主营业务构成实质性竞争的企业；2、本人将来亦不会控制其他企业从事与科达洁能及其控股子公司现有主营业务构成实质性竞争的业务；3、若本人违反上述承诺而给科达洁能及其控股子公司及其他股东造成的损失将由本人承担。  | 承诺时间：2016年6月15日；承诺期限：长期                       | 否       | 是        |
|                    | 解决关联交易 | 股东边程          | 边程承诺：1、本次权益变动前，本人与上市公司不存在关联交易；2、本次权益变动后，本人将尽量避免和减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易。3、本人及本人实际控制的企业与上市公司及其下属子公司之间的关联交易将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按上市公司章程、有关关联交易的决策制度、相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务；保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。4、本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。 | 承诺时间：2016年6月15日；承诺期限：长期                       | 否       | 是        |
| 与再融资相关的承诺          | 其他     | 发行对象新华联控股有限公司 | 在2018年3月20日前，以公司非公开发行事项实施完成为前提，新华联控股有限公司或其一致行动人将增持科达洁能股份，预计增持股份区间为100万股至2,500万股，预计增持股数占科达洁能本次非公开发行后总股本的0.06%至1.59%。  | 承诺时间：2017年9月20日；承诺期限：2017年9月20日至2018年3月20日。   | 是       | 是        |
| 与再融资相关的承诺          | 股份限售   | 发行对象          | 向新华联控股有限公司、芜湖基石股权投资基金（有限合伙）发行的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。  | 承诺时间：2016年9月19日；承诺期限：2017年11月30日至2020年11月30日。 | 是       | 是        |
| 其他承诺               | 其他     | 上市公司          | 公司承诺自投资者说明会召开情况公告之日起1个月内，不再筹划重大资产重组事项。   | 承诺时间：2018年10月18日；承诺期限：2018年10月24日至2018年11月23日 | 是       | 是        |

### (二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序        | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)                          |
|--|-------------|--|
| 2018年6月15日, 财政部印发《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号), 要求执行企业会计准则的企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表。 | 第七届董事会第十次会议 | 此项会计政策变更采用追溯调整法, 2017年度财务报表受影响的报表项目和金额见其他说明。 |

**其他说明**

单位: 元 币种: 人民币

| 变更前    |                  | 变更后       |                  |
|--------|------------------|-----------|------------------|
| 报表项目   | 报表金额             | 报表项目      | 报表金额             |
| 应收票据   | 200,995,231.11   | 应收票据和应收账款 | 1,715,699,397.97 |
| 应收账款   | 1,514,704,166.86 |           |                  |
| 应收利息   |                  | 其他应收款     | 153,443,333.05   |
| 应收股利   |                  |           |                  |
| 其他应收款  | 153,443,333.05   |           |                  |
| 固定资产   | 2,252,616,610.59 | 固定资产      | 2,252,616,610.59 |
| 固定资产清理 |                  |           |                  |
| 在建工程   | 306,412,752.01   | 在建工程      | 306,412,752.01   |
| 工程物资   |                  |           |                  |
| 应付票据   | 687,423,141.00   | 应付票据及应付账款 | 2,067,988,661.15 |
| 应付账款   | 1,380,565,520.15 |           |                  |
| 应付利息   |                  | 其他应付款     | 352,162,270.36   |
| 应付股利   |                  |           |                  |
| 其他应付款  | 352,162,270.36   |           |                  |

|      |                |      |                |
|------|----------------|------|----------------|
| 管理费用 | 447,053,497.84 | 管理费用 | 307,121,406.21 |
|      |                | 研发费用 | 139,932,091.63 |

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|              | 现聘任              |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 70               |
| 境内会计师事务所审计年限 | 18               |

|              | 名称               | 报酬    |
|--------------|------------------|-------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙） | 30    |
| 保荐人          | 中德证券有限责任公司       | 1,200 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述  | 查询索引   |
|---|--|
| <p>根据公司第六届董事会第九次会议、第六届监事会第七次会议及 2015 年度股东大会审议通过的《2016 年员工持股计划（草案）及摘要》，公司制定了《2016 年员工持股计划》。2016 年 7 月 6 日至 2016 年 7 月 18 日期间，员工持股计划累计买入公司股票 5,221,000 股，成交金额为 85,671,130 元，股票购买实施完毕。目前，该员工持股计划仍在存续期。</p> | <p>见上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）2016 年 6 月 1 日披露的《第六届董事会第九次会议决议公告》、《第六届监事会第七次会议决议公告》，2016 年 6 月 22 日披露的《2015 年年度股东大会决议公告》，2016 年 7 月 19 日披露的《广东科达洁能股份有限公司关于 2016 年员工持股计划完成股票购买的公告》。</p> |

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

#### 股权激励情况

适用 不适用

#### 其他说明

适用 不适用

#### 员工持股计划情况

适用 不适用

#### 其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1、公司于 2017 年 10 月 25 日召开的第六届董事会第二十七次会议、2017 年 6 月 26 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于为关联方提供担保的议案》。蓝科锂业拟向银行申请贷款 3 亿，向各股东申请各股东按持股比例提供担保，公司同意为关联方蓝科锂业向银行申请贷款按持股比例提供不超过 14,574 万元的担保。

截至报告期末，蓝科锂业已向中国工商银行格尔木支行贷款 12,500 万元、向国家开发银行股份有限公司青海省分行贷款 14,000 万元，公司已为蓝科锂业以间接持股比例 48.58% 合计提供 12,873.70 万元的担保。

2、公司于 2017 年 12 月 4 日召开的第六届董事会第二十九次会议、2017 年 12 月 20 日召开的 2017 年第四次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司日常关联交易的议案》，公司全资子公司安徽新材料在日常经营中需向关联方广兴锂电销售原材料—工业级碳酸锂，预计 2017 年 12 至 2018 年 12 月，销售总额为 40,000 万元。

报告期内，安徽新材料与关联方广兴锂电发生关联交易，涉及销售金额 4,504.04 万元，委托加工金额 1,579.17 万元。

3、2018 年 3 月 30 日，公司召开的六届董事会第三十三次会议审议通过了《关于全资子公司为关联方提供担保的议案》，同意全资子公司安徽科达机电为关联方虎渡科达向马鞍山农村商业银行马钢花园支行申请不超过 1,000 万元人民币综合授信额度提供 49% 的信用担保，担保期限两年。

截至报告期末，安徽虎渡科达已向马鞍山农村商业银行马钢花园支行申请贷款 600 万元、银行承兑汇票 332.98 万元，安徽科达机电为安徽虎渡科达以持股比例 49% 提供 457.16 万元担保。

4、2018 年 6 月 28 日，公司召开的第六届董事会第三十七次会议审议通过了《关于全资子公司日常关联交易的议案》，同意安徽新材料于 2018 年全年向关联方蓝科锂业采购总额预计为 25,000 万元的工业级碳酸锂。

报告期内,安徽新材料已向蓝科锂业采购工业级碳酸锂总金额为 20,756.92 万元。

5、2018 年 8 月 17 日,公司召开的第六届董事会第三十八次会议审议通过了《关于公司及子公司关联交易的议案》,同意公司及子公司与关联方广州森大及其全资子公司发生关联交易,预计 2018 年全年发生采购人民币 13,749.09 万元,销售人民币 58,072.12 万元,提供财务资助人民币 3,373.19 万元,接受提供劳务人民币 39.15 万元。

2018 年 12 月 26 日,公司召开的第七届董事会第六次会议审议通过了《关于追加预计公司及子公司关联交易的议案》,同意公司及子公司与广州森大及其子公司追加关联交易,2018 年全年预计将追加采购人民币 11,926.41 万元,销售人民币 1,603.96 万元,接受财务资助人民币 2,000.00 万元,接受提供劳务人民币 7,363.41 万元。

报告期内,公司及子公司与广州森大及其全资子公司之间发生采购人民币 25,584.71 万元,销售人民币 56,652.83 万元,提供财务资助人民币 3,373.19 万元,接受财务资助人民币 2,000.00 万元,接受提供劳务人民币 7,312.00 万元。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 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 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|----------------|------|--------|---------|----------|--------|--------|----------------|----------|------|--------------------|
| 安徽虎渡科达流体机械有限公司 | 联营公司 | 购买商品   | 购买设备及材料 | 根据市场价格   |        | 411.25 |                | 电汇       |      |                    |
|                | 联营公司 | 销售商品   | 出售设备及材料 | 根据市场价格   |        | 403.37 |                | 电汇       |      |                    |
| 合计             |      |        |         | /        | /      | 814.62 |                | /        | /    | /                  |
| 大额销货退回的详细情况    |      |        |         |          |        |        |                |          |      |                    |
| 关联交易的说明        |      |        |         |          |        |        |                |          |      |                    |

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五)其他**

适用 不适用

**十五、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、托管情况**

适用 不适用

**2、承包情况**

适用 不适用

### 3、租赁情况

适用 不适用

#### (二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |                  |           |               |            |            |        |            |        |        |         |          |      |
|------------------------------------|-------------|------------------|-----------|---------------|------------|------------|--------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方             | 担保金额      | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保类型   | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 公司                                 | 公司本部        | 青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司 | 12,873.70 | 2017-12-22    | 2017-12-22 | 2022-6-20  | 连带责任担保 | 否          | 否      | 0      | 否       | 是        | 联营公司 |
| 安徽科达机电有限公司                         | 全资子公司       | 安徽虎渡科达流体机械有限公司   | 294.00    | 2018-5-14     | 2018-5-14  | 2019-5-14  | 连带责任担保 | 否          | 否      | 0      | 否       | 是        | 联营公司 |
| 安徽科达机电有限公司                         | 全资子公司       | 安徽虎渡科达流体机械有限公司   | 163.16    | 2018-5-14     | 2018-7-5   | 2019-6-5   | 连带责任担保 | 否          | 否      | 0      | 否       | 是        | 联营公司 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |                  |           |               |            | 7,209.78   |        |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |                  |           |               |            | 13,330.86  |        |            |        |        |         |          |      |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况                   |             |                  |           |               |            |            |        |            |        |        |         |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |                  |           |               |            | 204,094.86 |        |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |                  |           |               |            | 179,252.88 |        |            |        |        |         |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |                  |           |               |            |            |        |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |                  |           |               |            | 192,583.74 |        |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                   |             |                  |           |               |            | 41.34      |        |            |        |        |         |          |      |
| 其中：                                |             |                  |           |               |            |            |        |            |        |        |         |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |                  |           |               |            |            |        |            |        |        |         |          |      |
| 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金额（D） |             |                  |           |               |            | 154,311.58 |        |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |                  |           |               |            |            |        |            |        |        |         |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |                  |           |               |            | 154,311.58 |        |            |        |        |         |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |                  |           |               |            |            |        |            |        |        |         |          |      |
| 担保情况说明                             |             |                  |           |               |            |            |        |            |        |        |         |          |      |

#### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

##### 1. 委托理财情况

###### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|----|------|-----|-------|---------|
|----|------|-----|-------|---------|

|           |                     |         |   |   |
|-----------|---------------------|---------|---|---|
| 银行结构性存款产品 | 2017 年非公开发行股份项目募集资金 | 15,000  | 0 | 0 |
| 银行理财产品    | 自有资金                | 151,500 | 0 | 0 |

### 其他情况

适用  不适用

1、2018 年 1 月 29 日，公司召开的第六届董事会第三十一次会议和第六届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高不超过人民币 15,000 万元的闲置募集资金进行现金管理。2018 年 2 月，公司使用闲置募集资金累计购买结构性存款产品 15,000 万元，上述理财产品已全部到期赎回，累计产生收益 189.17 万元。

2、公司根据资金使用状况，于 2018 年 8 月 10 日至 2018 年 12 月 27 日期间，使用自有资金短期内多次购买、赎回保本浮动收益型银行理财产品，累计购买发生额为 151,500 万元，收益率根据市场利率等情况变动，累计产生收益 220.99 万元，购买的理财产品单笔金额不超过 21,000 万元。

### (2) 单项委托理财情况

适用  不适用

### 其他情况

适用  不适用

### (3) 委托理财减值准备

适用  不适用

## 2. 委托贷款情况

### (1) 委托贷款总体情况

适用  不适用

### 其他情况

适用  不适用

### (2) 单项委托贷款情况

适用  不适用

### 其他情况

适用  不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

根据公司子公司沈阳科达洁能、科达东大、江苏科行环保、安徽信成融资、信成国际的市场环境、经营情况以及《企业会计准则》的规定，公司经过慎重考虑，决定长期停止沈阳科达洁能的生产经营活动，并拟对发生减值迹象的沈阳科达洁能、科达东大、江苏科行、安徽信成融资、信成国际计提资产减值准备。

根据公司聘请的北京中和谊资产评估有限公司（以下简称“中和谊”）的评估结果，本次对沈阳科达洁能计提资产减值准备 54,183.24 万元，对科达东大及江苏科行分别计提商誉减值准备 15,796.59 万元、7,559.68 万元，对安徽信成融资、信成国际分别计提应收账款坏账准备约 2,924.08 万元、3,315.63 万元。不考虑税费影响，将使公司 2018 年度合并报表中利润减少 83,779.22 万元，归属于上市公司股东的净利润减少 83,779.22 万元。此外，公司将对为沈阳科达洁能提供的其他应收款计提 81,874.27 万元坏账准备，该部分坏账准备将不会影响公司合并层面净利润。

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

具体内容详见公司于 2019 年 4 月 11 日发布的《2018 年度社会责任报告》。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### (1) 排污信息

√适用 □不适用

2018 年, 公司控股子公司沈阳科达洁能燃气有限公司被录入沈阳市排污单位名录库。经公司核查, 此为当地环保部门根据辽宁省环境保护厅《环境信息公开管理办法》的相关要求, 对辖区重点生产企业均上网公示, 接受监督, 要求实施达标排放, 而并非认定为重点排污单位。沈阳科达洁能 2018 年并未生产运营, 因此于报告期内不存在排污情况。

##### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

沈阳科达洁能燃气建设有蒸氨系统、脱硫系统、污水处理系统、锅炉烟气脱硫系统等防治污染设施, 以保障达标排放。上述系统在以前年度开工期间正常运行, 鉴于沈阳科达洁能于 2018 年度尚未开工, 因此报告期内未运行。

##### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

沈阳科达洁能严格按照环保法律法规, 对项目进行环境影响及其他合规性评价, 2010 年 12 月 15 日取得沈阳市环境保护局出具的《关于对沈阳科达洁能燃气有限公司建设清洁粉煤气化及综合配套系统建设项目环境影响报告书的批复》(沈环保审字【2010】458 号)。

##### (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

沈阳科达洁能建立了完善的环保风险应急机制, 于 2017 年 11 月 29 日制定了《沈阳科达洁能燃气有限公司突发环境事件应急预案》, 并已报县环保局备案, 备案编号 210124-2017-027-M。

##### (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

沈阳科达洁能在正常运营期间，配备安全环保人员和先进仪器，并设置完善的废水检测程序，能够对废水 PH 值、氨氮、悬浮物、COD、浊度等项目进行精准分析，安排专人在污水排放口对相关指标进行检测，依据检测数据及生产状况相应的增加检测次数，检测合格后排放污水。

#### (6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

截至报告期末，公司及下属其他子公司未被列入国家环保部门已公示的重点排污单位。一直以来，公司及下属子公司积极响应国家节能减排及节能环保号召，将环境保护作为企业可持续发展战略重要内容，切实关注社会生态文明，履行环境保护责任。

报告期内，公司及下属子公司均严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定了严格的环境作业规范，并安排了环境管理专人对单位的环境管理状况实施全覆盖式、定期检查，由第三方的检测公司定期对公司厂区内的污染物或废弃物进行检测。同时，在日常生产经营过程中，公司对废弃物进行分类回收，聘请有资质的废弃物处理公司对废弃物进行统一处理，对工业废水聘请专业公司进行相应洁净处理，严格按国家环保要求，最大限度地减少对环境的影响。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行国家《环境保护法》、《水污染防治法》、《大气污染防治法》、《环境噪声污染防治法》、《固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未发生重大环境事件和污染事故。

在日常工作中，公司积极提倡绿色环保的办公方式，通过应用各类信息软件，建立起一套完整的无纸化办公系统，减少对纸张的浪费，并提倡纸张二次利用，灵活运用废纸，降低办公成本。此外，合理使用各类办公设备，提高使用周期，避免造成能源浪费。

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况**

**一、普通股股本变动情况**

**(一) 普通股股份变动情况表**

**1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响  
(如有)

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 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

(一) 股东总数

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)        | 50,277 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 46,005 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况  
表

单位:股

| 前十名股东持股情况 |       |       |    |      |         |    |
|-----------|-------|-------|----|------|---------|----|
| 股东名称      | 报告期内增 | 期末持股数 | 比例 | 持有有限 | 质押或冻结情况 | 股东 |

| (全称)                               | 减          | 量  | (%)     | 售条件股<br>份数量 | 股份<br>状态 | 数量          | 性质      |
|------------------------------------|------------|--|---------|-------------|----------|-------------|---------|
| 边程                                 | 0          | 173,999,598  | 11.03   | 0           | 质押       | 117,910,000 | 境内自然人   |
| 新华联控股有限公司                          | 5,600,150  | 143,719,652  | 9.11    | 138,119,502 | 质押       | 143,719,502 | 境内非国有法人 |
| 卢勤                                 | 0          | 125,983,334  | 7.99    | 0           | 无        |             | 境内自然人   |
| 梁桐灿                                | 59,073,469 | 59,073,469   | 3.75    | 0           | 无        |             | 境内自然人   |
| 石庭波                                | 14,894,267 | 41,012,224   | 2.60    | 0           | 无        |             | 境内自然人   |
| 芜湖基石股权投资基金(有限合伙)                   | 0          | 27,621,878   | 1.75    | 27,621,878  | 无        |             | 其他      |
| 广东科达洁能股份有限公司回购专用证券账户               | 25,209,195 | 25,209,195   | 1.60    | 0           | 无        |             | 其他      |
| 石丽云                                | 3,892,253  | 20,678,445   | 1.31    | 0           | 无        |             | 境内自然人   |
| 汇天泽投资有限公司                          | 821,700    | 18,047,901   | 1.14    | 0           | 无        |             | 境内非国有法人 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 8,194,709  | 13,540,252   | 0.86    | 0           | 无        |             | 其他      |
| 前十名无限售条件股东持股情况                     |            |  |         |             |          |             |         |
| 股东名称                               |            | 持有无限售条件<br>流通股的数量  | 股份种类及数量 |             |          |             |         |
|                                    |            |  | 种类      | 数量          |          |             |         |
| 边程                                 |            | 173,999,598  | 人民币普通股  | 173,999,598 |          |             |         |
| 卢勤                                 |            | 125,983,334  | 人民币普通股  | 125,983,334 |          |             |         |
| 梁桐灿                                |            | 59,073,469   | 人民币普通股  | 59,073,469  |          |             |         |
| 石庭波                                |            | 41,012,224   | 人民币普通股  | 41,012,224  |          |             |         |
| 广东科达洁能股份有限公司回购专用证券账户               |            | 25,209,195   | 人民币普通股  | 25,209,195  |          |             |         |
| 石丽云                                |            | 20,678,445   | 人民币普通股  | 20,678,445  |          |             |         |
| 汇天泽投资有限公司                          |            | 18,047,901   | 人民币普通股  | 18,047,901  |          |             |         |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 |            | 13,540,252   | 人民币普通股  | 13,540,252  |          |             |         |
| 广东科达洁能股份有限公司—2016 年员工持股计划          |            | 10,398,200   | 人民币普通股  | 10,398,200  |          |             |         |
| 郑文平                                |            | 9,800,000  | 人民币普通股  | 9,800,000   |          |             |         |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                   |            | 上述股东中，边程和卢勤不存在关联关系或属于一致行动人，广东科达洁能股份有限公司—2016 年员工持股计划为科达洁能员工持股持股账户。未知其他股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。 |         |             |          |             |         |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                |            | 无  |         |             |          |             |         |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号               | 有限售条件股东名称        | 持有的有限售条件股份数量                          | 有限售条件股份可上市交易情况   |             | 限售条件                 |
|------------------|------------------|---------------------------------------|------------------|-------------|----------------------|
|                  |                  |                                       | 可上市交易时间          | 新增可上市交易股份数量 |                      |
| 1                | 新华联控股有限公司        | 138,119,502                           | 2020 年 11 月 30 日 | 0           | 完成股权登记之日起 36 个月内不得转让 |
| 2                | 芜湖基石股权投资基金（有限合伙） | 27,621,878                            | 2020 年 11 月 30 日 | 0           | 完成股权登记之日起 36 个月内不得转让 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |                  | 上述股东之间未构成关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |                  |             |                      |

### （三） 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、 控股股东及实际控制人情况

### （一） 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，持有公司 5%以上股份的股东为自然人边程、卢勤及法人新华联控股有限公司，其中边程持有公司股份 11.03%，为第一大股东；新华联控股有限公司持有公司股份 9.11%，为第二大股东；卢勤持有公司股份 7.99%，为第三大股东。公司任一股东所持有的股份不足以对公司股东大会的决议产生决定性影响，公司不存在某一股东控制董事会多数席位的情形，亦不存在其他能够实际支配公司行为的人，且公司持股 5%以上股东无一致行动协议或约定。因此，公司不存在控股股东或实际控制人。

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

### （二） 实际控制人情况

#### 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，持有公司 5%以上股份的股东为自然人边程、卢勤及法人新华联控股有限公司，其中边程持有公司股份 11.03%，为第一大股东；新华联控股有限公司持有公司股份 9.11%，为第二大股东；卢勤持有公司股份 7.99%，为第三大股东。公司任一股东所持有的股份不足以对公司股东大会的决议产生决定性影响，公司不存在某一股东控制董事会多数席位的情形，亦不存在其他能够实际支配公司行为的人，且公司持股 5%以上股东无一致行动协议或约定。因此，公司不存在控股股东或实际控制人。

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

## 6 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

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 六、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注)  | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数       | 年末持股数       | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------|----|----|------------|------------|-------------|-------------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 边程  | 董事长    | 男  | 55 | 2018-09-03 | 2021-09-02 | 173,999,598 | 173,999,598 | 0          |        | 96                   | 否            |
| 张建  | 副董事长   | 男  | 46 | 2018-09-03 | 2021-09-02 | 0           | 0           | 0          |        | 18                   | 是            |
| 吴木海 | 董事、总裁  | 男  | 46 | 2018-09-03 | 2021-09-02 | 1,920,000   | 1,920,000   | 0          |        | 90                   | 否            |
| 武楨  | 董事     | 男  | 57 | 2018-09-03 | 2021-09-02 | 1,348,812   | 1,348,812   | 0          |        | 64                   | 否            |
| 钟应洲 | 董事、副总裁 | 男  | 55 | 2018-09-03 | 2021-09-02 | 40,000      | 40,000      | 0          |        | 77                   | 否            |
| 沈延昌 | 董事     | 男  | 46 | 2018-09-03 | 2021-09-02 | 0           | 0           | 0          |        | 0                    | 是            |
| 郝吉明 | 独立董事   | 男  | 73 | 2018-09-03 | 2021-09-02 | 0           | 0           | 0          |        | 11.33                | 否            |
| 骆建华 | 独立董事   | 男  | 55 | 2018-09-03 | 2021-09-02 | 0           | 0           | 0          |        | 11.33                | 否            |
| 陈雄溢 | 独立董事   | 男  | 66 | 2018-09-03 | 2021-09-02 | 0           | 0           | 0          |        | 11.33                | 否            |
| 曾飞  | 副总裁    | 男  | 43 | 2018-09-03 | 2021-09-02 | 277,600     | 277,600     | 0          |        | 64                   | 否            |
| 周鹏  | 副总裁    | 男  | 56 | 2018-09-03 | 2021-09-02 | 2,733,122   | 2,733,122   | 0          |        | 64                   | 否            |
| 李擎  | 财务负责人  | 男  | 36 | 2018-09-03 | 2021-09-02 | 0           | 0           | 0          |        | 50                   | 否            |
| 李跃进 | 董事会秘书  | 男  | 33 | 2018-09-03 | 2021-09-02 | 0           | 0           | 0          |        | 50                   | 否            |

|     |    |   |    |            |            |             |             |        |            |        |   |
|-----|----|---|----|------------|------------|-------------|-------------|--------|------------|--------|---|
| 焦生洪 | 监事 | 男 | 52 | 2018-09-03 | 2021-09-02 | 0           | 10,900      | 10,900 | 二级市场<br>增持 | 60     | 否 |
| 许建清 | 监事 | 男 | 54 | 2018-09-03 | 2021-09-02 | 1,280,000   | 1,280,000   | 0      |            | 53.68  | 否 |
| 章书亮 | 监事 | 男 | 58 | 2018-09-03 | 2021-09-02 | 561,472     | 561,472     | 0      |            | 47.25  | 否 |
| 刘欣  | 董事 | 男 | 51 | 2015-08-20 | 2018-03-08 | 198,000     | 198,000     | 0      |            | 5.5    | 否 |
| 付青菊 | 监事 | 女 | 50 | 2015-08-20 | 2018-09-02 | 19,600      | 19,600      | 0      |            | 43     | 否 |
| 宋一波 | 监事 | 男 | 46 | 2015-08-20 | 2018-09-02 | 0           | 4,000       | 4,000  | 二级市场<br>增持 | 22     | 否 |
| 杨莎莉 | 监事 | 女 | 54 | 2015-08-20 | 2018-09-02 | 0           | 0           | 0      |            | 15.20  | 否 |
| 合计  | /  | / | /  | /          | /          | 182,378,204 | 182,393,104 | 14,900 | /          | 853.62 | / |

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 边程  | 1998 年加入公司，至 2012 年 8 月任公司董事、总经理，2012 年 8 月至今任公司董事长，现兼任沈阳科达洁能董事、蓝科锂业董事、佛山中陶联盟科技有限公司董事、佛山市企业联合会会长、广东省建筑材料行业协会会长、马鞍山粤商商会会长。  |
| 张建  | 2002 年 4 月起历任新华联集团战略投资部总监、证券投资部总监、上市公司部总监；现任科达洁能副董事长、新华联集团董事、高级副总裁，兼任新华联集团陶瓷与装备事业部总裁；兼任新华联控股有限公司副总裁；兼任新华联文化旅游发展股份有限公司董事、新丝路文旅有限公司执行董事、东岳集团有限公司执行董事、湖南华联瓷业股份有限公司董事、恒天金石投资管理有限公司董事、新活力资本投资有限公司董事、北京新华联产业投资有限公司董事、新华联发展投资有限公司董事、北京新华联京城控股有限公司董事、新华联资本有限公司执行董事、总经理、山东东岳未来企业管理咨询服务股份有限公司董事、新华联国际发展有限公司董事、深圳新华联工贸发展有限公司执行董事、总经理。 |
| 吴木海 | 1995 年加入公司，2007 年 10 月至 2010 年 5 月任陶机本部总经理，2009 年 8 月至 2010 年 5 月任公司副总经理，2010 年 2 月至 2010 年 5 月任公司董事，2011 年 3 月至 2012 年 8 月任公司董事、副总经理，2012 年 8 月至今任公司董事、总裁，现兼任恒力泰公司执行董事、安徽信成投资董事、广东信成融资董事、Keda Holding 董事、Brightstar Investment 董事、Keda 肯尼亚董事、Keda 坦桑尼亚董事、陶瓷科技公司执行董事、Keda 赞比亚董事、顺德科达洁能董事长。                                 |
| 武楨  | 2004 年加入公司，2006 年 8 月至 2010 年 5 月任公司董事、副总经理，2013 年 7 月至 2018 年 9 月任公司副总裁，2011 年 3 月至今任公司董事，2012 年 3 月至今兼任科达研究院院长。  |
| 钟应洲 | 曾任职广东新中源陶瓷有限公司出口部总经理，鹰牌控股有限公司总经理，上海亚细亚陶瓷公司营运总经理，2015 年 10 月 1 日加入公司，现担任公司董事及海外事业部总经理职务，兼任信成国际（香港）董事长、科达香港董事长、广东信成融资董事长、Keda Holding 董事、Brightstar Investment 董事、Keda 肯尼亚董事、Keda 坦桑尼亚董事、Keda 赞比亚董事。   |

|     |  |
|-----|--|
| 沈延昌 | 曾任职黑龙江国防经济技术开发中心、尼日利亚通用钢铁有限公司、广州奥柯耶经贸有限公司，现任公司董事，2004 年 2 月至今任广州市森大贸易有限公司法人代表兼总经理。   |
| 郝吉明 | 曾任清华大学讲师、副教授、教授，2011 年 9 月至 2017 年 8 月任浙江天蓝环保技术股份有限公司独立董事，2015 年 9 月至今任公司独立董事。   |
| 骆建华 | 2008 年至 2016 年任全国工商联环境商会秘书长，2016 年 7 月至今任全国工商联环境商会副会长兼首席政策专家，2015 年 9 月至今任公司独立董事。  |
| 陈雄溢 | 2014 年 1 月至今任立信会计师事务所（特殊普通合伙）南方总部总经理，2012 年 10 月至 2018 年 9 月任广东省广新控股集团有限公司独立董事，2015 年 4 月至今任广东华凯科技股份有限公司独立董事，2015 年 5 月至今任菱王电梯股份有限公司独立董事，2015 年 9 月至今任公司独立董事。                                  |
| 曾飞  | 2002 年加入公司，曾任公司董事会秘书，2009 年 8 月至 2018 年 9 月为公司财务负责人，2015 年 5 月至今任公司副总裁，现兼任广东信成融资副董事长、安徽信成融资董事、长沙埃尔执行董事、安徽科达新能源汽车执行董事、科达东大监事、新铭丰公司董事长、江苏科行董事、安徽科达洁能董事、沈阳科达洁能燃气监事、恒力泰公司监事、科达液压监事、卓力泰公司监事、陶瓷科技监事。 |
| 周鹏  | 2002 年加入公司，历任公司董事长助理、深加工事业部总经理、董事、董事会秘书，现任公司副总裁，兼任安徽信成投资董事长及总经理、安徽科达机电董事长、安徽信成融资董事长、安徽科达洁能董事、江苏科行董事、顺德科达洁能副董事长、马钢（上海）融资租赁有限公司董事。   |
| 李擎  | 2016 年加入公司，曾任信成国际（香港）总经理，现任公司财务负责人及财务总监，兼任科达香港董事、Keda 加纳董事。  |
| 李跃进 | 曾任北大纵横咨询集团高级咨询顾问及项目经理、雅士利国际控股有限公司董事会秘书及投资负责人，2017 年加入公司，现任公司董事长助理、董事会秘书，兼任公司投资发展部经理。   |
| 焦生洪 | 曾任宁夏现代农业投资集团副总经理，2016 年至 2017 年任新华联集团审计部副总监，现任公司监事会主席、风控总监。  |
| 许建清 | 1998 年加入公司，曾任公司副总经理、董事，现任公司监事，2018 年 5 月至今任科达液压机械有限公司副董事长。   |
| 章书亮 | 2000 年 4 月加入公司，曾任公司机加工事业部总经理，现任公司职工监事，兼任生产供应中心副总经理   |
| 刘欣  | 2010 年加入公司任安徽科达洁能副总经理，2012 年 8 月至 2014 年 11 月任公司副总裁，2015 年 9 月至 2018 年 3 月任公司董事。   |
| 付青菊 | 1999 年加入公司，从事国际营销及国内营销管理工作，曾任国际部区域经理、公司营销中心经理、国际营销中心副总经理，2010 年 12 月至 2018 年 9 月任公司监事会主席，2014 年 6 月至 2015 年 6 月任人力资源总监，2015 年 6 月至今任营销中心经理。  |
| 宋一波 | 1998 年加入公司，2010 年 12 月至 2018 年 9 月任公司监事，现任公司研发院机动项目室高级工程师。   |
| 杨莎莉 | 1999 年 12 月加入公司，2010 年 11 月至 2018 年 9 月任公司职工监事，现任公司科技管理部副经理。   |

## 其它情况说明

适用 不适用

## (二) 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

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 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 |
|--------|-----------|------------|-----------|--------|
| 张建     | 新华联控股有限公司 | 副总裁        | 2006年1月1日 |        |

## (二) 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 |
|--------|-----------------|------------|-------------|--------|
| 张建     | 新华联文化旅游发展股份有限公司 | 董事         | 2011年5月12日  |        |
| 张建     | 新丝路文旅有限公司       | 执行董事       | 2004年2月25日  |        |
| 张建     | 东岳集团有限公司        | 执行董事       | 2006年7月24日  |        |
| 张建     | 湖南华联瓷业股份有限公司    | 董事         | 2011年10月18日 |        |
| 张建     | 恒天金石投资管理有限公司    | 董事         | 2015年12月25日 |        |
| 张建     | 新活力资本投资有限公司     | 董事         | 2014年8月15日  |        |
| 张建     | 北京新华联产业投资有限公司   | 董事         | 2016年2月18日  |        |
| 张建     | 新华联发展投资有限公司     | 董事         | 2017年1月26日  |        |
| 张建     | 深圳新华联工贸发展有限公司   | 执行董事、总经理   | 2018年10月12日 |        |
| 张建     | 北京新华联京城控股有限公司   | 董事         | 2017年5月23日  |        |
| 张建     | 新华联资本有限公司       | 执行董事、总经理   | 2018年8月1日   |        |

|     |                    |            |                 |                 |
|-----|--------------------|------------|-----------------|-----------------|
| 张建  | 新华联国际发展有限公司        | 董事         | 2018 年 8 月 21 日 |                 |
| 张建  | 山东东岳未来企业管理咨询服务有限公司 | 董事         | 2018 年 6 月 22 日 |                 |
| 沈延昌 | 广州市森大贸易有限公司        | 总经理        | 2004 年 2 月 1 日  |                 |
| 郝吉明 | 清华大学               | 环境学院教授     | 1984 年 11 月 1 日 |                 |
| 陈雄溢 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）   | 南方总部总经理    | 2014 年 1 月 1 日  |                 |
| 陈雄溢 | 广东省广新控股集团有限公司      | 外部董事       | 2012 年 10 月 1 日 | 2018 年 9 月 30 日 |
| 陈雄溢 | 菱王电梯股份有限公司         | 独立董事       | 2015 年 5 月 26 日 |                 |
| 陈雄溢 | 广东华凯科技股份有限公司       | 独立董事       | 2015 年 4 月 20 日 |                 |
| 骆建华 | 全国工商联环境商会          | 副会长、首席政策专家 | 2016 年 7 月 1 日  |                 |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 公司董事、监事、高级管理人员不单独领取董事、监事报酬，均按其本人在本公司或其他单位担任的行政职务领取相关报酬，与其年度工作业绩挂钩，并经董事会薪酬与考核委员会审议。                              |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 根据公司 2017 年年度股东大会审议通过的《关于调整独立董事津贴的议案》，公司独立董事津贴调整为 12 万元/年（含个人所得税）。其他董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司相关薪酬及考核管理办法、考核经营业绩等指标确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 详见上述“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。  |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 853.62 万元   |

### 四、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 | 变动情形 | 变动原因 |
|----|-------|------|------|
| 刘欣 | 董事    | 离任   | 离职   |

|     |       |    |      |
|-----|-------|----|------|
| 曾飞  | 财务负责人 | 离任 | 任期届满 |
| 武楨  | 副总裁   | 离任 | 任期届满 |
| 付青菊 | 监事    | 离任 | 任期届满 |
| 宋一波 | 监事    | 离任 | 任期届满 |
| 杨莎莉 | 监事    | 离任 | 任期届满 |
| 沈延昌 | 董事    | 选举 | 换届选举 |
| 焦生洪 | 监事    | 选举 | 换届选举 |
| 许建清 | 监事    | 选举 | 换届选举 |
| 章书亮 | 监事    | 选举 | 换届选举 |
| 李擎  | 财务负责人 | 聘任 | 换届选举 |

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 2,129  |
| 主要子公司在职员工的数量           | 2,849  |
| 在职员工的数量合计              | 4,978  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 |        |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 2,088  |
| 销售人员                   | 235    |
| 技术人员                   | 1,547  |
| 财务人员                   | 103    |
| 行政人员                   | 1,005  |
| 合计                     | 4,978  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 研究生及以上                 | 179    |
| 本科                     | 1,240  |
| 大专                     | 994    |
| 中专及以下                  | 2,565  |
| 合计                     | 4,978  |

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《劳动法》及相关行业管理办法制定并实施人力资源及绩效考核管理办法，根据行业及岗位特征，提供月薪、年薪、提成、计时、计件等多样化且富有竞争力的薪酬待遇，通过实施周期性绩效考核，结合公司发展情况科学地制定并调整薪酬政策。

2018年，已将近两年构建的职级评定体系在公司得以广泛应用，通过标准化和体系化的流程及制度，充分调动和激发公司员工的积极性和责任心，助力公司各单位奋斗者在公司统一、公平、规范的平台清晰自我定位，明确发展方向及价值实施途径。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司建立并逐步完善培训体系，继续坚持人力资源组织的总部培训配合各部门自主实施个性化培训的两级培训机制，借助科达学院和科达学校两个平台，围绕经营管理人才、国际化人才、研发人才、关键技能人才、毕业生人才五支关键人才队伍系统推进培训活动。

2018 年，公司通过已搭建的内部讲师体系完成了 16 场十大职群认证课程的落地实施，覆盖近 600 位学员，推动员工与公司共同发展。同时，公司根据职级评定结果开展了新晋专业中层发展项目，助力新晋专业中层快速胜任岗位。

2019 年公司将围绕发展战略，继续以关键人才队伍培养为核心，借助内部及外部师资力量，配合人才库、选拔机制、培养机制、评价机制以及任用机制的建设工作，推进人才培养工作开展，提升培训效率及质量，助力公司转型升级可持续发展。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

|             |              |
|-------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数   | 1,505,472 小时 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 4,705 万元     |

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章的要求，不断完善公司治理，规范决策程序，健全公司内控管理流程，提升公司规范运作水平。

2018 年，公司召开了 3 次股东大会，15 次董事会、11 次监事会及若干专项会议，审议通过了定期报告、关联交易、回购股份、对外投资等各类议案。公司在报告期内共披露定期报告 4 份，临时报告 99 份，非公告类文件若干份，严格按照“公平、公正、公开”的原则进行信息披露，落实做好信息披露前的保密工作和内幕知情人登记备案工作。同时，公司积极主动地开展投资者关系维护工作，由专人负责接待投资者来电、

来信、来访，以即时解答，并不定时通过网络互动回复投资者提问，组织召开投资者说明会，为中小投资者了解公司并参与公司治理提供多层次渠道。

报告期内，在公司健全的内部控制制度下，公司生产经营正常，运作合规。在公司富有竞争力的薪酬福利政策支持下，公司管理团队稳定，积极担当岗位职责。同时，公司积极履行社会责任，充分尊重和维护利益相关者的合法权益，以实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同促进公司的持续健康发展。

报告期内，公司权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、相互制衡、相互协调，实现了科学、完善的法人治理结构，较好地维护了公司利益和广大股东的合法权益，公司治理的实际情况符合《公司法》及中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、 股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引              | 决议刊登的披露日期       |
|-----------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|
| 2017 年年度股东大会    | 2018 年 4 月 24 日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn | 2018 年 4 月 25 日 |
| 2018 年第一次临时股东大会 | 2018 年 9 月 3 日  | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn | 2018 年 9 月 4 日  |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 2018 年 11 月 7 日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn | 2018 年 11 月 8 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、 董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 边程   | 否      | 15         | 15     | 0         | 0      | 0    | 否             | 3         |

|     |   |    |    |    |   |   |   |   |
|-----|---|----|----|----|---|---|---|---|
| 张建  | 否 | 15 | 15 | 13 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 吴木海 | 否 | 15 | 15 | 0  | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 武楨  | 否 | 15 | 15 | 0  | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 沈延昌 | 否 | 6  | 6  | 5  | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 钟应洲 | 否 | 15 | 15 | 0  | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 骆建华 | 是 | 15 | 15 | 13 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 郝吉明 | 是 | 15 | 15 | 13 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 陈雄溢 | 是 | 15 | 15 | 13 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 刘欣  | 否 | 2  | 2  | 2  | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |    |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数    | 15 |
| 其中：现场会议次数      | 2  |
| 通讯方式召开会议次数     | 0  |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 13 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

为最大限度地调动公司高级管理人员的积极性及创造性，确保公司各项经济指标的完成，公司对高级管理人员实行年薪制的薪酬福利制度，其年薪水平与公司经营和管理业绩挂钩，薪酬考核按年度进行。公司根据自身发展战略和经营管理要求，与高级管理人员签订年度经营绩效考核责任书，以该责任书确定的各经营单位年度收入、利润等指标作为考核标准，确定相应的年度薪酬水平。通过以业绩为导向的考核，强化责任目标约束，提高管理人员的进取精神和责任意识。

#### 八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

具体内容详见公司于 2019 年 4 月 11 日发布的《2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

具体内容详见公司于 2019 年 4 月 11 日发布的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、 其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用 □不适用

# 审 计 报 告

中喜审字【2019】第 0660 号

广东科达洁能股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了广东科达洁能股份有限公司（以下简称“科达洁能”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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，公允反映了科达洁能 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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，我们独立于科达洁能，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

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一） 建材机械装备收入确认

##### 1、 事项描述

2018 年度，科达洁能实现建材机械装备收入 354,450.06 万元，占营业收入总额的 58.39%，为科达洁能的主要收入构成，2018 年度比 2017 年度下降了 12.72%，相关信息在财务报表附注六、（三十五）“营业收入与营业成本”中作出披露，收入确认政策为根据合同约定交货完毕，公司确认收入并开具发票。由于建材机械装备收入确认对

财务报表影响较大，管理层在收入的确认和列报时可能存在重大错报风险，因此我们将建材机械装备收入确认作为关键审计事项。

## 2、审计应对：

①我们对科达洁能的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对客户签收及收入确认等重要的控制点执行了控制测试。

②对收入执行分析性程序，包括：重要业务合同收入、毛利率情况分析，建材机械装备本期收入、毛利率与上期比较分析等分析性程序；

③检查主要客户的合同有关的条款，并评价科达洁能建材机械装备销售收入确认是否符合会计准则的要求；

④按照抽样原则选择本年度的样本，检查其销售合同、入账记录及客户签收记录，检查科达洁能建材机械装备销售收入确认是否与披露的会计政策一致；对于出口业务，取得了出口货物报关单、销售合同、发货单、货物运输单和外汇收款结算资料等，确认收入是否实现；

⑤对营业收入执行截止测试，确认科达洁能的收入确认是否记录在正确的会计期间；

⑥按照抽样原则选择部分客户，询证了 2018 年 12 月 31 日的应收账款和长期应收款余额及 2018 年度销售额。

## （二）商誉账面价值确定及减值测试事项

### 1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，科达洁能商誉账面余额为 127,246.97 万元，计提商誉减值准备 31,779.44 万元，相关信息在财务报表附注六、（十四）“商誉”中作出披露。

科达洁能每年期末均对商誉通过专门的方法进行减值测试，其中涉及到多项需由科达洁能管理层判断和估计的指标，主要包括未来收入增长率、未来经营利润率及适用的折现率。

由于本期计提商誉减值准备金额较大，且商誉减值测试固有的复杂程度，以及管理层在对上述关键指标判断时可能的主观影响，我们将商誉账面价值确定及减值测试事项作为关键审计事项。

## 2、审计应对：

①对科达洁能与商誉减值测试相关的内部控制的设计及有效性进行了测试；

②评估科达洁能商誉减值测试方法的适当性，确定与以前年度是否保持一贯性；

③测试管理层商誉减值测试所依据的基础数据，评估管理层减值测试中所采用的关键假设及判断的合理性，了解和评价管理层利用其估值专家的工作；

④核实商誉减值测试的计算表，包括所属资产组可收回金额计算表以及与所属资产组账面值之间的差异，确认商誉是否存在减值情况及减值额；

⑤复核评估机构出具的商誉减值测试的评估报告，包括评估的资产组的选择、评估假设设定、未来现金流量预测和增长率、折现率等指标的合理性以及与所属资产账面价值的之间的差异等。

⑥关注科达洁能在财务报表中有关商誉减值以及采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则和证监会发布的有关商誉减值测试文件的要求。

(三) 与子公司沈阳科达洁能燃气有限公司（以下简称“沈阳科达”）相关的资产减值准备

#### 1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，沈阳科达固定资产减值准备余额 48,004.98 万元；其他资产减值准备余额 9,201.23 万元。2018 年度当年计提固定资产减值损失 44,982.00 万元；其他资产减值损失 9,201.23 万元，相关信息在财务报表附注六、（四十一）“资产减值损失”中作出披露。上述资产减值损失系科达洁能子公司沈阳科达项目准备长期停止运营所形成，管理层在确定该固定资产及其他资产预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们将相关资产减值准备的计提确定作为关键审计事项。

#### 2、审计应对：

①与管理层沟通，了解其作出会计判断及估计的依据，对减值测试相关的内部控制的设计及有效性进行了测试；

②了解沈阳科达公司生产经营情况、项目发展前景、产品市场前景和公司管理层对该公司后期如何处置的意图；

③获取管理层对预计沈阳科达各项资产未来可收回金额做出估计的依据，包括资产现状和运行状况等；

④获取资产评估机构出具的沈阳科达洁能燃气公司相关资产估值报告，与评估机构进行沟通，了解评估过程及评估参数取得情况，并复核其合理性；

⑤获取科达洁能董事会对计提资产减值准备的相关决议，并对固定资产减值准备及其他流动资产准备计提过程进行复核。

#### 四、 其他信息

科达洁能管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 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，管理层负责评估科达洁能的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算科达洁能终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科达洁能的财务报告过程。

#### 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合并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，就可能导致对科达洁能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科达洁能不能持续经营。

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

(6) 就科达洁能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。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王会栓

中国·北京

中国注册会计师：苏志军

二〇一九年四月十日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位: 广东科达洁能股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 附注   | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   | 七、1  | 1,475,658,889.64 | 1,402,830,600.14 |
| 结算备付金                  |      |                  |                  |
| 拆出资金                   |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |      |                  |                  |
| 应收票据及应收账款              | 七、4  | 1,849,619,372.13 | 1,715,699,397.97 |
| 其中: 应收票据               |      | 202,787,500.67   | 200,995,231.11   |
| 应收账款                   |      | 1,646,831,871.46 | 1,514,704,166.86 |
| 预付款项                   | 七、5  | 372,529,271.03   | 393,343,384.02   |
| 应收保费                   |      |                  |                  |
| 应收分保账款                 |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |      |                  |                  |
| 其他应收款                  | 七、6  | 111,058,573.63   | 153,443,333.05   |
| 其中: 应收利息               |      |                  |                  |
| 应收股利                   |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产               |      |                  |                  |
| 存货                     | 七、7  | 1,981,107,145.28 | 1,679,593,607.97 |
| 持有待售资产                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            | 七、9  | 855,604,750.88   | 995,807,289.85   |
| 其他流动资产                 | 七、10 | 119,439,915.28   | 250,989,196.56   |
| 流动资产合计                 |      | 6,765,017,917.87 | 6,591,706,809.56 |
| <b>非流动资产:</b>          |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 七、11 | 19,260,000.00    | 21,860,000.00    |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  | 七、13 | 363,541,041.30   | 402,029,597.07   |
| 长期股权投资                 | 七、14 | 1,134,060,945.99 | 997,027,987.15   |
| 投资性房地产                 |      |                  |                  |
| 固定资产                   | 七、16 | 2,134,242,354.79 | 2,252,616,610.59 |
| 在建工程                   | 七、17 | 183,459,389.57   | 306,412,752.01   |

|                        |      |                   |                   |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 生产性生物资产                |      |                   |                   |
| 油气资产                   |      |                   |                   |
| 无形资产                   | 七、20 | 456,670,003.98    | 411,059,581.84    |
| 开发支出                   |      |                   |                   |
| 商誉                     | 七、22 | 954,675,275.74    | 1,182,600,197.11  |
| 长期待摊费用                 | 七、23 | 6,937,228.80      | 3,970,725.95      |
| 递延所得税资产                | 七、24 | 147,190,982.84    | 60,612,407.72     |
| 其他非流动资产                | 七、25 | 23,066,256.05     | 20,861,008.81     |
| 非流动资产合计                |      | 5,423,103,479.06  | 5,659,050,868.25  |
| 资产总计                   |      | 12,188,121,396.93 | 12,250,757,677.81 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                   |                   |
| 短期借款                   | 七、26 | 2,166,408,490.23  | 1,307,512,404.59  |
| 向中央银行借款                |      |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放              |      |                   |                   |
| 拆入资金                   |      |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |      |                   |                   |
| 应付票据及应付账款              | 七、29 | 2,027,164,734.31  | 2,067,988,661.15  |
| 预收款项                   | 七、30 | 540,884,968.24    | 595,790,840.06    |
| 卖出回购金融资产款              |      |                   |                   |
| 应付手续费及佣金               |      |                   |                   |
| 应付职工薪酬                 | 七、31 | 103,502,298.77    | 76,090,685.59     |
| 应交税费                   | 七、32 | 62,952,932.99     | 107,451,470.69    |
| 其他应付款                  | 七、33 | 128,364,738.77    | 352,162,270.36    |
| 其中：应付利息                |      |                   |                   |
| 应付股利                   |      |                   |                   |
| 应付分保账款                 |      |                   |                   |
| 保险合同准备金                |      |                   |                   |
| 代理买卖证券款                |      |                   |                   |
| 代理承销证券款                |      |                   |                   |
| 持有待售负债                 |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            | 七、35 | 669,634,288.31    | 543,132,095.04    |
| 其他流动负债                 |      |                   |                   |
| 流动负债合计                 |      | 5,698,912,451.62  | 5,050,128,427.48  |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                   |                   |
| 长期借款                   | 七、37 | 1,280,006,066.53  | 1,261,769,718.14  |
| 应付债券                   |      |                   |                   |
| 其中：优先股                 |      |                   |                   |
| 永续债                    |      |                   |                   |

|                      |      |                   |                   |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 长期应付款                | 七、39 | 100,000,000.00    | 100,000,000.00    |
| 长期应付职工薪酬             |      |                   |                   |
| 预计负债                 |      |                   |                   |
| 递延收益                 | 七、42 | 25,400,000.00     | 62,415,000.00     |
| 递延所得税负债              |      | 13,273,692.28     | 15,301,586.14     |
| 其他非流动负债              | 七、43 | 79,224,672.49     | 92,145,844.74     |
| 非流动负债合计              |      | 1,497,904,431.30  | 1,531,632,149.02  |
| 负债合计                 |      | 7,196,816,882.92  | 6,581,760,576.50  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 七、44 | 1,577,205,702.00  | 1,577,205,702.00  |
| 其他权益工具               |      |                   |                   |
| 其中：优先股               |      |                   |                   |
| 永续债                  |      |                   |                   |
| 资本公积                 | 七、46 | 1,138,390,049.87  | 1,134,884,345.92  |
| 减：库存股                | 七、47 | 118,377,637.16    |                   |
| 其他综合收益               | 七、48 | 10,072,380.25     | 7,362,752.32      |
| 专项储备                 |      |                   |                   |
| 盈余公积                 | 七、50 | 306,963,861.18    | 306,963,861.18    |
| 一般风险准备               |      |                   |                   |
| 未分配利润                | 七、51 | 1,744,160,483.46  | 2,411,599,343.24  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 4,658,414,839.60  | 5,438,016,004.66  |
| 少数股东权益               |      | 332,889,674.41    | 230,981,096.65    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 4,991,304,514.01  | 5,668,997,101.31  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 12,188,121,396.93 | 12,250,757,677.81 |

法定代表人：吴木海 主管会计工作负责人：李擎 会计机构负责人：李擎

## 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：广东科达洁能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                |                |
| 货币资金                   |      | 480,521,481.53 | 686,480,798.09 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                |                |
| 衍生金融资产                 |      |                |                |
| 应收票据及应收账款              | 十七、1 | 936,438,579.65 | 920,669,866.48 |

|                        |      |                  |                  |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 其中：应收票据                |      | 11,519,108.12    | 29,325,839.04    |
| 应收账款                   |      | 924,919,471.53   | 891,344,027.44   |
| 预付款项                   |      | 67,680,280.83    | 67,538,224.27    |
| 其他应收款                  | 十七、2 | 531,431,765.40   | 1,926,118,893.07 |
| 其中：应收利息                |      |                  |                  |
| 应收股利                   |      |                  |                  |
| 存货                     |      | 606,023,173.82   | 620,898,395.70   |
| 持有待售资产                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                  |                  |
| 其他流动资产                 |      | 2,900,618.32     | 33,405,851.24    |
| 流动资产合计                 |      | 2,624,995,899.55 | 4,255,112,028.85 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |      | 1,260,000.00     | 16,260,000.00    |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 十七、3 | 4,814,083,268.16 | 4,126,075,282.82 |
| 投资性房地产                 |      |                  |                  |
| 固定资产                   |      | 291,759,208.94   | 233,128,694.02   |
| 在建工程                   |      | 16,307,354.32    | 46,840,182.68    |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |
| 无形资产                   |      | 38,674,683.49    | 39,811,443.77    |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     |      |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |      |                  |                  |
| 递延所得税资产                |      | 133,407,003.25   | 4,351,500.53     |
| 其他非流动资产                |      |                  |                  |
| 非流动资产合计                |      | 5,295,491,518.16 | 4,466,467,103.82 |
| 资产总计                   |      | 7,920,487,417.71 | 8,721,579,132.67 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                  |                  |
| 短期借款                   |      | 1,212,974,743.81 | 712,700,337.89   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |      |                  |                  |
| 应付票据及应付账款              |      | 742,505,347.55   | 960,954,293.93   |
| 预收款项                   |      | 194,940,535.17   | 237,306,322.28   |
| 应付职工薪酬                 |      | 36,358,729.06    | 28,381,316.75    |
| 应交税费                   |      | 1,681,659.24     | 19,503,972.30    |
| 其他应付款                  |      | 165,564,515.53   | 574,322,085.65   |
| 其中：应付利息                |      |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 应付股利                 |  |                  |                  |
| 持有待售负债               |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 247,666,666.66   | 120,000,000.00   |
| 其他流动负债               |  |                  |                  |
| 流动负债合计               |  | 2,601,692,197.02 | 2,653,168,328.80 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  | 853,293,918.30   | 943,436,132.01   |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  |                  | 2,715,000.00     |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  | 41,323,219.89    | 42,544,653.77    |
| 非流动负债合计              |  | 894,617,138.19   | 988,695,785.78   |
| 负债合计                 |  | 3,496,309,335.21 | 3,641,864,114.58 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,577,205,702.00 | 1,577,205,702.00 |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 1,594,362,342.20 | 1,594,362,342.20 |
| 减：库存股                |  | 118,377,637.16   |                  |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 299,956,818.15   | 299,956,818.15   |
| 未分配利润                |  | 1,071,030,857.31 | 1,608,190,155.74 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 4,424,178,082.50 | 5,079,715,018.09 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 7,920,487,417.71 | 8,721,579,132.67 |

法定代表人：吴木海 主管会计工作负责人：李擎 会计机构负责人：李擎

## 合并利润表

2018 年 1—12 月

编制单位：广东科达洁能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               |      | 6,070,838,164.12 | 5,728,513,617.27 |
| 其中：营业收入               | 七、52 | 6,070,838,164.12 | 5,728,513,617.27 |
| 利息收入                  |      |                  |                  |
| 已赚保费                  |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |      |                  |                  |
| 二、营业总成本               |      | 6,905,292,772.52 | 5,513,797,963.78 |
| 其中：营业成本               | 七、52 | 4,822,034,979.02 | 4,542,558,416.81 |
| 利息支出                  |      |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |      |                  |                  |
| 退保金                   |      |                  |                  |
| 赔付支出净额                |      |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额           |      |                  |                  |
| 保单红利支出                |      |                  |                  |
| 分保费用                  |      |                  |                  |
| 税金及附加                 | 七、53 | 48,087,741.59    | 44,829,334.15    |
| 销售费用                  | 七、54 | 351,335,347.66   | 288,607,830.23   |
| 管理费用                  | 七、55 | 495,767,227.66   | 307,121,406.21   |
| 研发费用                  | 七、56 | 177,830,002.46   | 139,932,091.63   |
| 财务费用                  | 七、57 | 145,787,493.70   | 117,792,633.04   |
| 其中：利息费用               |      | 157,750,493.95   | 55,874,642.17    |
| 利息收入                  |      | 17,783,465.88    | 5,267,662.55     |
| 资产减值损失                | 七、58 | 864,449,980.43   | 72,956,251.71    |
| 加：其他收益                | 七、59 | 159,197,942.83   | 86,309,651.21    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 七、60 | 110,740,864.55   | 255,773,095.04   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      | 110,406,440.86   | 148,264,617.76   |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）   | 七、61 | 299,217.75       |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 七、62 | 844,304.99       | 4,495,093.41     |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |      |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     |      | -563,372,278.28  | 561,293,493.15   |
| 加：营业外收入               | 七、63 | 16,434,520.62    | 5,867,376.08     |
| 减：营业外支出               | 七、64 | 15,390,964.17    | 7,124,399.41     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |      | -562,328,721.83  | 560,036,469.82   |
| 减：所得税费用               | 七、65 | -47,970,598.65   | 64,560,771.35    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     |      | -514,358,123.18  | 495,475,698.47   |
| （一）按经营持续性分类           |      |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 71,428,650.86    | 495,475,698.47   |

|                         |  |                 |                |
|-------------------------|--|-----------------|----------------|
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）   |  | -585,786,774.04 |                |
| （二）按所有权归属分类             |  |                 |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润          |  | -588,578,574.68 | 478,891,307.30 |
| 2.少数股东损益                |  | 74,220,451.50   | 16,584,391.17  |
| 六、其他综合收益的税后净额           |  | 4,944,852.39    | 4,477,568.23   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |  | 2,709,627.93    | 2,426,754.24   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |  |                 |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |  |                 |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |  |                 |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |  | 2,709,627.93    | 2,426,754.24   |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |  |                 |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      |  |                 |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  |                 |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |  |                 |                |
| 5.外币财务报表折算差额            |  | 2,709,627.93    | 2,426,754.24   |
| 6.其他                    |  |                 |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |  | 2,235,224.46    | 2,050,813.99   |
| 七、综合收益总额                |  | -509,413,270.79 | 499,953,266.70 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        |  | -585,868,946.75 | 481,318,061.54 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          |  | 76,455,675.96   | 18,635,205.16  |
| 八、每股收益：                 |  |                 |                |
| （一）基本每股收益(元/股)          |  | -0.374          | 0.336          |
| （二）稀释每股收益(元/股)          |  | -0.374          | 0.336          |

定代表人：吴木海      主管会计工作负责人：李擎      会计机构负责人：李擎

### 母公司利润表

2018 年 1—12 月

编制单位：广东科达洁能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 附注   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 2,158,744,710.51 | 2,552,953,554.45 |

|                         |      |                  |                  |
|-------------------------|------|------------------|------------------|
| 减：营业成本                  | 十七、4 | 1,813,101,663.02 | 2,073,083,455.04 |
| 税金及附加                   |      | 14,718,212.87    | 10,405,856.60    |
| 销售费用                    |      | 170,274,612.20   | 150,422,004.47   |
| 管理费用                    |      | 110,599,701.57   | 100,980,526.51   |
| 研发费用                    |      | 24,369,002.63    | 18,060,598.65    |
| 财务费用                    |      | 100,539,831.35   | 69,995,211.32    |
| 其中：利息费用                 |      | 107,359,758.60   | 36,228,260.86    |
| 利息收入                    |      | 12,192,993.21    | 2,650,578.70     |
| 资产减值损失                  |      | 820,006,297.44   | 13,528,803.53    |
| 加：其他收益                  |      | 36,229,132.02    | 32,874,181.18    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）         | 十七、5 | 269,909,449.04   | 153,107,868.26   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益      |      | -1,571,692.31    | -261,548.74      |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）     |      | 119,200.00       |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）       |      | 749,493.57       | -87,480.83       |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）       |      | -587,857,335.94  | 302,371,666.94   |
| 加：营业外收入                 |      | 2,094,663.11     | 1,987,728.63     |
| 减：营业外支出                 |      | 230,510.01       | 4,348,192.19     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）     |      | -585,993,182.84  | 300,011,203.38   |
| 减：所得税费用                 |      | -127,694,169.51  | 14,575,627.81    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）       |      | -458,299,013.33  | 285,435,575.57   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）  |      | -458,299,013.33  | 285,435,575.57   |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）  |      |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额           |      |                  |                  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |      |                  |                  |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |      |                  |                  |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |      |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |      |                  |                  |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |      |                  |                  |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      |      |                  |                  |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |      |                  |                  |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |      |                  |                  |
| 5.外币财务报表折算差额            |      |                  |                  |
| 6.其他                    |      |                  |                  |

|                |  |  |  |
|----------------|--|--|--|
| 六、综合收益总额       |  |  |  |
| 七、每股收益：        |  |  |  |
| （一）基本每股收益(元/股) |  |  |  |
| （二）稀释每股收益(元/股) |  |  |  |

法定代表人：吴木海 主管会计工作负责人：李擎 会计机构负责人：李擎

### 合并现金流量表

2018 年 1—12 月

编制单位：广东科达洁能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 附注   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |      | 5,019,323,697.15 | 4,267,219,953.80 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |      |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额                  |      |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |      |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |      |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额                  |      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额                 |      |                  |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |      |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |      |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                     |      |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                   |      |                  |                  |
| 收到的税费返还                      |      | 192,734,826.71   | 158,525,731.03   |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 七、67 | 184,137,765.34   | 222,502,864.45   |
| 经营活动现金流入小计                   |      | 5,396,196,289.20 | 4,648,248,549.28 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 3,981,447,455.79 | 3,641,698,422.68 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |      |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |      |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |      |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |      |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                    |      |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |      | 673,880,531.87   | 559,849,092.07   |
| 支付的各项税费                      |      | 220,759,211.63   | 252,643,906.36   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 七、67 | 463,938,402.67   | 450,021,735.07   |
| 经营活动现金流出小计                   |      | 5,340,025,601.96 | 4,904,213,156.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |      | 56,170,687.24    | -255,964,606.90  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |                  |                  |

|                           |      |                  |                   |
|---------------------------|------|------------------|-------------------|
| 收回投资收到的现金                 |      | 15,000,000.00    | 4,620,000.00      |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 1,000,000.00     |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 624,932.60       | 27,278,274.70     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                  | 4,717,166.93      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 七、67 | 1,665,000,000.00 | 17,619,156.64     |
| 投资活动现金流入小计                |      | 1,681,624,932.60 | 54,234,598.27     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 419,340,621.89   | 266,744,314.56    |
| 投资支付的现金                   |      | 176,032,232.61   | 751,151,091.99    |
| 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       |      | 16,423,311.69    | 437,062,712.67    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 七、67 | 1,688,478,960.72 |                   |
| 投资活动现金流出小计                |      | 2,300,275,126.91 | 1,454,958,119.22  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -618,650,194.31  | -1,400,723,520.95 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 27,776,957.11    | 1,206,317,606.20  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 27,776,957.11    | 18,350,015.00     |
| 取得借款收到的现金                 |      | 3,883,049,111.94 | 3,324,876,921.68  |
| 发行债券收到的现金                 |      |                  |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、67 | 229,022,702.44   | 255,697,278.37    |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 4,139,848,771.49 | 4,786,891,806.25  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 2,915,468,092.37 | 1,870,733,217.31  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 243,956,005.29   | 193,832,786.29    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 7,844,310.90     |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、67 | 571,941,930.27   | 449,767,757.68    |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 3,731,366,027.93 | 2,514,333,761.28  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 408,482,743.56   | 2,272,558,044.97  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | -26,537.66       | -15,496,391.17    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -154,023,301.17  | 600,373,525.95    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 1,244,449,119.58 | 644,075,593.63    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 1,090,425,818.41 | 1,244,449,119.58  |

法定代表人：吴木海 主管会计工作负责人：李擎 会计机构负责人：李擎

## 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

编制单位:广东科达洁能股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额             |
|---------------------------|----|------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 2,107,656,651.66 | 2,022,746,412.03  |
| 收到的税费返还                   |    | 98,309,937.18    | 97,543,594.81     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 544,437,728.73   | 606,794,356.88    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 2,750,404,317.57 | 2,727,084,363.72  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,855,747,865.83 | 1,872,767,140.62  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 259,250,872.41   | 241,716,140.32    |
| 支付的各项税费                   |    | 39,356,487.86    | 54,162,227.60     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 564,552,515.36   | 537,241,788.12    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 2,718,907,741.46 | 2,705,887,296.66  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 31,496,576.11    | 21,197,067.06     |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 |    | 17,310,000.00    |                   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 272,133,000.00   | 153,369,417.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 18,000.00        | 158,040.00        |
| 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            |    | 1,665,000,000.00 |                   |
| 投资活动现金流入小计                |    | 1,954,461,000.00 | 153,527,457.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 97,378,274.77    | 61,786,583.69     |
| 投资支付的现金                   |    | 158,950,855.50   | 1,442,489,551.19  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  | 436,755,870.04    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 1,665,000,000.00 |                   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 1,921,329,130.27 | 1,941,032,004.92  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 33,131,869.73    | -1,787,504,547.92 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  | 1,187,967,591.20  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 1,945,045,197.74 | 1,943,758,806.96  |
| 发行债券收到的现金                 |    |                  |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 84,699,865.20    | 68,214,117.87     |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 2,029,745,062.94 | 3,199,940,516.03  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 1,414,275,548.88 | 686,825,219.99    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 184,916,376.07   | 148,963,658.62    |

|                    |  |                  |                  |
|--------------------|--|------------------|------------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  | 725,048,828.85   | 89,615,285.33    |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 2,324,240,753.80 | 925,404,163.94   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -294,495,690.86  | 2,274,536,352.09 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | -3,948,844.45    | -10,103,142.21   |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -233,816,089.47  | 498,125,729.02   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 621,345,110.70   | 123,219,381.68   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 387,529,021.23   | 621,345,110.70   |

法定代表人：吴木海      主管会计工作负责人：李擎      会计机构负责人：李擎

## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

编制单位:广东科达洁能股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期               |        |    |  |                  |                |              |      |                |        |                  |                |                  |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|----------------|--------------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |                |              |      |                |        | 少数股东权益           | 所有者权益合计        |                  |
|                       | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减: 库存股         | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 |                  |                | 未分配利润            |
|                       | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                  |                |              |      |                |        |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,577,205,702.00 |        |    |  | 1,134,884,345.92 |                | 7,362,752.32 |      | 306,963,861.18 |        | 2,411,599,343.24 | 230,981,096.65 | 5,668,997,101.31 |
| 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              | 1,577,205,702.00 |        |    |  | 1,134,884,345.92 |                | 7,362,752.32 |      | 306,963,861.18 |        | 2,411,599,343.24 | 230,981,096.65 | 5,668,997,101.31 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |        |    |  | 3,505,703.95     | 118,377,637.16 | 2,709,627.93 |      |                |        | -667,438,859.78  | 101,908,577.76 | -677,692,587.30  |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |    |  |                  |                | 2,709,627.93 |      |                |        | -588,578,574.68  | 76,455,675.96  | -509,413,270.79  |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                  |        |    |  | 3,505,703.95     | 118,377,637.16 |              |      |                |        |                  | 33,697,212.70  | -81,174,720.51   |

|                    |  |  |  |              |                |  |  |  |  |                |               |                |
|--------------------|--|--|--|--------------|----------------|--|--|--|--|----------------|---------------|----------------|
| 1. 所有者投入的普通股       |  |  |  |              | 118,377,637.16 |  |  |  |  |                | 27,776,957.11 | -90,600,680.05 |
| 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              |  |  |  | 3,505,703.95 |                |  |  |  |  |                | 5,920,255.59  | 9,425,959.54   |
| (三)利润分配            |  |  |  |              |                |  |  |  |  | -78,860,285.10 | -8,244,310.90 | -87,104,596.00 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |              |                |  |  |  |  |                |               |                |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |              |                |  |  |  |  |                |               |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |              |                |  |  |  |  | -78,860,285.10 | -8,244,310.90 | -87,104,596.00 |
| 4. 其他              |  |  |  |              |                |  |  |  |  |                |               |                |
| (四)所有者权益内部结转       |  |  |  |              |                |  |  |  |  |                |               |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |              |                |  |  |  |  |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |              |                |  |  |  |  |                |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |              |                |  |  |  |  |                |               |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |              |                |  |  |  |  |                |               |                |
| 5. 其他              |  |  |  |              |                |  |  |  |  |                |               |                |

2018 年年度报告

|          |                  |  |  |  |                  |                |               |  |                |  |                  |                |                  |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| (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 | 1,577,205,702.00 |  |  |  | 1,138,390,049.87 | 118,377,637.16 | 10,072,380.25 |  | 306,963,861.18 |  | 1,744,160,483.46 | 332,889,674.41 | 4,991,304,514.01 |

| 项目                    | 上期               |        |    |  |                  |       |              |      |                |        |                  |                |                  |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |       |              |      |                |        |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            |                |                  |
| 优先股                   |                  | 永续债    | 其他 |  |                  |       |              |      |                |        |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,411,464,322.00 |        |    |  | 278,104,830.51   |       | 4,935,998.08 |      | 278,320,595.10 |        | 2,074,268,447.78 | 121,261,423.78 | 4,168,355,617.25 |
| 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              | 1,411,464,322.00 |        |    |  | 278,104,830.51   |       | 4,935,998.08 |      | 278,320,595.10 |        | 2,074,268,447.78 | 121,261,423.78 | 4,168,355,617.25 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 165,741,380.00   |        |    |  | 856,779,515.41   |       | 2,426,754.24 |      | 28,643,266.08  |        | 337,330,895.46   | 109,719,672.87 | 1,500,641,484.06 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |    |  |                  |       | 2,426,754.24 |      |                |        | 478,891,307.30   | 18,635,205.16  | 499,953,266.70   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 165,741,380.00   |        |    |  | 856,779,515.41   |       |              |      |                |        |                  | 91,084,467.71  | 1,113,605,363.12 |
| 1. 所有者投入的普通股          | 165,741,380.00   |        |    |  | 1,020,641,305.53 |       |              |      |                |        |                  |                | 1,186,382,685.53 |
| 2. 其他权益工具持            |                  |        |    |  |                  |       |              |      |                |        |                  |                |                  |

2018 年年度报告

|                    |                  |  |  |                  |  |              |                |  |                  |                |                  |  |
|--------------------|------------------|--|--|------------------|--|--------------|----------------|--|------------------|----------------|------------------|--|
| 有者投入资本             |                  |  |  |                  |  |              |                |  |                  |                |                  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                  |  |  |                  |  |              |                |  |                  |                |                  |  |
| 4. 其他              |                  |  |  | -163,861,790.12  |  |              |                |  |                  | 91,084,467.71  | -72,777,322.41   |  |
| (三) 利润分配           |                  |  |  |                  |  |              | 28,643,266.08  |  | -141,560,411.84  |                | -112,917,145.76  |  |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |                  |  |              | 28,643,266.08  |  | -28,643,266.08   |                |                  |  |
| 2. 提取一般风险准备        |                  |  |  |                  |  |              |                |  |                  |                |                  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                  |  |  |                  |  |              |                |  | -112,917,145.76  |                | -112,917,145.76  |  |
| 4. 其他              |                  |  |  |                  |  |              |                |  |                  |                |                  |  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |  |  |                  |  |              |                |  |                  |                |                  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |                  |  |              |                |  |                  |                |                  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |                  |  |              |                |  |                  |                |                  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |                  |  |              |                |  |                  |                |                  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |                  |  |              |                |  |                  |                |                  |  |
| 5. 其他              |                  |  |  |                  |  |              |                |  |                  |                |                  |  |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |                  |  |              |                |  |                  |                |                  |  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |                  |  |              |                |  |                  |                |                  |  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |                  |  |              |                |  |                  |                |                  |  |
| (六) 其他             |                  |  |  |                  |  |              |                |  |                  |                |                  |  |
| 四、本期期末余额           | 1,577,205,702.00 |  |  | 1,134,884,345.92 |  | 7,362,752.32 | 306,963,861.18 |  | 2,411,599,343.24 | 230,981,096.65 | 5,668,997,101.31 |  |

法定代表人：吴木海

主管会计工作负责人：李擎

会计机构负责人：李擎

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

编制单位:广东科达洁能股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期               |        |     |    |                  |                |        |      |                |                  |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减:库存股          | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,577,205,702.00 |        |     |    | 1,594,362,342.20 |                |        |      | 299,956,818.15 | 1,608,190,155.74 | 5,079,715,018.09 |
| 加:会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,577,205,702.00 |        |     |    | 1,594,362,342.20 |                |        |      | 299,956,818.15 | 1,608,190,155.74 | 5,079,715,018.09 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |        |     |    |                  | 118,377,637.16 |        |      |                | -537,159,298.43  | -655,536,935.59  |
| (一)综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |                |        |      |                | -458,299,013.33  | -458,299,013.33  |
| (二)所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                  | 118,377,637.16 |        |      |                |                  | -118,377,637.16  |
| 1.所有者投入的普通股           |                  |        |     |    |                  | 118,377,637.16 |        |      |                |                  | -118,377,637.16  |
| 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               |                  |        |     |    |                  |                |        |      |                | -78,860,285.10   | -78,860,285.10   |
| 1.提取盈余公积              |                  |        |     |    |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 2.对所有者(或股东)的分配        |                  |        |     |    |                  |                |        |      |                | -78,860,285.10   | -78,860,285.10   |

|                    |                  |  |  |  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 3. 其他              |                  |  |  |  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |  |  |  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 5. 其他              |                  |  |  |  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,577,205,702.00 |  |  |  | 1,594,362,342.20 | 118,377,637.16 |  |  | 299,956,818.15 | 1,071,030,857.31 | 4,424,178,082.50 |

| 项目                    | 上期               |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,411,464,322.00 |        |     |    | 573,721,036.67   |       |        |      | 271,313,552.07 | 1,464,314,992.01 | 3,720,813,902.75 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,411,464,322.00 |        |     |    | 573,721,036.67   |       |        |      | 271,313,552.07 | 1,464,314,992.01 | 3,720,813,902.75 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 165,741,380.00   |        |     |    | 1,020,641,305.53 |       |        |      | 28,643,266.08  | 143,875,163.73   | 1,358,901,115.34 |

## 2018 年年度报告

|                    |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                  |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| (一) 综合收益总额         |                  |  |  |  |                  |  |  |                | 285,435,575.57   | 285,435,575.57   |
| (二) 所有者投入和减少资本     | 165,741,380.00   |  |  |  | 1,020,641,305.53 |  |  |                |                  | 1,186,382,685.53 |
| 1. 所有者投入的普通股       | 165,741,380.00   |  |  |  | 1,020,641,305.53 |  |  |                |                  | 1,186,382,685.53 |
| 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           |                  |  |  |  |                  |  |  | 28,643,266.08  | -141,560,411.84  | -112,917,145.76  |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                  |  |  | 28,643,266.08  | -28,643,266.08   |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                  |  |  |  |                  |  |  |                | -112,917,145.76  | -112,917,145.76  |
| 3. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                  |                  |
| 5. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                  |                  |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                  |                  |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,577,205,702.00 |  |  |  | 1,594,362,342.20 |  |  | 299,956,818.15 | 1,608,190,155.74 | 5,079,715,018.09 |

法定代表人：吴木海

主管会计工作负责人：李擎

会计机构负责人：李擎

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

公司成立日期:1996年12月11日,注册地址:广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号,总部地址:广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号,公司法定代表人:吴木海。公司于2002年9月18日经中国证监会核准,首次向社会公众发行人民币普通股2,000万股,于2002年10月10日在上海证券交易所上市,目前注册资本为人民币1,577,205,702.00元。

公司主要经营范围:陶瓷、石材、墙体材料、节能环保等建材机械设备制造,自动化技术及装备的研究、开发与制造;销售:机电产品零配件,砂轮磨具、磨料,陶瓷制品;清洁能源相关机械设备及相关自动化技术及装备的研制、开发与制造、销售;清洁煤气、蒸气、蒸汽的制造与销售;信息技术服务,软件开发与销售,系统集成,硬件设备租赁与销售,网络技术咨询服务;经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的进出口业务和生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外);经营本企业的进料加工和“三来一补”业务(具体按[2000]外经贸发展审函字第3250号经营)。

公司所处行业:专用设备制造业

公司主要产品:建材机械、清洁煤气化装备、末端烟气治理装备、高端零部件等装备。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围,本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体如下表列示:

| 名称                              | 取得方式 |
|---------------------------------|------|
| 广东顺德科达洁能有限公司                    | 设立   |
| 福建科华石墨科技有限公司                    | 设立   |
| 常州科达售电有限公司                      | 设立   |
| Kami Colourcera Private Limited | 设立   |
| 四川科达洁能新材料有限公司                   | 设立   |

|                               |          |
|-------------------------------|----------|
| 安徽科达雨力汽车科技有限公司                | 设立       |
| Twyford (SN) Ceramics Limited | 设立       |
| 安徽华鑫电力工程有限公司                  | 非同一控制下合并 |
| 马鞍山科达普锐能源科技有限公司               | 非同一控制下合并 |
| 宿迁唯道新能源科技有限公司                 | 非同一控制下合并 |

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见本附注“在子公司中的权益”章节；合并范围的变化情况详见“合并范围的变更”章节。

#### 四、 财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

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

##### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司及子公司主要从事建材机械设备、环保洁能设备、锂电池材料以及清洁煤气的生产和销售、融资租赁服务等业务。根据实际生产经营特点，并依据相关企业会计准则的规定，对收入的确认、长期股权投资等交易事项指定了若干具体会计政策和会计估计，详见附注中各项描述。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币，本公司编制本报表时所采用的货币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益，其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，

原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司

对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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收益，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收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

### （1）外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 不适用

### （1）金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

## （2）金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：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其他金融负债。

## （3）金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产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，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A.与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B.不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a.《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

b.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

#### （4）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

##### ①金融工具存在活跃市场的

金融工具存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。活跃市场中的报价是指于定期从交易所、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。报价按照以下原则确定：

A.在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B.金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，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。

#### （5）金融资产减值准备计提方法

##### ①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。单独测试未发生减值的持有至到期投资（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的持有至到期投资组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的持有至到期投资，不包括在具有类似信用风险特征的金融

资产组合中进行减值测试。本公司对以摊余成本计量的持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该持有至到期投资在转回日的摊余成本。

## ② 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、11“应收账款”。

## ③ 可供出售金融资产

### A. 按照公允价值计量的可供出售金融资产

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值严重下跌或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值累计下跌幅度超过 20%，“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回的本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回。可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具投资的减值损失转回计入当期损益。

### B. 按照成本计量的可供出售金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，不予转回。

## (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (7) 衍生工具和嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此之外，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。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 期末余额大于 300 万的应收款项                                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |         |
|---|---------|
| 应收账款                                    |         |
| 应收融资租赁设备款                               | 销售合同类型  |
| 子公司货款                                   | 销售合同类型  |
| 其他一般客户                                  | 销售合同类型  |
| 其他应收款                                   |         |
| 税款返还                                    | 应收款项的性质 |
| 投标保证金                                   | 应收款项的性质 |
| 子公司往来                                   | 应收款项的性质 |
| 其他往来                                    | 应收款项的性质 |

按组合计提坏账准备的计提方法：

| 组合名称        | 计提方法   |
|-------------|--------|
| 应收账款        |        |
| 逾期应收融资租赁设备款 | 余额百分比法 |
| 子公司货款       | 其他方法   |
| 其他一般客户      | 账龄分析法  |
| 其他应收款       |        |
| 税款返还        | 其他方法   |
| 投标保证金       | 其他方法   |
| 子公司往来       | 其他方法   |
| 其他往来        | 账龄分析法  |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5           | 5            |
| 1—2 年        | 10          | 10           |
| 2—3 年        | 20          | 20           |
| 3—5 年        | 50          | 50           |
| 5 年以上        | 100         | 100          |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 组合名称      | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 应收融资租赁设备款 | 20          |              |

备注：上述应收账款计提比例为逾期一个月以上款项金额的 20%。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 组合名称  | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-------|-------------|--------------|
| 子公司货款 | 0           | 0            |
| 税款返还  | 0           | 0            |
| 投标保证金 | 0           | 0            |
| 子公司往来 | 0           | 0            |

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

|             |                            |
|-------------|----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额虽不重大但按账龄分析法不能反映其风险特征   |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备 |

## 12. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品、发出商品六大类。

### (2) 存货计价方法

存货的取得以成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其它成本。存货采用永续盘存制，原材料领用及库存商品发出计价采用加权平均法；

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法。

②包装物采用一次转销法。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

(1) 长期股权投资初始成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控

制方合并财务报表中的账面价值的份额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合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

## ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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；本公司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所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：土地（境外）、房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

境外经营之土地所有权不计提折旧。除土地之外的固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资

产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

√适用 □不适用

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率  | 年折旧率       |
|--------|-------|---------|------|------------|
| 土地（境外） | 不适用   | 不适用     | 不适用  | 不适用        |
| 房屋及建筑物 | 平均年限法 | 20-40   | 5.00 | 2.40-4.80  |
| 机器设备   | 平均年限法 | 8-15    | 5.00 | 6.33-11.88 |
| 电子设备   | 平均年限法 | 5       | 5.00 | 19.00      |
| 运输设备   | 平均年限法 | 3-8     | 5.00 | 11.87-31.7 |
| 其他设备   | 平均年限法 | 2       | 不计   | 50.00      |

### (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五、22“长期资产减值”。

### (4). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程以立项项目分类核算。

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五、22“长期资产减值”。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19. 生物资产

适用  不适用

## 20. 油气资产

适用  不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

##### ①取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 类别    | 摊销年限 |
|-------|------|
| 土地使用权 | 50   |
| 商标权   | 10   |
| 专利权   | 10   |
| 非专有技术 | 5    |
| 应用软件  | 5    |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

### (3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(5) 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

**22. 长期资产减值**

适用 不适用

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 24. 职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在下列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：

企业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；

企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2 处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

## ②以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**28. 收入**

适用 不适用

**(1) 销售商品**

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

根据上述原则的要求，本公司对于各种销售形式特点选择了不同的确认收入的条件：

①单台设备，根据合同约定交货完毕，公司开具发票后确认收入（公司向国外销售单机产品，报关完成并开具出口专用发票后确认收入）。

②工程项目，按工程进度确认收入。

③清洁煤气，按供气量确认收入。

**(2) 提供劳务**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

**(3) 让渡资产使用权**

他人使用本公司现金资产的利息收入，按使用现金的时间和实际利率确定；他人使用本公司非现金资产，发生的使用费收入按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确定。

**(4) 建造合同**

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。建造合同的结果不能可靠估计的，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。

## 29. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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属于与资产相关的政府补助。

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

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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应收款和一年内到期的非流动资产列示。

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。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：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主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“划分为持有待售资产”相关描述。

#### (2) 债务重组

作为债权人记录债务重组义务以现金清偿债务的债务重组，将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额计入当期损益/以非现金资产清偿债务的，将重组债权的账面余额与收到的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。重组债权已计提减值准备的，则先将上述差额冲减已计提的减值准备，不足冲减的部分，计入当期损益。

#### (3) 非货币性资产交换

如果非货币性资产交换具有商业实质，并且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以换出资产的公允价值（如果有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠除外）和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。如果非货币性资产交换不具备上述条件，则按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序        | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)                         |
|--|-------------|---|
| 2018年6月15日,财政部印发《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),要求执行企业会计准则的企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表。 | 第七届董事会第十次会议 | 此项会计政策变更采用追溯调整法,2017年度财务报表受影响的报表项目和金额见其他说明。 |

## 其他说明

单位:元 币种:人民币

| 变更前    |                  | 变更后       |                  |
|--------|------------------|-----------|------------------|
| 报表项目   | 报表金额             | 报表项目      | 报表金额             |
| 应收票据   | 200,995,231.11   | 应收票据和应收账款 | 1,715,699,397.97 |
| 应收账款   | 1,514,704,166.86 |           |                  |
| 应收利息   |                  | 其他应收款     | 153,443,333.05   |
| 应收股利   |                  |           |                  |
| 其他应收款  | 153,443,333.05   |           |                  |
| 固定资产   | 2,252,616,610.59 | 固定资产      | 2,252,616,610.59 |
| 固定资产清理 |                  | 在建工程      | 306,412,752.01   |
| 在建工程   | 306,412,752.01   |           |                  |
| 工程物资   |                  |           |                  |
| 应付票据   | 687,423,141.00   | 应付票据及应付账款 | 2,067,988,661.15 |
| 应付账款   | 1,380,565,520.15 |           |                  |
| 应付利息   |                  | 其他应付款     | 352,162,270.36   |
| 应付股利   |                  |           |                  |
| 其他应付款  | 352,162,270.36   |           |                  |
| 管理费用   | 447,053,497.84   | 管理费用      | 307,121,406.21   |
|        |                  | 研发费用      | 139,932,091.63   |

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## 34. 其他

□适用 √不适用

## 六、 税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据   | 税率                               |
|---------|--------|----------------------------------|
| 增值税     | 应税收入   | 3%、5%、6%、10%、11%、15%、16%、17%、18% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 1%、5%、7%                         |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 12.5%、15%、25%、30%                |
| 教育费附加   | 应纳流转税额 | 3%                               |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2%                               |
| 堤围费     | 应税收入   | 0.06%                            |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称                               | 所得税税率(%) |
|--------------------------------------|----------|
| Keda (Ghana) Ceramic Company Limited | 12.50    |
| 广东科达洁能股份有限公司                         | 15.00    |
| 安徽科达机电有限公司                           | 15.00    |
| 安徽科达洁能股份有限公司                         | 15.00    |
| 佛山市科达液压机械有限公司                        | 15.00    |
| 佛山市恒力泰机械有限公司                         | 15.00    |
| 河南科达东大国际工程有限公司                       | 15.00    |
| 佛山市卓力泰机械有限公司                         | 15.00    |
| 江苏科行环保股份有限公司                         | 15.00    |
| 沈阳科达洁能燃气有限公司                         | 25.00    |
| 安徽信成投资有限公司                           | 25.00    |
| 芜湖科达新铭丰机电有限公司                        | 25.00    |
| 长沙埃尔压缩机有限责任公司                        | 25.00    |
| 河南泰隆冶金科技有限公司                         | 25.00    |
| 宁夏科行环保工程有限公司                         | 25.00    |
| 安徽科达洁能新材料有限公司                        | 25.00    |
| 漳州巨铭石墨材料有限公司                         | 25.00    |
| 安徽科达铂锐能源科技有限公司                       | 25.00    |
| 安徽科达新能源汽车销售有限公司                      | 25.00    |
| 安徽科达华东新能源汽车旅行服务有限公司                  | 25.00    |
| 安徽科达售电有限公司                           | 25.00    |
| 安徽科达科能售电有限公司                         | 25.00    |
| 佛山市德力泰科技有限公司                         | 25.00    |
| 佛山市科达陶瓷科技有限公司                        | 25.00    |
| 青海威力新能源材料有限公司                        | 25.00    |
| 青海科达锂业有限公司                           | 25.00    |
| 江苏科达电力有限公司                           | 25.00    |

|  |       |
|--|-------|
| 福建科达电力有限公司                               | 25.00 |
| 马鞍山科达锦鑫汽车维修服务有限公司                        | 25.00 |
| 广东顺德科达洁能有限公司                             | 25.00 |
| 福建科华石墨科技有限公司                             | 25.00 |
| 常州科达售电有限公司                               | 25.00 |
| 安徽华鑫电力工程有限公司                             | 25.00 |
| 马鞍山科达普锐能源科技有限公司                          | 25.00 |
| 宿迁唯道新能源科技有限公司                            | 25.00 |
| 四川科达洁能新材料有限公司                            | 25.00 |
| 安徽科达雨力汽车科技有限公司                           | 25.00 |
| 广东信成融资租赁有限公司                             | 25.00 |
| 安徽信成融资租赁有限公司                             | 25.00 |
| Keda Ceramics Company Limited            | 30.00 |
| Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited | 30.00 |
| Twyford (SN) Ceramics Limited            | 30.00 |
| Kami Colourcera Private Limited          | 30.00 |
| Keda Industrial(India) Limited           | 30.00 |

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

广东科达洁能股份有限公司（证书编号 GR201744003956）与佛山市恒力泰机械有限公司（证书编号 GR201744000450）被认定为广东省 2017 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

安徽科达机电有限公司（证书编号 GR201834000122）被认定为安徽省 2018 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

安徽科达洁能股份有限公司（证书编号 GR201634000175）被认定为安徽省 2016 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

佛山市科达液压机械有限公司被认定为广东省 2016 年高新技术企业（证书编号 GR201644001898），所得税税率为 15%。

河南科达东大国际工程有限公司被认定为河南省 2018 年度高新技术企业（证书编号 GF201841000055），所得税税率为 15%。

江苏科行环保股份有限公司被认定为江苏省 2017 年高新技术企业（证书编号 GR201732001654），所得税率 15%。

佛山市卓力泰机械有限公司被认定为广东省 2016 年高新技术企业（证书编号 GR201644000403），所得税税率 15%。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 5,346,523.30     | 1,533,192.57     |
| 银行存款          | 1,073,452,904.01 | 1,242,915,927.01 |
| 其他货币资金        | 396,859,462.33   | 158,381,480.56   |
| 合计            | 1,475,658,889.64 | 1,402,830,600.14 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 138,400,202.84   | 124,337,365.16   |

#### 其他说明

其他货币资金期末余额包括银行承兑汇票保证金 132,492,839.56 元、保函保证金 246,928,231.67 元、其他保证金 5,812,000.00 元，股票回购账户款 11,626,391.10 元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据及应收账款

#### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 202,787,500.67   | 200,995,231.11   |
| 应收账款 | 1,646,831,871.46 | 1,514,704,166.86 |
| 合计   | 1,849,619,372.13 | 1,715,699,397.97 |

#### 其他说明：

适用 不适用

## 应收票据

### (2). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 199,719,710.67 | 193,330,172.93 |
| 商业承兑票据 | 3,067,790.00   | 7,665,058.18   |
| 合计     | 202,787,500.67 | 200,995,231.11 |

### (3). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 31,769,900.20 |
| 商业承兑票据 |               |
| 合计     | 31,769,900.20 |

### (4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 546,611,035.07 |           |
| 商业承兑票据 |                |           |
| 合计     | 546,611,035.07 |           |

### (5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 应收账款

### (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

|                       |                  |        |                |       |                  |                  |        |                |        |                  |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|-------|------------------|------------------|--------|----------------|--------|------------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 109,274,161.19   | 5.72   | 63,761,188.79  | 58.35 | 45,512,972.40    | 59,321,472.05    | 3.35   | 47,821,472.05  | 80.61  | 11,500,000.00    |
| 逾期应收融资租赁设备款           | 112,500,510.29   | 5.89   | 22,500,102.06  | 20.00 | 90,000,408.23    | 216,047,322.07   | 12.18  | 43,209,464.41  | 20.00  | 172,837,857.66   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 1,678,885,118.00 | 87.86  | 169,362,919.57 | 10.09 | 1,509,522,198.43 | 1,483,227,888.39 | 83.63  | 152,861,579.19 | 10.31  | 1,330,366,309.20 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 10,229,702.13    | 0.53   | 8,433,409.73   | 82.44 | 1,796,292.40     | 14,896,644.19    | 0.84   | 14,896,644.19  | 100.00 |                  |
| 合计                    | 1,910,889,491.61 | 100.00 | 264,057,620.15 | 13.82 | 1,646,831,871.46 | 1,773,493,326.70 | 100.00 | 258,789,159.84 | 14.59  | 1,514,704,166.86 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款<br>(按单位) | 期末余额           |               |             |                 |
|---------------|----------------|---------------|-------------|-----------------|
|               | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) | 计提理由            |
| 客户 1          | 12,250,664.70  | 12,250,664.70 | 100.00      | 客户无还款能力         |
| 客户 2          | 8,308,625.65   | 8,308,625.65  | 100.00      | 客户无还款能力         |
| 客户 3          | 24,728,412.18  | 13,228,412.18 | 53.49       | 客户无还款能力,拟收回资产抵债 |
| 客户 4          | 19,155,507.63  | 9,577,753.80  | 50.00       | 客户无还款能力,拟收回资产抵债 |
| 客户 5          | 7,858,784.86   | 3,929,392.43  | 50.00       | 客户无还款能力,拟收回资产抵债 |
| 客户 6          | 24,944,586.24  | 9,977,834.50  | 40.00       | 客户无还款能力,拟收回资产抵债 |
| 客户 7          | 5,103,736.93   | 5,103,736.93  | 100.00      | 客户无还款能力         |
| 客户 8          | 6,923,843.00   | 1,384,768.60  | 20.00       | 未决诉讼            |
| 合计            | 109,274,161.19 | 63,761,188.79 | 58.35       |                 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额             |               |          |
|---------|------------------|---------------|----------|
|         | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   |                  |               |          |
| 1 年以内   | 1,214,923,373.27 | 60,746,168.69 | 5.00     |
| 1 年以内小计 | 1,214,923,373.27 | 60,746,168.69 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 268,817,624.05   | 26,881,762.40 | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 97,435,933.87    | 19,487,186.77 | 20.00    |
| 3 至 5 年 | 70,920,770.23    | 35,460,385.13 | 50.00    |

|       |                  |                |        |
|-------|------------------|----------------|--------|
| 5 年以上 | 26,787,416.58    | 26,787,416.58  | 100.00 |
| 合计    | 1,678,885,118.00 | 169,362,919.57 |        |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比  | 期末余额           |               |         |
|--------|----------------|---------------|---------|
|        | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 融资租赁公司 | 112,500,510.29 | 22,500,102.06 | 20.00   |
| 合计     | 112,500,510.29 | 22,500,102.06 |         |

备注：上述应收账款计提比例为逾期一个月以上款项金额的 20%。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 88,865,100.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 539,653.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额    | 收回方式 |
|------|------------|------|
| 客户 9 | 300,000.00 | 现金收回 |
| 合计   | 300,000.00 | /    |

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额          |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 84,136,293.63 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称  | 应收账款性质 | 核销金额          | 核销原因 | 履行的核销程序  | 款项是否由关联交易产生 |
|-------|--------|---------------|------|----------|-------------|
| 客户 10 | 货款     | 36,637,371.85 | 无法收回 | 坏账核销审批流程 | 否           |
| 客户 11 | 货款     | 34,593,059.87 | 无法收回 | 坏账核销审批流程 | 否           |
| 客户 12 | 货款     | 4,198,786.78  | 无法收回 | 坏账核销审批流程 | 否           |

|    |   |               |  |   |   |
|----|---|---------------|--|---|---|
| 合计 | / | 75,429,218.50 |  | / | / |
|----|---|---------------|--|---|---|

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

| 单位名称  | 与本公司关系 | 欠款金额           | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-------|--------|----------------|----------------|
| 客户 13 | 非关联方   | 97,399,785.06  | 5.10           |
| 客户 14 | 非关联方   | 68,809,292.66  | 3.60           |
| 客户 15 | 非关联方   | 67,575,152.10  | 3.54           |
| 客户 16 | 非关联方   | 43,973,654.06  | 2.30           |
| 客户 17 | 非关联方   | 42,474,664.40  | 2.22           |
| 合计    |        | 320,232,548.28 | 16.76          |

备注：应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 293,136,002.33 | 78.69  | 320,406,553.68 | 81.45  |
| 1 至 2 年 | 52,023,832.21  | 13.97  | 38,397,289.18  | 9.76   |
| 2 至 3 年 | 12,324,046.91  | 3.31   | 26,534,729.85  | 6.75   |
| 3 年以上   | 15,045,389.58  | 4.03   | 8,004,811.31   | 2.04   |
| 合计      | 372,529,271.03 | 100.00 | 393,343,384.02 | 100.00 |

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

| 债务人名称 | 与本公司关系 | 欠款金额          | 占预付账款总额的比例 (%) | 未结清原因    |
|-------|--------|---------------|----------------|----------|
| 供应商 1 | 非关联方   | 14,498,613.67 | 3.89           | 尚在合同交货期内 |
| 供应商 2 | 非关联方   | 14,074,934.26 | 3.78           | 尚在合同交货期内 |
| 供应商 3 | 非关联方   | 13,855,944.00 | 3.72           | 尚在合同交货期内 |
| 供应商 4 | 非关联方   | 13,150,000.00 | 3.53           | 尚在合同交货期内 |
| 供应商 5 | 非关联方   | 12,920,108.48 | 3.47           | 尚在合同交货期内 |
|       | 合计     | 68,499,600.41 | 18.39          |          |

备注：预付账款期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

其他说明

□适用 √不适用

**6、其他应收款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 111,058,573.63 | 153,443,333.05 |
| 合计    | 111,058,573.63 | 153,443,333.05 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额           |        |               |         |                | 期初余额           |        |               |         |                |
|------------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 出口退税                   | 12,063,713.93  | 9.90   |               |         | 12,063,713.93  | 28,576,068.98  | 17.40  |               |         | 28,576,068.98  |
| 保证金                    | 29,751,834.16  | 24.43  |               |         | 29,751,834.16  | 24,448,172.62  | 14.88  |               |         | 24,448,172.62  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 78,121,456.72  | 64.14  | 8,878,431.18  | 11.36   | 69,243,025.54  | 111,099,062.38 | 67.64  | 10,679,970.93 | 9.61    | 100,419,091.45 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,863,320.74   | 1.53   | 1,863,320.74  | 100.00  | -              | 134,910.00     | 0.08   | 134,910.00    | 100.00  |                |
| 合计                     | 121,800,325.55 | 100.00 | 10,741,751.92 | 8.82    | 111,058,573.63 | 164,258,213.98 | 100.00 | 10,814,880.93 | 6.58    | 153,443,333.05 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额  |      |         |
|------------|-------|------|---------|
|            | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内      |       |      |         |
| 其中：1 年以内分项 |       |      |         |

|         |               |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
| 1 年以内   | 41,263,979.11 | 2,063,198.95 | 5.00   |
| 1 年以内小计 | 41,263,979.11 | 2,063,198.95 | 5.00   |
| 1 至 2 年 | 20,058,555.11 | 2,005,855.50 | 10.00  |
| 2 至 3 年 | 12,489,046.82 | 2,497,809.36 | 20.00  |
| 3 至 5 年 | 3,996,616.63  | 1,998,308.32 | 50.00  |
| 5 年以上   | 313,259.05    | 313,259.05   | 100.00 |
| 合计      | 78,121,456.72 | 8,878,431.18 |        |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

| 组合名称 | 账面余额          | 坏账准备 |
|------|---------------|------|
| 保证金  | 29,751,834.16 |      |
| 出口退税 | 12,063,713.93 |      |
| 合计   | 41,815,548.09 |      |

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|----------------|----------------|
| 公司往来 | 57,264,407.20  | 89,910,227.09  |
| 其他往来 | 22,720,370.26  | 21,323,745.29  |
| 出口退税 | 12,063,713.93  | 28,576,068.98  |
| 保证金  | 29,751,834.16  | 24,448,172.62  |
| 合计   | 121,800,325.55 | 164,258,213.98 |

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 189,618.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 262,747.53 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称   | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|--------|-------|---------------|-------|-----------------------------|--------------|
| 往来单位 1 | 保证金   | 13,188,960.48 | 1 年以内 | 10.83                       |              |
| 往来单位 2 | 出口退税  | 6,346,261.81  | 1 年以内 | 5.21                        |              |
| 往来单位 3 | 往来款   | 5,831,283.11  | 1 年以内 | 4.79                        | 291,564.16   |
| 往来单位 4 | 出口退税  | 5,717,452.12  | 1 年以内 | 4.69                        |              |
| 往来单位 5 | 往来款   | 3,000,000.00  | 1 年以内 | 2.46                        | 150,000.00   |
| 合计     | /     | 34,083,957.52 |       | 27.98                       | 441,564.16   |

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 存货**

**(1). 存货分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额           |          |                | 期初余额           |          |                |
|-----|----------------|----------|----------------|----------------|----------|----------------|
|     | 账面余额           | 跌价<br>准备 | 账面价值           | 账面余额           | 跌价<br>准备 | 账面价值           |
| 原材料 | 679,376,330.52 |          | 679,376,330.52 | 406,681,498.54 |          | 406,681,498.54 |

|      |                  |  |                  |                  |  |                  |
|------|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 在产品  | 786,483,718.27   |  | 786,483,718.27   | 805,751,015.48   |  | 805,751,015.48   |
| 库存商品 | 480,691,507.69   |  | 480,691,507.69   | 401,849,477.25   |  | 401,849,477.25   |
| 发出商品 | 34,555,588.80    |  | 34,555,588.80    | 65,311,616.70    |  | 65,311,616.70    |
| 合计   | 1,981,107,145.28 |  | 1,981,107,145.28 | 1,679,593,607.97 |  | 1,679,593,607.97 |

**(2). 存货跌价准备**

□适用 √不适用

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**8、持有待售资产**

□适用 √不适用

**9、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 融资租赁         | 855,604,750.88 | 995,807,289.85 |
| 其中：未实现融资租赁收益 | 50,418,667.14  | 60,141,213.00  |
| 合计           | 855,604,750.88 | 995,807,289.85 |

**10、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 增值税待抵扣进项税额 | 110,902,990.70 | 220,579,849.35 |
| 理财产品       |                | 30,146,000.00  |
| 预缴税费       | 8,536,924.58   | 263,347.21     |
| 合计         | 119,439,915.28 | 250,989,196.56 |

其他说明

其他流动资产期末余额较期初余额减少 52.41%，主要原因是本期子公司沈阳科达洁能待抵扣进项税额计提减值 9,201.23 万元所致。

**11、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售债务工具： |               |      |               |               |      |               |
| 可供出售权益工具： | 19,260,000.00 |      | 19,260,000.00 | 21,860,000.00 |      | 21,860,000.00 |
| 按公允价值计量的  |               |      |               |               |      |               |
| 按成本计量的    | 19,260,000.00 |      | 19,260,000.00 | 21,860,000.00 |      | 21,860,000.00 |
| 合计        | 19,260,000.00 |      | 19,260,000.00 | 21,860,000.00 |      | 21,860,000.00 |

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位              | 账面余额          |               |               |               | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|------|------|----|---------------|--------|
|                    | 期初            | 本期增加          | 本期减少          | 期末            | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |               |        |
| 佛山中陶联盟科技有限公司       | 1,260,000.00  |               |               | 1,260,000.00  |      |      |      |    | 15.75         |        |
| 惠州市大道新材料科技有限公司     | 3,000,000.00  |               |               | 3,000,000.00  |      |      |      |    | 12.50         |        |
| 南国陶都(肇庆)绿色陶瓷原料有限公司 | 15,000,000.00 |               | 15,000,000.00 | -             |      |      |      |    | 15.00         |        |
| 东莞市科达玮孚新能源科技有限公司   | 2,600,000.00  |               | 2,600,000.00  | -             |      |      |      |    | 35.00         |        |
| 马钢(上海)融资租赁有限公司     |               | 15,000,000.00 |               | 15,000,000.00 |      |      |      |    | 5.00          |        |
| 合计                 | 21,860,000.00 | 15,000,000.00 | 17,600,000.00 | 19,260,000.00 |      |      |      |    | /             |        |

备注：本期对南国陶都（肇庆）绿色陶瓷原料有限公司投资款减少 1,500 万元，系公司收回该笔投资款所致。

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**12、持有至到期投资**

**(1). 持有至到期投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资**

适用 不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**13、长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额           |          |                | 期初余额           |          |                | 折现率<br>区间 |
|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|----------------|-----------|
|                | 账面余额           | 坏账<br>准备 | 账面价值           | 账面余额           | 坏账<br>准备 | 账面价值           |           |
| 融资租赁款          | 363,541,041.30 |          | 363,541,041.30 | 402,029,597.07 |          | 402,029,597.07 |           |
| 其中：未实现融<br>资收益 | 18,911,244.71  |          | 18,911,244.71  | 13,606,255.74  |          | 13,606,255.74  |           |
| 分期收款销售商品       |                |          |                |                |          |                |           |
| 分期收款提供劳务       |                |          |                |                |          |                |           |
| 合计             | 363,541,041.30 |          | 363,541,041.30 | 402,029,597.07 |          | 402,029,597.07 | /         |

**(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位            | 期初余额           | 本期增减变动        |      |                |          |              |              |        | 期末余额 | 减值准备期末余额         |
|------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|--------------|--------------|--------|------|------------------|
|                  |                | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整 | 其他权益变动       | 宣告发放现金股利或利润  | 计提减值准备 |      |                  |
| 二、联营企业           |                |               |      |                |          |              |              |        |      |                  |
| 江苏中创清源科技有限公司     | 1,560,000.00   | 6,240,000.00  |      | -633,200.17    |          |              |              |        |      | 7,166,799.83     |
| 四川广兴锂电科技有限公司     | 15,895,202.79  |               |      | 1,814,773.54   |          |              | 1,000,000.00 |        |      | 16,709,976.33    |
| 广东泰威数码陶瓷打印有限公司   | 505,152.65     |               |      |                |          |              |              |        |      | 505,152.65       |
| 安徽虎渡科达流体机械有限公司   | 14,391,028.70  |               |      | -3,386,465.85  |          |              |              |        |      | 11,004,562.85    |
| 安庆市滨江能源有限公司      |                | 5,968,200.00  |      | -175,846.13    |          |              |              |        |      | 5,792,353.87     |
| 马鞍山市青山售电服务有限公司   |                | 4,590,000.00  |      | -29,120.33     |          |              |              |        |      | 4,560,879.67     |
| 青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司 | 964,676,603.01 |               |      | 120,104,452.62 |          | 1,400,418.88 |              |        |      | 1,086,181,474.51 |
| 东莞市科达玮孚新能源科技有限公司 |                | 2,600,000.00  |      | -460,253.72    |          |              |              |        |      | 2,139,746.28     |
| 小计               | 997,027,987.15 | 19,398,200.00 |      | 117,234,339.96 |          | 1,400,418.88 | 1,000,000.00 |        |      | 1,134,060,945.99 |
| 合计               | 997,027,987.15 | 19,398,200.00 |      | 117,234,339.96 |          | 1,400,418.88 | 1,000,000.00 |        |      | 1,134,060,945.99 |

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### 总表情况

#### (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 2,134,242,354.79 | 2,252,616,610.59 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 2,134,242,354.79 | 2,252,616,610.59 |

其他说明：

□适用 √不适用

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地（境外）        | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输工具          | 电子设备及其他       | 合计               |
|-----------|---------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：   |               |                  |                  |               |               |                  |
| 1.期初余额    | 21,359,451.75 | 1,495,775,519.91 | 1,610,738,955.21 | 63,645,110.74 | 68,485,795.61 | 3,260,004,833.22 |
| 2.本期增加金额  | 1,101,341.83  | 278,228,101.40   | 292,936,545.79   | 6,409,823.39  | 11,532,885.36 | 590,208,697.77   |
| （1）购置     | 1,101,341.83  | 7,608,190.26     | 84,563,276.45    | 6,323,197.75  | 11,418,828.33 | 111,014,834.62   |
| （2）在建工程转入 |               | 270,619,911.14   | 207,968,841.92   |               |               | 478,588,753.06   |
| （3）企业合并增加 |               |                  | 404,427.42       | 86,625.64     | 114,057.03    | 605,110.09       |
| 3.本期减少金额  |               | 379,447.91       | 29,471,816.25    | 4,235,068.90  | 1,393,229.69  | 35,479,562.75    |
| （1）处置或报废  |               | 379,447.91       | 29,471,816.25    | 4,235,068.90  | 1,393,229.69  | 35,479,562.75    |
| 4.期末余额    | 22,460,793.58 | 1,773,624,173.40 | 1,874,203,684.75 | 65,819,865.23 | 78,625,451.28 | 3,814,733,968.24 |
| 二、累计折旧    |               |                  |                  |               |               |                  |
| 1.期初余额    |               | 365,664,572.64   | 541,876,681.03   | 25,961,763.92 | 43,655,498.04 | 977,158,515.63   |
| 2.本期增加金额  |               | 80,631,397.08    | 141,440,942.03   | 9,921,261.55  | 7,571,336.33  | 239,564,936.99   |
| （1）计提     |               | 80,631,397.08    | 141,416,820.75   | 9,874,592.40  | 7,513,017.31  | 239,435,827.54   |
| 2 企业合并增加  |               |                  | 24,121.28        | 46,669.15     | 58,319.02     | 129,109.45       |
| 3.本期减少金额  |               | 61,159.83        | 11,174,703.04    | 3,829,744.89  | 1,215,988.28  | 16,281,596.04    |
| （1）处置或报废  |               | 61,159.83        | 11,174,703.04    | 3,829,744.89  | 1,215,988.28  | 16,281,596.04    |
| 4.期末余额    |               | 446,234,809.89   | 672,142,920.02   | 32,053,280.58 | 50,010,846.09 | 1,200,441,856.58 |
| 三、减值准备    |               |                  |                  |               |               |                  |
| 1.期初余额    |               |                  | 30,229,707.00    |               |               | 30,229,707.00    |
| 2.本期增加金额  |               | 69,121,418.78    | 380,698,631.09   |               |               | 449,820,049.87   |

|           |               |                  |                  |               |               |                  |
|-----------|---------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| (1) 计提    |               | 69,121,418.78    | 380,698,631.09   |               |               | 449,820,049.87   |
| 2 企业合并增加  |               |                  |                  |               |               |                  |
| 3.本期减少金额  |               |                  |                  |               |               |                  |
| (1) 处置或报废 |               |                  |                  |               |               |                  |
| 4.期末余额    |               | 69,121,418.78    | 410,928,338.09   |               |               | 480,049,756.87   |
| 四、账面价值    |               |                  |                  |               |               |                  |
| 1.期末账面价值  | 22,460,793.58 | 1,258,267,944.73 | 791,132,426.64   | 33,766,584.65 | 28,614,605.19 | 2,134,242,354.79 |
| 2.期初账面价值  | 21,359,451.75 | 1,130,110,947.27 | 1,038,632,567.18 | 37,683,346.82 | 24,830,297.57 | 2,252,616,610.59 |

注：公司对控股子公司沈阳科达洁能部分房屋建筑物、机器设备计提减值准备 449,820,049.87 元，由北京中和谊资产评估有限公司对相关房屋建筑物、机器设备进行了资产评估，并出具中和谊评报字[2019]第 11042 号评估报告。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 账面原值           | 累计折旧           | 减值准备           | 账面价值          | 备注 |
|---------|----------------|----------------|----------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物  | 124,004,188.71 | 32,312,378.46  | 69,121,418.78  | 22,570,391.47 |    |
| 机器设备    | 692,735,449.48 | 206,254,164.19 | 410,928,338.09 | 75,552,947.20 |    |
| 运输工具    | 1,624,867.99   | 1,467,580.26   |                | 157,287.73    |    |
| 电子设备及其他 | 668,732.17     | 530,865.40     |                | 137,866.77    |    |
| 合计      | 819,033,238.35 | 240,564,988.31 | 480,049,756.87 | 98,418,493.17 |    |

注：公司控股子公司沈阳科达洁能 2018 年已停止生产经营，相关的房产及设备已闲置。

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值        |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 28,070,273.51 |
| 机器设备   | 673,404.60    |
| 合计     | 28,743,678.11 |

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|    |      |            |

|                  |               |                        |
|------------------|---------------|------------------------|
| 沈阳科达洁能燃气办公楼及宿舍食堂 | 22,871,959.83 | 开发区统一办理                |
| 安徽科达机员工活动中心      | 6,855,554.94  | 正在整理备案资料, 预计 2019 年底办理 |
| 安徽科达机电商务中心       | 7,477,567.02  | 正在整理备案资料, 预计 2019 年底办理 |
| 安徽信成融资信成大厦       | 54,827,370.11 | 正在办理中                  |
| 合计               | 92,032,451.90 |                        |

其他说明:

适用 不适用

### 固定资产清理

适用 不适用

## 17、在建工程

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 183,459,389.57 | 306,412,752.01 |
| 工程物资 |                |                |
| 合计   | 183,459,389.57 | 306,412,752.01 |

其他说明:

适用 不适用

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                            | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-------------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                               | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 设备及安装                         | 40,751,191.14 |      | 40,751,191.14 | 11,731,413.37 |      | 11,731,413.37 |
| 广东科达洁能车间改造工程                  | 9,704,506.17  |      | 9,704,506.17  | -             |      | -             |
| 安徽科达机电厂房                      | 3,207,222.94  |      | 3,207,222.94  | 5,340,640.68  |      | 5,340,640.68  |
| 安徽信成大厦改造工程                    | 17,088,749.37 |      | 17,088,749.37 | 925,220.20    |      | 925,220.20    |
| 印度科达工厂                        |               |      |               | 17,429,327.07 |      | 17,429,327.07 |
| 年产 200 台(套)建筑陶瓷智能制造装备研发及产业化项目 |               |      |               | 8,344,124.57  |      | 8,344,124.57  |

|                    |                |  |                |                |  |                |
|--------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 数字化陶瓷机械生产搬迁及技术改造项目 |                |  |                | 39,096,154.09  |  | 39,096,154.09  |
| 年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目 | 36,350,167.59  |  | 36,350,167.59  | 60,659,528.44  |  | 60,659,528.44  |
| 加纳陶瓷厂综合楼工程         |                |  |                | 5,547,579.22   |  | 5,547,579.22   |
| 加纳陶瓷厂二期工程          | 5,201,029.17   |  | 5,201,029.17   |                |  |                |
| 肯尼亚陶瓷厂二期工程         | 477,592.45     |  | 477,592.45     | 67,023,188.95  |  | 67,023,188.95  |
| 坦桑尼亚陶瓷厂一期工程        | -              |  | -              | 85,375,065.79  |  | 85,375,065.79  |
| 坦桑尼亚综合楼项目建设        | 8,585,831.15   |  | 8,585,831.15   |                |  |                |
| 塞内加尔陶瓷厂一期工程        | 56,113,037.73  |  | 56,113,037.73  |                |  |                |
| 其他零星               | 5,980,061.86   |  | 5,980,061.86   | 4,940,509.63   |  | 4,940,509.63   |
| 合计                 | 183,459,389.57 |  | 183,459,389.57 | 306,412,752.01 |  | 306,412,752.01 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                          | 预算数              | 期初余额           | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度    | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------|---------------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 坦桑尼亚陶瓷厂一期工程                   | 200,000,000.00   | 85,375,065.79  | 46,052,531.67  | 131,427,597.46 |          | -             | 95.45          | 100.00% |           |              |             |      |
| 肯尼亚陶瓷厂二期工程                    | 170,000,000.00   | 67,023,188.95  | 100,331,456.63 | 166,877,053.13 |          | 477,592.45    | 98.44          | 100.00% |           | 845,796.88   | 6.57        |      |
| 年产 200 台(套)建筑陶瓷智能制造装备研发及产业化项目 | 274,400,000.00   | 8,344,124.57   | 7,336,203.64   | 15,680,328.21  |          |               | 20.68          | 20.68%  |           |              |             |      |
| 数字化陶瓷机械生产搬迁及技术改造项目            | 76,062,638.55    | 39,096,154.09  | 22,162,979.24  | 61,259,133.33  |          | 0.00          | 80.54          | 80.54%  |           |              |             |      |
| 年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目            | 234,428,355.72   | 60,659,528.44  | 59,449,208.79  | 83,758,569.64  |          | 36,350,167.59 | 52.88          | 52.88%  |           |              |             |      |
| 塞内加尔陶瓷厂一期工程                   | 239,687,000.00   | -              | 63,375,402.53  | 7,262,364.80   |          | 56,113,037.73 | 26.44          | 26.44%  |           |              |             |      |
| 合计                            | 1,194,577,994.27 | 260,498,061.84 | 298,707,782.50 | 466,265,046.57 |          | 92,940,797.77 |                |         |           | 845,796.88   | /           | /    |

备注：在建工程期末余额较期初余额减少 40.13%，主要原因是子公司 Keda 坦桑尼亚、Keda 肯尼亚在建工程结转固定资产所致。

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

#### (1). 工程物资情况

适用 不适用

### 18、生产性生物资产

#### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 19、油气资产

适用 不适用

### 20、无形资产

#### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权          | 应用软件          | 专利权           | 商标权          | 非专利技术        | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |               |               |              |              |                |
| 1.期初余额    | 437,787,445.74 | 19,803,888.17 | 66,596,057.27 | 1,639,800.00 | 4,500,000.00 | 530,327,191.18 |
| 2.本期增加金额  | 59,650,750.56  | 4,977,129.65  |               |              |              | 64,627,880.21  |
| (1)购置     | 59,650,750.56  | 4,977,129.65  |               |              |              | 64,627,880.21  |
| (2)内部研发   |                |               |               |              |              |                |
| (3)企业合并增加 |                |               |               |              |              |                |
| 3.本期减少金额  |                |               |               |              | 4,500,000.00 | 4,500,000.00   |
| (1)处置     |                |               |               |              | 4,500,000.00 | 4,500,000.00   |
| 4.期末余额    | 497,438,196.30 | 24,781,017.82 | 66,596,057.27 | 1,639,800.00 |              | 590,455,071.39 |

|          |                |               |               |              |              |                |
|----------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 二、累计摊销   |                |               |               |              |              |                |
| 1.期初余额   | 62,687,361.14  | 15,190,962.00 | 35,512,556.27 | 1,376,729.93 | 4,500,000.00 | 119,267,609.34 |
| 2.本期增加金额 | 8,966,524.36   | 1,453,267.67  | 8,439,824.40  | 157,841.64   |              | 19,017,458.07  |
| (1) 计提   | 8,966,524.36   | 1,453,267.67  | 8,439,824.40  | 157,841.64   |              | 19,017,458.07  |
| 3.本期减少金额 |                |               |               |              | 4,500,000.00 | 4,500,000.00   |
| (1)处置    |                |               |               |              | 4,500,000.00 | 4,500,000.00   |
| 4.期末余额   | 71,653,885.50  | 16,644,229.67 | 43,952,380.67 | 1,534,571.57 |              | 133,785,067.41 |
| 三、减值准备   |                |               |               |              |              |                |
| 1.期初余额   |                |               |               |              |              |                |
| 2.本期增加金额 |                |               |               |              |              |                |
| (1) 计提   |                |               |               |              |              |                |
| 3.本期减少金额 |                |               |               |              |              |                |
| (1)处置    |                |               |               |              |              |                |
| 4.期末余额   |                |               |               |              |              |                |
| 四、账面价值   |                |               |               |              |              |                |
| 1.期末账面价值 | 425,784,310.80 | 8,136,788.15  | 22,643,676.60 | 105,228.43   |              | 456,670,003.98 |
| 2.期初账面价值 | 375,100,084.60 | 4,612,926.17  | 31,083,501.00 | 263,070.07   |              | 411,059,581.84 |

注：本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 21、开发支出

适用 不适用

## 22、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    | 本期减少 | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|------|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 | 处置   |                |
| 佛山市恒力泰机械有限公司    | 187,915,447.25 |         |      | 187,915,447.25 |
| 芜湖科达新铭丰机电有限公司   | 189,095,543.17 |         |      | 189,095,543.17 |
| 长沙埃尔压缩机有限责任公司   | 18,823,759.31  |         |      | 18,823,759.31  |
| 河南科达东大国际工程有限公司  | 232,664,477.89 |         |      | 232,664,477.89 |
| 佛山市卓力泰机械有限公司    | 14,811,525.16  |         |      | 14,811,525.16  |

|  |                  |              |   |                  |
|--|------------------|--------------|---|------------------|
| 江苏科行环保股份有限公司                             | 75,596,829.84    |              |   | 75,596,829.84    |
| 安徽科达铂锐能源科技有限公司                           | 4,160,100.00     |              |   | 4,160,100.00     |
| 青海威力新能源材料有限公司                            | 144,082,157.89   |              |   | 144,082,157.89   |
| 青海科达锂业有限公司                               | 261,315,685.22   |              |   | 261,315,685.22   |
| 马鞍山科达锦鑫汽车维修服务有限公司                        | 168,140.89       |              |   | 168,140.89       |
| Brightstar Investment Limited            | 113,522,333.97   |              |   | 113,522,333.97   |
| Keda (Ghana) Ceramics Company Limited    | 14,416,737.23    |              |   | 14,416,737.23    |
| Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited | 10,259,143.58    |              |   | 10,259,143.58    |
| 安徽华鑫电力工程有限公司                             |                  | 943,797.49   |   | 943,797.49       |
| 马鞍山科达普锐能源科技有限公司                          |                  | 4,694,036.50 |   | 4,694,036.50     |
| 合计                                       | 1,266,831,881.40 | 5,637,833.99 | - | 1,272,469,715.39 |

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|-----------------|---------------|----------------|------|----------------|
|                 |               | 计提             | 处置   |                |
| 长沙埃尔压缩机有限责任公司   | 18,823,759.31 |                |      | 18,823,759.31  |
| 江苏科行环保股份有限公司    |               | 75,596,829.84  |      | 75,596,829.84  |
| 河南科达东大国际工程有限公司  |               | 157,965,925.52 |      | 157,965,925.52 |
| 芜湖科达新铭丰机电有限公司   | 65,407,924.98 |                |      | 65,407,924.98  |
| 合计              | 84,231,684.29 | 233,562,755.36 |      | 317,794,439.65 |

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

公司对芜湖科达新铭丰机电有限公司资产组进行了内部业务整合，将芜湖新铭丰人员、主要设备和业务等整体转移到安徽科达机电，除此之外，其他商誉所在资产组与购买日及以前年度进行减值测试时所选用资产组一致。

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉的可收回金额按照资产组未来现金流的现值计算，其预计未来现金流量根据管理层批准的未来5年财务预算为基础的现金流量预测来确定。减值测试中采用的关键假设包括：销售增长率、毛利率和折现率。公司根据历史经验及对市场发展的预测

确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

| 项 目                | 关键参数                                | 备 注 |
|--------------------|-------------------------------------|-----|
| 预测期                | 2019 年-2023 年（后续为稳定期）               |     |
| 预测期增长率             | 以行业惯例、市场变化、经营模式、产能及产销率等并结合公司的综合管理判断 |     |
| 稳定期增长率             | 持平                                  |     |
| 利润率                | 根据预测的收入、成本、费用等计算                    |     |
| 折现率（加权平均资本成本 WACC） | 13.34%-- 16.34%                     |     |

2018 年期末本公司预测了商誉所在资产组的可收回金额，商誉所在资产组可收回金额按照未来预计可收回现金流量现值所确定，未来现金流量基于公司管理层对未来业务发展及利润实现的预估确定，同时公司本年度聘请了北京中和谊资产评估有限公司（以下简称“中和谊”），以 2018 年 12 月 31 日为基准日，对本公司的主要商誉减值测试进行了评估，并出具了评估报告。

通过测试发现：

（1）控股子公司江苏科行环保资产组，基于管理层对未来行业发展及利润实现和未来现金流量情况不看好，将原收购时形成的商誉全额计提了减值准备。

（2）全资子公司科达东大资产组管理层预测时考虑到行业未来发展状况、国家政策和原材料人工等成本变动的的影响，预计未来经营业务现金流入能力下降，商誉存在减值 157,965,925.52 元。

（3）除上述江苏科行资产组和科达东大资产组商誉存在减值外，其他商誉所在资产组经测试不存在减值迹象。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 23、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额         | 本期增加金额     | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|---------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 租入房屋装修费 | 3,970,725.95 | 153,458.36 | 951,536.07 |        | 3,172,648.24 |

|      |              |              |              |   |              |
|------|--------------|--------------|--------------|---|--------------|
| 零星项目 |              | 5,327,058.94 | 1,562,478.38 | - | 3,764,580.56 |
| 合计   | 3,970,725.95 | 5,480,517.30 | 2,514,014.45 | - | 6,937,228.80 |

其他说明：

长期待摊费用期末余额较期初余额增加 74.71%，主要原因是子公司宿迁唯道、Keda 坦桑尼亚等公司装修及零星工程支付所致。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           |                | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 274,799,372.07 | 42,016,116.30  | 269,604,040.77 | 48,085,175.09 |
| 内部交易未实现利润 |                |                | 17,469,932.22  | 4,367,483.06  |
| 可抵扣亏损     | 674,739,963.11 | 102,633,741.54 | 25,204,249.98  | 5,097,849.57  |
| 政府补助      | 16,207,500.00  | 2,541,125.00   | 18,946,000.00  | 3,061,900.00  |
| 合计        | 965,746,835.18 | 147,190,982.84 | 331,224,222.97 | 60,612,407.72 |

备注：递延所得税资产期末余额较期初余额增加 142.84%，主要原因是母公司可抵扣亏损确认递延所得税资产所致。

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |               |               |               |               |
| 可供出售金融资产公允价值变动  |               |               |               |               |
| 恒力泰公司资产评估增值     | 18,976,697.68 | 2,846,504.61  | 20,589,018.54 | 3,088,352.78  |
| 新铭丰资产评估增值       | 17,115,298.42 | 2,567,294.78  | 20,699,721.58 | 3,104,958.24  |
| 科达东大资产评估增值      | 9,115,066.74  | 1,367,260.02  | 11,080,860.83 | 1,662,129.12  |
| 江苏科行资产评估增值      | 40,114,104.79 | 6,492,632.87  | 46,261,140.83 | 7,446,146.00  |
| 合计              | 85,321,167.63 | 13,273,692.28 | 98,630,741.78 | 15,301,586.14 |

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             | 期初余额           |
|------------|------------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异   |                  |                |
| 可抵扣亏损      | 935,426,188.70   | 809,144,457.70 |
| 固定资产减值准备   | 480,049,756.87   | 30,229,707.00  |
| 其他流动资产减值准备 | 92,012,305.74    |                |
| 坏账减值准备     |                  | 1,017,119.76   |
| 合计         | 1,507,488,251.31 | 840,391,284.46 |

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份      | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|---------|----------------|----------------|----|
| 2018 年度 |                | 85,428,494.73  |    |
| 2019 年度 | 149,440,703.15 | 149,440,703.15 |    |
| 2020 年度 | 196,460,147.16 | 196,460,147.16 |    |
| 2021 年度 | 247,723,843.67 | 247,723,843.67 |    |
| 2022 年度 | 129,955,895.52 | 130,091,268.99 |    |
| 2023 年度 | 211,845,599.20 |                |    |
| 合计      | 935,426,188.70 | 809,144,457.70 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

**25、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 预付土地及设备购置款 | 23,066,256.05 | 20,861,008.81 |
| 合计         | 23,066,256.05 | 20,861,008.81 |

**26、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 | 141,013,340.66 | 30,146,000.00 |

|      |                  |                  |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 53,056,638.80    | 56,602,065.03    |
| 保证借款 | 705,756,286.52   | 478,064,001.67   |
| 信用借款 | 1,266,582,224.25 | 742,700,337.89   |
| 合计   | 2,166,408,490.23 | 1,307,512,404.59 |

短期借款分类的说明：

备注 1：保证借款明细如下：

| 借款人                                   | 担保人                                   | 担保方式 | 币种  | 原币金额           | 折算人民币金额               |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------|-----|----------------|-----------------------|
| 安徽科达机电有限公司                            | 广东科达洁能股份有限公司                          | 保证担保 | 人民币 | 30,000,000.00  | 30,000,000.00         |
| 漳州巨铭石墨材料有限公司                          | 广东科达洁能股份有限公司                          | 保证担保 | 人民币 | 15,000,000.00  | 15,000,000.00         |
| 安徽科达华东新能源汽车旅行服务有限公司                   | 安徽科达机电有限公司、马鞍山市华东旅游客运有限公司             | 保证担保 | 人民币 | 10,000,000.00  | 10,000,000.00         |
| 安徽科达洁能股份有限公司                          | 广东科达洁能股份有限公司                          | 保证担保 | 人民币 | 60,000,000.00  | 60,000,000.00         |
| 佛山市恒力泰机械有限公司                          | 广东科达洁能股份有限公司                          | 保证担保 | 人民币 | 15,475,108.95  | 15,475,108.95         |
| 江苏科行环保股份有限公司                          | 广东科达洁能股份有限公司、江苏科行环保工程技术有限公司           | 保证担保 | 人民币 | 299,000,000.00 | 299,000,000.00        |
| 安徽信成融资租赁有限公司                          | 广东科达洁能股份有限公司                          | 保证担保 | 人民币 | 79,500,000.00  | 79,500,000.00         |
| 信成国际（香港）有限公司                          | 广东科达洁能股份有限公司                          | 保证担保 | 欧元  | 19,171,000.00  | 150,012,187.86        |
| Keda (Kenya) Ceramics Company Limited | Keda (Ghana) Ceramics Company Limited | 保证担保 | 美元  | 6,817,038.77   | 46,768,989.71         |
| 合计                                    |                                       |      |     |                | <b>705,756,286.52</b> |

备注 2：抵押借款 5,305.66 万元，系子公司 Keda 加纳、Keda 坦桑尼亚以厂房及机器设备为抵押物向银行申请的借款。

备注 3：质押借款 14,101.33 万元，系子公司恒力泰公司、子公司德力泰公司以保证金和应收账款债权为质押，签订出口贸易融资（商票）合同，取得借款 14,101.33 万元。

备注 4：短期借款期末余额较期初余额增长 65.69%，主要原因是母公司短期贷款大幅增加所致。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**28、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**29、应付票据及应付账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 应付票据 | 567,868,357.96   | 687,423,141.00   |
| 应付账款 | 1,459,296,376.35 | 1,380,565,520.15 |
| 合计   | 2,027,164,734.31 | 2,067,988,661.15 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 |                |                |
| 银行承兑汇票 | 567,868,357.96 | 687,423,141.00 |
| 合计     | 567,868,357.96 | 687,423,141.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

备注 1：母公司及子公司期末开具银行承兑汇票的金额：

| 公司名称          | 期末开具银行承兑汇票的金额  |
|---------------|----------------|
| 广东科达洁能股份有限公司  | 217,380,000.00 |
| 佛山市科达液压机械有限公司 | 600,000.00     |
| 安徽科达机电有限公司    | 75,485,011.17  |
| 漳州巨铭石墨材料有限公司  | 10,543,500.00  |
| 安徽科达洁能股份有限公司  | 43,940,000.00  |
| 佛山市恒力泰机械有限公司  | 23,410,000.00  |

|                |                       |
|----------------|-----------------------|
| 佛山市卓力泰机械有限公司   | 3,399,403.58          |
| 安徽信成融资租赁有限公司   | 24,000,000.00         |
| 河南科达东大国际工程有限公司 | 3,693,543.01          |
| 江苏科行环保股份有限公司   | 165,416,900.20        |
| 合计             | <b>567,868,357.96</b> |

## 应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额                    | 期初余额                    |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 1 年以内   | 1,226,362,663.73        | 1,112,495,351.62        |
| 1 至 2 年 | 128,083,051.40          | 198,115,557.31          |
| 2 至 3 年 | 51,856,108.33           | 51,165,257.14           |
| 3 年以上   | 52,994,552.89           | 18,789,354.08           |
| 合计      | <b>1,459,296,376.35</b> | <b>1,380,565,520.15</b> |

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 供应商 1 | 17,200,711.00 | 项目存在纠纷    |
| 供应商 2 | 9,986,750.00  | 在信用期内     |
| 供应商 3 | 7,187,059.31  | 在信用期内     |
| 供应商 4 | 6,149,200.00  | 在信用期内     |
| 供应商 5 | 5,390,629.24  | 在信用期内     |
| 合计    | 45,914,349.55 | /         |

其他说明

□适用 √不适用

## 30、预收款项

### (1). 预收账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 405,741,026.23 | 407,499,301.16 |
| 1 至 2 年 | 85,404,410.01  | 92,106,479.47  |
| 2 至 3 年 | 12,904,288.74  | 57,255,360.21  |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 3 年以上 | 36,835,243.26  | 38,929,699.22  |
| 合计    | 540,884,968.24 | 595,790,840.06 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|-----------|
| 客户 A | 5,055,500.00  | 未达到结算条件   |
| 客户 B | 4,590,000.00  | 未达到结算条件   |
| 客户 C | 3,316,300.00  | 未达到结算条件   |
| 客户 D | 3,084,000.00  | 未达到结算条件   |
| 客户 E | 2,900,000.00  | 未达到结算条件   |
| 合计   | 18,945,800.00 |           |

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**31、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 76,090,685.59 | 745,931,202.85 | 718,519,589.67 | 103,502,298.77 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 37,962,674.80  | 37,962,674.80  |                |
| 三、辞退福利         |               | 7,400,095.30   | 7,400,095.30   |                |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |                |
| 合计             | 76,090,685.59 | 791,293,972.95 | 763,882,359.77 | 103,502,298.77 |

备注：应付职工薪酬期末余额较期初余额增长 36.02%，主要原因是母公司、子公司江苏科行及恒力泰公司计提应付工资及奖金所致。

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 76,090,685.59 | 664,318,348.60 | 636,906,735.42 | 103,502,298.77 |

|               |               |                |                |                |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 二、职工福利费       |               | 43,033,893.59  | 43,033,893.59  |                |
| 三、社会保险费       |               | 18,651,053.94  | 18,651,053.94  | -              |
| 其中：医疗保险费      |               | 15,800,540.10  | 15,800,540.10  |                |
| 工伤保险费         |               | 1,598,227.76   | 1,598,227.76   |                |
| 生育保险费         |               | 1,252,286.08   | 1,252,286.08   |                |
| 四、住房公积金       |               | 17,053,709.48  | 17,053,709.48  |                |
| 五、工会经费和职工教育经费 |               | 2,874,197.24   | 2,874,197.24   |                |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |                |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |                |
| 合计            | 76,090,685.59 | 745,931,202.85 | 718,519,589.67 | 103,502,298.77 |

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额 |
|----------|------|---------------|---------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 37,040,210.87 | 37,040,210.87 |      |
| 2、失业保险费  |      | 922,463.93    | 922,463.93    |      |
| 3、企业年金缴费 |      |               |               |      |
| 合计       |      | 37,962,674.80 | 37,962,674.80 |      |

其他说明：

□适用 √不适用

**32、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 21,588,541.46 | 30,550,993.15 |
| 企业所得税   | 29,382,760.79 | 51,402,168.29 |
| 个人所得税   | 1,016,997.75  | 7,813,615.37  |
| 城市维护建设税 | 2,974,101.99  | 2,157,013.66  |
| 房产税     | 3,706,179.99  | 5,855,456.89  |
| 土地使用税   | 2,574,735.70  | 5,762,638.93  |
| 教育费附加   | 1,184,542.83  | 1,649,704.52  |
| 堤围费     | 109,540.07    | 91,529.74     |
| 印花税     | 257,566.87    | 911,845.38    |
| 土地增值税   | -             | 1,256,504.76  |
| 其他税费    | 157,965.54    |               |

|    |               |                |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 62,952,932.99 | 107,451,470.69 |
|----|---------------|----------------|

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额减少 41.41%，主要原因是公司本年末应交企业所得税及增值税减少所致。

### 33、其他应付款

#### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  |                |                |
| 应付股利  |                |                |
| 其他应付款 | 128,364,738.77 | 352,162,270.36 |
| 合计    | 128,364,738.77 | 352,162,270.36 |

其他说明：

适用  不适用

其他应付款期末余额较期初余额减少 63.55%，主要原因是本期公司支付的往来款及股权款较多所致。

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

适用  不适用

#### 应付股利

##### (1). 分类列示

适用  不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 公司往来 | 114,311,602.78 | 292,008,202.26 |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 股权转让款   |                | 36,491,740.00  |
| 其他往来    | 10,358,700.75  | 19,973,751.95  |
| 代扣个人所得税 | 2,843,035.24   | 3,013,076.15   |
| 押金      | 851,400.00     | 675,500.00     |
| 合计      | 128,364,738.77 | 352,162,270.36 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、持有待售负债**

□适用 √不适用

**35、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 669,634,288.31 | 543,132,095.04 |
| 1 年内到期的应付债券  |                |                |
| 1 年内到期的长期应付款 |                |                |
| 合计           | 669,634,288.31 | 543,132,095.04 |

其他说明：

备注 1：1 年内到期的长期借款明细

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 保证借款      | 394,525,221.25 | 423,132,095.04 |
| 抵押借款+保证借款 | 27,442,400.40  |                |
| 信用借款      | 247,666,666.66 | 120,000,000.00 |
| 合计        | 669,634,288.31 | 543,132,095.04 |

备注 2：保证借款明细如下

| 借款人                                   | 担保人          | 担保方式 | 币种 | 原币金额         | 折算人民币金额       |
|---------------------------------------|--------------|------|----|--------------|---------------|
| Keda (Kenya) Ceramics Company Limited | 广东科达洁能股份有限公司 | 保证担保 | 欧元 | 2,800,000.00 | 21,964,218.87 |
| Keda (Kenya) Ceramics Company Limited | 广东科达洁能股份有限公司 | 保证担保 | 美元 | 7,500,000.00 | 51,454,514.88 |
| Keda (Ghana) Ceramics Company Limited | 广东科达洁能股份有限公司 | 保证担保 | 欧元 | 1,200,000.00 | 9,413,220.47  |

|              |              |      |     |                |                       |
|--------------|--------------|------|-----|----------------|-----------------------|
| 安徽信成融资租赁有限公司 | 广东科达洁能股份有限公司 | 保证担保 | 人民币 | 311,693,267.03 | 311,693,267.03        |
| 合计           |              |      |     |                | <b>394,525,221.25</b> |

备注 3：抵押借款+保证借款 2,744.24 万元，系子公司 Keda 坦桑尼亚以广东科达洁能股份有限公司保证担保和自身土地设备为抵押取得的借款。

### 36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、长期借款

#### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 质押借款      | 751,769,465.37   | 883,436,132.01   |
| 抵押借款      |                  |                  |
| 保证借款      | 328,376,880.02   | 318,333,586.13   |
| 信用借款      | 101,524,452.93   | 60,000,000.00    |
| 抵押借款+保证借款 | 98,335,268.21    |                  |
| 合计        | 1,280,006,066.53 | 1,261,769,718.14 |

长期借款分类的说明：

备注 1：质押借款明细：

单位：元

| 借款人          | 质押物           | 币种  | 原币金额           | 折算人民币金额               |
|--------------|---------------|-----|----------------|-----------------------|
| 广东科达洁能股份有限公司 | 青海威力股权、科达锂业股权 | 人民币 | 304,436,132.00 | 304,436,132.00        |
| 广东科达洁能股份有限公司 | 蓝科锂业股权        | 人民币 | 324,000,000.00 | 324,000,000.00        |
| 广东科达洁能股份有限公司 | 安徽科达洁能股权      | 人民币 | 123,333,333.37 | 123,333,333.37        |
| 合计           |               |     |                | <b>751,769,465.37</b> |

备注 2：保证借款明细：

单位：元

| 借款人                                   | 担保人          | 担保方式 | 币种  | 原币金额           | 折算人民币金额               |
|---------------------------------------|--------------|------|-----|----------------|-----------------------|
| Keda (Kenya) Ceramics Company Limited | 广东科达洁能股份有限公司 | 保证担保 | 欧元  | 7,000,000.00   | 54,910,547.17         |
| Keda (Kenya) Ceramics Company Limited | 广东科达洁能股份有限公司 | 保证担保 | 美元  | 7,500,000.00   | 51,454,514.88         |
| Keda (Ghana) Ceramics Company Limited | 广东科达洁能股份有限公司 | 保证担保 | 欧元  | 12,300,000.00  | 96,485,509.77         |
| 安徽信成融资租赁有限公司                          | 广东科达洁能股份有限公司 | 保证担保 | 人民币 | 125,526,308.20 | 125,526,308.20        |
| 合计                                    |              |      |     |                | <b>328,376,880.02</b> |

备注 3：抵押借款+保证借款 9,833.53 万元，系子公司 Keda 坦桑尼亚以广东科达洁能股份有限公司保证担保和自身土地设备为抵押取得的借款。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

### 38、应付债券

#### (1). 应付债券

适用 不适用

#### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

#### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、长期应付款

#### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 专项应付款 |                |                |
| 合计    | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额           | 期末余额           |
|------|----------------|----------------|
| 其他融资 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |

其他说明：

根据本公司子公司江苏科行环保股份有限公司与盐城创投、江苏科行环境能源发展有限公司以及江苏科行环保工程技术有限公司签署的《股权投资协议》，盐城创投对江苏科行投资 100,000,000.00 元，投资期限不超过三年，投资年化收益率按照每年银行同期贷款基准利率浮动（第一年为 4.35%），由江苏科行按年向盐城创投支付。协议约定，盐城创投对江苏科行的股权投资期满时，江苏科行及江苏科行环保工程技术有限公司、江苏科行环境能源发展有限公司共同承诺，在满足现有法律法规以及上市公司监管要求的前提下，一次性受让或指定第三方受让盐城创投所持有的江苏科行 12% 的股权，受让价格为人民币 10,000 万元整。在投资期满时，盐城创投可以保留不超过所持股权比例的 20%。

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**40、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**41、预计负债**

□适用 √不适用

**42、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少          | 期末余额          | 形成原因     |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------|
| 政府补助 | 62,415,000.00 | 3,400,000.00 | 40,415,000.00 | 25,400,000.00 | 政府拨款专项资金 |
| 合计   | 62,415,000.00 | 3,400,000.00 | 40,415,000.00 | 25,400,000.00 | /        |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目                                | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额    | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------------|---------------|--------------|-------------|---------------|------|---------------|-------------|
| 安徽省能源局拨付的Newpower 清洁燃煤气化系统生产基地建设配套款 | 14,000,000.00 |              |             | 3,500,000.00  |      | 10,500,000.00 | 与资产相关       |
| 大规格陶瓷薄板生产设备技术改造项目                   | 510,000.00    |              |             | 510,000.00    |      |               | 与资产相关       |
| 新型节能环保墙体材料成套装备技术改造项目                | 2,205,000.00  |              |             | 2,205,000.00  |      |               | 与资产相关       |
| 循环化改造试点专项资金补助款                      | 32,700,000.00 |              |             | 32,700,000.00 |      |               | 与资产相关       |
| 恒力泰产业扶持资金                           | 13,000,000.00 | 3,400,000.00 |             | 1,500,000.00  |      | 14,900,000.00 | 与资产相关       |
| 合计                                  | 62,415,000.00 | 3,400,000.00 |             | 40,415,000.00 |      | 25,400,000.00 |             |

其他说明：

√适用 □不适用

递延收益期末余额较期初余额减少 59.30%，主要原因是子公司沈阳科达洁能将循环化改造试点专项资金补助款转入其他收益所致。

### 43、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                      | 期末余额          | 期初余额          |
|---|---------------|---------------|
| 5 万套高压柱塞泵生产基地建设技术改造项目                   | 23,800,000.00 | 23,800,000.00 |
| 沈阳科达洁能燃气环保投资项目                          |               | 5,953,025.77  |
| 技术中心创新能力建设项目                            | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |
| 清洁煤气化成套装备生产技术改造                         | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |
| 沈阳科达工业节能项目                              |               | 2,300,000.00  |
| 清洁煤气化系统技术与装备的研发与推广应用                    |               | 600,000.00    |
| 日用陶瓷等静压关键装备及数字化控制技术开发与推广应用              |               | 1,000,000.00  |
| 佛山市科技创新平台建设                             | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |
| 钢渣粉磨资源化成套装备的研发及产业化项目                    |               | 3,000,000.00  |
| 水泥窑炉 NOX 高温低成本还原材料与技术示范应用               | 604,000.00    | 906,000.00    |
| 烟气污染防治技术集成及产业化                          | 1,440,500.00  | 1,120,000.00  |
| 燃煤工业锅炉氧化镁湿法超低排放控制技术                     | 1,570,000.00  | 1,570,000.00  |
| 烟气除尘脱硫脱硝成套设备制造项目                        | 700,000.00    | 1,400,000.00  |
| 宁夏科行基础建设补助项目                            | 1,893,532.60  | 3,787,065.20  |
| 烟气除尘脱硫脱硝研发及产业化项目                        | 1,977,500.00  | 3,955,000.00  |
| 佛山市科技创新项目互联网+                           | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |
| 绿色制造系统集成项目                              | 4,830,000.00  | 4,830,000.00  |
| 建筑陶瓷生产装备远程智能服务平台项目                      | 2,300,000.00  | 2,300,000.00  |
| 新能源汽车用高性能石墨基复合电极负极材料的关键技术开发与产业化重大新兴产业专项 | 10,710,100.00 | 10,710,100.00 |
| 水泥窑烟气多污染物协同深度减排技术及工程示范                  | 2,663,000.00  | 2,150,000.00  |
| 工业锅炉烟气多污染物超低排放技术                        | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  |
| 纳米硅复合电池负极材料的开发及产业化                      | 4,000,000.00  | 3,500,000.00  |
| 陶瓷炉窑烟气多污染物协同深度减排技术工程示范研究                | 1,380,000.00  |               |
| 建材行业烟气多污染物协同高效控制技术研发及工程示范               | 830,000.00    |               |
| 陶瓷薄砖生产技术和装备的研究                          | 2,512,820.00  |               |
| 其他项目                                    | 13,219.89     | 1,264,653.77  |
| 合计                                      | 79,224,672.49 | 92,145,844.74 |

### 44、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,577,205,702.00 |             |    |       |    |    | 1,577,205,702.00 |

#### 45、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 46、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额             |
|------------|------------------|--------------|------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,046,013,359.92 | 2,645,645.07 | 396,231.47 | 1,048,262,773.52 |
| 其他资本公积     | 88,870,986.00    | 1,256,290.35 |            | 90,127,276.35    |
| 合计         | 1,134,884,345.92 | 3,901,935.42 | 396,231.47 | 1,138,390,049.87 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

备注 1：资本公积—股本溢价本期增加 2,645,645.07 元，其中 2,544,774.78 元系子公司江苏科行少数股东增资调增资本公积所致；100,870.29 元系子公司科达售电转让持有安庆滨江能源 51.00% 股权调增资本公积所致。

备注 2：资本公积—股本溢价本期减少 396,231.47 元，是由于购买或出售少数股权，支付或收取的对价与股权占子公司净资产份额差额所致。

备注 3：资本公积—其他资本公积本期增加 1,256,290.35 元，系子公司青海科达锂业与青海威力按权益法确认联营企业蓝科锂业其他权益变动所致。

#### 47、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期初余额 | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|-----|------|----------------|------|----------------|
| 库存股 |      | 118,377,637.16 |      | 118,377,637.16 |
| 合计  |      | 118,377,637.16 |      | 118,377,637.16 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2018 年 10 月 17 日、2018 年 11 月 7 日分别召开第七届董事会第二次会议及 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，同意公司以资金上限 2 亿元，且不超过人民币 6 元/股的价格回购公司股份。截至 2018 年 12 月 31 日，公司已通过集中竞价交易方式累计回购股份数量为 25,209,195 股，占公司总股本的比例为 1.60%，成交的最低价格为 4.34 元/股，成交的最高价格为 4.95 元/股，支付的总金额为人民币 118,377,637.16 元（包含印花税、佣金等交易费用）。

#### 48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 期初余额         | 本期发生金额       |                    |         |              |              | 期末余额          |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------------|---------|--------------|--------------|---------------|
|                       |              | 本期所得税前发生额    | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：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     |              |              |                    |         |              |              |               |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额      |              |              |                    |         |              |              |               |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益      |              |              |                    |         |              |              |               |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益      | 7,362,752.32 | 4,944,852.39 |                    |         | 2,709,627.93 | 2,235,224.46 | 10,072,380.25 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益    |              |              |                    |         |              |              |               |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益      |              |              |                    |         |              |              |               |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |              |              |                    |         |              |              |               |
| 现金流量套期损益的有效部分         |              |              |                    |         |              |              |               |
| 外币财务报表折算差额            | 7,362,752.32 | 4,944,852.39 |                    |         | 2,709,627.93 | 2,235,224.46 | 10,072,380.25 |
| 其他综合收益合计              | 7,362,752.32 | 4,944,852.39 |                    |         | 2,709,627.93 | 2,235,224.46 | 10,072,380.25 |

#### 49、专项储备

□适用 √不适用

**50、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 296,795,647.48 |      |      | 296,795,647.48 |
| 任意盈余公积 | 10,168,213.70  |      |      | 10,168,213.70  |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 其他     |                |      |      |                |
| 合计     | 306,963,861.18 |      |      | 306,963,861.18 |

**51、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 2,411,599,343.24 | 2,074,268,447.78 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 2,411,599,343.24 | 2,074,268,447.78 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -588,578,574.68  | 478,891,307.30   |
| 减：提取法定盈余公积            |                  | 28,643,266.08    |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 78,860,285.10    | 112,917,145.76   |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 1,744,160,483.46 | 2,411,599,343.24 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及相关新规进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 52、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 6,063,878,815.85 | 4,817,937,431.65 | 5,725,602,461.96 | 4,540,913,991.23 |
| 其他业务 | 6,959,348.27     | 4,097,547.37     | 2,911,155.31     | 1,644,425.58     |
| 合计   | 6,070,838,164.12 | 4,822,034,979.02 | 5,728,513,617.27 | 4,542,558,416.81 |

### 主营业务（分产品）

| 产品名称   | 本期发生额                   |                         | 上期发生额                   |                         |
|--------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|        | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 建材机械板块 | 3,544,500,606.67        | 2,879,438,321.81        | 4,060,972,115.66        | 3,190,905,432.08        |
| 清洁环保设备 | 1,062,729,618.19        | 911,288,618.33          | 985,187,305.07          | 774,592,092.57          |
| 融资租赁   | 93,195,105.74           | 22,726,278.99           | 121,027,632.11          | 20,710,679.04           |
| 锂电材料   | 322,380,894.23          | 293,018,157.44          | 228,185,044.12          | 210,334,498.25          |
| 建筑陶瓷   | 808,357,696.40          | 551,195,775.74          | 83,285,582.05           | 56,635,122.20           |
| 其他     | 232,714,894.62          | 160,270,279.34          | 246,944,782.95          | 287,736,167.09          |
| 合计     | <b>6,063,878,815.85</b> | <b>4,817,937,431.65</b> | <b>5,725,602,461.96</b> | <b>4,540,913,991.23</b> |

### 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期发生额                   |                         | 上期发生额                   |                         |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|      | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 国内   | 3,808,210,694.69        | 3,120,108,384.26        | 3,683,454,123.86        | 2,988,248,673.00        |
| 国外   | 2,255,668,121.16        | 1,697,829,047.39        | 2,042,148,338.10        | 1,552,665,318.23        |
| 合计   | <b>6,063,878,815.85</b> | <b>4,817,937,431.65</b> | <b>5,725,602,461.96</b> | <b>4,540,913,991.23</b> |

备注：前五名客户销售金额合计 118,392.07 万元（不含税），占销售收入比重 19.52%。

## 53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 消费税     |               |              |
| 营业税     |               |              |
| 城市维护建设税 | 13,099,803.13 | 9,622,008.58 |
| 教育费附加   | 9,642,371.99  | 7,512,917.81 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 资源税   |               |               |
| 房产税   | 10,027,563.76 | 9,345,270.71  |
| 土地使用税 | 10,452,973.00 | 13,159,708.37 |
| 车船使用税 | 52,746.32     | 45,352.50     |
| 印花税   | 2,939,055.21  | 3,885,545.32  |
| 堤围防护费 | 1,196,881.03  | 1,258,530.86  |
| 环境保护税 | 29,786.35     |               |
| 其他税   | 646,560.80    |               |
| 合计    | 48,087,741.59 | 44,829,334.15 |

#### 54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬     | 151,353,169.65 | 110,941,739.76 |
| 差旅费      | 41,464,702.01  | 35,976,793.94  |
| 运输费      | 53,763,172.64  | 42,410,043.62  |
| 交际费      | 13,502,425.03  | 13,683,770.51  |
| 广告及业务宣传费 | 4,861,179.55   | 16,009,897.85  |
| 售后服务费    | 19,256,350.19  | 20,163,063.00  |
| 其他       | 67,134,348.59  | 49,422,521.55  |
| 合计       | 351,335,347.66 | 288,607,830.23 |

#### 55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 198,145,752.82 | 111,682,874.72 |
| 办公费    | 23,655,845.58  | 19,720,379.96  |
| 水电费    | 11,597,299.02  | 9,244,774.38   |
| 差旅费    | 16,952,232.98  | 14,050,424.22  |
| 审计及顾问费 | 32,676,220.93  | 23,947,107.46  |
| 折旧及租赁费 | 106,824,938.88 | 52,693,702.60  |
| 无形资产摊销 | 19,847,370.67  | 18,633,940.34  |
| 财产保险费  | 14,015,618.13  | 4,412,121.71   |
| 劳动保险费  | 17,243,026.19  | 16,005,886.85  |
| 其他     | 54,808,922.46  | 36,730,193.97  |
| 合计     | 495,767,227.66 | 307,121,406.21 |

其他说明：

管理费用本期发生额较上期发生额增长 61.42%，主要原因是本期子公司沈阳科达洁能固定资产折旧金额记入管理费用以及 Keda 肯尼亚、Keda 加纳、Keda 坦桑尼亚全年数据纳入合并所致。

## 56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 材料费用  | 72,075,411.47  | 62,172,569.56  |
| 人工费用  | 81,730,231.74  | 64,697,235.77  |
| 折旧与摊销 | 6,716,259.01   | 4,669,797.40   |
| 其他费用  | 17,308,100.24  | 8,392,488.90   |
| 合计    | 177,830,002.46 | 139,932,091.63 |

## 57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 157,750,493.95 | 55,874,642.17  |
| 减：利息收入 | -17,783,465.88 | -5,267,662.55  |
| 汇兑损益   | -10,195,252.86 | 52,120,888.69  |
| 手续费    | 16,015,718.49  | 15,064,764.73  |
| 合计     | 145,787,493.70 | 117,792,633.04 |

## 58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、坏账损失         | 89,054,869.46  | 29,126,717.52 |
| 二、存货跌价损失       |                |               |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |                |               |
| 四、持有至到期投资减值损失  |                |               |
| 五、长期股权投资减值损失   |                |               |
| 六、投资性房地产减值损失   |                |               |
| 七、固定资产减值损失     | 449,820,049.87 | 30,229,707.00 |
| 八、工程物资减值损失     |                |               |
| 九、在建工程减值损失     |                |               |

|               |                |               |
|---------------|----------------|---------------|
| 十、生产性生物资产减值损失 |                |               |
| 十一、油气资产减值损失   |                |               |
| 十二、无形资产减值损失   |                |               |
| 十三、商誉减值损失     | 233,562,755.36 | 13,599,827.19 |
| 十四、其他         | 92,012,305.74  |               |
| 合计            | 864,449,980.43 | 72,956,251.71 |

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期发生额增长 1,084.89%，主要原因是对于子公司沈阳科达洁能资产计提减值 54,183.24 万元、对于子公司科达东大商誉计提减值 15,796.59 万元、对江苏科行商誉计提减值 7,559.68 万元所致。

## 59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 增值税即征即退                              | 19,850,859.60 |               |
| 马鞍山经济技术开发区管理委员会财政奖励                  | 10,700,000.00 | 1,483,000.00  |
| 顺德区经济和科技促进局 2018 年省级促进经济发展专项资金       | 8,740,000.00  |               |
| 顺德区经济和科技促进局 2018 年促进经济发展专项资金（走出去项目）  | 7,663,545.00  | 1,832,408.00  |
| 马鞍山经信委制造强省建设资金                       | 7,600,000.00  | 3,500,000.00  |
| 珠江西岸先进装备制造业发展资金奖                     | 5,184,930.00  | 17,830,000.00 |
| 循环化改造试点专项资金补助款                       | 32,700,000.00 | 4,500,000.00  |
| 企业研究开发省级财政补助资金                       | 4,226,100.00  | 1,602,800.00  |
| 安徽省能源局拨付的 Newpower 清洁燃煤气化系统生产基地建设配套款 | 3,500,000.00  | 3,500,000.00  |
| 盐城环保科技城管理委员会税收奖励                     | 3,474,800.00  | 2,335,190.00  |
| 钢渣粉磨资源化成套装备的研发及产业化项目                 | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |
| 沈阳科达工业节能项目                           | 2,300,000.00  |               |
| 新型节能环保墙体材料成套装备技术改造项目                 | 2,205,000.00  | 735,000.00    |
| 当涂县经委技术改造项目补助                        | 2,200,000.00  |               |
| 三水区先进装备制造产业发展专项资金                    | 2,000,000.00  | 3,040,000.00  |
| 烟气除尘脱硫脱硝研发及产业化项目                     | 1,977,500.00  | 765,000.00    |
| 大型挤压铸造成形技术及装备的研发及产业化项目的专项资金          | 1,900,000.00  |               |
| 宁夏科行基础建设补助项目                         | 1,893,532.60  | 666,723.60    |
| 顺德区财政国库中心佛山市对外经济合作专项资金项目             | 1,800,000.00  |               |
| 税收返还                                 | 1,664,184.00  |               |

|  |                |               |
|--|----------------|---------------|
| 恒力泰产业扶持资金                                    | 1,500,000.00   | 1,500,000.00  |
| 陶瓷炉窑烟气多污染物协同深度减排技术工程示范研究项目专项资金               | 1,380,000.00   |               |
| 马鞍山经济技术开发区管理委员会公交运营补贴                        | 1,172,412.00   |               |
| 日用陶瓷等静压关键装备及数字化控制技术开发与推广应用                   | 1,000,000.00   |               |
| 新能源汽车综合服务一体化平台及配套设施                          | 1,000,000.00   |               |
| 马鞍山经济技术开发区管理委员会财政局项目省统筹资金                    | 1,000,000.00   |               |
| 亭湖区人才办江苏省高层次创新创业领军人才引进计划第三批资助资金              | 900,000.00     |               |
| 沈阳科达洁能燃气环保投资项目                               | 5,953,025.77   | 850,432.25    |
| 三水经促局科技创新专项科技创新平台补助                          | 800,000.00     |               |
| 亭湖区财政局激励工业经济发展奖励资金                           | 720,000.00     |               |
| 马鞍山经开区管委会制造业政策补助                             | 701,700.00     |               |
| 烟气除尘脱硫脱硝成套设备制造项目                             | 700,000.00     |               |
| 清洁煤气化系统技术与装备的研发与推广应用                         | 600,000.00     |               |
| 佛山市科学技术局佛山市促进企业专业工作资助                        | 550,000.00     |               |
| 大规模陶瓷薄板生产设备技术改造项目                            | 510,000.00     | 510,000.00    |
| 盐城亭湖区财政局度市级服务业发展引导资金                         | 500,000.00     |               |
| 三水区财政局中国专利优秀奖-知识产权工作专项资金                     | 500,000.00     | 2,400,000.00  |
| 马鞍山经济技术开发区管理委员会制造业策兑现奖励                      | 500,000.00     |               |
| 马鞍山经济技术开发区建设投资有限公司财政奖励专项资金                   |                | 10,759,307.27 |
| 2011 年广东省战略性新兴产业发展专项资金项目“物联网技术在建材整线装备中的产业化应用 |                | 6,800,000.00  |
| 三水工业园区管理委员会搬迁税收返还乐平财政局                       |                | 6,009,169.29  |
| 2014 年总部搬迁税收返还款三水工业园区管理委员会扶持资金               |                | 3,330,128.81  |
| 其他奖励   | 14,630,353.86  | 9,360,491.99  |
| 合计   | 159,197,942.83 | 86,309,651.21 |

其他说明：

其他收益本期发生额较上期发生额增长 84.45%，主要原因是子公司沈阳科达洁能将循环化改造试点专项资金补助款转入其他收益以及公司收到的税收返还增加所致。

## 60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 110,406,440.86 | 148,264,617.76 |

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益                        | 334,423.69     | -882,279.42    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益       |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益        |                |                |
| 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                       |                |                |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                       |                |                |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                      |                |                |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得              |                |                |
| 对非同一控制下企业合并原持有的被购买方股权按购买日公允价值重新计量确认的收益 |                | 108,390,756.70 |
| 合计                                     | 110,740,864.55 | 255,773,095.04 |

其他说明：

备注1：按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位                                    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--|----------------|----------------|
| 东莞市科达玮孚新能源科技有限公司                         | -460,253.72    |                |
| 青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司                         | 113,276,553.52 | 147,579,967.83 |
| 四川广兴锂电科技有限公司                             | 1,814,773.54   | 895,202.79     |
| 安徽虎渡科达流体机械有限公司                           | -3,386,465.85  | -1,156,651.53  |
| 安庆市滨江能源有限公司                              | -175,846.13    |                |
| 江苏中创清源科技有限公司                             | -633,200.17    |                |
| 马鞍山市青山售电服务有限公司                           | -29,120.33     |                |
| Brightstar Investment Limited            |                | 14,877,340.15  |
| Keda (Ghana) Ceramics Company Limited    |                | -7,115,166.66  |
| Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited |                | -6,815,974.82  |
| 广东泰威数码陶瓷打印有限公司                           |                | -100.00        |
| 合计                                       | 110,406,440.86 | 148,264,617.76 |

备注2：处置长期股权投资产生的投资收益

| 项目             | 本期发生额             | 上期发生额              |
|----------------|-------------------|--------------------|
| 安庆市滨江能源有限公司    | 334,423.69        |                    |
| 安徽虎渡科达流体机械有限公司 |                   | -882,279.42        |
| 合计             | <b>334,423.69</b> | <b>-882,279.42</b> |

备注3：对非同一控制下企业合并原持有的被购买方股权按购买日公允价值重新计量确认的收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目                                       | 本期发生额 | 上期发生额                 |
|--|-------|-----------------------|
| Brightstar Investment Limited            |       | 89,037,124.69         |
| Keda (Ghana) Ceramics Company Limited    |       | 11,307,244.89         |
| Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited |       | 8,046,387.12          |
| 合计                                       |       | <b>108,390,756.70</b> |

备注：投资收益本期发生额较上期发生额减少56.70%，主要原因是上年度子公司 Keda Holding 收购原联营企业Brightstar、Keda加纳、Keda坦桑尼亚11%股权时原持有的该类联营企业股权按购买日公允价值重新计量确认的收益所致。

### 61、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源           | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-------------------------|------------|-------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 |            |       |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益    |            |       |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | 299,217.75 |       |
| 按公允价值计量的投资性房地产          |            |       |
| 合计                      | 299,217.75 |       |

### 62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额         |
|-------------|------------|---------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 844,304.99 | 6,637,520.86  |
| 无形资产处置利得或损失 |            | -2,142,427.45 |
| 合计          | 844,304.99 | 4,495,093.41  |

其他说明：

资产处置收益本期发生额较上期发生额减少 81.22%，主要原因是上年度子公司江苏科行处置房产与土地确认资产处置收益所致。

### 63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|-------|---------------|
|----|-------|-------|---------------|

|             |               |              |               |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 21,651.73     |              | 21,651.73     |
| 其中：固定资产处置利得 | 21,651.73     |              | 21,651.73     |
| 无形资产处置利得    |               |              |               |
| 债务重组利得      |               |              |               |
| 非货币性资产交换利得  |               |              |               |
| 接受捐赠        |               |              |               |
| 政府补助        |               |              |               |
| 罚款收入        | 1,141,679.45  | 919,646.34   | 1,141,679.45  |
| 客户违约收入      | 7,778,044.00  |              | 7,778,044.00  |
| 其他          | 7,493,145.44  | 4,947,729.74 | 7,493,145.44  |
| 合计          | 16,434,520.62 | 5,867,376.08 | 16,434,520.62 |

备注：营业外收入本期发生额较上期发生额增加 180.10%，主要原因是子公司安徽科达机电没收部分客户的定金所致。

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 64、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 8,483,691.59  |              | 8,483,691.59  |
| 其中：固定资产处置损失 | 8,483,691.59  |              | 8,483,691.59  |
| 无形资产处置损失    |               |              |               |
| 债务重组损失      |               |              |               |
| 非货币性资产交换损失  |               |              |               |
| 对外捐赠        | 541,133.46    | 207,166.00   | 541,133.46    |
| 滞纳金及罚金      | 345,165.19    | 652,630.74   | 345,165.19    |
| 其他          | 6,020,973.93  | 6,264,602.67 | 6,020,973.93  |
| 合计          | 15,390,964.17 | 7,124,399.41 | 15,390,964.17 |

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期发生额增加 116.03%，主要原因是子公司科达洁能新材料报废固定资产 753.70 万元所致。

**65、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 41,014,706.57  | 73,638,456.06 |
| 递延所得税费用 | -88,985,305.22 | -9,077,684.71 |
| 合计      | -47,970,598.65 | 64,560,771.35 |

备注：所得税费用本期发生额较上期发生额减少 174.30%，主要原因为公司本年亏损及确认可抵扣时间性差异对所得税的影响所致。

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额           |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额                           | -562,328,721.83 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -84,349,308.27  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 3,920,215.07    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -2,256,826.96   |
| 非应税收入的影响                       | -17,825,255.21  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 35,949,348.95   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -4,577,490.63   |
| 本期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 | 32,115,714.86   |
| 加计扣除研发费用的影响                    | -10,946,996.46  |
| 所得税费用                          | -47,970,598.65  |

其他说明：

□适用 √不适用

**66、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**67、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 政府补助 | 106,188,283.23 | 108,147,231.84 |
| 利息收入 | 17,783,465.88  | 5,267,662.55   |
| 其他   | 60,166,016.23  | 109,087,970.06 |
| 合计   | 184,137,765.34 | 222,502,864.45 |

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 办公费       | 35,187,140.29  | 23,026,855.12  |
| 水电费       | 85,730,364.15  | 71,301,920.65  |
| 差旅费       | 84,887,935.70  | 67,343,493.83  |
| 运输费       | 78,383,328.01  | 62,301,068.85  |
| 交际费       | 25,968,392.57  | 25,273,362.02  |
| 租赁费       | 22,410,619.52  | 10,630,646.86  |
| 修理费       | 26,869,009.88  | 26,393,702.32  |
| 广告费及业务宣传费 | 6,438,221.52   | 26,213,129.02  |
| 审计及顾问费    | 36,812,228.66  | 24,044,696.89  |
| 其他        | 61,251,162.37  | 113,492,859.51 |
| 合计        | 463,938,402.67 | 450,021,735.07 |

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 本期发生额            | 上期发生额         |
|------------------------------|------------------|---------------|
| 收回理财产品本金                     | 1,665,000,000.00 |               |
| 取得子公司所支付的现金小于子公司被收购时点账面现金的差额 |                  | 17,619,156.64 |
| 合计                           | 1,665,000,000.00 | 17,619,156.64 |

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 本期发生额            | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|-------|
| 收购I.C.F&WELKO S.P.A公司股权保证金   | 13,188,960.48    |       |
| 购买理财产品支付的现金                  | 1,665,000,000.00 |       |
| 出售子公司所收到的现金小于子公司被出售时点账面现金的差额 | 10,290,000.24    |       |

|    |                  |  |
|----|------------------|--|
| 合计 | 1,688,478,960.72 |  |
|----|------------------|--|

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 承兑汇票保证金     | 136,067,851.47 | 53,377,871.93  |
| 保函保证金       | 84,078,930.97  | 88,032,406.44  |
| 设备按揭保证金     |                |                |
| 其他保证金       | 6,565,920.00   | 14,287,000.00  |
| 江苏科行融资      |                | 100,000,000.00 |
| 出售少数股权收到的现金 | 2,310,000.00   |                |
| 合计          | 229,022,702.44 | 255,697,278.37 |

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 购买少数股权支付的现金  |                | 219,797,600.00 |
| 承兑汇票保证金      | 158,852,942.73 | 100,183,818.17 |
| 保函保证金        | 287,538,100.38 | 113,397,669.51 |
| 其他保证金        | 7,173,250.00   | 14,788,670.00  |
| 募集资金支付的中介服务费 |                | 1,600,000.00   |
| 股权回购支付的现金    | 118,377,637.16 |                |
| 合计           | 571,941,930.27 | 449,767,757.68 |

**68、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                       | 本期金额            | 上期金额           |
|----------------------------|-----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                 |                |
| 净利润                        | -514,358,123.18 | 495,475,698.47 |
| 加：资产减值准备                   | 864,449,980.43  | 72,956,251.71  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧    | 239,435,827.54  | 173,622,150.62 |
| 无形资产摊销                     | 19,017,458.07   | 18,633,940.34  |
| 长期待摊费用摊销                   | 2,514,014.45    | 342,719.70     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损       | -844,304.99     | -4,495,093.41  |

|                              |                  |                  |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 失（收益以“-”号填列）                 |                  |                  |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）          | 8,462,039.86     |                  |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）          | -299,217.75      |                  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）              | 170,281,520.08   | 128,706,209.90   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）              | -110,740,864.55  | -255,773,095.04  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）         | -86,578,575.12   | -5,227,956.79    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）         | -2,027,893.86    | -3,849,727.92    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）             | -301,513,537.31  | -384,892,342.53  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）        | 121,158,953.47   | -517,287,158.96  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）        | -352,786,589.90  | 23,068,077.01    |
| 其他                           |                  | 2,755,720.00     |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 56,170,687.24    | -255,964,606.90  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                  |                  |
| 债务转为资本                       |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                  |                  |
| 融资租入固定资产                     |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                  |                  |
| 现金的期末余额                      | 1,090,425,818.41 | 1,244,449,119.58 |
| 减：现金的期初余额                    | 1,244,449,119.58 | 644,075,593.63   |
| 加：现金等价物的期末余额                 |                  |                  |
| 减：现金等价物的期初余额                 |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额                 | -154,023,301.17  | 600,373,525.95   |

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                             | 金额                   |
|-----------------------------|----------------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物     | 17,942,064.00        |
| 安徽华鑫电力工程有限公司                | 892,064.00           |
| 宿迁唯道新能源科技有限公司               | 7,050,000.00         |
| 马鞍山科达普锐能源科技有限公司             | 10,000,000.00        |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 1,518,752.31         |
| 安徽华鑫电力工程有限公司                | 175,582.81           |
| 宿迁唯道新能源科技有限公司               | 412,639.50           |
| 马鞍山科达普锐能源科技有限公司             | 930,530.00           |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 |                      |
| 取得子公司支付的现金净额                | <b>16,423,311.69</b> |

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 1,090,425,818.41 | 1,244,449,119.58 |
| 其中：库存现金                     | 5,346,523.30     | 1,533,192.57     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,073,452,904.01 | 1,242,915,927.01 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 11,626,391.10    |                  |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                  |
| 存放同业款项                      |                  |                  |
| 拆放同业款项                      |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,090,425,818.41 | 1,244,449,119.58 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

其他说明：

□适用 √不适用

**69、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**70、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 货币资金 | 385,233,071.23 | 保证金  |
| 应收票据 | 31,769,900.20  | 用于质押 |
| 存货   | 6,860,600.00   | 用于抵押 |
| 应收账款 | 161,971,635.83 | 用于质押 |
| 固定资产 | 325,878,500.00 | 用于抵押 |
| 合计   | 911,713,707.26 |      |

## 71、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目         | 期末外币余额           | 折算汇率    | 期末折算人民币余额      |
|------------|------------------|---------|----------------|
| 货币资金       |                  |         |                |
| 其中：美元      | 22,248,069.38    | 6.84820 | 152,359,228.73 |
| 欧元         | 7,898,550.09     | 7.85210 | 62,020,205.16  |
| 港币         | 343,964.07       | 0.87415 | 300,676.19     |
| 英镑         | 37,244.36        | 8.73030 | 325,154.44     |
| 土耳其里拉      | 881,465.29       | 1.29304 | 1,139,769.88   |
| 卢比         | 100,135,214.98   | 0.09882 | 9,895,361.94   |
| 肯先令        | 139,680,956.60   | 0.06726 | 9,394,941.14   |
| 坦先令        | 2,156,483,076.00 | 0.00297 | 6,404,754.74   |
| 塞地         | 1,800,393.67     | 1.38318 | 2,490,268.52   |
| 西法         | 320,134,883.55   | 0.01191 | 3,812,806.46   |
| 应收账款       |                  |         |                |
| 其中：美元      | 74,831,544.60    | 6.84820 | 512,461,383.73 |
| 欧元         | 13,056,147.68    | 7.85210 | 102,518,177.20 |
| 卢比         | 322,432,657.21   | 0.09882 | 31,862,795.19  |
| 肯先令        | 12,992,350.66    | 0.06726 | 873,865.51     |
| 坦先令        | 111,221,964.00   | 0.00297 | 330,329.23     |
| 塞地         | 593,753.37       | 1.38318 | 821,267.79     |
| 土耳其里拉      | 2,207,565.35     | 1.29304 | 2,854,470.30   |
| 长期借款       |                  |         |                |
| 其中：美元      | 21,833,333.35    | 6.84820 | 149,519,033.45 |
| 欧元         | 19,300,000.00    | 7.85210 | 151,545,530.00 |
| 一年内到期非流动负债 |                  |         |                |
| 其中：美元      | 11,500,000.00    | 6.84820 | 78,754,300.00  |
| 欧元         | 4,000,000.00     | 7.85210 | 31,408,400.00  |
| 其他应收款      |                  |         |                |
| 其中：美元      | 75,229.69        | 6.84820 | 515,187.96     |
| 欧元         | 2,297,004.23     | 7.85210 | 18,036,306.91  |
| 港币         | 66,818.10        | 0.87415 | 58,409.04      |
| 土耳其里拉      | 9,987.68         | 1.29304 | 12,914.47      |
| 卢比         | 94,052.00        | 0.09882 | 9,294.22       |
| 肯先令        | 40,733,417.27    | 0.06726 | 2,739,729.65   |
| 坦先令        | 519,723,951.94   | 0.00297 | 1,543,580.14   |
| 塞地         | 350,677.93       | 1.38318 | 485,050.70     |

|       |                  |         |                |
|-------|------------------|---------|----------------|
| 短期借款  |                  |         |                |
| 其中：美元 | 27,850,568.77    | 6.84820 | 190,726,265.05 |
| 欧元    | 65,360,669.75    | 7.85210 | 513,218,514.94 |
| 应付账款  |                  |         |                |
| 其中：美元 | 1,356,300.16     | 6.84820 | 9,288,214.76   |
| 欧元    | 17,000.00        | 7.85210 | 133,485.70     |
| 土耳其里拉 | 70,123.16        | 1.29304 | 90,672.05      |
| 卢比    | 137,099,103.68   | 0.09882 | 13,548,133.43  |
| 肯先令   | 88,937,152.83    | 0.06726 | 5,981,912.90   |
| 坦先令   | 1,825,493,328.33 | 0.00297 | 5,421,715.19   |
| 塞地    | 1,633,208.07     | 1.38318 | 2,259,020.74   |
| 西法    | 842,172,235.08   | 0.01191 | 10,030,271.32  |
| 其他应付款 |                  |         |                |
| 其中：美元 | 2,429,683.30     | 6.84820 | 16,638,957.18  |
| 欧元    | 570,713.00       | 7.85210 | 4,481,295.55   |
| 土耳其里拉 | 9,278,096.30     | 1.29304 | 11,996,949.64  |
| 肯先令   | 1,536,701.18     | 0.06726 | 103,358.52     |
| 坦先令   | 9,816,644,317.45 | 0.00297 | 29,155,433.62  |
| 塞地    | 5,194,363.24     | 1.38318 | 7,184,739.35   |
| 西法    | 775,068.00       | 0.01191 | 9,231.06       |

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 72、套期

适用 不适用

## 73、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                      | 金额            | 列报项目 | 计入当期损益的金额     |
|-------------------------|---------------|------|---------------|
| 循环化改造试点专项资金补助款          | 32,700,000.00 | 其他收益 | 32,700,000.00 |
| 增值税即征即退                 | 19,850,859.60 | 其他收益 | 19,850,859.60 |
| 马鞍山经济技术开发区管理委员会财政奖励     | 10,700,000.00 | 其他收益 | 10,700,000.00 |
| 顺德区经济和科技促进局省级促进经济发展专项资金 | 8,740,000.00  | 其他收益 | 8,740,000.00  |

|                                      |              |      |              |
|--------------------------------------|--------------|------|--------------|
| 顺德区经济和科技促进局促进经济发展专项资金（走出去项目）         | 7,663,545.00 | 其他收益 | 7,663,545.00 |
| 马鞍山经信委制造强省建设资金                       | 7,600,000.00 | 其他收益 | 7,600,000.00 |
| 沈阳科达洁能燃气环保投资项目                       | 5,953,025.77 | 其他收益 | 5,953,025.77 |
| 珠江西岸先进装备制造业发展资金奖                     | 5,184,930.00 | 其他收益 | 5,184,930.00 |
| 企业研究开发省级财政补助资金                       | 4,226,100.00 | 其他收益 | 4,226,100.00 |
| 安徽省能源局拨付的 Newpower 清洁燃煤气化系统生产基地建设配套款 | 3,500,000.00 | 其他收益 | 3,500,000.00 |
| 盐城环保科技城管理委员会税收奖励                     | 3,474,800.00 | 其他收益 | 3,474,800.00 |
| 钢渣粉磨资源化成套装备的研发及产业化项目                 | 3,000,000.00 | 其他收益 | 3,000,000.00 |
| 沈阳科达工业节能项目                           | 2,300,000.00 | 其他收益 | 2,300,000.00 |
| 新型节能环保墙体材料成套装备技术改造项目                 | 2,205,000.00 | 其他收益 | 2,205,000.00 |
| 当涂县经委技术改造项目补助                        | 2,200,000.00 | 其他收益 | 2,200,000.00 |
| 三水区先进装备制造产业发展专项资金                    | 2,000,000.00 | 其他收益 | 2,000,000.00 |
| 烟气除尘脱硫脱硝研发及产业化项目                     | 1,977,500.00 | 其他收益 | 1,977,500.00 |
| 大型挤压铸造成形技术及装备的研发及产业化项目的专项资金          | 1,900,000.00 | 其他收益 | 1,900,000.00 |
| 宁夏科行基础建设补助项目                         | 1,893,532.60 | 其他收益 | 1,893,532.60 |
| 顺德区财政国库中心佛山市对外经济合作专项资金项目             | 1,800,000.00 | 其他收益 | 1,800,000.00 |
| 税收返还                                 | 1,664,184.00 | 其他收益 | 1,664,184.00 |
| 恒力泰产业扶持资金                            | 1,500,000.00 | 其他收益 | 1,500,000.00 |
| 陶瓷炉窑烟气多污染物协同深度减排技术工程示范研究项目专项资金       | 1,380,000.00 | 其他收益 | 1,380,000.00 |
| 马鞍山经济技术开发区管理委员会公交运营补贴                | 1,172,412.00 | 其他收益 | 1,172,412.00 |
| 日用陶瓷等静压关键装备及数字化控制技术开发与推广应用           | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 新能源汽车综合服务一体化平台及配套设施                  | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 马鞍山经济技术开发区管理委员会财政局项目省统筹资金            | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 亭湖区人才办江苏省高层次创新创业领军人才引进计划第三批资助资金      | 900,000.00   | 其他收益 | 900,000.00   |
| 三水经促局科技创新专项科技创新平台补助                  | 800,000.00   | 其他收益 | 800,000.00   |
| 亭湖区财政局激励工业经济发展奖励资金                   | 720,000.00   | 其他收益 | 720,000.00   |
| 马鞍山经开区管委会制造业政策补助                     | 701,700.00   | 其他收益 | 701,700.00   |
| 烟气除尘脱硫脱硝成套设备制造项目                     | 700,000.00   | 其他收益 | 700,000.00   |
| 清洁燃煤气化系统技术与装备的研发与推广应用                | 600,000.00   | 其他收益 | 600,000.00   |
| 佛山市科学技术局佛山市促进企业专业工作资助                | 550,000.00   | 其他收益 | 550,000.00   |

|                          |                |      |                |
|--------------------------|----------------|------|----------------|
| 大规模陶瓷薄板生产设备技术改造项目        | 510,000.00     | 其他收益 | 510,000.00     |
| 盐城亭湖区财政局度市级服务业发展引导资金     | 500,000.00     | 其他收益 | 500,000.00     |
| 三水区财政局中国专利优秀奖-知识产权工作专项资金 | 500,000.00     | 其他收益 | 500,000.00     |
| 马鞍山经济技术开发区管理委员会制造业策兑现奖励  | 500,000.00     | 其他收益 | 500,000.00     |
| 其他奖励                     | 14,630,353.86  | 其他收益 | 14,630,353.86  |
| 合计                       | 159,197,942.83 |      | 159,197,942.83 |

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**74、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 □不适用

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 被购买方名称          | 股权取得时点     | 股权取得成本   | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日        | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|-----------------|------------|----------|------------|--------|------------|----------|---------------|----------------|
| 安徽华鑫电力工程有限公司    | 2018-02-01 | 120.00   | 80.00      | 现金     | 2018-02-01 | 完成工商变更登记 | 400.51        | -45.30         |
| 马鞍山科达普锐能源科技有限公司 | 2018-06-01 | 1,000.00 | 51.00      | 现金     | 2018-06-01 | 完成工商变更登记 | -             | -234.78        |
| 宿迁唯道新能源科技有限公司   | 2018-06-01 | 745.50   | 60.00      | 现金     | 2018-06-01 | 完成工商变更登记 | 4,183.49      | 529.53         |

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 合并成本            | 安徽华鑫电力工程有限公司 | 马鞍山科达普锐能源科技有限公司 | 宿迁唯道新能源科技有限公司 |
|-----------------|--------------|-----------------|---------------|
| --现金            | 120.00       | 1,000.00        | 745.50        |
| --非现金资产的公允价值    |              |                 |               |
| --发行或承担的债务的公允价值 |              |                 |               |
| --发行的权益性证券的公允价值 |              |                 |               |
| --或有对价的公允价值     |              |                 |               |
| --购买日之前持有的股权于购买 |              |                 |               |

|                             |        |          |        |
|-----------------------------|--------|----------|--------|
| 日的公允价值                      |        |          |        |
| --其他                        |        |          |        |
| 合并成本合计                      | 120.00 | 1,000.00 | 745.50 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 25.62  | 530.60   | 745.50 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 94.38  | 469.40   | -      |

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

|          | 安徽华鑫电力工程有限公司 |         | 马鞍山科达普锐能源科技有限公司 |          | 宿迁唯道新能源科技有限公司 |          |
|----------|--------------|---------|-----------------|----------|---------------|----------|
|          | 购买日公允价值      | 购买日账面价值 | 购买日公允价值         | 购买日账面价值  | 购买日公允价值       | 购买日账面价值  |
| 资产：      | 104.65       | 104.65  | 1,040.64        | 1,040.64 | 3,143.32      | 2,825.81 |
| 货币资金     | 17.56        | 17.56   | 93.05           | 93.05    | 41.26         | 41.26    |
| 应收票据     |              |         |                 |          | 17.08         | 17.08    |
| 应收款项     | 31.08        | 31.08   |                 |          |               |          |
| 预付账款     | 7.20         | 7.20    | 47.22           | 47.22    | 385.71        | 385.71   |
| 其他应收款    | 22.74        | 22.74   | 900.00          | 900.00   | 341.52        | 341.52   |
| 存货       | 21.35        | 21.35   | 0.32            | 0.32     | 2,058.11      | 1,740.60 |
| 其他流动资产   | 1.60         | 1.60    | 0.05            | 0.05     | 127.08        | 127.08   |
| 固定资产     | 3.12         | 3.12    |                 |          | 94.71         | 94.71    |
| 在建工程     |              |         |                 |          | 0.62          | 0.62     |
| 无形资产     |              |         |                 |          |               |          |
| 长期待摊费用   |              |         |                 |          | 77.23         | 77.23    |
| 负债：      | 72.62        | 72.62   | 0.26            | 0.26     | 1,900.83      | 1,900.83 |
| 应付款项     | 52.49        | 52.49   |                 |          | 966.04        | 966.04   |
| 预收账款     |              |         |                 |          | 773.77        | 773.77   |
| 应交税费     |              |         | 0.26            | 0.26     |               |          |
| 应付职工薪酬   |              |         |                 |          | 25.22         | 25.22    |
| 其他应付款    | 20.13        | 20.13   |                 |          | 135.80        | 135.80   |
| 递延所得税负债  |              |         |                 |          |               |          |
| 净资产      | 32.03        | 32.03   | 1,040.38        | 1,040.38 | 1,242.49      | 924.98   |
| 减：少数股东权益 | 6.41         | 6.41    | 509.78          | 509.78   | 496.99        | 369.99   |
| 取得的净资产   | 25.62        | 25.62   | 530.60          | 530.60   | 745.50        | 554.99   |

### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称       | 股权处置价款        | 股权处<br>置比例<br>(%) | 股权处置<br>方式 | 丧失控制<br>权的时点 | 丧失控制权<br>时点的确定<br>依据   | 处置价款与处<br>置投资对应的<br>合并财务报表<br>层面享有该子<br>公司净资产份<br>额的差额 | 丧失控制权<br>之日剩余股<br>权的比例<br>(%) | 丧失控制权<br>之日剩余股<br>权的账面价<br>值 | 丧失控制权<br>之日剩余股<br>权的公允价<br>值 | 按照公允价<br>值重新计量<br>剩余股权产<br>生的利得或<br>损失 | 丧失控制权<br>之日剩余股<br>权公允价值<br>的确定方法<br>及主要假设 | 与原子公司<br>股权投资相<br>关的其他综<br>合收益转入<br>投资损益的<br>金额 |
|-------------|---------------|-------------------|------------|--------------|------------------------|--|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|--|---|---|
| 安庆市滨江能源有限公司 | 10,710,000.00 | 51.00             | 出售         | 2018-06-30   | 收到转让款<br>并完成工商<br>变更登记 | 178,656.19   | 28.42                         | 5,812,432.50                 | 5,968,200.00                 | 155,767.50                             | 交易价格                                      |   |

备注:安庆所向电力销售有限公司于 2018 年 6 月 14 日更名为安庆市滨江能源有限公司。

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况:

适用 不适用

| 名称                              | 取得方式 |
|---------------------------------|------|
| 广东顺德科达洁能有限公司                    | 新设   |
| 福建科华石墨科技有限公司                    | 新设   |
| 常州科达售电有限公司                      | 新设   |
| Kami Colourcera Private Limited | 新设   |
| 四川科达洁能新材料有限公司                   | 新设   |
| 安徽科达雨力汽车科技有限公司                  | 新设   |
| Twyford (SN) Ceramics Limited   | 新设   |

## 6、其他

适用 不适用

## 九、 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

√适用 □不适用

| 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     |          |
| 安徽科达机电有限公司      | 安徽省马鞍山经济技术开发区        | 安徽省马鞍山经济技术开发区        | 制造业   | 100.00  |        | 设立       |
| 安徽科达洁能股份有限公司    | 安徽省马鞍山经济技术开发区        | 安徽省马鞍山经济技术开发区        | 制造业   | 97.37   |        | 设立       |
| 沈阳科达洁能燃气有限公司    | 辽宁法库经济开发区            | 辽宁法库经济开发区            | 制造业   |         | 82.50  | 设立       |
| 佛山市科达液压机械有限公司   | 广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业区    | 广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业区    | 制造业   | 54.85   |        | 设立       |
| 佛山市恒力泰机械有限公司    | 佛山市三水中心科技工业区         | 佛山市三水中心科技工业区         | 制造业   | 100.00  |        | 非同一控制下合并 |
| 安徽信成投资有限公司      | 马鞍山经济技术开发区           | 马鞍山经济技术开发区           | 商务服务业 | 100.00  |        | 设立       |
| 芜湖科达新铭丰机电有限公司   | 安徽芜湖机械工业园            | 安徽芜湖机械工业园            | 制造业   |         | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| 长沙埃尔压缩机有限责任公司   | 湖南长沙经济技术开发区          | 湖南长沙经济技术开发区          | 制造业   | 100.00  |        | 非同一控制下合并 |
| 河南科达东大国际工程有限公司  | 河南自贸试验区郑州片区（郑东）商务外环路 | 河南自贸试验区郑州片区（郑东）商务外环路 | 制造业   | 100.00  |        | 非同一控制下合并 |
| 河南泰隆冶金科技有限公司    | 西华县逍遥镇               | 西华县逍遥镇               | 制造业   |         | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| 佛山市卓力泰机械有限公司    | 佛山市三水区               | 佛山市三水区               | 制造业   |         | 81.52  | 非同一控制下合并 |
| 江苏科行环保股份有限公司    | 江苏盐城环保产业园            | 江苏盐城环保产业园            | 制造业   | 67.92   |        | 非同一控制下合并 |
| 宁夏科行环保工程有限公司    | 宁夏平罗                 | 宁夏平罗                 | 制造业   |         | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| 安徽科达洁能新材料有限公司   | 安徽马鞍山市当涂经济开发区        | 安徽马鞍山市当涂经济开发区        | 制造业   |         | 100.00 | 设立       |
| 漳州巨铭石墨材料有限公司    | 福建省南靖县船场镇            | 福建省南靖县船场镇            | 制造业   |         | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| 安徽科达铂锐能源科技有限公司  | 安徽省马鞍山经济技术开发区        | 安徽省马鞍山经济技术开发区        | 制造业   |         | 51.00  | 设立       |
| 安徽科达新能源汽车销售有限公司 | 安徽省马鞍山经济技术开发区        | 安徽省马鞍山经济技术开发区        | 商务服务业 |         | 100.00 | 设立       |

|                     |                           |                           |       |        |        |          |
|---------------------|---------------------------|---------------------------|-------|--------|--------|----------|
| 安徽科达华东新能源汽车旅行服务有限公司 | 安徽省马鞍山经济技术开发区             | 安徽省马鞍山经济技术开发区             | 商务服务业 |        | 51.00  | 设立       |
| 安徽科达售电有限公司          | 安徽省马鞍山经济技术开发区             | 安徽省马鞍山经济技术开发区             | 商务服务业 |        | 53.00  | 设立       |
| 安徽科达科能售电有限公司        | 安徽省宣城市宣州区响山路 188 号智谷软件产业园 | 安徽省宣城市宣州区响山路 188 号智谷软件产业园 | 商务服务业 |        | 76.00  | 设立       |
| 佛山市德力泰科技有限公司        | 佛山市三水中心科技工业区              | 佛山市三水中心科技工业区              | 制造业   |        | 100.00 | 设立       |
| 佛山市科达陶瓷科技有限公司       | 佛山市顺德区陈村镇广隆工业区            | 佛山市顺德区陈村镇广隆工业区            | 制造业   | 51.00  |        | 设立       |
| 青海威力新能源材料有限公司       | 青海省西宁东川工业区                | 青海省西宁东川工业区                | 制造业   | 53.62  |        | 非同一控制下合并 |
| 青海科达锂业有限公司          | 西宁经济技术开发区                 | 西宁经济技术开发区                 | 制造业   | 100.00 |        | 非同一控制下合并 |
| 江苏科达电力有限公司          | 江苏省南京紫金科技创业社区             | 江苏省南京紫金科技创业社区             | 商务服务业 |        | 73.00  | 设立       |
| 福建科达电力有限公司          | 厦门市思明区                    | 厦门市思明区                    | 商务服务业 |        | 51.00  | 设立       |
| 马鞍山科达锦鑫汽车维修服务有限公司   | 马鞍山经济技术开发区                | 马鞍山经济技术开发区                | 商务服务业 |        | 51.00  | 非同一控制下合并 |
| 广东顺德科达洁能有限公司        | 佛山市顺德区                    | 佛山市顺德区                    | 制造业   | 100.00 |        | 设立       |
| 福建科华石墨科技有限公司        | 福建省三明市大田县太华镇罗丰工业园         | 福建省三明市大田县太华镇罗丰工业园         | 制造业   |        | 60.00  | 设立       |
| 常州科达售电有限公司          | 常州市新北区                    | 常州市新北区                    | 商务服务业 |        | 54.00  | 设立       |
| 安徽华鑫电力工程有限公司        | 马鞍山经济技术开发区                | 马鞍山经济技术开发区                | 商务服务业 |        | 80.00  | 非同一控制下合并 |
| 马鞍山科达普锐能源科技有限公司     | 安徽省马鞍山市当涂经济开发区            | 安徽省马鞍山市当涂经济开发区            | 制造业   |        | 51.00  | 非同一控制下合并 |
| 宿迁唯道新能源科技有限公司       | 泗阳东开发区                    | 泗阳东开发区                    | 制造业   |        | 70.00  | 非同一控制下合并 |
| 四川科达洁能新材料有限公司       | 中国(四川)自由贸易试验区成都高新区        | 中国(四川)自由贸易试验区成都高新区        | 制造业   |        | 100.00 | 设立       |
| 安徽科达雨力汽车科技有限公司      | 马鞍山经济技术开发区                | 马鞍山经济技术开发区                | 商务服务业 |        | 51.00  | 设立       |
| 科达机电(香港)有           | 香港                        | 香港                        | 进出口   | 100.00 |        | 设立       |

|  |            |            |       |        |        |          |
|--|------------|------------|-------|--------|--------|----------|
| 限公司  |            |            | 贸易    |        |        |          |
| 信成国际（香港）有限公司                               | 香港         | 香港         | 进出口贸易 |        | 100.00 | 设立       |
| 广东信成融资租赁有限公司                               | 佛山市顺德区     | 佛山市顺德区     | 商务服务业 |        | 100.00 | 设立       |
| 安徽信成融资租赁有限公司                               | 马鞍山经济技术开发区 | 马鞍山经济技术开发区 | 商务服务业 |        | 100.00 | 设立       |
| Keda Holding (Mauritius) Limited           | 毛里求斯       | 毛里求斯       | 商务服务业 | 100.00 |        | 设立       |
| Brightstar Investment Limited              | 毛里求斯       | 毛里求斯       | 商务服务业 |        | 51.00  | 非同一控制下合并 |
| Keda Ceramics Company Limited              | 肯尼亚        | 肯尼亚        | 制造业   |        | 51.00  | 非同一控制下合并 |
| Keda (Ghana) Ceramic Company Limited       | 加纳         | 加纳         | 制造业   |        | 51.00  | 非同一控制下合并 |
| Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited   | 坦桑尼亚       | 坦桑尼亚       | 制造业   |        | 51.00  | 非同一控制下合并 |
| Twyford (SN) Ceramics Limited              | 塞内加尔       | 塞内加尔       | 制造业   |        | 51.00  | 设立       |
| Kami Colourcera Private Limited            | 印度         | 印度         | 制造业   |        | 51.00  | 设立       |
| Keda Industrial(India) Limited             | 印度         | 印度         | 制造业   |        | 90.00  | 设立       |
| Keda Turkey Makine Ticaret Limited Sirketi | 土耳其        | 土耳其        | 进出口贸易 |        | 100.00 | 设立       |

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称                                | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------------------------------|----------|--------------|----------------|------------|
| 江苏科行环保股份有限公司                         | 32.08%   | -1,975.00    |                | 5,474.19   |
| Keda Ceramics Company Limited        | 49.00%   | 2,656.40     | 668.13         | 3,384.52   |
| Keda (Ghana) Ceramic Company Limited | 49.00%   | 3,850.06     | 341.93         | 2,855.46   |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称                                | 期末余额       |           |            |            |           |            | 期初余额      |           |            |           |           |            |
|--------------------------------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|------------|
|                                      | 流动资产       | 非流动资产     | 资产合计       | 流动负债       | 非流动负债     | 负债合计       | 流动资产      | 非流动资产     | 资产合计       | 流动负债      | 非流动负债     | 负债合计       |
| 江苏科行环保股份有限公司                         | 100,711.91 | 30,456.27 | 131,168.18 | 101,484.47 | 12,617.12 | 114,101.59 | 98,468.16 | 31,451.81 | 129,919.97 | 93,987.02 | 13,333.42 | 107,320.44 |
| Keda Ceramics Company Limited        | 22,750.85  | 27,878.59 | 50,629.44  | 33,085.74  | 10,636.51 | 43,722.25  | 10,281.89 | 20,319.68 | 30,601.57  | 20,638.56 | 7,616.27  | 28,254.83  |
| Keda (Ghana) Ceramic Company Limited | 9,309.21   | 16,967.41 | 26,276.62  | 10,800.60  | 9,648.55  | 20,449.15  | 8,869.87  | 18,752.36 | 27,622.23  | 18,430.55 | 10,491.37 | 28,921.92  |

| 子公司名称                                | 本期发生额     |           |           |           | 上期发生额     |          |          |           |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-----------|
|                                      | 营业收入      | 净利润       | 综合收益总额    | 经营活动现金流量  | 营业收入      | 净利润      | 综合收益总额   | 经营活动现金流量  |
| 江苏科行环保股份有限公司                         | 61,688.54 | -6,595.53 | -6,595.53 | -6,504.13 | 60,159.98 | 2,740.07 | 2,740.07 | -3,992.69 |
| Keda Ceramics Company Limited        | 33,733.39 | 5,421.22  | 5,421.22  | 9,588.67  | 6,315.99  | 622.41   | 622.41   | -1,993.95 |
| Keda (Ghana) Ceramic Company Limited | 25,668.87 | 7,857.26  | 7,857.26  | 5,178.73  | 1,745.69  | -52.45   | -52.45   | -308.92   |

### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

① 2018年2月,子公司恒力泰公司出资 50.00 万元购买原股东汤永红持有的卓力泰公司 0.7575%的少数股权,股权转让完成后恒力泰公司对卓力泰公司持股比例由 80.76%变为 81.52%。

② 2018年6月,公司以 231.00 万元价格转让科达液压 4.00%少数股权,股权转让完成后公司对科达液压持股比例由 58.85%变为 54.85%。

③ 2018年9月,盐城智云咨询服务合伙企业(有限合伙)、盐城智牛咨询服务合伙企业(有限合伙)增资子公司江苏科行 1,497.60 万元,增资完成后公司对江苏科行持股比例由 72.00%变为 67.92%。

④ 2018年12月,子公司漳州巨铭出资 143.75 万元购买原股东孙乃军持有的宿迁唯道 10.00%的少数股权,股权转让完成后漳州巨铭公司对宿迁唯道公司持股比例由 60.00%变为 70.00%。

### (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

|                                  | 佛山市卓力泰<br>机械有限公司 | 佛山市科达液压<br>机械有限公司 | 江苏科行环保股<br>份有限公司 | 宿迁唯道新能<br>源科技有限公<br>司 |
|----------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-----------------------|
| 购买成本/处置对价                        | 50.00            | 231.00            | 1,497.60         | 143.75                |
| --现金                             | 50.00            | 231.00            | 1,497.60         | 143.75                |
| --非现金资产的公允价值                     |                  |                   |                  |                       |
| 购买成本/处置对价合计                      | 50.00            | 231.00            | 1,497.60         | 143.75                |
| 减:按取得/处置的股权比<br>例计算的子公司净资产<br>份额 | 34.84            | 237.07            | 1,243.12         | 135.45                |
| 差额                               | 15.16            | -6.07             | 254.48           | 8.30                  |
| 其中:调整资本公积                        | -15.16           | -6.07             | 254.48           | -8.30                 |
| 调整盈余公积                           |                  |                   |                  |                       |
| 调整未分配利润                          |                  |                   |                  |                       |

其他说明

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称      | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质 | 持股比例(%) |       | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|-------|-------|------|---------|-------|---------------------|
|                  |       |       |      | 直接      | 间接    |                     |
| 青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司 | 青海格尔木 | 青海格尔木 | 制造业  |         | 43.58 | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

公司持有青海科达锂业 100%股权, 通过其持有蓝科锂业 37.8%股权; 公司持有青海威力 53.62%股权, 通过其持有蓝科锂业 10.78%股权。因此公司拥有蓝科锂业的表决权为 48.58%, 间接持有蓝科锂业股份为 43.58%。

#### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

#### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

|            | 期末余额/ 本期发生额      |                  | 期初余额/ 上期发生额      |                  |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|            | 青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司 | 青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司 | 青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司 | 青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司 |
| 流动资产       | 75,639.83        |                  | 74,881.06        |                  |
| 非流动资产      | 123,297.33       |                  | 86,292.83        |                  |
| 资产合计       | 198,937.16       |                  | 161,173.89       |                  |
| 流动负债       | 60,061.81        |                  | 52,279.83        |                  |
| 非流动负债      | 23,084.44        |                  | 18,114.44        |                  |
| 负债合计       | 83,146.25        |                  | 70,394.27        |                  |
| 少数股东权益     |                  |                  |                  |                  |
| 归属于母公司股东权益 |                  |                  |                  |                  |

|                      |            |           |           |           |
|----------------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 按持股比例计算的净资产份额        | 50,461.68  |           | 39,561.76 |           |
| 调整事项                 | 58,156.47  |           | 56,905.90 |           |
| --商誉                 | 52,366.92  |           | 52,366.92 |           |
| --内部交易未实现利润          |            |           |           |           |
| --其他                 | 5,789.55   |           | 4,538.98  |           |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 108,618.15 |           | 96,467.66 |           |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |            |           |           |           |
| 营业收入                 |            | 69,386.44 |           | 74,846.25 |
| 净利润                  |            | 24,723.02 |           | 42,033.22 |
| 终止经营的净利润             |            |           |           |           |
| 其他综合收益               |            |           |           |           |
| 综合收益总额               |            | 24,723.02 |           | 42,033.22 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |            |           |           |           |

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 联营企业：           |             |             |
| 投资账面价值合计        | 4,787.95    | 3,235.14    |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |             |             |
| --净利润           | -287.01     | -26.15      |
| --其他综合收益        |             |             |
| --综合收益总额        | -287.01     | -26.15      |

#### (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用  不适用

#### (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用  不适用

#### (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用  不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

**(一) 风险管理主要内容及政策**

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项、银行借款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、市场风险**

(1) 利率风险—公允价值变动风险，本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款主要为短期借款，因此本公司认为公允利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(2) 利率风险—现金流量变动风险，本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款和长期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

(3) 外汇风险—汇率变动产生损失的风险，本公司近年来境外业务的大幅增长将带来较大的外汇风险。公司根据市场汇率变化，通过开展远期外汇交易业务和控制外币资产及负债的规模等方式最大程度降低外汇风险。

**2、信用风险**

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

公司合并报表的金融资产主要为应收款项，为了降低信用风险，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。

### 3、流动风险

本公司保持管理层对现金及现金等价物进行适时监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司资金管理部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

**截止 2018 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：**

| 项目          | 期末余额                    |                         |                         |                         |                       |
|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
|             | 账面价值                    | 总值                      | 1 年以内                   | 1-3 年                   | 3 年以上                 |
| 货币资金        | 1,475,658,889.64        | 1,475,658,889.64        | 1,475,658,889.64        |                         |                       |
| 应收账款        | 1,646,831,871.46        | 1,646,831,871.46        | 1,291,486,877.61        | 319,884,608.75          | 35,460,385.10         |
| 预付账款        | 372,529,271.03          | 372,529,271.03          | 293,136,002.33          | 64,347,879.12           | 15,045,389.58         |
| 其他应收款       | 111,058,573.63          | 111,058,573.63          | 81,016,328.24           | 28,043,937.07           | 1,998,308.32          |
| 一年以内到期非流动资产 | 855,604,750.88          | 855,604,750.88          | 855,604,750.88          |                         |                       |
| 长期应收款       | 363,541,041.30          | 363,541,041.30          |                         | 363,541,041.30          |                       |
| <b>小计</b>   | <b>4,825,224,397.94</b> | <b>4,825,224,397.94</b> | <b>3,996,902,848.70</b> | <b>775,817,466.24</b>   | <b>52,504,083.00</b>  |
| 银行借款        | 4,116,048,845.07        | 4,116,048,845.07        | 2,836,042,778.54        | 1,280,006,066.53        |                       |
| 应付票据        | 567,868,357.96          | 567,868,357.96          | 567,868,357.96          |                         |                       |
| 应付账款        | 1,459,296,376.35        | 1,459,296,376.35        | 1,226,362,663.73        | 179,939,159.73          | 52,994,552.89         |
| 其他应付款       | 128,364,738.77          | 128,364,738.77          | 81,994,116.43           | 42,839,410.17           | 3,531,212.17          |
| 其他流动负债      |                         |                         |                         |                         |                       |
| 长期应付款       | 100,000,000.00          | 100,000,000.00          |                         |                         | 100,000,000.00        |
| <b>小计</b>   | <b>6,371,578,318.15</b> | <b>6,371,578,318.15</b> | <b>4,712,267,916.66</b> | <b>1,502,784,636.43</b> | <b>156,525,765.06</b> |

续表

| 项目 | 期初余额 |
|----|------|
|----|------|

|            | 账面价值                    | 总值                      | 1 年以内                   | 1-3 年                   | 3 年以上                 |
|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 货币资金       | 1,402,830,600.14        | 1,402,830,600.14        | 1,402,830,600.14        |                         |                       |
| 应收账款       | 1,514,704,166.86        | 1,514,704,166.86        | 1,164,407,719.33        | 310,866,019.18          | 39,430,428.35         |
| 预付账款       | 393,343,384.02          | 393,343,384.02          | 320,406,553.68          | 64,932,019.03           | 8,004,811.31          |
| 其他应收款      | 153,443,333.05          | 153,443,333.05          | 137,195,572.36          | 12,209,369.56           | 4,038,391.13          |
| 一年以到期非流动资产 | 995,807,289.85          | 995,807,289.85          | 995,807,289.85          |                         |                       |
| 长期应收款      | 402,029,597.07          | 402,029,597.07          |                         | 402,029,597.07          |                       |
| <b>小计</b>  | <b>4,862,158,370.99</b> | <b>4,862,158,370.99</b> | <b>4,020,647,735.36</b> | <b>790,037,004.84</b>   | <b>51,473,630.79</b>  |
| 银行借款       | 3,112,414,217.77        | 3,112,414,217.77        | 1,850,644,499.63        | 1,261,769,718.14        |                       |
| 应付票据       | 687,423,141.00          | 687,423,141.00          | 687,423,141.00          |                         |                       |
| 应付账款       | 1,380,565,520.15        | 1,380,565,520.15        | 1,112,495,351.62        | 249,280,814.45          | 18,789,354.08         |
| 其他应付款      | 352,162,270.36          | 352,162,270.36          | 244,608,157.34          | 104,548,754.26          | 3,005,358.76          |
| 其他流动负债     |                         |                         |                         |                         |                       |
| 长期应付款      | 100,000,000.00          | 100,000,000.00          |                         |                         | 100,000,000.00        |
| <b>小计</b>  | <b>5,632,565,149.28</b> | <b>5,632,565,149.28</b> | <b>3,895,171,149.59</b> | <b>1,615,599,286.85</b> | <b>121,794,712.84</b> |

#### 4、违约风险

公司信用等级为 AA 级，公司近几年来未发生过逾期归还金融机构借款的情况。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

#### 3、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

适用 不适用

#### 4、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

适用 不适用

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

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司全称         | 企业类型   | 注册地               | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本      | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 统一社会信用代码           |
|---------------|--------|-------------------|------|------|-----------|---------|----------|--------------------|
| 安徽科达机电有限公司    | 有限责任公司 | 安徽省马鞍山经济技术开发区     | 周鹏   | 制造业  | 80,000.00 | 100.00  | 100.00   | 9134050067589409XX |
| 安徽科达洁能股份有限公司  | 股份公司   | 安徽省马鞍山经济技术开发区     | 陈新疆  | 制造业  | 4,460.00  | 97.37   | 97.37    | 91340500661503967A |
| 沈阳科达洁能燃气有限公司  | 有限责任公司 | 辽宁法库经济开发区         | 马良   | 制造业  | 40,000.00 | 82.50   | 82.50    | 91210124550792268N |
| 佛山市科达液压机械有限公司 | 有限责任公司 | 广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业区 | 杨军   | 制造业  | 3,850.00  | 54.85   | 54.85    | 91440606568290581X |
| 佛山市恒力泰机械有限公司  | 有限责任公司 | 佛山市三水中心科技工业区      | 杨学先  | 制造业  | 12,560.00 | 100.00  | 100.00   | 91440600712393666R |

|                     |        |                         |     |       |           |        |        |                    |
|---------------------|--------|-------------------------|-----|-------|-----------|--------|--------|--------------------|
| 安徽信成投资有限公司          | 有限责任公司 | 马鞍山经济技术开发区              | 周鹏  | 商务服务业 | 25,000.00 | 100.00 | 100.00 | 913405006986740300 |
| 芜湖科达新铭丰机电有限公司       | 有限责任公司 | 安徽芜湖机械工业园               | 陈新疆 | 制造业   | 5,000.00  | 100.00 | 100.00 | 9134022166624276X0 |
| 长沙埃尔压缩机有限责任公司       | 有限责任公司 | 湖南长沙经济技术开发区             | 曾飞  | 制造业   | 2,608.00  | 100.00 | 100.00 | 91430100755827962Y |
| 河南科达东大国际工程有限公司      | 有限责任公司 | 河南自贸试验区郑州片区(郑东)商务外环路    | 赵彭喜 | 制造业   | 5,000.00  | 100.00 | 100.00 | 914101007067856557 |
| 河南泰隆冶金科技有限公司        | 有限责任公司 | 西华县逍遥镇                  | 赵彭喜 | 制造业   | 1,359.30  | 100.00 | 100.00 | 91411622661884077W |
| 佛山市卓力泰机械有限公司        | 有限责任公司 | 佛山市三水区                  | 胡建国 | 制造业   | 396.00    | 81.52  | 81.52  | 91440607664966596M |
| 江苏科行环保股份有限公司        | 股份有限公司 | 江苏盐城环保产业园               | 刘怀平 | 制造业   | 14,356.36 | 67.92  | 67.92  | 913209026086112210 |
| 宁夏科行环保工程有限公司        | 有限责任公司 | 宁夏平罗                    | 俞进旺 | 制造业   | 5,000.00  | 100.00 | 100.00 | 91640221574868431X |
| 安徽科达洁能新材料有限公司       | 有限责任公司 | 安徽马鞍山市当涂经济开发区           | 朱亚锋 | 制造业   | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 | 91340521355187820D |
| 漳州巨铭石墨材料有限公司        | 有限责任公司 | 福建省南靖县船场镇               | 张军军 | 制造业   | 5,000.00  | 100.00 | 100.00 | 91350627717396444C |
| 安徽科达铂锐能源科技有限公司      | 有限责任公司 | 安徽省马鞍山经济技术开发区           | 朱亚锋 | 制造业   | 800.00    | 51.00  | 51.00  | 91340521MA2N1EB218 |
| 安徽科达新能源汽车销售有限公司     | 有限责任公司 | 安徽省马鞍山经济技术开发区           | 张峰  | 商务服务业 | 1,000.00  | 100.00 | 100.00 | 91340500MA2MTEPE07 |
| 安徽科达华东新能源汽车旅行服务有限公司 | 有限责任公司 | 安徽省马鞍山经济技术开发区           | 朱红军 | 商务服务业 | 1,000.00  | 51.00  | 51.00  | 91340500MA2MUTTP26 |
| 安徽科达售电有限公司          | 有限责任公司 | 安徽省马鞍山经济技术开发区           | 张峰  | 商务服务业 | 20,001.00 | 53.00  | 53.00  | 91340500MA2MT7G34X |
| 安徽科达科能售电有限公司        | 有限责任公司 | 安徽省宣城市宣州区响山路188号智谷软件产业园 | 高永波 | 商务服务业 | 2,100.00  | 76.00  | 76.00  | 91340100MA2MXP9E0B |
| 佛山市德力泰科技有限公司        | 有限责任公司 | 佛山市三水中心科技工业区            | 陈添  | 制造业   | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 | 91440607MA4UNRGA45 |
| 佛山市科达陶瓷科技有限公司       | 有限责任公司 | 佛山市顺德区陈村镇广隆工业区          | 陈水福 | 制造业   | 2,000.00  | 51.00  | 51.00  | 91440606MA4UWAC43  |
| 青海威力新能源材料有限公司       | 有限责任公司 | 青海省西宁东川工业区              | 朱亚锋 | 制造业   | 2,000.00  | 53.62  | 53.62  | 91632900679184650E |
| 青海科达锂业有限公司          | 有限责任公司 | 西宁经济技术开发区               | 朱亚锋 | 制造业   | 77,000.00 | 100.00 | 100.00 | 916300006791880023 |

|                   |        |                    |     |       |           |        |        |                    |
|-------------------|--------|--------------------|-----|-------|-----------|--------|--------|--------------------|
| 江苏科达电力有限公司        | 有限责任公司 | 江苏省南京紫金科技创业社区      | 张峰  | 商务服务业 | 20,100.00 | 73.00  | 73.00  | 91320115MA1P1QC122 |
| 福建科达电力有限公司        | 有限责任公司 | 厦门市思明区             | 郭亮  | 商务服务业 | 20,100.00 | 51.00  | 51.00  | 91350200MA2YK1T08A |
| 马鞍山科达锦鑫汽车维修服务有限公司 | 有限责任公司 | 马鞍山经济技术开发区         | 朱红军 | 商务服务业 | 200.00    | 51.00  | 51.00  | 91340500343923587M |
| 广东顺德科达洁能有限公司      | 有限责任公司 | 佛山市顺德区             | 吴木海 | 制造业   | 18,334.00 | 100.00 | 100.00 | 91440606MA51BFQE8A |
| 福建科华石墨科技有限公司      | 有限责任公司 | 福建省三明市大田县太华镇罗丰工业园  | 吴乐云 | 制造业   | 3,000.00  | 60.00  | 60.00  | 91350425MA2YNNXG0K |
| 常州科达售电有限公司        | 有限责任公司 | 常州市新北区             | 梁耀星 | 商务服务业 | 100.00    | 54.00  | 54.00  | 91320411MA1R8ME22R |
| 安徽华鑫电力工程有限公司      | 有限责任公司 | 马鞍山经济技术开发区         | 张峰  | 商务服务业 | 3,000.00  | 80.00  | 80.00  | 91340500066503989D |
| 马鞍山科达普锐能源科技有限公司   | 有限责任公司 | 安徽省马鞍山市当涂经济开发区     | 朱亚锋 | 制造业   | 81.63     | 51.00  | 51.00  | 91340521MA2RJLKP8P |
| 宿迁唯道新能源科技有限公司     | 有限责任公司 | 泗阳东开发区             | 沈威  | 制造业   | 1,000.00  | 70.00  | 70.00  | 91321323MA1MXT1G5P |
| 四川科达洁能新材料有限公司     | 有限责任公司 | 中国(四川)自由贸易试验区成都高新区 | 朱亚锋 | 制造业   | 5,000.00  | 100.00 | 100.00 | 91510100MA6AFBR19Y |
| 安徽科达雨力汽车科技有限公司    | 有限责任公司 | 马鞍山经济技术开发区         | 张峰  | 商务服务业 | 1,000.00  | 51.00  | 51.00  | 91340500MA2T7RCY3U |

单位：万元 币种：美元

| 子公司全称                                | 企业类型   | 注册地        | 法人代表 | 业务性质  | 注册资本     | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|--------------------------------------|--------|------------|------|-------|----------|---------|----------|
| 科达机电(香港)有限公司                         | 有限责任公司 | 香港         | 钟应洲  | 进出口贸易 | 1,381.60 | 100.00  | 100.00   |
| 信成国际(香港)有限公司                         | 有限责任公司 | 香港         | 钟应洲  | 进出口贸易 | 2,000.00 | 100.00  | 100.00   |
| 广东信成融资租赁有限公司                         | 有限责任公司 | 佛山市顺德区     | 王钢   | 商务服务业 | 2,700.00 | 100.00  | 100.00   |
| 安徽信成融资租赁有限公司                         | 有限责任公司 | 马鞍山经济技术开发区 | 王钢   | 商务服务业 | 3,500.00 | 100.00  | 100.00   |
| Keda Holding (Mauritius) Limited     | 有限责任公司 | 毛里求斯       | 钟应洲  | 商务服务业 | 3,563.50 | 100.00  | 100.00   |
| Brightstar Investment Limited        | 有限责任公司 | 毛里求斯       | /    | 商务服务业 | 2,650.00 | 51.00   | 51.00    |
| Keda Ceramics Company Limited        | 有限责任公司 | 肯尼亚        | /    | 制造业   | 100.00   | 51.00   | 51.00    |
| Keda (Ghana) Ceramic Company Limited | 有限责任公司 | 加纳         | /    | 制造业   | 100.00   | 51.00   | 51.00    |

|  |        |      |                 |     |        |       |       |
|--|--------|------|-----------------|-----|--------|-------|-------|
| Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited | 有限责任公司 | 坦桑尼亚 | /               | 制造业 | 100.00 | 51.00 | 51.00 |
| Twyford (SN) Ceramics Limited            | 有限责任公司 | 塞内加尔 | /               | 制造业 | 100.00 | 51.00 | 51.00 |
| Kami Colourcera Private Limited          | 有限责任公司 | 印度   | SAMEER DIGGIKER | 制造业 | 4.00   | 51.00 | 51.00 |

单位:万元 币种:卢比

| 子公司全称                          | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本     | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|--------------------------------|--------|-----|------|------|----------|---------|----------|
| Keda Industrial(India) Limited | 有限责任公司 | 印度  | 邹为一  | 制造业  | 6,500.00 | 90.00   | 90.00    |

单位:万元 币种:土耳其里拉

| 子公司全称                                      | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质  | 注册资本  | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|--|--------|-----|------|-------|-------|---------|----------|
| Keda Turkey Makine Ticaret Limited Sirketi | 有限责任公司 | 土耳其 | 曾飞   | 进出口贸易 | 30.00 | 100.00  | 100.00   |

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 被投资单位名称          | 企业类型   | 注册地    | 法人代表 | 业务性质  | 注册资本      | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 统一社会信用代码           |
|------------------|--------|--------|------|-------|-----------|------------|-------------------|--------------------|
| 二、联营企业           |        |        |      |       |           |            |                   |                    |
| 广东泰威数码陶瓷打印有限公司   | 有限责任公司 | 广东佛山   | 徐蕾   | 制造业   | 2,000.00  | 40.00      | 40.00             | 91440606594058786U |
| 安徽虎渡科达流体机械有限公司   | 有限责任公司 | 安徽马鞍山  | 侯安平  | 制造业   | 3,000.00  | 49.00      | 49.00             | 913405000948292819 |
| 江苏中创清源科技有限公司     | 有限责任公司 | 江苏省盐城市 | 李兵   | 制造业   | 2,600.00  | 30.00      | 30.00             | 91320902MA1T55U237 |
| 四川广兴锂电科技有限公司     | 有限责任公司 | 四川省阿坝州 | 冯渝   | 制造业   | 5,000.00  | 20.00      | 20.00             | 915132003145597129 |
| 安庆市滨江能源有限公司      | 有限责任公司 | 安庆市迎江区 | 吴锦   | 商务服务业 | 2,100.00  | 28.42      | 28.42             | 91340800MA2N13K96Y |
| 青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司 | 有限责任公司 | 青海格尔木  | 何永平  | 制造业   | 34,332.27 | 43.58      | 48.58             | 91630000781439859F |
| 马鞍山市青山售电服务有限公司   | 有限责任公司 | 安徽当涂经济 | 韩宏灯  | 商务服务业 | 1,960.00  | 26.02      | 26.02             | 91340521MA2RU8N74T |

|                          |            |            |     |     |        |       |       |                    |
|--------------------------|------------|------------|-----|-----|--------|-------|-------|--------------------|
|                          |            | 开发区        |     |     |        |       |       |                    |
| 东莞市科达玮孚<br>新能源科技有限<br>公司 | 有限责任<br>公司 | 东莞市<br>寮步镇 | 胡丽娟 | 制造业 | 300.00 | 35.00 | 35.00 | 91441900MA4W6BAQ2K |

本期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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方              | 关联交易内容    | 本期发生额     | 上期发生额     |
|------------------|-----------|-----------|-----------|
| 广州市森大贸易有限公司      | 原料、劳务     | 32,896.71 |           |
| 青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司 | 碳酸锂       | 20,756.92 | 13,076.16 |
| 四川广兴锂电科技有限公司     | 加工费       | 1,579.17  |           |
| 江苏中创清源科技有限公司     | 原料        | 693.08    |           |
| 安徽虎渡科达流体机械有限公司   | 设备、原料、加工费 | 411.25    |           |
| 安庆市滨江能源有限公司      | 服务费       | 11.26     |           |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方                           | 关联交易内容   | 本期发生额     | 上期发生额    |
|-------------------------------|----------|-----------|----------|
| 广州市森大贸易有限公司                   | 陶瓷、原料、设备 | 56,652.83 |          |
| 四川广兴锂电科技有限公司                  | 碳酸锂      | 4,504.04  | 8,157.34 |
| 安徽虎渡科达流体机械有限公司                | 设备       | 403.37    | -        |
| 安庆市滨江能源有限公司                   | 服务       | 4.10      | -        |
| 马鞍山市青山售电服务有限公司                | 服务       | 3.90      | -        |
| Keda Ceramics Company Limited | 陶瓷机械、原料  |           | 6,849.13 |

|  |         |  |           |
|--|---------|--|-----------|
| Keda (Ghana) Ceramic Company Limited     | 陶瓷机械、原料 |  | 8,901.38  |
| Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited | 陶瓷机械、原料 |  | 16,173.98 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

上述广州市森大贸易有限公司，包含广州市森大贸易有限公司本部及其全资子公司。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 被担保方       | 担保金额     | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|----------|-----------|-----------|------------|
| 安徽科达机电有限公司 | 3,000.00 | 2018-4-26 | 2019-4-25 | 否          |

|  |             |            |            |   |
|--|-------------|------------|------------|---|
| 安徽科达机电有限公司                               | 7,548.50    | 2018-4-23  | 2019-5-29  | 否 |
| 漳州巨铭石墨材料有限公司                             | 1,500.00    | 2018-6-19  | 2019-6-18  | 否 |
| 漳州巨铭石墨材料有限公司                             | 1,054.35    | 2018-8-20  | 2019-5-11  | 否 |
| 安徽科达洁能股份有限公司                             | 6,000.00    | 2018-5-9   | 2019-7-24  | 否 |
| 安徽科达洁能股份有限公司                             | 1,100.00    | 2018-5-14  | 2019-5-15  | 否 |
| 佛山市恒力泰机械有限公司                             | 1,547.51    | 2018-11-27 | 2019-11-26 | 否 |
| 佛山市恒力泰机械有限公司                             | 2,341.00    | 2018-8-28  | 2019-5-21  | 否 |
| 佛山市卓力泰机械有限公司                             | 339.94      | 2018-8-24  | 2019-4-25  | 否 |
| 安徽信成融资租赁有限公司                             | 51,671.96   | 2017-1-20  | 2021-5-31  | 否 |
| 安徽信成融资租赁有限公司                             | 2,400.00    | 2018-6-27  | 2019-5-27  | 否 |
| 河南科达东大国际工程有限公司                           | 369.35      | 2018-8-27  | 2019-4-30  | 否 |
| 江苏科行环保股份有限公司                             | 29,900.00   | 2018-3-7   | 2019-11-20 | 否 |
| 江苏科行环保股份有限公司                             | 13,764.69   | 2018-7-6   | 2019-6-24  | 否 |
| 青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司                         | 12,873.70   | 2017-12-22 | 2022-6-20  | 否 |
| 信成国际（香港）有限公司                             | 欧元 1,917.10 | 2018-2-28  | 2019-11-6  | 否 |
| Keda (Kenya) Ceramics Company Limited    | 欧元 980.00   | 2016-12-21 | 2020-6-21  | 否 |
| Keda (Kenya) Ceramics Company Limited    | 美元 1,500.00 | 2018-1-5   | 2020-12-15 | 否 |
| Keda (Ghana) Ceramics Company Limited    | 欧元 1,350.00 | 2017-1-25  | 2021-1-24  | 否 |
| Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited | 美元 1,833.33 | 2018-7-6   | 2023-7-6   | 否 |

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|          |        |        |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 853.62 | 826.00 |
|----------|--------|--------|

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 借出方          | 借入方             | 金额       | 起始日        | 到期日        | 说明 |
|--------------|-----------------|----------|------------|------------|----|
| 信成国际(香港)有限公司 | Senyang Limited | 3,373.19 | 2018-06-27 | 2018-08-31 |    |
| 广州市森大贸易有限公司  | 科达洁能            | 2,000.00 | 2018-11-30 | 2018-12-10 |    |

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方              | 期末余额   |      | 期初余额     |        |
|-------|------------------|--------|------|----------|--------|
|       |                  | 账面余额   | 坏账准备 | 账面余额     | 坏账准备   |
| 应收账款  | 安徽虎渡科达流体机械有限公司   | 20.26  | 1.01 |          |        |
| 应收账款  | 四川广兴锂电科技有限公司     |        |      | 3,097.10 | 154.86 |
| 其他应收款 | 安徽虎渡科达流体机械有限公司   | 118.19 | 5.91 |          |        |
| 其他应收款 | 东莞市科达玮孚新能源科技有限公司 | 15.00  | 1.50 |          |        |
| 其他应收款 | 青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司 | 1.86   | 0.19 |          |        |
| 其他应收款 | 广东泰威数码陶瓷打印有限公司   | 0.06   | 0.03 |          |        |
| 预付账款  | 青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司 | 257.67 | -    | 1,281.12 |        |
| 预付账款  | 江苏中创清源科技有限公司     | 23.39  | -    |          |        |

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方            | 期末账面余额   | 期初账面余额 |
|-------|----------------|----------|--------|
| 应付账款  | 四川广兴锂电科技有限公司   | 564.33   |        |
| 其他应付款 | 广州市森大贸易有限公司    | 2,914.96 |        |
| 其他应付款 | 马鞍山市青山售电服务有限公司 | 1,379.90 |        |
| 其他应付款 | 安庆市滨江能源有限公司    | 529.06   |        |

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

## 2、利润分配情况

适用 不适用

## 3、销售退回

适用 不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 公司于 2018 年 9 月 26 日与意大利 WITALY SRL 签订《股份购买和股东协议》，以 1680 万欧元收购其持有意大利 I.C.F&WELKO S.P.A60% 股权。在 2021 年 12 月 31 日前，若满足约定条款，公司拟继续收购其剩余的 40% 股权。2019 年 2 月经双方确认，该 60% 股权的交易对价为 1680 万欧元。相关股份转让手续已于 2019 年 2 月 28 日在意大利的公证员见证下完成，股权款已按照备案文件支付。

(2) 2019 年 2 月 14 日，公司收到公司股东梁桐灿的《简式权益变动报告书》，梁桐灿先生于 2018 年 10 月 23 日至 2019 年 2 月 13 日，通过上海证券交易所集中竞价交易系统买入科达洁能的股票，合计买入 78,860,203 股，占上市公司总股本的 5%。根据梁桐灿先生提供的《简式权益变动报告书》，其在未来 12 个月内，将根据科达洁能的业务发展及其股票价格等因素，继续增持科达洁能股份，拟增持金额不低于 10,000 万元人民币，不超过 60,000 万元人民币，增持价格将根据科达洁能股票市场价格及相关规则确定。最新详细股份变动及其他信息详见公司披露的相关公告。

(3) 公司于 2018 年 10 月 17 日、2018 年 11 月 7 日分别召开第七届董事会第二次会议及 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》等议案，并于 2018 年 11 月 15 日披露了《关于回购公司股份的回购报告书》。截至 2019 年 2 月 22 日，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份 43,113,440 股，占公司总股本的比例为 2.73%，已支付的总金额为人民币 199,979,565.30 元（不含印花税、佣金等交易费用）。公司回购金额（含交易费用）已达到回购预案中的回购金额上限，回购股份方案实施完毕。

(4) 公司于 2019 年 4 月 10 日召开第七届董事会第十次会议，审议通过了非公开发行股票相关议案，同意公司向特定对象发行股份，募集资金总额不超过 148,800 万元，扣除发行费用后募集资金净额拟用于偿还银行贷款和补充流动资金等用途。上

述非公开发行相关议案需提交公司 2018 年年度股东大会审议通过，并由中国证监会核准后方可实施，本次非公开发行以中国证监会核准的方案为准，具体详见相关公告。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目     | 收入     | 费用        | 利润总额       | 所得税费用 | 净利润        | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|--------|--------|-----------|------------|-------|------------|------------------|
| 清洁能源服务 | 101.15 | 64,110.37 | -58,578.68 |       | -58,578.68 | -58,578.68       |

其他说明：

经审慎考虑，公司认为沈阳法库项目难以摆脱经营困境，资产盘活存在较大难度，公司决定长期停止沈阳科达洁能的生产运营活动。报告期内合并口径，该业务终止经营利润为-58,578.68 万元。

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收票据及应收账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 11,519,108.12  | 29,325,839.04  |
| 应收账款 | 924,919,471.53 | 891,344,027.44 |
| 合计   | 936,438,579.65 | 920,669,866.48 |

**其他说明：**

□适用 √不适用

**应收票据****(2). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 11,519,108.12 | 29,325,839.04 |
| 商业承兑票据 |               |               |
| 合计     | 11,519,108.12 | 29,325,839.04 |

**(3). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 129,203,215.78 |           |
| 商业承兑票据 |                |           |
| 合计     | 129,203,215.78 |           |

**(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收账款****(1). 应收账款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                   | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                      | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 子公司货款                | 558,787,826.19 | 58.56  |               |          | 558,787,826.19 | 533,419,035.50 | 58.08  |               |          | 533,419,035.50 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 389,190,178.68 | 40.79  | 23,058,533.34 | 5.92     | 366,131,645.34 | 378,255,120.55 | 41.18  | 20,330,128.61 | 5.37     | 357,924,991.94 |

|                       |                |      |               |        |                |                |      |               |        |                |
|-----------------------|----------------|------|---------------|--------|----------------|----------------|------|---------------|--------|----------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 6,258,690.73   | 0.65 | 6,258,690.73  | 100.00 |                | 6,789,563.45   | 0.74 | 6,789,563.45  | 100.00 |                |
| 合计                    | 954,236,695.60 |      | 29,317,224.07 |        | 924,919,471.53 | 918,463,719.50 |      | 27,119,692.06 |        | 891,344,027.44 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额           |               |          |
|---------|----------------|---------------|----------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 353,119,151.76 | 17,655,957.59 | 5.00     |
| 1 年以内小计 | 353,119,151.76 | 17,655,957.59 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 28,419,002.38  | 2,841,900.24  | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 4,931,272.52   | 986,254.50    | 20.00    |
| 3 至 5 年 | 2,292,662.02   | 1,146,331.01  | 50.00    |
| 5 年以上   | 428,090.00     | 428,090.00    | 100.00   |
| 合计      | 389,190,178.68 | 23,058,533.34 |          |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 组合名称  | 账面金额           | 坏账准备 |
|-------|----------------|------|
| 子公司货款 | 558,787,826.19 |      |
| 合计    | 558,787,826.19 |      |

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,280,247.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额     |
|-----------|----------|
| 实际核销的应收账款 | 82,715.9 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额                    | 账龄  | 占应收账款<br>总额比例% |
|--------------|--------|-----------------------|-----|----------------|
| 信成国际（香港）有限公司 | 全资子公司  | 334,261,846.19        | 一年内 | 35.03          |
| 安徽信成融资租赁有限公司 | 全资子公司  | 224,525,980.00        | 一年内 | 23.53          |
| 客户 13        | 非关联方   | 196,535,365.57        | 一年内 | 20.60          |
| 客户 B         | 非关联方   | 9,379,200.00          | 一年内 | 0.98           |
| 客户 C         | 非关联方   | 9,355,308.75          | 一年内 | 0.98           |
| 合计           |        | <b>774,057,700.51</b> |     | <b>81.12</b>   |

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

总表情况

**(1). 分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额             |
|-------|----------------|------------------|
| 应收利息  |                |                  |
| 应收股利  |                |                  |
| 其他应收款 | 531,431,765.40 | 1,926,118,893.07 |
| 合计    | 531,431,765.40 | 1,926,118,893.07 |

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

### (2). 应收利息分类

适用 不适用

### (3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

### (4). 应收股利

适用 不适用

### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额           |        |                |          |                | 期初余额             |        |      |          |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|------------------|--------|------|----------|------------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值           | 账面余额             |        | 坏账准备 |          | 账面价值             |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                | 金额               | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 382,880,000.00 | 50.99  | 218,742,650.61 | 57.13    | 164,137,349.39 |                  |        |      |          |                  |
| 关联方往来                 | 353,193,143.20 | 47.03  |                |          | 353,193,143.20 | 1,885,467,548.45 | 97.80  |      |          | 1,885,467,548.45 |
| 出口退税                  | 5,717,452.12   | 0.76   |                |          | 5,717,452.12   | 12,265,349.94    | 0.64   |      |          | 12,265,349.94    |
| 保证金                   | 150,000.00     | 0.02   |                |          | 150,000.00     | 370,000.00       | 0.02   |      |          | 370,000.00       |

|                        |                |      |                |      |                |                  |      |              |      |                  |
|------------------------|----------------|------|----------------|------|----------------|------------------|------|--------------|------|------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 8,978,045.65   | 1.20 | 744,224.96     | 8.29 | 8,233,820.69   | 29,776,820.72    | 1.54 | 1,760,826.04 | 5.91 | 28,015,994.68    |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |      |                |      |                |                  |      |              |      |                  |
| 合计                     | 750,918,640.97 |      | 219,486,875.57 |      | 531,431,765.40 | 1,927,879,719.11 |      | 1,760,826.04 |      | 1,926,118,893.07 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位）   | 期末余额           |                |         |                       |
|--------------|----------------|----------------|---------|-----------------------|
|              | 其他应收款          | 坏账准备           | 计提比例（%） | 计提理由                  |
| 沈阳科达洁能燃气有限公司 | 382,880,000.00 | 218,742,650.61 | 57.13   | 沈阳科达洁能停产，根据预计的可收回金额计提 |
| 合计           | 382,880,000.00 | 218,742,650.61 | /       | /                     |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄     | 期末余额         |            |         |
|--------|--------------|------------|---------|
|        | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 1年以内   | 6,645,192.01 | 332,259.60 | 5.00    |
| 1年以内小计 | 6,645,192.01 | 332,259.60 | 5.00    |
| 1至2年   | 1,400,153.64 | 140,015.36 | 10.00   |
| 2至3年   | 648,000.00   | 129,600.00 | 20.00   |
| 3至5年   | 284,700.00   | 142,350.00 | 50.00   |
| 5年以上   | -            | -          | 100.00  |
| 合计     | 8,978,045.65 | 744,224.96 |         |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 组合名称  | 账面金额           | 坏账准备 |
|-------|----------------|------|
| 关联方往来 | 353,193,143.20 |      |
| 出口退税  | 5,717,452.12   |      |
| 保证金   | 150,000.00     |      |
| 合计    | 359,060,595.32 |      |

**(2). 按款项性质分类情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 817,726,049.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额           |
|------------|----------------|
| 实际核销的其他应收款 | 600,000,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 其他应收款性质 | 核销金额           | 核销原因 | 履行的核销程序  | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------|---------|----------------|------|----------|-------------|
| 沈阳科达洁能燃气有限公司 | 往来款     | 600,000,000.00 | 无法收回 | 坏账核销审批流程 | 是           |
| 合计           | /       | 600,000,000.00 | /    | /        | /           |

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额       |
|--------------|-------|----------------|------|---------------------|----------------|
| 沈阳科达洁能燃气有限公司 | 往来款   | 382,880,000.00 | 三年以内 | 50.99               | 218,742,650.61 |

|               |     |                |      |       |                |
|---------------|-----|----------------|------|-------|----------------|
| 安徽科达洁能新材料有限公司 | 往来款 | 270,500,000.00 | 两年以内 | 36.02 |                |
| 江苏科行环保股份有限公司  | 往来款 | 47,150,000.00  | 一年以内 | 6.28  |                |
| 广东顺德科达洁能有限公司  | 往来款 | 14,370,000.00  | 一年以内 | 1.91  |                |
| 佛山市科达陶瓷科技有限公司 | 往来款 | 14,000,000.00  | 一年以内 | 1.86  |                |
| 合计            |     | 728,900,000.00 |      | 97.06 | 218,742,650.61 |

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 4,786,711,256.56 |      | 4,786,711,256.56 | 4,096,131,578.91 |      | 4,096,131,578.91 |
| 对联营、合营企业投资 | 27,372,011.60    |      | 27,372,011.60    | 29,943,703.91    |      | 29,943,703.91    |
| 合计         | 4,814,083,268.16 |      | 4,814,083,268.16 | 4,126,075,282.82 |      | 4,126,075,282.82 |

**(1). 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位         | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------|----------|
| 科达机电（香港）有限公司  | 86,712,700.00  | 5,572,708.80 |              | 92,285,408.80  |          |          |
| 安徽科达机电有限公司    | 800,000,000.00 |              |              | 800,000,000.00 |          |          |
| 安徽科达洁能股份有限公司  | 624,323,378.00 |              |              | 624,323,378.00 |          |          |
| 佛山市科达液压机械有限公司 | 28,868,750.00  |              | 1,961,858.65 | 26,906,891.35  |          |          |

|                                  |                  |                |              |                  |  |  |
|----------------------------------|------------------|----------------|--------------|------------------|--|--|
| 佛山市恒力泰机械有限公司                     | 782,954,365.00   |                |              | 782,954,365.00   |  |  |
| 安徽信成投资有限公司                       | 265,954,830.85   |                |              | 265,954,830.85   |  |  |
| 长沙埃尔压缩机有限责任公司                    | 69,164,518.97    |                |              | 69,164,518.97    |  |  |
| 河南科达东大国际工程有限公司                   | 360,940,993.00   |                |              | 360,940,993.00   |  |  |
| 江苏科行环保股份有限公司                     | 180,000,000.00   |                |              | 180,000,000.00   |  |  |
| Keda Holding (Mauritius) Limited | 223,175,912.37   | 14,468,827.50  |              | 237,644,739.87   |  |  |
| 佛山市科达陶瓷科技有限公司                    | 10,200,000.00    |                |              | 10,200,000.00    |  |  |
| 广东顺德科达洁能有限公司                     |                  | 2,500,000.00   |              | 2,500,000.00     |  |  |
| 青海威力新能源材料有限公司                    | 164,316,130.72   |                |              | 164,316,130.72   |  |  |
| 青海科达锂业有限公司                       | 499,520,000.00   | 670,000,000.00 |              | 1,169,520,000.00 |  |  |
| 合计                               | 4,096,131,578.91 | 692,541,536.30 | 1,961,858.65 | 4,786,711,256.56 |  |  |

**(2). 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位           | 期初余额          | 本期增减变动 |      |               |          |        |              |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额      |  |
|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|--------------|--------|----|------|---------------|--|
|                |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润  | 计提减值准备 | 其他 |      |               |  |
| 二、联营企业         |               |        |      |               |          |        |              |        |    |      |               |  |
| 四川广兴锂电科技有限公司   | 15,895,202.79 |        |      | 1,814,773.54  |          |        | 1,000,000.00 |        |    |      | 16,709,976.33 |  |
| 广东泰威数码陶瓷打印有限公司 | 505,152.65    |        |      |               |          |        |              |        |    |      | 505,152.65    |  |
| 安徽虎渡科达流体机械有限公司 | 13,543,348.47 |        |      | -3,386,465.85 |          |        |              |        |    |      | 10,156,882.62 |  |
| 小计             | 29,943,703.91 |        |      | -1,571,692.31 |          |        | 1,000,000.00 |        |    |      | 27,372,011.60 |  |
| 合计             | 29,943,703.91 |        |      | -1,571,692.31 | -        | -      | 1,000,000.00 |        |    |      | 27,372,011.60 |  |

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务 | 2,154,036,313.78 | 1,809,796,799.77 | 2,547,897,806.96 | 2,069,785,563.53 |
| 其他业务 | 4,708,396.73     | 3,304,863.25     | 5,055,747.49     | 3,297,891.51     |
| 合计   | 2,158,744,710.51 | 1,813,101,663.02 | 2,552,953,554.45 | 2,073,083,455.04 |

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   | 271,133,000.00 | 153,369,417.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -1,571,692.31  | -261,548.74    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 348,141.35     |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |                |                |
| 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               |                |                |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |                |                |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |                |                |
| 合计                               | 269,909,449.04 | 153,107,868.26 |

(1)按成本法核算的长期股权投资收益：

| 项目                              | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 佛山市科达液压机械有限公司                   | 1,133,000.00          |                       |
| 河南科达东大国际工程有限公司                  | 120,000,000.00        |                       |
| 佛山市恒力泰机械有限公司                    | 150,000,000.00        | 150,000,000.00        |
| Keda Holding(Mauritius) Limited |                       | 3,369,417.00          |
| 合计                              | <b>271,133,000.00</b> | <b>153,369,417.00</b> |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 四川广兴锂电科技有限公司   | 1,814,773.54  | 895,202.79    |
| 安徽虎渡科达流体机械有限公司 | -3,386,465.85 | -1,156,651.53 |
| 广东泰威数码陶瓷打印有限公司 |               | -100.00       |

| 项目 | 本期发生额                | 上期发生额              |
|----|----------------------|--------------------|
| 合计 | <b>-1,571,692.31</b> | <b>-261,548.74</b> |

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益:

| 项目            | 本期发生额      | 上期发生额 |
|---------------|------------|-------|
| 佛山市科达液压机械有限公司 | 348,141.35 |       |
| 合计            | 348,141.35 |       |

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额             | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | -7,617,734.87  |    |
| 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） | 139,347,083.23 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 9,505,596.31   |    |
| 所得税影响额  | -26,512,526.81 |    |
| 少数股东权益影响额                                     | -5,107,381.21  |    |
| 合计  | 109,615,036.65 |    |

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

### 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -11.56        | -0.374 | -0.374 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -13.72        | -0.443 | -0.443 |

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**4、 其他**适用 不适用**第十二节 备查文件目录**

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；     |
| 备查文件目录 | 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；            |
| 备查文件目录 | 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。 |

法定代表人：吴木海

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 10 日

**修订信息**适用 不适用