



科华恒盛股份有限公司

2019 年年度报告

2020-017

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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。

公司负责人陈成辉、主管会计工作负责人汤珊及会计机构负责人(会计主管人员)汤珊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营过程中可能面临的风险及应对措施。公司的经营计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日公司的总股本 271,510,230 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	25
第五节 重要事项.....	38
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 可转换公司债券相关情况.....	44
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第十节 公司治理.....	46
第十一节 公司债券相关情况.....	55
第十二节 财务报告.....	62
第十三节 备查文件目录.....	63

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、科华恒盛	指	科华恒盛股份有限公司（原名：厦门科华恒盛股份有限公司）
公司章程	指	科华恒盛股份有限公司章程
董事会	指	科华恒盛股份有限公司董事会
监事会	指	科华恒盛股份有限公司监事会
《限制性股票激励计划》	指	科华恒盛股份有限公司《2017 年限制性股票激励计划（草案）》
科华伟业	指	厦门科华伟业股份有限公司、系本公司控股股东
科华技术	指	漳州科华技术有限责任公司
恒盛电力	指	厦门科华恒盛电力能源有限公司
深圳科华	指	深圳市科华恒盛科技有限公司
科华新能源	指	漳州科华新能源技术有限责任公司
科灿信息	指	厦门科灿信息技术有限公司
华睿晟	指	厦门华睿晟智能科技有限公司
广东科华	指	广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司
佛山科华	指	佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司
北京科华	指	北京科华恒盛技术有限公司
康必达控制	指	深圳市康必达控制技术有限公司
北京科众公司	指	北京科华众生云计算科技有限公司
上海科众公司	指	上海科众恒盛云计算科技有限公司
天地祥云	指	北京天地祥云科技有限公司
科云辰航	指	广东科云辰航计算科技有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计师、会计师事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	科华恒盛	股票代码	002335
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	科华恒盛股份有限公司		
公司的中文简称	科华恒盛		
公司的外文名称（如有）	KEHUA HENGSHENG CO., LTD.		
公司的法定代表人	陈成辉		
注册地址	福建省厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号		
注册地址的邮政编码	361000		
办公地址	福建省厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号		
办公地址的邮政编码	361000		
公司网址	www.kehua.com.cn		
电子信箱	lintao@kehua.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林韬	赖紫婷
联系地址	福建省厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号	福建省厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号
电话	0592-5163990	0592-5163990
传真	0592-5162166	0592-5162166
电子信箱	lintao@kehua.com	laiziting@kehua.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	福建省厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91350200705404670M
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	张立贺、林辉钦

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2019 年	2018 年		本年比上年增 减	2017 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	3,869,308,154.60	3,436,927,692.19	3,436,927,692.19	12.58%	2,409,726,760.47	2,400,613,345.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	207,163,887.78	74,763,418.84	75,591,042.81	174.06%	426,208,114.86	426,978,146.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	172,229,454.82	36,425,953.10	37,253,577.07	362.32%	178,190,035.76	178,960,067.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	768,202,141.18	328,082,212.25	328,082,212.25	134.15%	167,567,233.58	167,567,233.58
基本每股收益（元/股）	0.76	0.27	0.27	181.48%	1.55	1.56
稀释每股收益（元/股）	0.76	0.27	0.27	181.48%	1.55	1.56
加权平均净资产收益率	6.44%	2.22%	2.26%	4.18%	13.10%	13.24%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年 末增减	2017 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前

总资产（元）	7,831,789,865.53	7,542,152,558.69	7,515,652,420.71	4.21%	6,234,271,307.94	6,206,943,545.99
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,196,326,712.46	3,300,474,420.04	3,273,974,282.06	-2.37%	3,476,157,561.26	3,448,829,799.31

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司在编制 2019 年度报告过程中，经自查发现：数据中心建设过程中通过集成商采购的部分集成产品包括来自于集团内部的产品，该内部交易存在未实现毛利未完全抵消的情形，导致自建工程存在部分未抵消的成本。经与年审会计师事务所沟通，公司对存在未实现毛利的采购成本进行了认真仔细核查并进行追溯调整。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	668,440,337.76	957,687,417.40	954,154,634.45	1,289,025,764.99
归属于上市公司股东的净利润	33,799,623.96	55,839,341.71	43,488,369.86	74,036,552.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,555,730.38	48,766,854.58	37,358,234.75	58,548,635.11
经营活动产生的现金流量净额	-29,512,426.11	162,495,223.04	161,818,019.82	473,401,324.43

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,840,207.86	5,430,660.12	-2,927,675.50	

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）	42,423,199.46	24,225,368.97	22,555,798.02	
委托他人投资或管理资产的损益		3,779,107.57	4,352,382.92	
债务重组损益			-2,907,100.04	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,020,273.64	-6,571,586.02	133,170,029.32	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			1,192,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,319,503.96	942,893.24	1,634,048.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		14,438,689.66	114,689,064.93	
减：所得税影响额	6,884,699.15	2,841,272.33	22,698,898.15	
少数股东权益影响额（税后）	104,497.61	1,066,395.47	1,042,370.83	
合计	34,934,432.96	38,337,465.74	248,018,079.10	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税款	6,979,662.77	与主营业务相关、符合国家产业政策能够持续享受的政府补助

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

2019年，公司进一步深化转型战略，以电力电子技术为基础，结合人工智能、物联网等技术，致力于构建数字化和场景化的智慧电能生态系统，在云计算基础服务、高端电源以及新能源三大领域，以数据中心、金融、轨道交通、工业、光伏、储能、充电桩等行业为基准，深入各细分领域的应用场景，了解客户需求痛点，形成了各产品线及销售部门，为各行业客户提供电力电子产品及系统服务。

公司当前产品、解决方案及服务主要应用于云计算基础服务、高端电源以及新能源三大业务领域。

1、云计算基础服务业务（“云基”业务）

在5G商用步伐提速，人工智能、物联网等新兴信息技术的快速发展背景下，2019年公司云基业务保持稳定的增长态势。公司自成立科华恒盛云集团以来，数据中心运营管理能力得到了进一步提升，形成了包含数据中心产品研发、生产及销售，IDC整体解决方案，以及IDC运营维护及增值服务在内的数据中心全生命周期服务。

公司数据中心产品方案业务，主要包括模块化UPS电源、电池箱、配电柜、动环监控系统、模块化数据中心、集装箱数据中心等产品及系统解决方案服务。公司根据行业趋势及市场需求，结合对客户应用场景的深度理解，研发生产的微模块数据中心产品在客户处得到了广泛应用，为打造具有国际一流竞争力的数据中心提供助力，如中国电信南京（吉山）云计算数据中心项目、上海移动临港云计算中心、南京江北某云计算数据中心等。公司数据中心整体建设解决方案业务，即包含数据中心机房规划、设备方案、工程建设、机房环境搭建等在内的数据中心整体建设工程业务。公司已获得A类机房等级认证、信息安全等级保护三级备案等资质，满足了客户对数据中心安全可靠、快速建设的需求。

目前公司在北、上、广等地拥有5个大型自建数据中心，无论在地理位置还是在硬件设施均具有突出优势。截至报告期末，公司已建成机柜数2万余个，客户范围覆盖政府、金融、互联网等各个领域，并持续为公司带来稳定的现金流。得益于公司对数据中心整体电力能源系统多年来的深入了解和专业运营管理经验的积累，通过深入匹配客户的需求，公司自主建设的数据中心整体运营效率进一步提升，为用户提供高品质的IDC基础服务及多样化的增值服务，数据中心运营服务质量得到客户的广泛认可。

2、高端电源业务

公司自1988年成立以来，始终深耕电力电子行业。2019年，公司高端电源业务在金融、通信、公共、轨道交通、工业等领域均取得了明显增长，公司高端电源产品及系统服务主要包括UPS电源、EPS电源、高压直流电源、核级UPS电源、动环监控、电源配套产品及系统解决方案服务等，公司以电源系统整体为出发点，为客户提供满足其真实需求的电源系统整体解决方案，实现客户以及公司的价值创造。报告期内，公司产品及方案助力杭州地铁5号线、南宁轨道交通3号线、厦门地铁2号线等开通试运营，为各地区乘客出行提供电源系统保障。在机场领域，公司能源综合监控解决方案入住北京大兴国际机场，为机场运营实现一级负荷供电系统智能化、高效化的管理。

3、新能源业务

公司新能源业务包括储能、光伏、充电桩等可再生能源应用领域，主要产品包含光伏逆变器、光伏离网控制器、储能变流器、离网逆变器、充电桩及充电模块等产品及相应配套系统解决方案服务等。在储能方面，储能作为综合能源系统的枢纽，是公司新能源业务未来的发展重点，公司已在发电侧、电网侧、用电侧以及微网储能等领域进行布局，满足客户及市场对于稳定、高效、绿色电能的需求。报告期内，公司中标华润电力鲤鱼江电厂12MW储能调频项目，与大型能源企业合作进一步升级，是公司在发电侧储能的里程碑项目。同时，2019年公司新能源海外市场取得了突破性进展，在印度成功推动200MW光伏电站并网项目，助力国家“一带一路”重点项目文莱PMB石化项目。在充电桩领域，2019年公司充电桩业务实现利润增长，中标了厦门公交集团充电场站等项目。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司创立于1988年，至今已累积了32年的电力电子行业经验以及行业领先的产品研发技术。通过对行业的深耕，以及对客户应用场景需求的了解，公司充分发挥技术优势，打造多场景融合解决方案，建设高质高效的供应链体系，健全完善人才梯队，为客户提供快速及时的服务，并取得了一定的行业影响力。

1、行业领先的技术优势

作为行业首批“国家认定企业技术中心”、“重点国家火炬计划项目”承担者、“国家重点高新技术企业”、“国家技术创新示范企业”，公司始终秉承“自主创新，自有品牌”的发展理念，经过三十多年的行业实践积累了深厚的技术沉淀。公司不断加大研发投入，形成技术核心驱动力，以技术创新引领行业发展。报告期内，公司新立研发项目共96项，重大研发项目均按计划完成研发进度，取得了丰硕的研发成果。在知识产权方面，完成专利申请238项（申请发明专利128项、实用新型87项、外观设计专利23项）、软件著作权31项。截止2019年12月，公司共有有效专利：发明专利133项、实用新型399项、外观设计179项，合计有效授权专利711项；另有软件著作权275项，即共获得有效知识产权986项。

公司致力于成为电力电子系统解决方案提供商及全方位、高品质的数据中心综合服务提供商，坚持以市场需求为导向，在产品的设计、用户体验、应用场景分析等方面投入充足资源，并在人工智能、物联网等市场前沿技术方面进行战略投资，在轨道交通能馈技术、核岛级电力保护技术、数据中心设备状态监控、数据中心节能技术等方面均取得了重大科研成果。当前，公司自主培养了4名享受国务院特殊津贴专家，组建了科华恒盛研究院、事业部产品线等研发团队，实现对预研技术的储备及对产品实用技术的快速研发能力。另外公司依托“国家认定企业技术中心”平台优势，与清华大学、浙江大学等十余所高等院校及科研机构积极开展产学研合作，不断加强自主创新能力，进一步提升科研成果市场化效率。

2、客户及品牌优势

公司通过三十多年对电力电子行业的深耕，产品、解决方案及服务广泛应用于政府、金融、通信、交通、互联网等客户。依靠卓越的产品研发能力以及市场开拓能力，公司不断开发出满足市场需求、解决客户痛点的产品及方案，受到广大客户的一致认可。根据权威调研机构赛迪顾问报告显示，科华恒盛已连续多年保持中国UPS国产品牌市场占有率第一，公司产品的品牌实力得到客户和业界的高度认可和信赖。公司多次荣获UPS用户满意度品牌奖、优秀集中式逆变器供应商、福建省知识产权优势企业、国家技术创新示范企业、全球新能源企业500强、中国新能源汽车充电设施成长最快企业等各项荣誉，具有广泛的品牌影响力。

公司在数据中心行业客户范围覆盖政府、金融机构、大型互联网公司各个领域。得益于坚实可靠的产品技术实力，公司数据中心产品可靠性、安全性、稳定性等方面取得客户一致好评和认可，多次荣获数据中心优秀民族品牌、中国数据中心年度优秀解决方案等奖项。另外公司产品被列入国家工信部绿色数据中心目录，为推动国内数据中心市场绿色节能化做出了

贡献。在数据中心建设资质方面，公司具有A级机房等级认证、电子与智能化工程专业承包二级资质证书、信息系统集成及服务三级资质等认证，是国内一流的数据中心建设单位。

3、卓越一流的供应链体系

公司借助“两化融合”手段，依靠自身数据中心技术，对各地工厂实行平台化、透明化、智能化、精益化管理，疏通产品生产过程中的业务流程计划管理、工艺优化、质量管控等环节；以信息化、表单化、可视化的“三化”管理手段，实现对生产过程中各要素的标准化、规范化、流程化、自动化的“四化”管控。科华恒盛拥有业界先进的供应链管理体系，借助“两化融合”手段，构建具有“质量、成本、效率、柔性、敏捷、集成”特色的科华精益生产管理体系KPS（Kehua Product System），显著提升生产过程的智能化与精细化管理管控水平，实现三大业务多线产品共线生产。公司相继在漳州、厦门、佛山等地设立现代化专业制造基地，形成卓越的供应链与精益管理理念。同时，随着公司生产规模的不断扩大，以及自动化生产设备的引入，产品生产效率得到提升，成本管控能力为科华恒盛在市场竞争中取得了成本领先优势。

4、完善的营销服务优势

公司拥有专业化的营销服务团队，构建了完善的营销服务体系。公司下沉供应链、研发、财务等平台部门到市场端，进一步贴近客户，以客户为中心，秉承“主动服务、用户至上”的“3A”创新服务理念，依托北京、上海、广州三大营运中心、全国9大技术服务中心、50多个厂家直属营销服务网点，以直属网点、区域技术服务中心、客服中心与研发总部为支撑，采用以事业部结合办事处的“复合型”运营管理模式，将传统被动式服务转变为主动式服务，为用户提供主动预防性的服务，快速响应客户需求，最大程度为客户提供多样化、个性化的服务。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，公司继续以电力电子技术、人工智能、物联网为基础，致力于构建数字化和场景化的智慧电能生态系统，在云计算基础服务、高端电源以及新能源三大业务领域，为政府、金融、工业、通信、交通、互联网等客户提供安全、可靠的电力电子产品、解决方案及服务。



作为专业的电力电子系统解决方案提供商，公司以智慧电能技术为核心，以客户应用场景需求为导向，发挥行业领先的技术研发、卓越供应链的优势，提供多场景融合的综合电力能源解决方案。

随着市场竞争的日益激烈，公司提出“打粮食、造血液”的战略方针，始终围绕“以客户为中心”，聚焦“智慧电能生态管理”战略，紧跟时代和行业的变化，融入客户场景，为客户创造更高更优的价值。在市场拓展方面，在云计算基础服务、高端电源以及新能源三大业务领域通过把握市场机遇，深入产品应用场景，了解客户需求，优化业务模式，实现了营业收入的增长。在企业运营管理方面，通过在事业部管理、产品研发、供应链等部门进一步推动精细化管理，组织效率实现提升，公司产品制造成本、销售成本等多方面成本明显改善。同时加强在人才管理系统方面的优化，员工积极性和企业活力得以激活。报告期内，公司实现营业收入3,869,308,154.60元，同比增长12.58%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润172,229,454.82元，同比增长362.32%。

1、“技术同源+场景应用”，多核驱动业绩成长

公司发展战略源自于32年电力电子行业技术的积累，是完善有机的战略体系。公司依靠技术同源的优势，产品技术研发实力得到了多行业多场景的磨练，深度匹配客户应用场景需求，为客户提供安全、可靠的电力电子产品、解决方案及服务。报告期内，公司三大业务领域均取得了优异成绩。

云计算基础服务领域，在5G、物联网、人工智能快速发展的背景下，2019年公司取得了优异成绩。在数据中心产品销售方面，中标了中国移动2020年大功率高频机UPS、模块化UPS双标包第一份额；另外公司高密度微模块数据中心系统助力南京江北某云计算数据中心的顺利运营。在数据中心建设方面，公司已获得A类机房等级认证、信息安全等级保护三级备案

等资质，满足了客户对数据中心安全可靠、快速建设的需求。随着公司自建数据中心建设规模的扩大，公司数据中心机柜规模稳步上升。公司在北、上、广等地已拥有5个大型自建数据中心，已建成机柜数2万余个。公司亦为客户数据中心提供运营管理和运维服务，得利于公司对数据中心整体电力能源系统的了解，可充分保证数据中心运行的可靠性和安全性。

高端电源领域，公司在轨道交通等细分领域实现了较大幅度业绩增长。同时公司强化了渠道销售业务，对渠道业务进行改革，明确了公司渠道分销商的权利和义务，利用合理有效的渠道分销管理手段，实现了公司与渠道商的利益共赢。报告期内，公司产品及方案助力杭州地铁5号线、南宁轨道交通3号线、厦门地铁2号线等17条轨道交通线路开通试运营，为各地区乘客出行提供电源系统保障；公司成功中标济南轨道交通R2线UPS电源设备采购项目，实现在山东市场的突破；公司能源综合监控解决方案入住北京大兴国际机场，为机场运营实现一级负荷供电系统智能化、高效化的管理。

新能源领域，在储能方面，储能作为综合能源系统的枢纽，是公司新能源业务未来的发展重点，公司已在发电侧、电网侧、用电侧以及微网储能等领域进行布局，满足客户及市场对于稳定、高效、绿色电能的需求。报告期内，公司中标华润电力鲤鱼江电厂12MW储能调频项目，与大型能源企业合作进一步升级，是公司在发电侧储能的里程碑项目。同时，2019年公司新能源海外市场取得了突破性进展，在印度成功推动200MW光伏电站并网项目，助力国家“一带一路”重点项目文莱PMB石化项目。在充电桩领域，2019年公司充电桩业务实现利润增长，中标了厦门公交集团充电场站等项目。

2、持续推动精细化管理战略，组织效率显著提升

2019年，公司持续推动精细化管理战略，在市场策略、产品立项开发、区域市场团队建设、供应链管理、流程优化等多方面进行了优化工作。在市场策略方面，公司通过深入客户应用场景，聚焦模块化数据中心、微模块、模块化UPS等主力核心产品，以系统整体视角分析问题，以客户价值创造为导向，在数据中心、轨道交通、新能源等领域实现了快速拓展。

在产品立项开发方面，公司引入IPD流程，完善产品组织，明确产品开发立项的主要责任部门，组建产品线专家团队，制定合理的激励制度，成功带动市场、研发、供应链等多方合作。报告期内，公司产品研发立项效率、研发投入有效性均实现了突破性的提升，产品更加符合市场需求，制造成本得到降低。在区域市场团队建设方面，公司在国内以京津冀、长三角、粤港澳三个城市群以及部分海外重点国家为中心，通过市场端牵头组建包含市场销售、产品工程交付、技术支持的铁三角团队，并匹配相应的财务、人力等中后台部门，以加强对重点销售区域的高端市场、战略行业的拓展。在流程优化方面，通过对冗长流程、无效流程、老旧流程的清理优化，减少了流程过长影响项目进度、老旧流程与业务不匹配等问题，流程审批速度加快，提升公司业务流程效率。

3、注重研发投入，产品技术保持行业领先

公司致力于成为电力电子系统解决方案提供商及全方位、高品质的数据中心综合服务提供商，坚持以市场需求为导向，在产品设计、用户体验、应用场景分析等方面投入充足资源，并在人工智能、物联网等市场前沿技术方面进行战略投资，在轨道交通能馈技术、核岛级电力保护技术、数据中心设备状态监控、数据中心节能技术等方面均取得了重大科研成果。

当前，公司自主培养了4名享受国务院特殊津贴专家，组建了科华恒盛研究院、事业部产品线等研发团队，实现对预研技术的储备及对产品实用技术的快速研发能力。另外公司依托“国家认定企业技术中心”平台优势，与清华大学、浙江大学等十余所高等院校及科研机构积极开展产学研合作，不断加强自主创新能力，进一步提升科研成果市场化效率。

在知识产权方面，2019年公司新立研发项目共96项，重大研发项目均按计划完成研发进度，取得了丰硕的研发成果。在知识产权方面，完成专利申请238项（申请发明专利128项、实用新型87项、外观专利23项）、软件著作权31项。截止2019年12月，公司共有有效专利：发明专利133项、实用新型399项、外观专利179项，合计有效授权专利711项；另有软件著作权275项，即共获得有效知识产权986项。

4、强化人才管理系统，激发员工积极性

2019年，为加强事业部、供应链、研发中心以及平台等部门间协调作战能力，公司进一步完善组织建设、人才梯队、人才培养以及激励机制等工作。在组织建设方面，公司秉承以“以客户为中心，以市场为导向”的原则，围绕业务需求匹配研发、生产等能力，并建立相应管理制度实现市场与后端的互锁，有效控制各类风险，提高运营效率。在人才梯队与人才培养方面，公司拓展人才引进渠道，聚焦行业领军人才、核心技术人才，成功引入了一批专业化人才，有效支撑公司业务发展。同时，公司引入末位淘汰制，淘汰低效人员，激励高效人才，不断提升整体人才团队实力。在激励制度方面，部门层面公司引入利润中心机制，以利润为导向，强化事业部经营单位整体运营管理效率，在个人层面明确各个人权责，完善激励机制，实现能者多得、能者多劳的目的，有效激发员工积极性。

5、推进品牌建设，提升企业形象

报告期内，公司加强品牌推广和市场宣传力度，树立良好的企业形象，提升公司品牌效应。2019年公司主要获得：中国电源学会科技进步奖一等奖、2019年中国电气工业100强、2019年福建制造业企业100强、2019年福建省民营企业100强、2018-2019年度数据中心全生命周期服务商奖、2018-2019年度数据中心优秀解决方案奖、2019年度中国储能产业最佳PCS供应商奖、2019年度中国储能产业最具影响力企业奖、2019年度中国能源项目创新奖等多项荣誉。

公司参加或主办了包括厦门国际投资贸易洽谈会、第十四届中国IDC产业年度大典、2019中国IT市场年会、2019开放数据中心峰会、2019数据中心标准峰会、IEEE科研技术国际峰会、上海SNEC光伏展、德国CEBIT展、印度可再生能源展、2019中国城市轨道交通节能技术高峰论坛、第九届国际储能峰会、第三届深圳国际充电站（桩）技术设备展览会等市场活动，进一步提升了公司的品牌形象及行业口碑。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,869,308,154.60	100%	3,436,927,692.19	100%	12.58%
分行业					
电力电子设备制造业	3,777,571,099.21	97.63%	3,395,976,898.39	98.81%	11.24%
其他业务	91,737,055.39	2.37%	40,950,793.80	1.19%	124.02%
分产品					
1、高端电源	894,585,545.83	23.12%	768,008,109.88	22.35%	16.48%
2、云基础产品及服务	1,538,396,472.05	39.76%	1,504,383,791.63	43.77%	2.26%
3、新能源产品系列	389,472,404.92	10.07%	417,799,500.39	12.16%	-6.78%
4、配套产品	676,800,507.27	17.49%	495,594,378.38	14.42%	36.56%
5、电力自动化系统和智慧能源管理系统	186,945,791.66	4.83%	143,965,865.94	4.19%	29.85%
6、光伏发电	91,370,377.48	2.36%	66,225,252.17	1.93%	37.97%
7、其他	91,737,055.39	2.37%	40,950,793.80	1.18%	124.02%
分地区					
国内	3,630,339,868.30	93.82%	3,231,482,834.24	94.02%	12.34%

国外	238,968,286.30	6.18%	205,444,857.95	5.98%	16.32%
----	----------------	-------	----------------	-------	--------

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电力电子设备制造业	3,777,571,099.21	2,654,776,995.22	29.72%	11.24%	10.88%	0.23%
分产品						
1、高端电源	894,585,545.83	522,079,521.86	41.64%	16.48%	17.76%	-0.63%
2、云基础产品及服务	1,538,396,472.05	1,141,172,139.77	25.82%	2.26%	-1.28%	2.66%
3、新能源产品系列	389,472,404.92	301,145,507.97	22.68%	-6.78%	-0.57%	-4.83%
4、配套产品	676,800,507.27	511,271,529.15	24.46%	36.56%	36.16%	0.23%
5、电力自动化系统和智慧能源管理系统	186,945,791.66	136,392,949.22	27.04%	29.85%	39.94%	-5.26%
6、光伏发电	91,370,377.48	42,715,347.25	53.25%	37.97%	123.47%	-17.89%
分地区						
国内	3,538,602,812.91	2,487,010,266.08	29.72%	10.91%	10.61%	0.19%
国外	238,968,286.30	167,766,729.14	29.80%	16.32%	12.75%	2.23%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
电力电子设备	销售量	(套/台)	418,601	425,058	-1.52%
	生产量	(套/台)	420,306	426,009	-1.34%
	库存量	(套/台)	37,042	35,337	4.82%
新能源配套装置(台)	销售量	(套/台)	25,972	26,035	-0.24%
	生产量	(套/台)	25,973	29,168	-10.95%
	库存量	(套/台)	4,891	4,890	0.02%

电力自动化系统和智慧能源系统	销售量	(套/台)	11,793	10,059	17.24%
	生产量	(套/台)	10,380	10,724	-3.21%
	库存量	(套/台)	5,737	7,150	-19.76%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电力电子设备制造业	主营业务成本	2,654,776,995.22	99.46%	2,394,303,188.35	99.55%	10.88%
其他业务	其他业务成本	14,411,501.44	0.54%	10,934,960.40	0.45%	31.79%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
1、高端电源	主营业务成本	522,079,521.86	19.56%	443,351,744.43	18.43%	17.76%
2、云基础产品及服务	主营业务成本	1,141,172,139.77	42.75%	1,156,004,268.76	48.08%	-1.28%
3、新能源产品系列	主营业务成本	301,145,507.97	11.28%	302,858,212.68	12.59%	-0.57%
4、配套产品	主营业务成本	511,271,529.15	19.15%	375,506,365.55	15.61%	36.16%
5、电力自动化系统和智慧能源管理系统	主营业务成本	136,392,949.22	5.11%	97,468,259.32	4.05%	39.94%
6、光伏发电	主营业务成本	42,715,347.25	1.60%	19,114,337.61	0.79%	123.47%
7、其他	其他业务成本	14,411,501.44	0.54%	10,934,960.40	0.45%	31.79%

说明

产品分类	项目	2019年		2018年	
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重
高端电源	原材料	430,091,307.26	82.38%	379,808,500.42	85.67%
	其他	91,988,214.59	17.62%	63,543,244.01	14.33%
云基础产品及服务	原材料	290,594,045.13	25.46%	537,750,031.86	46.52%
	其他	850,578,094.64	74.54%	618,254,236.90	53.48%
新能源产品系列	原材料	283,631,299.25	94.18%	279,381,332.68	92.25%
	其他	17,514,208.72	5.82%	23,476,880.00	7.75%
配套产品	原材料	500,021,996.81	97.80%	366,587,115.47	97.62%
	其他	11,249,532.34	2.20%	8,919,250.09	2.38%
电力自动化系统和智慧能源管理系统	原材料	130,391,659.46	95.60%	92,632,299.10	95.04%
	其他	6,001,289.77	4.40%	4,835,960.22	4.96%
光伏发电	运维成本	42,715,347.25	100%	19,114,337.61	100%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见第十二节财务报告、八、合并范围的变更。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	405,072,080.45
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.47%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	97,829,278.55	2.53%
2	第二名	86,389,551.13	2.23%
3	第三名	79,145,592.34	2.05%
4	第四名	73,080,899.98	1.89%
5	第五名	68,626,758.45	1.77%
合计	--	405,072,080.45	10.47%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	423,144,427.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.47%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	103,283,568.47	4.51%
2	第二名	85,057,569.76	3.71%
3	第三名	84,999,468.82	3.71%
4	第四名	80,923,972.71	3.53%
5	第五名	68,879,847.27	3.01%
合计	--	423,144,427.03	18.47%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	403,448,196.96	322,396,595.83	25.14%	无重大变化
管理费用	169,283,322.29	214,039,380.17	-20.91%	主要为原管理费用-自主研发无形资产摊销改为在研发费用下列示
财务费用	71,010,306.26	52,423,798.93	35.45%	主要为利息支出增加
研发费用	221,641,194.69	168,030,389.40	31.91%	主要为原管理费用-自主研发无形资产摊销改为在研发费用下列示

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司持续加大研发投入，以客户需求和前沿技术驱动创新，保持在能基、云基、新能源三大产品和技术方向上处于行业领先地位，为客户提供更加优质的产品和服务,促进行业的发展。

云基方面，持续对公司微模块数据中心产品进行迭代和技术优化，使得微模块数据中心产品与客户应用场景具有更好的匹配性，软件管理具有更优的可用性；通过AI智慧控制技术，实现微模块数据中心的能源管理和制冷管控，有效提升了微模块数据中心在各种工况下的能效指标，多款微模块产品入选行业高端客户的合格供应商名单。针对超大型数据中心，公司自主研发的240V/336V大容量直流电源系统在重要客户中获得批量应用，该系列产品所组成的新型高可靠不间断供电方式是未来超大型数据中心的典型应用趋势。

能基方面，开发了模块化产品应用的高效率80KW UPS模块和系列产品，单模块功率为业内最大，可为客户节省宝贵的机房占地面积和有效节约设备投入成本，获得了2019年度我国电信运营商模块化UPS中标份额第一名；开发了新一代的30-40KW可立可卧高效率UPS产品，并投放国内外市场，获得广大渠道客户的认可。

新能源方面，开发15-20KW高效率组串式逆变器产品，产品批量出口海外；开发了基于液流电池的500KW新型储能逆变器，并已经获得重要客户的小批量订单；持续研究和优化多能源互补的微网储能系统解决方案、用户侧并网储能系统解决方案，持续提升公司在光伏发电、储能、能源互联网领域的市场竞争力，扩大市场份额。在新能源电动汽车充电方面，持续对直流充电模块、交直流充电桩系统进行性能和智慧管理功能优化，提升改善在新能源汽车充电市场的技术和产品优势，技术水平保持领先。

截止2019年底，公司共有有效知识产权986项，其中：发明专利133项、实用新型399项、外观专利179项，软件著作权备案275项。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	892	1,027	-13.15%
研发人员数量占比	23.38%	25.43%	-2.05%
研发投入金额（元）	273,661,684.46	287,476,997.47	-4.81%
研发投入占营业收入比例	7.07%	8.36%	-1.29%
研发投入资本化的金额（元）	90,062,968.67	119,446,608.07	-24.60%
资本化研发投入占研发投入的比例	32.91%	41.55%	-8.64%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,214,292,494.81	3,417,931,594.46	23.30%
经营活动现金流出小计	3,446,090,353.63	3,089,849,382.21	11.53%
经营活动产生的现金流量净额	768,202,141.18	328,082,212.25	134.15%
投资活动现金流入小计	223,761,907.51	5,910,408,503.95	-96.21%
投资活动现金流出小计	975,906,319.14	6,672,052,881.58	-85.37%
投资活动产生的现金流量净额	-752,144,411.63	-761,644,377.63	1.25%
筹资活动现金流入小计	1,467,525,282.25	1,934,336,422.60	-24.13%
筹资活动现金流出小计	1,628,137,040.19	1,677,177,172.28	-2.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-160,611,757.94	257,159,250.32	-162.46%
现金及现金等价物净增加额	-144,253,713.72	-175,010,725.97	17.57%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额768,202,141.18元，同比增长134.15%，主要原因为公司加强应收账款管理，销售商品、提供劳务收到的现金同比增长30%；
- 2、投资活动现金流入小计223,761,907.51元，同比减少96.21%，主要原因为收回投资收到的现金同比减少99.15%；
- 3、投资活动现金流出小计975,906,319.14元，同比减少85.37%，主要原因为投资支付的现金同比减少96.07%；
- 4、筹资活动产生的现金流量净额-160,611,757.94元，同比减少162.46%，主要原因为取得借款收到现金减少25.45%。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

- 1、公司加强应收账款管理，销售商品、提供劳务收到的现金同比增长30%；
- 2、根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求，并基于谨慎性原则，公司及所属子公司计提资产减值准备1.12亿。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

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

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	645,800,047.09	8.25%	797,989,815.36	10.62%	-2.37%	无重大变化
应收账款	1,611,912,356.05	20.58%	1,503,221,455.00	20.00%	0.58%	无重大变化
存货	418,202,954.92	5.34%	479,853,565.03	6.38%	-1.04%	无重大变化
投资性房地产	7,313,172.31	0.09%	9,088,195.19	0.12%	-0.03%	无重大变化
长期股权投资	13,846,332.44	0.18%	11,112,362.14	0.15%	0.03%	无重大变化
固定资产	1,684,581,563.15	21.51%	1,328,449,999.63	17.68%	3.83%	无重大变化
在建工程	1,386,995,838.08	17.71%	1,491,030,712.77	19.84%	-2.13%	无重大变化
短期借款	307,639,377.2	3.93%	452,000,000.00	6.01%	-2.08%	无重大变化

	9					
长期借款	1,823,786,666.64	23.29%	1,485,455,280.59	19.76%	3.53%	无重大变化

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十二节财务报告、七之81.所有权或使用权受限制的资产

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
245,964,449.93	409,824,442.00	-39.98%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
漳州科华技术有限公司	子公司	不间断电源（UPS）等研制、开发、生产和销售	190,490,000	628,654,771.16	314,122,727.53	847,434,691.15	60,796,157.23	54,279,992.02
北京天地祥云科技有限公司	子公司	云计算系统服务	50,000,000	405,348,510.16	295,009,680.37	736,329,101.01	89,269,728.34	77,928,460.84
深圳市康必达控制技术有限公司	子公司	电力自动化系统和智慧能源管理系统等研发、生产和销售	80,000,000.00	428,432,276.42	348,478,531.76	243,250,941.73	24,977,892.41	23,349,431.96

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南通承宏云计算有限公司	股权转让	无重大影响
肇庆市高要耀盛光伏电力有限公司	注销	无重大影响
上海众生网络科技有限公司	注销	无重大影响
厦门恒盛聚能电力有限公司	注销	无重大影响
上海朴耀光伏电力有限公司	注销	无重大影响
泉州泰辉光伏电力有限公司	注销	无重大影响
南京瑞祥光伏电力有限公司	投资设立	无重大影响
南京拓书光伏电力有限公司	投资设立	无重大影响
沧州多盛光伏电力有限公司	投资设立	无重大影响
沧州耀旭光伏电力有限公司	投资设立	无重大影响
科华恒盛（广州）有限责任公司	投资设立	无重大影响
佛山科恒智能科技有限公司	投资设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司战略

科华恒盛以电力电子技术为基础，结合人工智能、物联网等技术，致力于构建数字化和场景化的智慧电能生态系统，在云计算基础服务、高端电源以及新能源三大业务领域，为政府、金融、工业、通信、交通、互联网等客户提供安全、可靠的电力电子产品、解决方案及服务。

2020年，公司将把握5G、大数据、充电桩、轨道交通等新基建建设发展机遇，发挥公司自身产品技术、数据中心资源、产品应用场景融合等优势，持续推动京津冀、长三角、粤港澳等区域的大型优质客户市场布局，拓展公司三大业务布局。同时，在新冠疫情影响下，公司将继续坚持“打粮食、造血液”的战略方针，持续深化精细化管理工作、人力资源效率提升工作，实现降本增效、业绩稳定增长的目标。

（二）经营计划

（特别提示：该经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者保持足够的风险意识，理解经营计划与业绩承诺之间的差异。）

1、保持产品研发优势，推进市场调研工作，进一步提升研发投入有效性

在公司转型过程中，公司产品及方案应用场景复杂，为了实现产品、方案与市场需求相匹配，提升研发投入有效性，打造符合市场需求的核心产品，公司引入了产品IPD流程。未来公司将持续在产品定位、产品销售模式、产品竞争力提升、研发资源匹配等方面细化工作要求，加强公司产品市场调研工作，提升产品与业务模式匹配度，在产品指标、智能化、系统化等方面对标行业顶尖企业。在提升研发投入有效性的同时，公司将继续保持对产品开发、技术研发等方面的资源投入，持续针对产品方案、产品服务模式进行创新，巩固公司行业领先的技术优势及原有的产品市场地位。

2、加强区域团队建设，深挖市场机遇

未来公司将抓住新基建及城市群建设的发展机遇，在京津冀、长三角、粤港澳等区域打造重点销售团队，匹配技术支持、工程交付、人力、财务等团队，实现对大型互联网、金融机构、政府、事业单位客户的业务覆盖，建立长期客户关系。公司将在数据中心运维、数据中心增值服务、人机交互、产品外观、产品安装、售后服务等方面完善具有市场竞争力的服务体系，提升客户体验，构建客户使用粘性，深挖原有市场潜力。在5G、车联网、边缘计算、工业互联网等新兴领域，公司将加强市场调研力度，加大技术创新的投入，快速响应市场需求，打造对客户、对社会具有应用价值的产品及系统解决方案，拓展创新市场机遇。

3、持续提升精细化管理能力，优化组织效率

公司将继续以事业部、以客户、以市场为核心，在产品管理、供应链管理、组织机构管理、财务管理等方面开展精细化管理工作，提升公司组织效率。在产品线管理方面，做好产品规划、产品生命周期管理、产品定价管理、产品线管理等工作，提升产品生产效率；在供应链管理方面，做好订单管理、采购支持、标准化管理、集成产品管理等工作，降低产品生产成本；在组织机构管理方面，做好人才梯队管理、行业领军人物引进、绩效考核体系建设、团队优化等工作，提升人均产能；在财务管理方面，做好利润中心财务管理、应收账款管理、成本共享中心管理工作。

4、降本增效，以利润为导向，提升人力资源利用效率

2020年，公司将在人力资源利用方面，就团队积极性、流程效率、岗位职责、绩效管理等方面进行改革，自上而下对公司进行人力结构优化调整，提升员工整体素质和人均工作效率，加快响应速度和工作质量，深度挖掘每一名员工的潜在能力，实现公司与员工共同成长的目标。同时抓好工作职责、流程的梳理，抓好员工绩效考核，实现个人绩效与公司业绩的真实挂钩，提升项目效率标准提高，强化项目进度管理。

5、注重组织文化建设，提升团队使命感

随着企业规模以及组织机构的逐渐扩大，企业文化对于公司的影响日益凸显。公司将更加注重企业文化的培养，进一步灌输公司“爱拼、团结、共赢”的精神，提升企业员工的斗志，加强企业员工主观能动性和团队凝聚力、向心力、约束力，通过培

养员工的团队使命感，实现组织和个人价值导向一致，在团队价值实现的同时，体现个人价值的创造。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月09日	电话沟通	个人	咨询公司业务经营情况
2019年01月23日	书面问询	个人	详见公司投资者关系互动平台网站 (http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code)
2019年02月13日	书面问询	个人	详见公司投资者关系互动平台网站 (http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code)
2019年03月06日	书面问询	个人	详见公司投资者关系互动平台网站 (http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code)
2019年04月15日	书面问询	个人	详见公司投资者关系互动平台网站 (http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code)
2019年05月27日	书面问询	个人	详见公司投资者关系互动平台网站 (http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code)
2019年06月13日	书面问询	个人	详见公司投资者关系互动平台网站 (http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code)
2019年08月09日	书面问询	个人	详见公司投资者关系互动平台网站 (http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code)
2019年09月16日	书面问询	个人	详见公司投资者关系互动平台网站 (http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code)
2019年10月22日	书面问询	个人	详见公司投资者关系互动平台网站 (http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code)
2019年11月14日	电话沟通	个人	咨询公司业务经营情况
2019年12月19日	书面问询	个人	详见公司投资者关系互动平台网站 (http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code)

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）的指示精神和《公司章程》等相关制度的规定，公司制定了《未来三年股东回报规划（2018—2020年）》，明确了公司2018年-2020年利润分配的具体条件、比例、分配形式等，健全了有效的股东回报机制。该规划已经公司第七届董事会第十九次会议、第七届监事会第十四次会议及公司2017年年度股东大会审议通过，相关内容详见公司2018年4月16日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《科华恒盛：未来三年股东回报规划（2018—2020年）》。

报告期内，公司严格按照利润分配政策制定并执行了2018年度利润分配方案。2019年5月20日，公司2018年年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配方案》，以公司本次股权登记日当日的总股本271,510,230股为基数，向全体股东每10股派10元人民币现金（含税），共计派发现金271,510,230元，不送红股，不以资本公积金转增股本。上述分配方案已于2019年5月31日实施完毕。

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

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

1、公司2019年度利润分配的预案为：以2019年12月31日公司的总股本271,510,230股为基数，向全体股东每10股派发现金红利6元（含税），合计派发现金红利162,906,138.00元，不转增不送股，留存未分配利润转入以后年度分配；

2、公司2018年度利润分配的预案为：以2018年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本数为基数，向全体股东按每10股派发现金股利10元（含税），不转增不送股，本次分配现金股利271,510,230元，留存未分配利润转入以后年度分配；

3、公司2017年度利润分配的预案为：以2017年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本数为基数，向全体股东按每10股派发现金股利10元（含税），本次分配现金股利279,719,290元，利润分配后，剩余未分配利润转入下一期分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股

			率		净利润的比例		股东的净利润的比率
2019 年	162,906,138.00	207,163,887.78	78.64%	0.00		162,906,138.00	78.64%
2018 年	271,510,230.00	75,591,042.81	359.18%	0.00	0.00%	271,510,230.00	359.18%
2017 年	279,719,290.00	426,978,146.34	65.51%	0.00	0.00%	279,719,290.00	65.51%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)		0
每 10 股派息数 (元) (含税)		6
每 10 股转增数 (股)		0
分配预案的股本基数 (股)	271,510,230	
现金分红金额 (元) (含税)		162,906,138.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)		0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	162,906,138.00	
可分配利润 (元)		333,064,418.58
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%	
本次现金分红情况		
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%		
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明		
公司 2019 年度利润分配的预案为: 以 2019 年 12 月 31 日公司的总股本 271,510,230 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元 (含税), 合计派发现金红利 162,906,138.00 元, 不转增不送股, 留存未分配利润转入以后年度分配。		

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	广州德迅投	股份限售	本人自收到本次股权转让款后不超过 6	2017 年 06	至	正在履行,

	资合伙企业 (有限合 伙);石军; 田溯宁;肖 贵阳	承诺	个月内,将收到的本次股权转让款的 70%通过法律法规允许的方式直接买入 上市公司股票(具体方式包括但不限于 大宗交易、二级市场直接购买等方式) (本人据此买入的上市公司股票以下称 "标的股票")。本人买入上市公司股票的 锁定期限为自买入完成之日起 36 个月 (如本人逐笔买入的,为最后一笔买入 完成之日起 36 个月,且在每笔买入后 6 个月内不得卖出股票),同时股票买入和 锁定还需遵守法律法规及深圳证券交易 所的相关规定。	月 16 日	2020-06-1 6	未出现违 反承诺的 情形。
首次公开发行或再融 资时所作承诺	公司控股股 东厦门科华 伟业股份有 限公司,实 际控制人陈 成辉	关于同业 竞争、关 联交易、 资金占用 方面的承 诺	关于避免同业竞争的承诺:本公司控股 股东厦门科华伟业股份有限公司主要从 事投资业务,除投资本公司外,未投资 其他企业,与本公司不存在同业竞争。 公司实际控制人陈成辉除投资本公司和 厦门科华伟业股份有限公司外,未投资 其他企业。因此,本公司与实际控制人 也不存在同业竞争。为避免发生同业竞 争,本公司控股股东厦门科华伟业股份 有限公司和实际控制人陈成辉出具了 《关于避免同业竞争承诺函》。	2010 年 01 月 03 日	作为公司 控股股 东、实际 控制人期 间内长期 有效	正在履行, 未出现违 反承诺的 情形
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东 所作承诺	科华恒盛股 份有限公司	分红承诺	公司 2018-2020 年股东回报规划:根据 公司第七届董事会第十九次会议和公司 2017 年年度股东大会审议通过《关于制 定厦门科华恒盛股份有限公司未来三年 (2018-2020 年)股东回报规划的议案》, 承诺:公司采用现金、股票或者现金与 股票相结合的方式分配股利。其中优先 以现金分红方式分配股利。具备现金分 红条件的,应当采用现金分红进行利润 分配。采用股票股利进行利润分配的, 应当具有公司成长性、每股净资产的摊 薄等真实合理因素。在公司当年盈利且 累计未分配利润为正并能保证公司持续 经营和长期发展的前提下,如公司无重 大资金支出安排,公司应当优先采取现 金方式分配股利,公司每年以现金方式 分配的利润不少于当年实现的可分配利 润的 10%,但公司股东大会审议通过的 利润分配方案另有规定的除外。公司董	2018 年 04 月 16 日	2021-04-1 5	正在履行 中,未出现 违反承诺 的情形。

			<p>事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%。公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。公司如采用股票股利进行利润分配，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。</p>			
	持有公司股份的董事、监事、高级管理人员	股份限售承诺	<p>本人在担任本公司董事、监事、或高级管理人员期间，每年所转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份，且在申报离职六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易所出售的本公司股份总数不超过本人所持有本公司股份总数的 50%。</p>	2019 年 10 月 30 日	至 2022 年 10 月 29 日	正在履行中，未出现违反承诺的情形。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
北京天地祥云科技有限公司	2019年01月01日	2019年12月31日	9,000	7,551.01	2019年度国内IDC市场的竞争愈加激烈，天地祥云的增值业务增长放缓，新市场、新客户的培育、商业模式和销售策略的调整需要一定的时间。	2020年04月30日	详见在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《科华恒盛：重大资产购买报告书（草案）》。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年3月10日披露了《厦门科华恒盛股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》，公司以人民币63,750.00万元购买北京天地祥云科技有限公司75%的股权。根据《股权转让协议》，天地祥云2017年至2019年度实现的经审计后归属于母公司股东的净利润（扣除非经常性损益后孰低原则）分别不低于5,000.00万元、7,000.00万元、9,000.00万元。天地祥云2017年至2019年度应收账款的管理水平不得低于2015年和2016年的平均值。若天地祥云业绩承诺期内某年度实际实现的净利润数超出该年度承诺净利润数，超出部分在业绩承诺期内此后年度实际净利润数未达到承诺净利润数时可用于弥补差额。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

天地祥云公司2019年财务报表业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于2020年4月28日出具了无保留意见审计报告，报告文号为容诚审字[2020]361Z0008号。经审计的天地祥云公司2019年度归属母公司净利润（扣除非经常性损益后）为7,551.01万元，比承诺目标利润低1,448.99万元。经审计的天地祥云公司2017年度、2018年度、2019年归属母公司净利润（扣除非经常性损益后）累计为19,227.00万元，比承诺目标利润低1,773.00万元。

按照企业会计准则等相关规定，公司对于天地祥云的商誉进行了减值测试。本年度减值测试过程中，公司根据商誉相关资产组的历史年度经营业绩及对未来市场发展的预测，充分考虑天地祥云2019年度出现的部分业务增速放缓以及毛利率下降等情况，以未来年度现金流量预测为基础进行经营业绩分析和评估，并综合考虑国家宏观经济形势，企业经营所处的行业经济发展状况、技术或者法律等环境，资产组所处的宏观环境及市场环境在当期或者近期不发生重大变化等因素后，采用北京卓信大华资产评估有限公司出具的《科华恒盛股份有限公司商誉减值测试所涉及北京天地祥云科技有限公司商誉相关资产组估值项目估值报告》（卓信大华估报字(2020)第8411号）的估值结果中的参数和方法计算可回收金额。依据上述可回收金额测算计提商誉减值准备7,915.11万元。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

详见第十二节财务报告、五之44（1）重要会计政策变更

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司在编制2019年度报告过程中，经自查发现：数据中心建设过程中通过集成商采购的部分集成产品包括来自于集团内部的产品，该内部交易存在未实现毛利未完全抵消的情形，导致自建工程存在部分未抵消的成本。根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，公司对存在未实现毛利的采购成本进行了认真仔细核查并对前期会计差错更正及追溯调整了相关财务数据。本次事项已经公司第八届董事会第六次会议于2020年4月28日审议通过，公司审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已就本次会计差错更正事项出具了《前期会计差错更正的专项说明》，具体可详见公司第十二节 财务报告中第十六1前期会计差错更正的内容。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见第十二节财务报告、八.合并范围的变更。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	张立贺、林辉钦
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张立贺 1 年、林辉钦 5 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于2019年9月16日召开了2019年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于2019年聘任会计师事务所的议案》，同意公司聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报告审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、公司于2018年8月21日召开第七届董事会第二十三次会议及2018年8月22日召开第七届监事会第十八次会议，会议审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划及回购注销相关限制性股票的议案》，同意公司终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销342名激励对象合计持有已授予未解除限售限制性股票788万股。截止2019年4月17日，上述限制性股票回购注销事宜已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。上述详细内容参见巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上《关于限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号为：2019-021）。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、公司于2019年10月11日接到控股股东科华伟业的通知，科华伟业及其全资子公司思尼采实业（广州）有限公司（以下简称“思尼采”）拟以8000万元收购俞美娥及曹堰所持有的上海溯聚企业管理中心（有限合伙）（以下简称“上海溯聚”）100%股权，鉴于上海溯聚持有上海成凡云计算科技有限公司（以下简称“上海成凡”，为公司的参股公司，公司持股40%股权）60%股权，因此科华伟业本次交易将间接与公司形成共同投资关联关系。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股股东收购股权和解决潜在同业竞争措施的公告	2019年10月12日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
漳州科华技术有限责 任公司	2019年04 月27日	6,500	2019年11月26 日	2,343.67	连带责任保 证	三年	否	是
厦门科华恒盛电力能 源有限公司	2015年08 月27日	7,450	2015年10月30 日	5,550	连带责任保 证	十四年	否	是
厦门科华恒盛电力能 源有限公司	2015年08 月27日	6,050	2015年10月30 日	3,150	连带责任保 证	十四年	否	是
厦门科华恒盛电力能 源有限公司	2015年08 月27日	6,750	2015年10月30 日	5,100	连带责任保 证	十四年	否	是
厦门科华恒盛电力能 源有限公司	2015年08 月27日	6,750	2015年10月30 日	5,100	连带责任保 证	十四年	否	是
厦门科华恒盛电力能 源有限公司	2019年04 月27日	4,800	2019年05月22 日	2,265.41	连带责任保 证	三年	否	是
厦门华睿晟智能科技 有限责任公司	2019年04 月27日	15,000	2019年05月22 日	9,593.88	连带责任保 证	三年	否	是
广东科云辰航计算科 技有限责任公司	2016年12 月10日	53,000	2018年05月30 日	41,760	连带责任保 证	十年	否	是
广东科华恒盛电气智 能控制技术有限公司	2019年04 月27日	1,000	2019年10月08 日	235.02	连带责任保 证	三年	否	是
北京科华恒盛技术有 限公司	2019年04 月27日	1,000	2019年10月08 日		连带责任保 证	三年	否	是

广东科华乾昇云计算科技有限公司	2019年02月02日	42,000	2019年03月01日	36,000	连带责任保证	九年	否	是
广州德昇云计算科技有限公司	2019年04月02日	60,000	2019年04月29日	37,660	连带责任保证	十二年	否	是
科华恒盛股份有限公司	2016年04月29日	20,000	2016年05月30日	8,500	连带责任保证	七年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			130,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				88,097.98
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			230,300	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				157,257.98
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			130,300	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				88,097.98
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			230,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				157,257.98
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				49.20%				
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				146,414.31				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				146,414.31				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

1、厦门科华恒盛电力能源有限公司7,450万元、6,050万元、6,750万元、6,750万元四笔授信额度,除了科华恒盛股份有限公司担保外,追加济宁耀盛光伏发电有限公司两笔7,450万元、6,050万元和临朐优盛光伏发电有限公司两笔6,750万元、6,750万元的担保,担保额度相关公告披露日期为2015年8月27日,实际发生日期为2015年10月30日,担保期12年;

2、科华恒盛股份有限公司20,000万元授信额度,除了漳州科华技术有限责任公司担保外,追加本公司母公司科华伟业股份有限公司500万股股票质押担保、上海科众恒盛云计算科技有限公司以科华众生(市北)云计算中心项目核心设备(电气主设备)提供抵押担保及其他个人担保。

3、广东科云辰航计算科技有限责任公司53,000万元授信额度,除了科华恒盛股份有限公司担保外,追加本公司股东陈成辉以其持有的1,000万股本公司股票作为质押、本公司及刘焕鉴以其持有的广东科云辰航计算有限责任公司的股权作为质押、广东科云辰航计算科技有限责任公司以其数据中心设备作为抵押及其他个人担保。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	18,000	18,000	0
合计		18,000	18,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司依据《深圳证券交易所上市公司社会责任指引》的相关规定，在股东和债权人权益保护、职工权益保护、供应商和客户权益保护、环境和可持续发展、安全生产与职业健康、公共关系和社会公益事业等方面取得了良好的绩效。报告期内，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、股东和债权人权益保护

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规以及《公司章程》的规定，公平、真实、完整、准确、及时、透明地披露相关信息，公平对待所有投资者，与所有投资者保持良好的沟通，确保全体股东有平等的机会获取信息。公司召开股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，让广大投资者充分参与股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充

分保护中小投资者的权益。同时，公司以董事会办公室为窗口，通过互动易、电话、现场接待等渠道实现与投资者的互动。公司在实现自身发展的同时，积极为股东创造价值，坚持与股东共享成长收益。并根据相关规范性文件，综合公司行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及资金安排等因素，严格执行了《未来三年（2018-2020）股东回报规划》，以回报广大股东。

2、职工权益保护

公司制定了员工关怀和福利制度，并设立了工会、党支部、团支部等组织并进行换届选举活动，各组织机构根据公司不同群体的关键需求和期望，提供相应的服务、福利等方面的支持，并遵循《劳动法》、《工会法》等法律法规保障员工的合法权益。公司坚持“具有事业心，敢于挑战的员工是人才；诚信敬业、务实创新、不断进步、追求卓越的员工是公司最大的财富”的人才理念，打造了一套科学的有竞争力的选、用、育、留的人才机制平台。

公司把与员工共同成长、共同受益作为长期目标。公司积极开展员工培训，提高员工整体素质。鼓励和支持员工参加相关培训，为员工发展提供更多的机会。与此同时公司也非常关注员工的身心健康，每年安排员工进行体检；公司积极开展内容丰富、形式多样的员工活动，比如定期组织科华羽毛球比赛、篮球比赛以及舞蹈锻炼、组织科华人一年一度文艺晚会，丰富了员工业余生活，最大程度调动员工的积极性和热情，奠定了良好的企业文化底蕴。2019年公司对全体员工薪资进行了调整，进一步健全了公司长效激励机制，吸引和留住公司优秀人才，充分调动了公司全体员工的积极性，员工利益实现的同时让公司核心人才更具归属感。

3、供应商及客户权益保

公司注重与供应商和客户建立良好的战略伙伴关系，以公平公正的评估体系、公平透明的采购流程和全方位的服务体系，不断完善采购和客户服务流程，向市场提供更有竞争优势的产品和服务。公司通过定期举办供应商大会、渠道大会、高层互访、培训会、专题分析会等形式，实现从发展策略、企业文化、市场信息到公司产品信息动态的有效沟通，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。

4、环境保护和可持续发展

公司倡导绿色可持续发展，重视环境保护和污染防治工作，积极响应国家关于环境保护的号召，严格遵守国家关于环境保护方面的法律法规，履行企业对环境保护和可持续发展做出的承诺。公司严格按照有关环保法规及相应标准对三废进行有效综合治理，严格控制三废排放，对产生的各类废水、废物、废气进行有效控制和无害化处理，三废治理正常运行。公司在设计开发和生产制造过程中通过引进新工艺、新设备、新材料等措施，在确保产品质量的同时，追求环保和节能，确保企业经营可持续发展。

5、安全生产与职业健康

公司严格执行国家规定的《劳动法》、《安全生产法》、《职业病防治法》等劳动、安全生产法律法规，运行ISO14001、OHSAS18001体系，组织成立安全生产领导机构，负责日常生产安全工作，全面实行领导负责制，责任明确到岗到人，形成完善的组织机构及工作网络体系。严格抓好安全知识培训工作，不断提高全体员工的安全意识，确保生产安全。制订《环境因素管理》、《环境和职业健康安全运行控制》、《环境和职业健康安全运行控制监测计划》等制度，每年组织公司各部门进行环境因素和危险源识别，识别出重要环境因素和重大危险源，制定控制措施、预案并落实执行，不断改善员工工作环境，确保员工身心健康。

6、公共关系和社会公益事业

公司时刻铭记企业社会责任和使命，带动地区经济和城市发展，热心公益回报社会，促进社区和社会和谐。公司依法诚信纳税，回馈社会，坚持自主创新和知识产权战略，积极创造就业机会。公司努力发展自身经济的同时，积极参加所在地区的科教卫生、社区建设、资助助学、扶贫济困等社会公益活动，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，将追求利润和承担社会责任有机的融合在一起。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司及主要子公司均不属于重点排污单位，相关排放情况符合环境保护部门的规定。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2019年2月1日和2019年2月19日分别召开了第七届董事会第二十八次会议和2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称的议案》，同意公司将名称由“厦门科华恒盛股份有限公司”变更为“科华恒盛股份有限公司”，证券简称“科华恒盛”及证券代码“002335”保持不变。上述详细内容参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关信息。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于2019年2月1日召开第七届董事会第二十八次会议，审议通过了《收购公司控股子公司少数股东部分股权暨关联交易的议案》，基于公司总体战略规划，为了更好地支持深圳市康必达控制技术有限公司的发展，公司同意与其少数股东深圳康必达投资合伙企业(有限合伙)（以下简称“交易对方”或“甲方”）签署股权转让协议，以人民币2,396.44万元收购深圳康必达7.8191%股权。本次股权转让完成后，公司将直接持有深圳康必达80%的股权。上述详细内容参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关信息；

2、公司于2019年8月16日召开第七届董事会第三十一次会议，审议通过了《收购公司控股子公司少数股东股权的议案》，公司同意与广州德昇少数股东广州市德永科技投资有限公司及温洪标签署股权转让协议，以人民币3,000万元（大写：叁仟万元整）收购广州德昇15%股权。本次股权转让完成后，公司直接及间接持有广州德昇100%的股权（其中公司全资子公司北京天地祥云科技有限公司持有广州德昇30%的股权）。上述详细内容参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）中《关于收购公司控股子公司少数股东股权的公告》（公告编号为：2019-047）；

3、公司于2019年12月13日召开了第八届董事会第二次会议，审议并通过了《关于转让南通承宏云计算有限公司股权的议案》，同意公司与北京世纪互联宽带数据中心有限公司（以下简称“世纪互联”）、南通承宏云计算有限公司（以下简称“南通承宏”）签订《股权转让协议》，公司以人民币8,000万元将南通承宏的100%股权转让给世纪互联，同时由世纪互联承担南通承宏的全部债务，其中应偿还给公司的债务为67,658,639.63元。本次交易完成后，公司将不再持有南通承宏的股权。上述详细内容参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）中《关于转让南通承宏云计算有限公司股权的公告》（公告编号为：2019-072）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	54,130,281	19.37%	0	0	0	-7,867,250	-7,867,250	46,263,031	17.04%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	54,120,281	19.37%	0	0	0	-7,857,250	-7,857,250	46,263,031	17.04%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	54,120,281	19.37%	0	0	0	-7,857,250	-7,857,250	46,263,031	17.04%
4、外资持股	10,000	0.00%	0	0	0	-10,000	-10,000	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	10,000	0.00%	0	0	0	-10,000	-10,000	0	0.00%
二、无限售条件股份	225,259,949	80.63%	0	0	0	-12,750	-12,750	225,247,199	82.96%
1、人民币普通股	225,259,949	80.63%	0	0	0	-12,750	-12,750	225,247,199	82.96%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	279,390,230	100.00%	0	0	0	-7,880,000	-7,880,000	271,510,230	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2018年8月21日召开第七届董事会第二十三次会议及2018年8月22日召开第七届监事会第十八次会议，会议审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划及回购注销相关限制性股票的议案》，同意公司终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销342名激励对象合计持有已授予未解除限售限制性股票788万股。公司总股本由279,390,230股减至

271,510,230股；

2、报告期内，公司按照董事、监事、高级管理人员股票锁定的相关规定对公司董监高所持有的股票进行锁定，因此公司的有限售条件股份和无限售条件股份发生了变动；

3、上述股份变动情况根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的查询结果填写。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司于2018年8月21日召开第七届董事会第二十三次会议及2018年8月22日召开第七届监事会第十八次会议，会议审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划及回购注销相关限制性股票的议案》，同意公司终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销342名激励对象合计持有已授予未解除限售限制性股票788万股。截止2019年4月17日，上述限制性股票回购注销事宜已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。上述详细内容可见公司于中国证监会指定信息披露媒体披露的《关于限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-021）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、根据公司2017年限制性股票激励计划相关规定，公司于2019年4月17日向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理完成了对342名激励对象合计持有已授予未解除的788万股限制性股票的回购注销事宜。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2017年限制性股票激励计划中342名激励对象	7,880,000	0	7,880,000	0	公司终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销342名激励对象合计持有已授予未解除限售限制性股票788万股。	公司于2019年4月17日向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理完成了限制性股票的回购注销事宜。
其他	46,250,281	12,750	0	46,263,031	按高管法定锁定比例持续锁定；公司高管在任职期间每年转让公司股份不得超过其所持有公司股份总数的25%。	高管锁定股按高管法定锁定比例持续锁定
合计	54,130,281	12,750	7,880,000	46,263,031	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,570	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	25,569	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
厦门科华伟业股份有限公司	境内非国有法人	31.73%	86,143,249	0	0	86,143,249	质押	39,000,000
陈成辉	境内自然人	17.06%	46,307,720	0	34,730,790	11,576,930	质押	30,999,999
黄婉玲	境内自然人	5.03%	13,662,000	0	0	13,662,000		
石军	境内自然人	2.59%	7,040,100	-2,341,355	7,036,091	4,009	质押	4,690,727
厦门象屿金象控股集团有限公司	国有法人	2.49%	6,752,230	-3,056,236	0	6,752,230		
林仪	境内自然人	1.43%	3,872,800	0	2,904,600	968,200		
颐和银丰（天津）投资管理有限公	其他	1.11%	3,022,165	0	0	3,022,165		

司								
吴建文	境内自然人	0.81%	2,209,000	0	0	2,209,000		
肖贵阳	境内自然人	0.56%	1,532,192	-130,000	0	1,532,192	质押	874,796
吴有香	境内自然人	0.46%	1,262,459	391200	0	1,262,459		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司的大股东为陈成辉先生，两者为一致行动人；除此之外，公司的控股股东厦门科华伟业股份有限公司、实际控制人陈成辉与其他前 10 名股东不存在关联关系，不属于一致行动人。其他前 10 名股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
厦门科华伟业股份有限公司	86,143,249	人民币普通股	86,143,249					
黄婉玲	13,662,000	人民币普通股	13,662,000					
陈成辉	11,576,930	人民币普通股	11,576,930					
厦门象屿金象控股集团有限公司	6,752,230	人民币普通股	6,752,230					
颐和银丰（天津）投资管理有限公司	3,022,165	人民币普通股	3,022,165					
吴建文	2,209,000	人民币普通股	2,209,000					
肖贵阳	1,532,192	人民币普通股	1,532,192					
吴有香	1,262,459	人民币普通股	1,262,459					
中国建设银行股份有限公司—景顺长城量化精选股票型证券投资基金	1,197,074	人民币普通股	1,197,074					
中国银行股份有限公司—华宝标普中国 A 股红利机会指数证券投资基金（LOF）	1,138,120	人民币普通股	1,138,120					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中，公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司的大股东为陈成辉先生，两者为一致行动人；除此之外，公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司、实际控制人陈成辉先生与其他前 10 名股东不存在关联关系，不属于一致行动人。其他前 10 名无限售流通股股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
厦门科华伟业股份有限公司	陈成辉	2005 年 03 月 01 日	913502007692679949	资产管理，投资管理，投资顾问咨询
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	主要业务为持有本公司的股权，报告期内，未控股和参股其他境内外上市公司股权。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

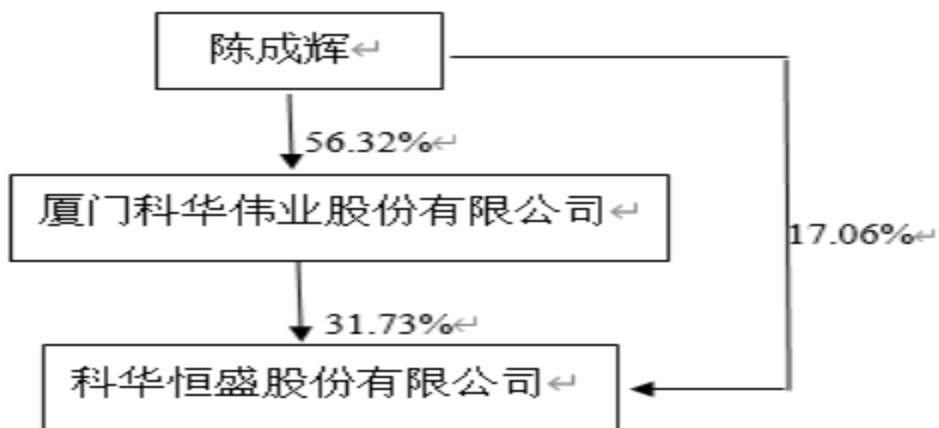
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈成辉	本人	中国	否
主要职业及职务	陈成辉先生，男，1960 年生，福建平和人，EMBA 硕士学位，中共党员，教授级电气工程师，公司自主培养的享受国务院特殊津贴专家，全国优秀科技工作者，全国“五一”劳动奖章获得者，全国劳动模范，福建省劳动模范，福建省优秀专家，中共福建省第八次代表大会代表，第八届福建省政协委员，福建省第二届信息产业专家委员会委员，首届中国电源学会专家委员会委员。历任漳州科龙电子仪器厂副厂长，科华恒盛股份有限公司总经理、副董事长等职。2010 年 9 月至今，任本公司董事长、总裁；兼任厦门科华伟业股份有限公司董事长、漳州科华技术有限责任公司董事长、深圳市科华恒盛新能源有限公司董事长、漳州科华新能源技术有限责任公司董事长、深圳市康必达控制技术有限公司董事、北京科华众生云计算科技有限公司执行董事、北京科华智慧能源科技有限公司董事长等。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
陈成辉	董事长、 总裁	现任	男	60	2019年 10月30 日	2022年 10月29 日	46,307,720	0	0	0	46,307,720
林仪	副董事 长、副总 裁	现任	女	56	2019年 10月30 日	2022年 10月29 日	3,872,800	0	0	0	3,872,800
黄志群	董事、副 总裁	现任	男	49	2019年 10月30 日	2020年 04月15 日	314,000	0	0	-250,000	64,000
周伟松	董事	现任	男	47	2019年 10月30 日	2022年 10月29 日	63,000	0	0	0	63,000
张国清	独立董事	现任	男	44	2019年 10月30 日	2022年 10月29 日	0	0	0	0	0
陈朝阳	独立董事	现任	男	56	2019年 10月30 日	2022年 10月29 日	0	0	0	0	0
阳建勋	独立董事	现任	男	46	2019年 10月30 日	2022年 10月29 日	0	0	0	0	0
赖永春	监事	现任	男	48	2019年 10月30 日	2022年 10月29 日	0	0	0	0	0
卢明福	监事	现任	男	56	2019年 10月30 日	2022年 10月29 日	0	0	0	0	0
周春燕	监事	现任	女	57	2019年 10月30 日	2022年 10月29 日	5,000	0	0	0	5,000
汤珊	副总裁、	现任	女	45	2019年	2022年	160,000	0	0	-50,000	110,000

	财务总监				10月30日	10月29日						
陈四雄	副总裁	现任	男	49	2019年10月30日	2022年10月29日	1,089,000	0	0	0	1,089,000	
邓鸿飞	副总裁	现任	男	49	2019年10月30日	2022年10月29日	450,000	0	0	0	450,000	
林清民	副总裁	现任	男	49	2019年10月30日	2022年10月29日	280,000	0	0	-200,000	80,000	
梁舒展	副总裁	现任	男	49	2019年10月30日	2022年10月29日	280,000	0	0	-200,000	80,000	
姚飞平	副总裁	现任	男	49	2019年10月30日	2022年10月29日	200,000	0	0	-200,000	0	
林韬	董事会秘书	现任	男	37	2019年10月30日	2022年10月29日	79,400	0	0	-50,000	29,400	
刘志云	独立董事	离任	男	43	2013年09月30日	2019年10月30日	0	0	0	0	0	
肖虹	独立董事	离任	女	53	2013年09月30日	2019年10月30日	0	0	0	0	0	
游荣义	独立董事	离任	男	63	2013年09月30日	2019年10月30日	0	0	0	0	0	
石军	副总裁	离任	男	47	2017年09月19日	2019年03月02日	9,381,455	0	-2,341,355	0	7,040,100	
合计	--	--	--	--	--	--	62,482,375	0	-2,341,355	-950,000	59,191,020	

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
石军	副总裁	任免	2019年03月01日	因工作变动，辞去公司副总裁职务后仍在公司任职。

			日	
刘志云	独立董事	任期满离任	2019年10月30日	任期届满
肖虹	独立董事	任期满离任	2019年10月30日	任期届满
游荣义	独立董事	任期满离任	2019年10月30日	任期届满

三、任职情况

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

（一）董事会成员

1、陈成辉

董事长、总裁，中国国籍，无境外永久居留权，1960年生，福建平和人，EMBA硕士学位，中共党员，教授级电气工程师，公司自主培养的享受国务院特殊津贴专家，全国优秀科技工作者，全国“五一”劳动奖章获得者，全国劳动模范，福建省劳动模范，福建省优秀专家，中共福建省第八次代表大会代表，第八届福建省政协委员，福建省第二届信息产业专家委员会委员，首届中国电源学会专家委员会委员。历任漳州科龙电子仪器厂副厂长，科华恒盛股份有限公司总经理、副董事长等职。2010年9月至今，任本公司董事长、总裁；兼任厦门科华伟业股份有限公司董事长、漳州科华技术有限责任公司董事长、深圳市科华恒盛新能源有限公司董事长、漳州科华新能源技术有限责任公司董事长、深圳市康必达控制技术有限公司董事等。

2、林仪

副董事长、副总裁，中国国籍，无境外永久居留权，1964年生，山东高密人，硕士，中共党员，高级工程师。历任：新疆石河子大学系统工程系讲师；公司总裁助理，销售中心副总经理，销售中心总经理、副总裁，公司董事、副总裁。现任本公司副董事长、副总裁；兼任北京科华恒盛技术有限公司执行董事、北京天地祥云科技有限公司董事长。

3、黄志群

董事、副总裁，中国国籍，无境外永久居留权，1971年生，福建平和人，在读硕士，中共党员。历任科华恒盛股份有限公司营销中心副总经理，2017年4月27日至2020年4月14日担任公司副总裁；2018年9月10日至2020年4月14日担任公司董事、副总裁，兼任深圳康必达控制技术有限公司董事长、北京科华恒盛技术有限公司经理。

4、周伟松

董事，中国国籍，无境外永久居留权，1973年生，福建龙海人，硕士，中共党员，副研究员，清华大学电力电子与电力传动专业硕士生导师，曾在清华大学电气工程专业攻读学士及硕士学位。历任清华大学核能与新能源技术研究院功率电子技术研究室（暨清华大学电力电子厂）技术员、研究室副主任、主任（副厂长、厂长）。现任北京卅普科技有限公司总经理，中国电工技术学会电力电子专业委员会常务理事。2010年9月至今，任本公司董事。

5、张国清

独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1976年生，江西崇仁人，会计学博士。现任厦门大学管理学院会计学教授。2019年10月至今，任本公司独立董事。

6、陈朝阳

独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1964年生，福建福清人，工学硕士。现任集美大学教授、硕士研究生导师、福建省电子学会理事。2019年10月至今，任本公司独立董事。

7、阳建勋

独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1974年生，湖南衡南人，法学博士。现任厦门大学法学院副教授。2019年10月至今，任本公司独立董事。

（二）监事会成员

公司监事3名，其中2名由股东大会选举产生，1名由职工代表选举产生。

1、赖永春

监事会主席。中国国籍，无境外永久居留权，1972年生，福建平和人，大专学历，中共党员，经济师。历任：公司行政部副经理、经理，总裁办副主任。2007年9月至今，任本公司监事、监事会主席、外联部总监；兼任漳州科华技术有限责任公司董事、漳州科华技术有限责任公司工会主席。

2、卢明福

监事。中国国籍，无境外永久居留权，1964年生，福建平和人，大专学历，中共党员，工程师。历任：漳州科华电子有限公司采购部经理，公司制造中心副总经理、销售中心副总经理。2011年3月至今，任本公司采购中心总监；兼任厦门科华伟业股份有限公司董事、漳州科华技术有限责任公司董事。

3、周春燕

监事。中国国籍，无境外永久居留权，1963年生，福建平和人，大专学历，助理工程师。历任：厦门科华电子有限公司职员，公司行政部经理。2013年3月至今，任本公司行政部副总监；兼任厦门科华伟业股份有限公司监事。该监事由职工代表选举产生。

（三）高级管理人员

1、陈成辉、林仪、黄志群

本公司高级管理人员陈成辉、林仪、黄志群简历详见本节之“董事会成员”，其他人员简历如下：

2、陈四雄

副总裁。中国国籍，无境外永久居留权，1970年生，福建漳州人，EMBA硕士学位，教授级电气工程师，公司自主培养享受国务院特殊津贴专家，省“五一”劳动奖章获得者，福建青年科技奖获得者，福建省省级企业技术中心先进工作者，漳州市劳动模范，漳州市优秀人才，福建省电源学会副理事长，漳州电子协会副理事长。历任：公司研发工程师、研发部副经理、副总工程师、总工程师、副总裁。2007年9月至今，任本公司副总裁、总工程师；兼任厦门科灿信息技术有限公司执行董事。

3、邓鸿飞

副总裁。中国国籍，无境外永久居留权，1971年生，福建三明人，工商管理硕士，中共党员，工程师，高级经济师。历任：浙江浙大海纳科技股份有限公司总裁、副总裁；厦门金龙汽车集团股份有限公司总经理助理、运营总监。2012年8月至今，任本公司副总裁，兼任广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司执行董事、佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司董事长。

4、汤珊

副总裁兼任财务总监。中国国籍，无境外永久居留权，1975年生，福建龙岩人，EMBA硕士学位，中共党员，高级会计师。历任：厦门协成实业总公司主办会计；厦门科华电子有限公司会计主管；公司财务部经理、财务副总监、总裁助理、财务总监、董秘、副总裁。现任公司副总裁兼财务总监，兼任厦门华睿晟智能科技有限责任公司监事、深圳市康必达控制技术有限公司董事、北京科华众生云计算科技有限公司监事、上海科众恒盛云计算科技有限公司监事。

5、梁舒展

副总裁，中国国籍，无境外永久居留权，1971年生，福建漳州人，EMBA硕士学位，中共党员，高级工程师。历任公司北京办事处主任、销售中心副总经理、北京科华恒盛技术有限公司总经理，深圳市科华恒盛科技有限公司总经理，公司营销中心副总经理、监事，总裁助理。2017年4月至今担任公司副总裁，兼任深圳市科华恒盛科技有限公司执行董事。

6、林清民

副总裁，中国国籍，无境外永久居留权，1971年生，福建平和人，大学本科，EMBA硕士学位，中共党员，工程师，第五届中国电源学会交流电源专业委员会委员。历任：漳州科华电子有限公司南京办事处副经理、经理；公司销售中心副总经理、监事、总裁助理。2017年4月至今担任公司副总裁，兼任厦门华睿晟智能科技有限责任公司总经理、上海科众恒盛云计算科技有限公司执行董事。

7、姚飞平

副总裁，中国国籍，无境外永久居留权，1972年生，广东平远人，大学本科，中共党员，高级政工师。历任：佛山市禅城区华南电源创新科技园投资管理有限公司总经理、佛山市禅城区天承伟业投资管理有限公司总经理、佛山市中盛汇盈投资有限公司总经理、广东省佛山市张槎街道办事处国有资产管理办公室主任。2017年4月至今担任公司副总裁。

8、林韬

董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权，1983年生，福建龙海人，硕士，中共党员。历任：厦门创新软件园管理有限公司招商中心、物业运营部主办；公司总裁秘书、总裁办主任助理、副主任、主任；董事会办公室副主任、主任。现任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈成辉	厦门科华伟业股份有限公司	董事长	2013年11月07日	2023年02月28日	否
卢明福	厦门科华伟业股份有限公司	董事	2013年11月07日	2023年02月28日	否
林仪	厦门科华伟业股份有限公司	董事	2017年03月01日	2023年02月28日	否
黄志群	厦门科华伟业股份有限公司	董事	2017年03月01日	2020年04月15日	否
周春燕	厦门科华伟业股份有限公司	监事	2013年11月07日	2023年02月28日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈成辉	漳州科华技术有限责任公司	董事长	2013年09月25日	2022年05月05日	否
陈成辉	深圳市科华恒盛科技有限公司	执行董事	2013年09月30日	2022年11月14日	否
陈成辉	漳州科华新能源技术有限责任公司	董事长	2015年05月03日	2022年11月14日	否
陈成辉	深圳市康必达控制技术有限公司	董事	2014年05月07日	2022年03月01日	否
林仪	北京科华恒盛技术有限公司	执行董事	2013年06月27日	2022年06月26日	否
林仪	北京天地祥云科技有限公司	董事长	2017年03月01日		否
周伟松	清华大学核能与新能源技术研究院功率电子技术研究室	主任	2008年07月17日		是
张国清	厦门大学	教授	2009年08月01日		是

			日		
陈朝阳	集美大学	教授	1996年11月01日		是
阳建勋	厦门大学	副教授	2015年05月01日		是
汤珊	厦门华睿晟智能科技有限责任公司	监事	2013年08月02日	2022年11月14日	否
汤珊	北京科华众生云计算科技有限公司	监事	2014年11月10日	2022年11月14日	否
汤珊	上海科众恒盛云计算科技有限公司	监事	2015年09月21日	2022年09月20日	否
汤珊	深圳市康必达控制技术有限公司	董事	2014年05月07日	2022年03月01日	否
赖永春	漳州科华技术有限责任公司	经理	2013年09月25日	2022年05月05日	否
卢明福	漳州科华技术有限责任公司	董事	2013年09月25日	2022年05月05日	否
卢明福	漳州科华新能源技术有限责任公司	监事	2016年11月15日	2022年11月14日	否
邓鸿飞	佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司	董事长	2013年11月18日	2022年11月17日	否
邓鸿飞	广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司	执行董事	2016年11月01日	2022年10月31日	否
陈四雄	厦门科灿信息技术有限公司	执行董事	2016年11月15日	2022年11月14日	否
林清民	厦门华睿晟智能科技有限责任公司	总经理	2013年08月02日	2022年11月14日	否
林清民	上海科众恒盛云计算科技有限公司	执行董事	2015年09月21日	2021年09月20日	否
黄志群	北京科华恒盛技术有限公司	经理	2016年11月15日	2019年11月14日	否
黄志群	深圳康必达控制技术有限公司	董事长	2017年03月02日	2019年03月01日	否
梁舒展	深圳市科华恒盛科技有限公司	执行董事、总经理	2016年11月15日	2022年11月14日	否
姚飞平	广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司	经理	2016年11月01日	2022年10月31日	否
姚飞平	佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司	经理	2016年11月15日	2022年11月14日	否

在其他单位任职情况的说明	公司外部董事周伟松先生，独立董事张国清先生、陈朝阳先生、阳建勋先生分别在其各自所在单位任职并领取薪酬。
--------------	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事的薪酬标准和发放方式，由公司股东大会批准后实施。高管人员薪酬由固定基础年薪、效益风险年薪、福利和津补贴构成，效益风险年薪与公司当年实际经营效益、个人年度综合考核分挂钩，具体效益风险年薪金额由董事会薪酬与考核委员会根据绩效评估结果确定。在公司任职的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬参照行业平均薪酬水平，根据公司年度经营业绩及生产发展状况，考虑岗位责任及工作业绩等因素，依照公司有关薪酬管理制度等规定确定。报告期内，公司内部董事、监事及高级管理人员的报酬已按月支付，外部董事津贴按季度已支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈成辉	董事长、总裁	男	60	现任	157.32	否
林仪	副董事长、副总裁	女	56	现任	142.44	否
周伟松	董事	男	47	现任	7.2	否
刘志云	独立董事	男	43	离任	5.4	否
肖虹	独立董事	女	53	离任	5.4	否
游荣义	独立董事	男	63	离任	5.4	否
张国清	独立董事	男	44	现任	1.8	否
陈朝阳	独立董事	男	56	现任	1.8	否
阳建勋	独立董事	男	46	现任	1.8	否
赖永春	监事会主席	男	48	现任	77.99	否
卢明福	监事	男	56	现任	63.63	否
周春燕	监事	女	57	现任	33.73	否
陈四雄	副总裁	男	50	现任	118.26	否
邓鸿飞	副总裁	男	49	现任	102.22	否
林清民	副总裁	男	49	现任	62.29	否
梁舒展	副总裁	男	49	现任	85.86	否
林韬	董事会秘书	男	37	现任	75.6	否
汤珊	副总裁兼财务总监	女	45	现任	91.47	否

姚飞平	副总裁	男	48	现任	110.55	否
石军	副总裁	男	47	离任	42.86	否
合计	--	--	--	--	1,193.02	--

注：公司原董事黄志群因病于 2020 年 4 月不幸去世，上述表格中不再列举其个人薪资情况。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
黄志群	董事、副总裁	0	0	0	16.27	250,000	0	0	17.93	0
汤珊	副总裁兼财务总监	0	0	0	16.27	50,000	0	0	17.93	0
林清民	副总裁	0	0	0	16.27	200,000	0	0	17.93	0
梁舒展	副总裁	0	0	0	16.27	200,000	0	0	17.93	0
姚飞平	副总裁	0	0	0	16.27	200,000	0	0	17.93	0
林韬	董事会秘书	0	0	0	16.27	50,000	0	0	17.93	0
合计	--	0	0	--	--	950,000	0	0	--	0
备注(如有)	公司于 2019 年 4 月 17 日向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请终止实施 2017 年限制性股票激励计划并回购注销了 342 名激励对象包含董事、高级管理人员持有的已授予未解除限售的限制性股票。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	1,863
主要子公司在职员工的数量(人)	1,953
在职员工的数量合计(人)	3,816
当期领取薪酬员工总人数(人)	3,816
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	942
销售人员	668

技术人员	1,810
财务人员	103
行政人员	293
合计	3,816
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	236
本科	1,804
大专	826
中专	305
高中及以下	645
合计	3,816

2、薪酬政策

公司根据中长期发展规划，以关键经营目标为导向，以价值贡献优先、兼顾公平、按劳分配的原则，建立起了岗位职责与岗位评价体系、任职资格管理体系、绩效管理体系等管理平台，从职业岗位价值评价、员工任职资格能力认证，员工对公司的价值贡献等维度进行综合评估，建立起了有内部激励与外部市场竞争力的薪酬与激励体系。公司对不同类型的员工，设置不同类型的激励措施，充分调动员工的积极性，有效提升了公司的整体绩效，促进了公司的快速发展，为公司的核心骨干提供了事业成长平台与机会，吸引了一大批为民族电源产业而努力奋斗的开拓者，为公司的战略发展提供了人才保障。

公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、公积金，并提供近二十项公司福利，让员工安心于公司工作。

3、培训计划

公司鼓励员工参与各类技能培训，提升自身修养及业务水平。公司有完整的符合员工发展的培训规划，根据任职资格等岗位技能需要以及员工发展需求制定培训计划，为员工未来发展及岗位提升提供平台与资源。公司人力资源部每年根据公司发展战略、岗位任职要求、企业文化和公司资质，会同业务部门分析、制定培训计划，充分利用内部讲师资源，借助第三方外部资源，制定针对性强、专业性高的培训计划。通过提升员工职业素质、专业技能，实现员工和公司的共赢发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及其它相关的法律、法规、规范性文件的原则和要求，完善公司法人治理结构，制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会审计委员会实施细则》等制度，建立行之有效的内控管理体系，规范公司运作，维护公司的整体利益，公平对待所有股东，不存在侵犯中小股东利益的行为。公司准确、真实、完整、及时的履行公司的信息披露义务，同时做好投资者关系管理工作。截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述所建立的制度及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）股东、股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规和规范性文件的规定，规范公司股东大会的召集、召开程序、提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署、保护中小投资者权益等方面的工作。公司能够公平地对待所有股东，特别是确保中小股东享有的平等地位。公司建立与股东沟通的有效渠道，保证全体股东对公司重大事项享有的知情权和参与权。

（二）控股股东与公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司未与控股股东进行关联交易，不存在控股股东占用上市公司资金的现象。

（三）董事与董事会

公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。全体董事严格按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决；认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。公司按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，在董事会下设立战略、审计、提名、薪酬与考核委员会四个专业委员会，提高董事会运作效率。

（四）监事与监事会

公司监事会由3名成员组成，其中职工代表监事1名，公司严格按照《公司法》、公司《章程》的规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。全体监事严格按照公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

（六）信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）内部审计制度

公司已建立内部审计制度，设置内部审计部门，董事会聘任内部审计负责人，对公司的日常运行、内部控制制度和公司重大事项进行有效控制。

（八）投资者关系

公司高度重视投资者关系和投资者关系管理。公司董事长为公司接待和推广工作第一责任人，董事会秘书全面负责公司接待和推广工作，公司董事会办公室为负责公司接待和推广具体工作的职能部门。公司依据相关法规及《公司投资者关系管理制度》、《公司投资者接待和推广制度》规定，组织并实施公司的投资者关系管理工作。报告期内，公司通过年度报告说明会、电话、接待投资者现场调研等方式，加强与投资者的沟通。

（九）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司具有独立的业务及自主经营能力，控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在业务、人员、资产、财务、机构做到了“五独立”，公司未与控股股东进行关联交易，不存在控股股东占用上市公司资金的现象。

1、业务独立

公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立、完整的生产、采购、销售体系。公司具有独立对外签订合同、独立作出生产经营决策、独立从事生产经营活动的能力。公司在业务开展方面不存在对主要股东和其他关联方的依赖关系，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

2、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、完整的资产结构和独立的生产经营活动所必须的生产系统、辅助生产系统和配套设施，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立

公司已建立健全独立的法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会和总经理之间分工明确、各司其职，分别承担相应的责任和义务，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

公司在员工管理、社会保障和工薪报酬等方面均独立于控股股东和其他关联方。

4、机构独立

公司的股东大会、董事会、监事会等组织机构依法独立行使各自的职权，财务部等职能部门拥有完全独立的管理、销售系统及配套设施。公司各组织机构和职能部门构成有机整体，具有独立面对市场自主经营的能力。公司各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立，不存在受主要股东及其他关联方干预公司机构设置的情形。

5、财务独立

公司设立后，已按照相关法律、法规的要求建立一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立相应的内部控制制度，并独立作出财务决策。本公司设立独立的财务部门，配备专职财务人员，在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.94%	2019 年 01 月 16 日	2019 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2019 年第一次临时股东大会决议公告 (公告编号: 2019-001)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	54.14%	2019 年 02 月 19 日	2019 年 02 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2019 年第二次临时股东大会决议公告 (公告编号: 2019-011)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	54.19%	2019 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2019 年第三次临时股东大会决议公告 (公告编号: 2019-023)
2018 年年度股东大会	年度股东大会	57.26%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2018 年年度股东大会决议公告 (公告编号: 2019-041)
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	46.26%	2019 年 09 月 16 日	2019 年 09 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2019 年第四次临时股东大会决议公告 (公告编号: 2019-055)
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	56.85%	2019 年 10 月 30 日	2019 年 10 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2019 年第五次临时股东大会决议公告 (公告编号: 2019-066)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘志云	7	7	0	0	0	否	6
肖虹	7	7	0	0	0	否	6
游荣义	7	7	0	0	0	否	6
张国清	2	2	0	0	0	否	0
陈朝阳	2	2	0	0	0	否	0
阳建勋	2	2	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的定期报告、利润分配方案、股权转让、对外担保、关联交易等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2019年，公司董事会各专门委员会按照监管部门相关规范和公司的专门委员会议事规则，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，为完善公司治理结构、提高公司管理水平、促进公司发展等方面起到了积极的作用。

1、审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了6次会议，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查；审核公司的财

务信息；对公司2019年度审计给予合理的建议，并就公司内部审计部提报的2019年一季度、半年度、三季度审计报告进行审慎核查、表决，并将各项决议报公司董事会。审计委员会提供的专业审计意见，为董事会提供了重要的决策参考，对董事会的科学决策发挥了重要的作用。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开了1次会议，审议了公司董事（非独立董事）及高级管理人员履职情况、报酬情况、年度绩效考核情况的实施，并提请董事会审议。

3、战略委员会

报告期内，公司战略委员会共召开2次会议，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。委员们关注公司生产经营中可能会出现各种潜在风险，利用自身的专业知识，对公司的战略发展及业务扩展等方面提出宝贵建议，对促进公司长远战略发展发挥了重要作用，明确公司在新环境下的定位和核心竞争力。

4、提名委员会

报告期内，公司提名委员会依照法律法规以及《公司章程》、《公司董事会提名委员会工作细则》的有关要求履行职责，共召开2次会议，对公司换届选举的董事、监事、高管任免事项进行了审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

2019年度，公司高管实施风险年薪制，其中固定薪酬为50%，另50%为风险效益年薪，与公司年度整体经营目标挂钩。由公司董事会薪酬与考核委员会对公司高管的年度经营业绩和个人分管业绩进行最终的考评验收审核，并根据高管业绩实况决定年度薪酬，以及作为下一年度的岗位安排与任免的依据。公司高级管理干部团队，还在年度绩效目标承诺的基础上，实施月度绩效考核，且高管管理干部团队的年终奖金，与公司的整体经营目标达成率予以挂钩，以共同承担公司的经营风险责任或者分享公司的经营成长成果，且高级管理干部的年度业绩，作为来年竞聘的重要依据之一。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月30日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；（3）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；（4）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；（5）公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制的监督无效。重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：（1）未按公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施；（3）财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。（1）非财务报告重大缺陷的迹象包括：违犯国家法律法规或规范性文件、制度缺失可能导致内部控制系统性失效、重大或重要缺陷未得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。（2）非财务报告重要缺陷的迹象包括：重要业务制度或流程存在的缺陷、决策程序出现重大失误、关键岗位人员流失严重、内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改、其他对公司产生较大负面影响的情形。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但不超过 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但不超过 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但不超过 2%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但不超过 1%的，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0

财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，科华恒盛公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节公司债券相关情况

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

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2020]361Z0008 号
注册会计师姓名	张立贺、林辉钦

审计报告正文

科华恒盛股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了科华恒盛股份有限公司（以下简称科华恒盛公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了科华恒盛公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）应收账款减值准备

相关信息披露详见财务报表附注三、10、30之（2）；附注五、4。

1、事项描述

2019年12月31日，科华恒盛公司合并财务报表中应收账款账面原值为1,746,794,590.60元，坏账准备金额为134,882,234.55元，账面价值为1,611,912,356.05元，账面价值占期末资产总额的比例为20.58%。

对于有客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款，科华恒盛管理层（以下简称“管理层”）单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，管理层依据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款坏账准备时作出了重大判断，包括评估债务人的资信状况以及前瞻性经济指标，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款减值准备执行的审计程序主要包括：

（1）了解并测试与应收账款坏账准备相关的内部控制的设计及运行有效性。

（2）检查应收账款坏账准备的会计政策，评估管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法是否符合准则规定。

（3）对于金额重大或高风险的应收账款，获取管理层评估其可收回性的文件，通过检查相关的支持性证据，包括期后收款、客户的信用历史和还款能力，以及外部律师询证函回函等，评估管理层对于单项计提比例判断的合理性。

(4) 针对未单项计提坏账准备的应收账款，检查预期信用损失的计量模型，评估模型中重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分的恰当性。

(5) 选取样本对应收账款进行函证。

(6) 检查应收账款期后回款情况。

(二) 商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注三、21、30之(3)；附注五、16。

1、事项描述

2019年12月31日，科华恒盛公司合并资产负债表中商誉的账面原值899,734,978.18元，计提商誉减值准备196,815,626.66元，账面价值702,919,351.52元，账面价值占期末归属于母公司所有者权益的比例为21.99%。

管理层期末对商誉进行减值测试，本期管理层委聘外部估值专家对科华恒盛商誉减值测试所涉及北京天地祥云科技有限公司商誉相关资产组进行评估，以协助管理层对公司商誉进行减值测试。管理层根据包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的部分，确认相应的减值准备。评估可回收金额时涉及的关键假设包括收入增长率、毛利率、费用率及折现率。

由于商誉金额重大，且管理层在进行商誉的减值测试时涉及复杂及重大的判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对商誉减值测试执行的审计程序主要包括：

(1) 了解并测试与商誉减值测试相关的内部控制的设计及运行有效性，包括减值计提金额的复核及审批。

(2) 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性。

(3) 复核管理层及外部估值专家对商誉所在资产组或资产组组合的划分是否合理。

(4) 评价估值报告中采用的方法和关键假设，折现率的合理性，综合考虑历史运营情况、行业走势及新的市场趋势，分析关键参数，包括收入预测数、收入增长率、毛利率、和费用率的合理性。

(5) 评价估值报告中的未来现金流量的合理性，将2019年预测数据与本期实际情况进行对比，评价评估数据是否存在管理层偏向的迹象。

(三) 收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、26、30之(6)；附注五、36，附注十三、2。

1、事项描述

2019年度，科华恒盛合并财务报表中营业收入金额为3,869,308,154.60元。

由于收入是上市公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：

(1) 了解并测试与收入确认相关的内部控制的设计及运行有效性。

(2) 检查销售合同或订单，了解和评价不同业务收入确认会计政策的适当性。

(3) 检查与收入确认相关的支持性文件，如：签收单、报关单、电费计量单、对账单、监理报告、银行回单等。

(4) 对主要客户本期收入金额及期末应收账款余额进行函证，必要时进行实地走访或访谈。

(5) 针对资产负债表日前后确认的收入交易，核对至签收单、报关单、电费计量单、对账单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括科华恒盛公司2019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，管理层负责评估科华恒盛公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算科华恒盛公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科华恒盛公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：科华恒盛股份有限公司

2019年12月31日

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		

货币资金	645,800,047.09	797,989,815.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	180,000,000.00	
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	14,464,041.28	127,235,940.77
应收账款	1,611,912,356.05	1,503,221,455.00
应收款项融资	82,646,715.38	
预付款项	45,690,298.94	49,688,465.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	157,690,666.04	104,450,570.54
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	418,202,954.92	479,853,565.03
合同资产		
持有待售资产		6,744,284.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	109,771,503.79	89,749,257.29
流动资产合计	3,266,178,583.49	3,158,933,354.25
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,846,332.44	11,112,362.14
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		

投资性房地产	7,313,172.31	9,088,195.19
固定资产	1,684,581,563.15	1,328,449,999.63
在建工程	1,386,995,838.08	1,491,030,712.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	414,714,536.73	334,791,786.93
开发支出	73,626,611.43	111,457,415.58
商誉	702,919,351.52	782,070,477.11
长期待摊费用	88,110,540.35	108,260,337.95
递延所得税资产	90,884,548.00	62,732,665.97
其他非流动资产	102,618,788.03	117,725,113.19
非流动资产合计	4,565,611,282.04	4,356,719,066.46
资产总计	7,831,789,865.53	7,515,652,420.71
流动负债：		
短期借款	307,639,377.29	452,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	671,189,131.34	449,868,586.44
应付账款	926,390,916.81	1,041,965,771.68
预收款项	141,834,352.04	126,185,991.69
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	89,295,153.90	64,671,034.04
应交税费	45,869,027.32	70,369,197.75
其他应付款	50,844,509.63	41,651,813.81
其中：应付利息		7,226,207.27

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	302,342,759.83	233,145,118.03
其他流动负债		
流动负债合计	2,535,405,228.16	2,479,857,513.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,823,786,666.64	1,485,455,280.59
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,508,050.89	4,516,239.92
递延收益	26,226,450.78	24,793,541.10
递延所得税负债	756,592.16	918,800.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,855,277,760.47	1,515,683,861.66
负债合计	4,390,682,988.63	3,995,541,375.10
所有者权益：		
股本	271,510,230.00	271,510,230.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,135,021,782.85	2,148,431,060.55
减：库存股		
其他综合收益	105,700.54	-2,349.78
专项储备		
盈余公积	149,477,224.61	127,586,414.25
一般风险准备		
未分配利润	640,211,774.46	726,448,927.04

归属于母公司所有者权益合计	3,196,326,712.46	3,273,974,282.06
少数股东权益	244,780,164.44	246,136,763.55
所有者权益合计	3,441,106,876.90	3,520,111,045.61
负债和所有者权益总计	7,831,789,865.53	7,515,652,420.71

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：汤珊

会计机构负责人：汤珊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	444,839,142.00	495,408,274.62
交易性金融资产	180,000,000.00	
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	8,902,941.44	107,569,323.05
应收账款	1,039,283,481.93	1,100,354,402.35
应收款项融资	67,724,828.36	
预付款项	19,705,008.44	14,848,369.55
其他应收款	577,218,224.18	279,182,943.02
其中：应收利息		1,780,469.48
应收股利		
存货	133,214,436.81	96,477,034.46
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,754,404.08	8,422,085.21
流动资产合计	2,475,642,467.24	2,102,262,432.26
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	88,330,000.00	141,080,000.00

长期股权投资	2,370,587,066.06	2,204,031,702.29
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,674,511.76	2,019,101.95
固定资产	133,277,757.84	143,585,280.36
在建工程	17,823,537.20	6,072,133.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	274,281,098.04	207,492,461.85
开发支出	64,082,183.35	86,613,639.76
商誉		
长期待摊费用	6,662,178.97	7,638,944.81
递延所得税资产	14,618,063.09	13,226,166.12
其他非流动资产	76,959,706.64	299,465,084.07
非流动资产合计	3,048,296,102.95	3,111,224,514.81
资产总计	5,523,938,570.19	5,213,486,947.07
流动负债：		
短期借款	305,277,093.73	300,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	465,297,804.32	227,071,377.30
应付账款	476,396,654.01	519,310,756.07
预收款项	74,413,602.66	52,793,857.63
合同负债		
应付职工薪酬	52,357,510.75	40,081,007.34
应交税费	9,034,675.65	6,681,286.48
其他应付款	446,883,084.99	249,380,530.41
其中：应付利息		3,955,376.35
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	169,764,262.21	119,750,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	1,999,424,688.32	1,515,068,815.23
非流动负债：		
长期借款	611,090,000.00	738,420,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,237,433.18	4,286,153.03
递延收益	18,096,258.44	12,019,662.19
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	633,423,691.62	754,725,815.22
负债合计	2,632,848,379.94	2,269,794,630.45
所有者权益：		
股本	271,510,230.00	271,510,230.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,137,038,317.06	2,137,038,317.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	149,477,224.61	127,586,414.25
未分配利润	333,064,418.58	407,557,355.31
所有者权益合计	2,891,090,190.25	2,943,692,316.62
负债和所有者权益总计	5,523,938,570.19	5,213,486,947.07

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	3,869,308,154.60	3,436,927,692.19

其中：营业收入	3,869,308,154.60	3,436,927,692.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,558,043,125.28	3,184,713,602.62
其中：营业成本	2,669,188,496.66	2,405,238,148.75
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	23,471,608.42	22,585,289.54
销售费用	403,448,196.96	322,396,595.83
管理费用	169,283,322.29	214,039,380.17
研发费用	221,641,194.69	168,030,389.40
财务费用	71,010,306.26	52,423,798.93
其中：利息费用	74,779,765.41	72,278,360.21
利息收入	8,016,361.44	12,663,522.24
加：其他收益	46,549,614.83	32,299,924.49
投资收益（损失以“-”号填 列）	1,628,409.19	11,566,519.94
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	1,138,153.26	-47,522.34
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-31,161,857.02	
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-81,196,977.13	-166,035,179.69

列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	3,123,842.90	5,462,829.05
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	250,208,062.09	135,508,183.36
加: 营业外收入	3,235,096.99	2,137,393.80
减: 营业外支出	13,941,549.97	1,194,500.56
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	239,501,609.11	136,451,076.60
减: 所得税费用	23,195,700.84	44,623,582.48
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	216,305,908.27	91,827,494.12
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	216,305,908.27	91,827,494.12
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	207,163,887.78	75,591,042.81
2.少数股东损益	9,142,020.49	16,236,451.31
六、其他综合收益的税后净额	108,050.32	16,900.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	108,050.32	16,900.85
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	108,050.32	16,900.85
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	108,050.32	16,900.85
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	216,413,958.59	91,844,394.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	207,271,938.10	75,607,943.66
归属于少数股东的综合收益总额	9,142,020.49	16,236,451.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.76	0.27
（二）稀释每股收益	0.76	0.27

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：汤珊

会计机构负责人：汤珊

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	2,083,157,507.71	1,969,151,159.03
减：营业成本	1,585,446,969.07	1,569,483,684.56
税金及附加	8,653,796.61	9,749,123.18
销售费用	271,445,866.38	230,238,673.35
管理费用	24,269,407.36	63,701,178.70
研发费用	78,711,535.76	57,145,457.74
财务费用	12,754,211.29	30,966,107.61
其中：利息费用	45,239,121.05	48,735,247.21
利息收入	6,781,822.90	10,823,452.61

加：其他收益	19,668,067.58	10,765,030.09
投资收益（损失以“-”号填列）	123,026,553.46	60,721,804.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,190,913.84	-821,165.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,063,167.18	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-810,003.48	-20,484,885.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,012.91	151,459.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	232,694,158.71	59,020,342.24
加：营业外收入	1,512,765.17	547,595.54
减：营业外支出	2,041,715.28	146,045.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	232,165,208.60	59,421,892.22
减：所得税费用	13,257,104.97	6,045,592.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	218,908,103.63	53,376,300.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	218,908,103.63	53,376,300.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	218,908,103.63	53,376,300.16
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,978,764,116.97	3,060,053,535.06
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	56,122,909.25	168,311,082.15
收到其他与经营活动有关的现金	179,405,468.59	189,566,977.25
经营活动现金流入小计	4,214,292,494.81	3,417,931,594.46
购买商品、接受劳务支付的现金	2,229,021,352.77	2,114,456,757.75
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	540,246,196.62	448,773,487.59
支付的各项税费	208,915,932.20	210,545,519.28
支付其他与经营活动有关的现金	467,906,872.04	316,073,617.59
经营活动现金流出小计	3,446,090,353.63	3,089,849,382.21
经营活动产生的现金流量净额	768,202,141.18	328,082,212.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,300,000.00	5,894,821,000.00
取得投资收益收到的现金	143,726.36	4,907,093.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,669,924.67	8,080,639.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	79,989,616.85	2,599,770.75
收到其他与投资活动有关的现金	67,658,639.63	
投资活动现金流入小计	223,761,907.51	5,910,408,503.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	743,906,319.14	663,891,064.66
投资支付的现金	232,000,000.00	5,898,471,706.68

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		81,395,781.48
支付其他与投资活动有关的现金		28,294,328.76
投资活动现金流出小计	975,906,319.14	6,672,052,881.58
投资活动产生的现金流量净额	-752,144,411.63	-761,644,377.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	30,000,000.00	5,966,702.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	30,000,000.00	
取得借款收到的现金	1,437,525,282.25	1,928,369,720.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,467,525,282.25	1,934,336,422.60
偿还债务支付的现金	1,177,549,046.65	1,103,273,828.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	392,141,933.61	348,737,713.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	58,446,059.93	225,165,630.07
筹资活动现金流出小计	1,628,137,040.19	1,677,177,172.28
筹资活动产生的现金流量净额	-160,611,757.94	257,159,250.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	300,314.67	1,392,189.09
五、现金及现金等价物净增加额	-144,253,713.72	-175,010,725.97
加：期初现金及现金等价物余额	775,679,785.47	950,690,511.44
六、期末现金及现金等价物余额	631,426,071.75	775,679,785.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,153,089,232.46	1,687,671,491.82
收到的税费返还	20,184,049.91	15,895,678.80
收到其他与经营活动有关的现金	393,188,680.58	346,186,980.45
经营活动现金流入小计	2,566,461,962.95	2,049,754,151.07

购买商品、接受劳务支付的现金	1,420,865,602.60	1,298,999,451.93
支付给职工以及为职工支付的现金	228,002,119.99	183,816,900.33
支付的各项税费	71,174,167.73	89,772,744.59
支付其他与经营活动有关的现金	343,449,492.77	186,063,646.45
经营活动现金流出小计	2,063,491,383.09	1,758,652,743.30
经营活动产生的现金流量净额	502,970,579.86	291,101,407.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,000,000.00	5,478,571,000.00
取得投资收益收到的现金	124,500,000.00	51,629,317.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	957,202.64	208,000.00
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	870,506,089.42	252,733,248.17
投资活动现金流入小计	1,075,963,292.06	5,783,141,565.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,610,556.90	38,172,833.35
投资支付的现金	425,964,449.93	5,888,697,264.68
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	845,256,750.75	412,100,000.00
投资活动现金流出小计	1,365,831,757.58	6,338,970,098.03
投资活动产生的现金流量净额	-289,868,465.52	-555,828,532.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		5,966,702.60
取得借款收到的现金	691,221,860.68	1,249,590,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	175,000,000.00	63,000,000.00
筹资活动现金流入小计	866,221,860.68	1,318,556,702.60
偿还债务支付的现金	764,352,989.45	726,310,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	314,487,013.71	316,079,602.79
支付其他与筹资活动有关的现金	48,295,555.55	202,773,796.73
筹资活动现金流出小计	1,127,135,558.71	1,245,163,399.52
筹资活动产生的现金流量净额	-260,913,698.03	73,393,303.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的	245,887.42	563,922.01

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-47,565,696.27	-190,769,899.76
加：期初现金及现金等价物余额	489,158,044.32	679,927,944.08
六、期末现金及现金等价物余额	441,592,348.05	489,158,044.32

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	271,510,230.00				2,148,431,060.55		-2,349,780		127,586,414.25		726,448,927.04		3,273,974,282.06	246,136,763.55	3,520,111,045.61
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	271,510,230.00				2,148,431,060.55		-2,349,780		127,586,414.25		726,448,927.04		3,273,974,282.06	246,136,763.55	3,520,111,045.61
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-13,409,277.70		108,050.32		21,890,810.36		-86,237,152.58		-77,647,569.60	-1,356,599.11	-79,004,168.71
（一）综合收益总额							108,050.32				207,163,887.78		207,271,938.10	9,142,020.49	216,413,958.59
（二）所有者投入和减少资本					-13,409,277.70								-13,409,277.70	-10,498,619.60	-23,907,897.30
1. 所有者投入的普通股														30,000,000.00	30,000,000.00

														0	0
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				-13,409,277.70									-13,409,277.70	-40,498,619.60	-53,907,897.30
(三) 利润分配								21,890,810.36		-293,401,040.36			-271,510,230.00		-271,510,230.00
1. 提取盈余公积								21,890,810.36		-21,890,810.36					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-271,510,230.00			-271,510,230.00		-271,510,230.00
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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	271,510,230.00				2,135,021,782.85		105,700.54		149,477,224.61		640,211,774.46		3,196,326,712.46	244,780,164.44	3,441,106,876.90

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	279,432,100.00				2,214,763,276.02	96,693,400.00	-19,250.63		122,248,784.23		956,426,051.64		3,476,157,561.26	212,531,761.57	3,688,689,322.83	
加：会计政策变更																
前期差错更正											-27,327,761.95		-27,327,761.95		-27,327,761.95	
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	279,432,100.00				2,214,763,276.02	96,693,400.00	-19,250.63		122,248,784.23		929,098,289.69		3,448,829,799.31	212,531,761.57	3,661,361,560.88	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-7,921,870.00				-66,332,215.47	-96,693,400.00	16,900.85		5,337,630.02		-202,649,362.65		-174,855,517.25	33,605,001.98	-141,250,515.27	
（一）综合收益总额							16,900.85				75,591,042.81		75,607,943.66	16,236,451.31	91,844,394.97	
（二）所有者投入和减少资本	-7,921,870.00				-66,332,215.47	-96,693,400.00					-1,483,485.44		20,955,829.09	17,368,550.67	38,324,379.76	

1. 所有者投入的普通股													28,888.99	28,888.99
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	378,130.00			76,659,328.99	-96,693,400.00							173,730,858.99	610,221.40	174,341,080.39
4. 其他	-8,300,000.00			-142,991,544.46						-1,483,485.44		-152,775,029.90	16,729,440.28	-136,045,589.62
(三) 利润分配								5,337,630.02		-276,756,920.02		-271,419,290.00		-271,419,290.00
1. 提取盈余公积								5,337,630.02		-5,337,630.02				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-271,419,290.00		-271,419,290.00		-271,419,290.00
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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	271,510,230.00			2,148,431.06		-2,349.78		127,586,414.25		726,448,927.04		3,273,974.28	246,136,763.55	3,520,111,045.61

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	271,510,230.00				2,137,038,317.06				127,586,414.25	407,557,355.31		2,943,692,316.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	271,510,230.00				2,137,038,317.06				127,586,414.25	407,557,355.31		2,943,692,316.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									21,890,810.36	-74,492,936.73		-52,602,126.37
（一）综合收益总额										218,908,103.63		218,908,103.63
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入												

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								21,890,810.36	-293,401,040.36			-271,510,230.00
1. 提取盈余公积								21,890,810.36	-21,890,810.36			
2. 对所有者(或股东)的分配									-271,510,230.00			-271,510,230.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	271,510,230.00				2,137,038,317.06			149,477,224.61	333,064,418.58			2,891,090,190.25

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	279,432,100.00				2,202,346,006.89	96,693,400.00			122,248,784.23	630,937,975.17		3,138,271,466.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	279,432,100.00				2,202,346,006.89	96,693,400.00			122,248,784.23	630,937,975.17		3,138,271,466.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-7,921,870.00				-65,307,689.83	-96,693,400.00			5,337,630.02	-223,380,619.86		-194,579,149.67
(一)综合收益总额										53,376,300.16		53,376,300.16
(二)所有者投入和减少资本	-7,921,870.00				-65,307,689.83	-96,693,400.00						23,463,840.17
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	378,130.00				77,269,550.39	-96,693,400.00						174,341,080.39
4. 其他	-8,300,000.00				-142,577,240.22							-150,877,240.22
(三)利润分配									5,337,630.02	-276,756,920.02		-271,419,290.00
1. 提取盈余公积									5,337,630.02	-5,337,630.02		
2. 对所有者(或										-271,419,		-271,419,29

股东)的分配										290.00		0.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	271,510,230.00				2,137,038,317.06					127,586,414.25	407,557,355.31	2,943,692,316.62

三、公司基本情况

1. 公司概况

科华恒盛股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经厦门市经济体制改革委员会厦体改[1999]016号文批准,由陈建平平等128名自然人共同发起设立的股份有限公司,于1999年3月26日领取了厦门市工商行政管理局核发的3502002010237号《企业法人营业执照》,注册资本1,198万元。

根据本公司股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会《关于核准厦门科华恒盛股份有限公司首次公开发行股票的批复》(监许可[2009]1410号)文件核准,本公司于2010年1月4日采用网下询价配售与网上申购定价相结合的方式向社会公开发行1,950万股普通股(A股),每股面值1.00元,实际发行价格每股27.35元,实际募集资金净额为50,904.36万元,其中新增注册资本人民币1,950.00万元,余额计入资本公积金。本公司股票于2010年1月13日在深圳证券交易所上市交易,证券简称为“科华恒盛”,证券代码为002335,发行上市后公司股本增至人民币7,800.00万股,每股面值1元,注册资本为人民币7,800.00万元。

本公司经历次股本演变，截至2019年12月31日，公司注册资本为人民币27,151.023万元，股本为人民币27,151.023万元。

本公司统一社会信用代码：91350200705404670M；法定代表人：陈成辉；目前住所：厦门火炬高新区火炬园马垄路457号。

本公司属于电力电子设备制造业，经营项目包括UPS电源系统、数据中心、新能源、电力自动化系统和智慧能源管理系统的设计生产和销售、数据中心建设及运营和光伏电站的建设及运营，主要产品为UPS不间断电源、太阳能逆变器、电力自动化系统和智慧能源管理系统、云基础产品及服务、光伏发电。

财务报表批准报出日：本财务报表业经公司董事会于2020年4月28日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围及变化

本公司本期纳入合并范围的子公司合计49家，其中本年新增6家，本年减少6家，具体请阅“附注八、合并范围的变动”和“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、所有者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

本公司正常营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

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，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，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，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①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。
- ②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。
- ③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，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

（b）编制合并利润表时，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，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。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的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。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

- （a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- （b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- （c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将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。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本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，应当按照本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。

⑤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，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

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，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，

调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

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。

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。

（2）合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的商业模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结

算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

- 应收票据组合1 承兑人为合并范围内关联方的商业承兑汇票
- 应收票据组合2 承兑人为除合并范围内关联方的商业承兑汇票
- 应收票据组合3 信用证

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款确定组合的依据如下：

- 应收账款组合1 合并范围内关联方货款
- 应收账款组合2 其他客户货款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合1 应收利息
- 其他应收款组合2 应收股利
- 其他应收款组合3 合并范围内的关联方往来款、贷款及利息、数据中心机房保证金
- 其他应收款组合4 其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

- 应收款项融资组合1 银行承兑汇票
- 应收款项融资组合2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

- 长期应收款组合1 合并范围内关联方往来款
- 长期应收款组合2 应收其他款项

对于划分为组合的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一

个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、45。

以下金融工具会计政策适用于2018年度及以前

(1) 金融资产的分类

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直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作

为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

(4) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形:

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方;

B.将金融资产整体或部分转移给另一方,但保留收取金融资产现金流量的合同权利,并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

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,或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,但放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时,注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方,且没有额外条件对此项出售加以限制的,表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时,注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

A.所转移金融资产的账面价值;

B.因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下,所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

A.终止确认部分的账面价值;

B.终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,且未放弃对该金融资产控制的,应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③ 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,应当继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间,企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的,确认的相关负债不得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。

(5) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(7) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，例如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的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，减记金额计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

本公司对摊余成本计量的金融资产进行减值测试时，将金额大于或等于150万元的金融资产作为单项金额重大的金融资产，此标准以下的作为单项金额非重大的金融资产。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，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；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

B.可供出售金融资产减值测试

可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(8) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、45。

11、应收票据

详见附注五、10

12、应收账款

以下应收款项会计政策适用2018年度及以前

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将150万元以上应收账款，50万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款

项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合1：纳入母公司合并范围内的关联往来、有确凿证据表明不存在减值的应收款项（即无风险组合）	资产类型	不计提
组合2：除组合1、3外的应收销货款及其他应收款项（即账龄组合）	账龄状态	账龄分析法
组合3：应收票据	承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险	银行承兑汇票、信用证不计提坏账准备；商业承兑汇票，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对组合2：账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含，下同）	2	2
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	50	50
4年以上	100	100

13、应收款项融资

详见附注五.10

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注五.10

15、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、委托加工物资、周转材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司合并范围内采用标准成本法核算的单位，其存货在取得和发出时按标准成本法进行日常核算，月末根据差异率采用加权平均法进行差异分配，将标准成本调整为实际成本。

本公司合并范围内采用实际成本法核算的单位，其存货在取得和发出时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；

在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

本公司低值易耗品、包装物和其他周转材料领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

（3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单

位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

1、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

2、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 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；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时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。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司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；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。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，应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。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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应当转入改按权益法核算的当期损益。

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公允价值计量，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。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、31。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20	5	4.75

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.38
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
办公及其他设备	年限平均法	5	5	19.00
光伏发电设备	年限平均法	20-25	5	4.75-3.80
数据中心机房设备	年限平均法	8-10	5	11.88-9.50

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
内部自主研发项目	实际受益年限	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
应用软件、商标、专利权、非专利权	实际受益年限	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件著作权	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
IP地址及AS号	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
客户关系	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按

受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司研究开发支出予以资本化的标准如下：

(一) 研究开发的项目处于开发阶段，即具备实质性产品、技术开发。

(二) 研究开发的项目必须属于公司全新产品的开发或该项开发活动对公司原有产品的技术有实质性的改进，且所开发的产品预计能够批量生产与销售。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入产品开发阶段，即开始对开发支出予以资本化。产品开发阶段包含：产品化项目立项、项目方案设计、样机设计、样机评审、生产样机设计、生产样机评审、小批量生产、可靠性验证、中试及项目验收。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司在职工为其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，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司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。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：

- ①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；
- ②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。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

- ①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。②对于授予职工的股票期权,在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权,公司选择适用的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,公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量,以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量,将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础,按本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和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时,若修改增加了所授予权益工具的公允价值,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;若修改增加了所授予权益工具的数量,则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件,则仍继续对取得的服务进行会计处理,视同该变更从未发生,除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外),本公司:

①将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额;

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理,回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分,计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具,冲减企业的所有者权益;回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分,计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

收入确认原则和计量方法

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(3) 让渡资产使用权收入

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

(4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，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；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售收入

本公司商品销售收入主要包括UPS不间断电源收入、逆变器收入、电力自动化集成系统收入。

本公司销售产品收入确认的具体方法：产品销售收入在产品已经发出，经客户验收确认并取得验收单据，或者取得可作为收取价款依据的相关单据时予以确认。

②电力产品销售收入

本公司电力产品销售收入指光伏电站发电收入。

本公司光伏发电收入的具体方法：由购电人于每月末出具《电费计量单》交给本公司按照合同约定进行确认时作为收入确认时点。

③IDC服务收入

本公司的IDC服务收入包括：IDC及其增值服务收入。

本公司IDC及其增值服务收入是本公司建立电信专业级机房环境，利用互联网通信线路、带宽资源，为企业、政府部门等提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。

IDC及其增值服务收入确认原则：公司根据合同约定提供相应服务，公司统计客户的实际电费用量、带宽使用量得到客户确认，相关的成本能够可靠计量时确认收入。

本公司IDC及其增值服务收入确认的具体方法：公司互联网宽带接入服务的合同一般为固定合同，该类合同一般为明确约定服务提供量，每月按固定金额确认收入。

IDC及其增值服务合同分为固定合同与敞口合同。固定合同即合同明确约定服务提供量，敞口合同仅约定单价，主要约定带宽的单价。对于固定合同，在合同服务期限内按月平均确认；对于敞口合同，实际使用带宽流量根据统计的当月带宽使用量编制月客户收费通知单，并经客户核对确认。

40、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。或与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值。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，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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益冲减相关成本；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税

暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响

计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得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。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司均为经营租赁，经营租赁的会计处理方法如下：

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

(2) 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

(3) 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

(4) 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

(5) 递延所得税资产

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

(6) 建造合同

本公司根据项目个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于项目合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本公司会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

44、重要会计政策和会计估计变更

(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
--------------	------	----

2019年4月30日,财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6号),企业按要求对财务报表格式进行了修订	经科华恒盛公司董事会审议通过	
财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号—套期会计(2017年修订)》(财会【2017】9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会【2017】14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则,对会计政策的相关内容进行调整	经科华恒盛公司董事会审议通过	

(1) 2019年4月30日,财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6号),要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表:

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”;增加“应收款项融资”项目,反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”的明细项目。

2019年9月19日,财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019版)》的通知》(财会【2019】16号),与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

(2) 财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号—套期会计(2017年修订)》(财会【2017】9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会【2017】14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则,对会计政策的相关内容进行调整,详见附注五、10。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本公司按照新金融工具准则的规定,对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整,将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即2019年1月1日)的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时,本公司未对比较财务报表数据进行调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	797,989,815.36	797,989,815.36	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		300,000.00	300,000.00
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	127,235,940.77	127,235,940.77	-91,504,868.08
应收账款	1,503,221,455.00	1,503,221,455.00	
应收款项融资		91,504,868.08	91,504,868.08
预付款项	49,688,465.60	49,688,465.60	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	104,450,570.54	104,450,570.54	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	479,853,565.03	479,853,565.03	
合同资产			
持有待售资产	6,744,284.66	6,744,284.66	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	89,749,257.29	89,449,257.29	-300,000.00
流动资产合计	3,158,933,354.25	3,158,933,354.25	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,112,362.14	11,112,362.14	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,088,195.19	9,088,195.19	
固定资产	1,328,449,999.63	1,328,449,999.63	
在建工程	1,491,030,712.77	1,491,030,712.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	334,791,786.93	334,791,786.93	
开发支出	111,457,415.58	111,457,415.58	
商誉	782,070,477.11	782,070,477.11	
长期待摊费用	108,260,337.95	108,260,337.95	
递延所得税资产	62,732,665.97	62,732,665.97	
其他非流动资产	117,725,113.19	117,725,113.19	
非流动资产合计	4,356,719,066.46	4,356,719,066.46	
资产总计	7,515,652,420.71	7,515,652,420.71	
流动负债：			
短期借款	452,000,000.00	452,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	449,868,586.44	449,868,586.44	
应付账款	1,041,965,771.68	1,041,965,771.68	
预收款项	126,185,991.69	126,185,991.69	
合同负债			
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	64,671,034.04	64,671,034.04	
应交税费	70,369,197.75	70,369,197.75	
其他应付款	41,651,813.81	41,651,813.81	
其中：应付利息	7,226,207.27	7,226,207.27	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	233,145,118.03	233,145,118.03	
其他流动负债			
流动负债合计	2,479,857,513.44	2,479,857,513.44	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,485,455,280.59	1,485,455,280.59	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,516,239.92	4,516,239.92	
递延收益	24,793,541.10	24,793,541.10	
递延所得税负债	918,800.05	918,800.05	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,515,683,861.66	1,515,683,861.66	
负债合计	3,995,541,375.10	3,995,541,375.10	
所有者权益：			
股本	271,510,230.00	271,510,230.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	2,148,431,060.55	2,148,431,060.55	
减：库存股			
其他综合收益	-2,349.78	-2,349.78	
专项储备			
盈余公积	127,586,414.25	127,586,414.25	
一般风险准备			
未分配利润	726,448,927.04	726,448,927.04	
归属于母公司所有者权益合计	3,273,974,282.06	3,273,974,282.06	
少数股东权益	246,136,763.55	246,136,763.55	
所有者权益合计	3,520,111,045.61	3,520,111,045.61	
负债和所有者权益总计	7,515,652,420.71	7,515,652,420.71	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	495,408,274.62	495,408,274.62	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	107,569,323.05	27,354,870.97	-80,214,452.08
应收账款	1,100,354,402.35	1,100,354,402.35	
应收款项融资		80,214,452.08	80,214,452.08
预付款项	14,848,369.55	14,848,369.55	
其他应收款	279,182,943.02	279,182,943.02	
其中：应收利息	1,780,469.48	1,780,469.48	
应收股利			
存货	96,477,034.46	96,477,034.46	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产	8,422,085.21	8,422,085.21	
流动资产合计	2,102,262,432.26	2,102,262,432.26	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	141,080,000.00	141,080,000.00	
长期股权投资	2,204,031,702.29	2,204,031,702.29	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,019,101.95	2,019,101.95	
固定资产	143,585,280.36	143,585,280.36	
在建工程	6,072,133.60	6,072,133.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	207,492,461.85	207,492,461.85	
开发支出	86,613,639.76	86,613,639.76	
商誉			
长期待摊费用	7,638,944.81	7,638,944.81	
递延所得税资产	13,226,166.12	13,226,166.12	
其他非流动资产	299,465,084.07	299,465,084.07	
非流动资产合计	3,111,224,514.81	3,111,224,514.81	
资产总计	5,213,486,947.07	5,213,486,947.07	
流动负债：			
短期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	227,071,377.30	227,071,377.30	
应付账款	519,310,756.07	519,310,756.07	

预收款项	52,793,857.63	52,793,857.63	
合同负债			
应付职工薪酬	40,081,007.34	40,081,007.34	
应交税费	6,681,286.48	6,681,286.48	
其他应付款	249,380,530.41	249,380,530.41	
其中：应付利息	3,955,376.35	3,955,376.35	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	119,750,000.00	119,750,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,515,068,815.23	1,515,068,815.23	
非流动负债：			
长期借款	738,420,000.00	738,420,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,286,153.03	4,286,153.03	
递延收益	12,019,662.19	12,019,662.19	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	754,725,815.22	754,725,815.22	
负债合计	2,269,794,630.45	2,269,794,630.45	
所有者权益：			
股本	271,510,230.00	271,510,230.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,137,038,317.06	2,137,038,317.06	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	127,586,414.25	127,586,414.25	
未分配利润	407,557,355.31	407,557,355.31	
所有者权益合计	2,943,692,316.62	2,943,692,316.62	
负债和所有者权益总计	5,213,486,947.07	5,213,486,947.07	

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

A. 合并财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	797,989,815.36	货币资金	摊余成本	797,989,815.36
应收票据	摊余成本	35,731,072.69	应收票据	摊余成本	35,731,072.69
应收票据	摊余成本	91,504,868.08	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	91,504,868.08
应收账款	摊余成本	1,503,221,455.00	应收账款	摊余成本	1,503,221,455.00
其他应收款	摊余成本	104,450,570.54	其他应收款	摊余成本	104,450,570.54
其他流动资产	摊余成本	300,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	300,000.00

B. 母公司财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	495,408,274.62	货币资金	摊余成本	495,408,274.62
应收票据	摊余成本	27,354,870.97	应收票据	摊余成本	27,354,870.97
应收票据	摊余成本	80,214,452.08	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	80,214,452.08
应收账款	摊余成本	1,100,354,402.35	应收账款	摊余成本	1,100,354,402.35
其他应收款	摊余成本	279,182,943.02	其他应收款	摊余成本	279,182,943.02
长期应收款	摊余成本	141,080,000.00	长期应收款	摊余成本	141,080,000.00

②于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

A. 合并财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）

	则)			
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据(按原金融工具准则列示金额)	127,235,940.77			
减:转出至应收款项融资		91,504,868.08		
重新计量:预期信用损失				
应收票据(按新融工具准则列示金额)				35,731,072.69
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(按原金融工具准则列示金额)				
加:从其他流动资产转入		300,000.00		
交易性金融资产(按新融工具准则列示金额)				300,000.00
三、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(按原金融工具准则列示金额)				
加:从应收票据转入		91,504,868.08		
加:公允价值重新计量				
应收款项融资(按新融工具准则列示金额)				91,504,868.08

B. 母公司财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值(按新金融工具准则)
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据(按原金融工具准则列示金额)	107,569,323.05			
减:转出至应收款项融资		80,214,452.08		
重新计量:预期信用损失				
应收票据(按新融工具准则列示金额)				27,354,870.97
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(按原金融工具准则列示金额)				
加:从应收票据转入		80,214,452.08		
加:公允价值重新计量				
应收款项融资(按新融工具准则列				80,214,452.08

示金额)				
------	--	--	--	--

③于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

A. 合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产	118,052,008.74			118,052,008.74
其中：应收票据减值准备	277,265.42			277,265.42
应收账款减值准备	108,693,953.50			108,693,953.50
其他应收款减值准备	9,080,789.82			9,080,789.82

B. 母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产	68,496,841.70			68,496,841.70
其中：应收票据减值准备	106,322.53			106,322.53
应收账款减值准备	67,106,872.14			67,106,872.14
其他应收款减值准备	1,283,647.03			1,283,647.03

45、其他

公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	16%、13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%等

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
漳州科华技术有限责任公司	15%
漳州科华新能源技术有限责任公司	25%
厦门科灿信息技术有限公司	15%
厦门华睿晟智能科技有限责任公司	25%
深圳市科华恒盛科技有限公司	15%
广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司	25%
佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司	12.5%
深圳市康必达控制技术有限公司	15%
深圳市康必达中创科技有限公司	15%
深圳市康必达智能科技有限公司	25%
深圳市汇拓新邦科技有限公司	15%
广东科云辰航计算科技有限责任公司	15%
北京科华众生云计算科技有限公司	15%
上海臣翊网络科技有限公司	25%
上海科众恒盛云计算科技有限公司	15%
广东科华乾昇云计算科技有限公司	25%

北京天地祥云科技有限公司	15%
广州维速信息科技有限公司	15%
上海天祥网络科技有限公司	15%
广州德昇云计算科技有限公司	25%
北京科华智慧能源科技有限公司	25%
厦门科华恒盛电力能源有限公司	25%
临朐优盛光伏发电有限公司	12.5%
济宁耀盛光伏电力有限公司	12.5%
天津盈辉光伏发电有限公司	0%
北京科华恒盛技术有限公司	20%
佛山科恒智能科技有限公司	20%
科华恒盛（广州）有限责任公司	25%

2、税收优惠

(1) 子公司漳州科华技术有限责任公司为生产型企业，出口货物适用“免、抵、退”政策，根据财政部、国家税务总局、海关总署公告2019年第39号文件，公司于2019年4月1日起，原适用16%税率且出口退税率为16%的出口货物劳务，出口退税率调整为13%；原适用10%税率且出口退税率为10%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为9%。

(2) 子公司厦门科灿信息技术有限公司、深圳市康必达控制技术有限公司、深圳市康必达中创科技有限公司、深圳市汇拓新邦科技有限公司分别于2009年4月、2013年6月、2007年8月和2014年7月起被认定为软件企业，增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

3、其他

(1) 房产税

公司房产税按照房产原值的70%-80%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

(2) 个人所得税

公司员工个人所得税由公司代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,374.51	37,936.69

银行存款	631,338,690.65	775,546,543.99
其他货币资金	14,428,981.93	22,405,334.68
合计	645,800,047.09	797,989,815.36
其中：存放在境外的款项总额	971,519.29	67,024.04

其他说明

其他货币资金中14,373,975.34元 系银行承兑汇票保证金及保函保证金等。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	180,000,000.00	300,000.00
其中：		
非保本理财产品	180,000,000.00	0.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
合计	180,000,000.00	300,000.00

其他说明：

期末交易性金融资产较期初大幅增加，主要是由于公司于2019年12月31日购买了1.8亿元的非保本理财产品。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		91,504,868.08
商业承兑票据	12,739,725.90	13,586,005.69
信用证	1,724,315.38	22,145,067.00

合计	14,464,041.28	127,235,940.77
----	---------------	----------------

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	14,724,035.68	100.00%	259,994.40	1.77%	14,464,041.28	127,513,206.19	100.00%	277,265.42	0.22%	127,235,940.77
其中：										
承兑人为除合并范围内关联方的商业承兑汇票	12,999,720.30	88.29%	259,994.40	2.00%	12,739,725.90					
信用证	1,724,315.38	11.71%			1,724,315.38	22,145,067.00	17.37%			22,145,067.00
商业承兑汇票						13,863,271.11	10.87%	277,265.42	2.00%	13,586,005.69
银行承兑汇票						91,504,868.08	71.76%			91,504,868.08
合计	14,724,035.68	100.00%	259,994.40	1.77%	14,464,041.28	127,513,206.19	100.00%	277,265.42	0.22%	127,235,940.77

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
承兑人为除合并范围内关联方的商业承兑汇票	12,999,720.30	259,994.40	2.00%
合计	12,999,720.30	259,994.40	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	277,265.42	-17,271.02				259,994.40
合计	277,265.42	-17,271.02				259,994.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		580,800.00
合计		580,800.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	21,856,716.09	1.25%	20,992,206.50	96.04%	864,509.59	15,994,062.54	0.99%	14,448,773.23	90.34%	1,545,289.31
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,724,937,874.51	98.75%	113,890,028.05	6.60%	1,611,047,846.46	1,595,921,345.96	99.01%	94,245,180.27	5.91%	1,501,676,165.69
其中：										
其他客户货款	1,724,937,874.51	98.75%	113,890,028.05	6.60%	1,611,047,846.46					
账龄组合						1,595,921,345.96	99.01%	94,245,180.27	5.91%	1,501,676,165.69
合计	1,746,794,590.60	100.00%	134,882,234.55	7.72%	1,611,912,356.05	1,611,915,408.50	100.00%	108,693,953.50	6.74%	1,503,221,455.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京网聚无限通信技术有限公司	5,162,152.64	4,297,643.05	83.25%	预计大部分无法收回
四川中软科技有限公司	3,451,356.78	3,451,356.78	100.00%	预计大部分无法收回
河南全智科技有限公司	3,017,000.00	3,017,000.00	100.00%	预计大部分无法收回
深圳索盛能源科技有限公司	2,666,000.00	2,666,000.00	100.00%	预计大部分无法收回
上海索日新能源科技有限公司	2,073,531.11	2,073,531.11	100.00%	预计大部分无法收回

漳州耐欧立斯科技有限责任公司	2,022,888.56	2,022,888.56	100.00%	预计大部分无法收回
上海沙塔信息科技有限公司	1,740,787.00	1,740,787.00	100.00%	预计大部分无法收回
大通县盛天农业开发有限公司	1,514,000.00	1,514,000.00	100.00%	预计大部分无法收回
上海品尊能源科技有限公司	209,000.00	209,000.00	100.00%	预计大部分无法收回
合计	21,856,716.09	20,992,206.50	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,293,393,276.71	25,867,865.53	2.00%
1-2 年	297,043,386.57	29,704,338.67	10.00%
2-3 年	75,530,545.79	15,106,109.16	20.00%
3-4 年	31,517,901.52	15,758,950.77	50.00%
4 年以上	27,452,763.92	27,452,763.92	100.00%
合计	1,724,937,874.51	113,890,028.05	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,293,411,276.71

1 至 2 年	298,463,285.91
2 至 3 年	76,382,146.79
3 年以上	78,537,881.19
3 至 4 年	40,385,555.74
4 至 5 年	38,152,325.45
合计	1,746,794,590.60

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	14,448,773.23	6,543,433.27				20,992,206.50
按组合计提坏账准备	94,245,180.27	22,296,464.52		2,651,616.74		113,890,028.05
合计	108,693,953.50	28,839,897.79		2,651,616.74		134,882,234.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,651,616.74

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期实际核销的应收账款系账龄较长且无法收回的零星货款尾款，均由非关联交易产生。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的	坏账准备期末余额

		比例	
第一名	60,548,991.01	3.47%	4,332,126.20
第二名	50,988,490.84	2.92%	3,924,346.00
第三名	48,770,316.50	2.79%	1,181,783.68
第四名	41,783,633.90	2.39%	835,672.68
第五名	41,580,282.12	2.38%	831,605.64
合计	243,671,714.37	13.95%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

项 目	资产转移的方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收账款	附追索权保理	7,263,615.95	7,296,925.62
合计		7,263,615.95	7,296,925.62

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	82,646,715.38	91,504,868.08
合计	82,646,715.38	91,504,868.08

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

类 别	2019年12月31日			
	计提减值准备的基础	计提比例 (%)	减值准备	备注
按单项计提减值准备				
按组合计提减值准备	82,646,715.38			
其中：银行承兑汇票	82,646,715.38			
合计	82,646,715.38			

其他说明：

按组合1计提坏账准备：于2019年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	42,421,411.05	92.85%	47,756,368.37	96.12%
1 至 2 年	2,116,004.27	4.63%	419,538.33	0.84%
2 至 3 年	193,035.38	0.42%	989,473.77	1.99%
3 年以上	959,848.24	2.10%	523,085.13	1.05%
合计	45,690,298.94	--	49,688,465.60	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2019年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	13,058,992.07	28.58%
第二名	4,056,310.34	8.88%
第三名	2,150,258.09	4.71%
第四名	1,814,533.35	3.97%
第五名	1,430,849.06	3.13%
合计	22,510,942.91	49.27%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	157,690,666.04	104,450,570.54
合计	157,690,666.04	104,450,570.54

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,956,452.48	3,572,475.28
保证金	25,652,489.12	20,717,161.87
押金	6,350,026.21	6,862,871.91
IDC 机房保证金	37,333,662.84	31,784,858.19

应收出口退税	717,683.04	3,902,907.21
代垫款项	39,260,287.00	36,705,846.70
往来款及其他	34,846,114.95	6,985,239.20
咨询服务费	3,000,000.00	3,000,000.00
应收资产处置款	16,960,000.00	
合计	169,076,715.64	113,531,360.36

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	6,080,496.24		3,000,293.58	9,080,789.82
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,732,493.00		606,737.25	2,339,230.25
本期核销	33,970.47			
2019 年 12 月 31 日余额	7,779,018.77		3,607,030.83	11,386,049.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	118,721,022.02
1 至 2 年	5,839,588.84
2 至 3 年	6,492,020.61
3 年以上	38,024,084.17
3 至 4 年	5,613,666.69
4 至 5 年	32,410,417.48
合计	169,076,715.64

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,000,293.58	606,737.25				3,607,030.83
按组合计提坏账准备	6,080,496.24	1,732,493.00		33,970.47		7,779,018.77
合计	9,080,789.82	2,339,230.25		33,970.47		11,386,049.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	33,970.47

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期实际核销的其他应收款系本期注销子公司而无法收回关联方往来款25,170.47元及核销无法收回的其他往来款8,800.00元。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	代垫款	37,345,446.49	1 年以内	22.09%	746,908.93
第二名	往来款	30,002,400.00	1 年以内	17.74%	600,048.00
第三名	IDC 机房保证金、宿舍押金	17,285,965.60	1 年以内 6,000.00；3 至 4 年 17,200.00；4 年以上 17,262,765.60	10.22%	26,720.00
第四名	应收资产处置款	16,960,000.00	1 年以内	10.03%	339,200.00
第五名	IDC 机房保证金	9,156,644.00	3 至 4 年	5.42%	
合计	--	110,750,456.09	--	65.50%	1,712,876.93

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	117,194,646.42	1,160,957.92	116,033,688.50	115,974,154.69	1,181,097.47	114,793,057.22
在产品	21,864,360.69		21,864,360.69	24,270,634.47		24,270,634.47
库存商品	86,960,346.65	2,322,565.60	84,637,781.05	94,662,554.43	1,247,534.43	93,415,020.00
周转材料	1,132,405.88	2,248.59	1,130,157.29	1,936,221.45	1,758.41	1,934,463.04
建造合同形成的已完工未结算资产	85,894,543.99		85,894,543.99	152,492,651.98		152,492,651.98
发出商品	60,997,405.65		60,997,405.65	47,549,830.50		47,549,830.50
自制半成品	31,689,058.77	199,804.66	31,489,254.11	33,963,865.31	248,795.69	33,715,069.62
劳务成本	14,993,039.24		14,993,039.24	10,779,584.81		10,779,584.81
委托加工物资	1,162,724.40		1,162,724.40	903,253.39		903,253.39
合计	421,888,531.69	3,685,576.77	418,202,954.92	482,532,751.03	2,679,186.00	479,853,565.03

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	1,181,097.47	627,898.22		648,037.77		1,160,957.92
库存商品	1,247,534.43	1,981,426.78		906,395.61		2,322,565.60
周转材料	1,758.41	1,550.81		1,060.63		2,248.59
自制半成品	248,795.69	121,064.99		170,056.02		199,804.66
合计	2,679,186.00	2,731,940.80		1,725,550.03		3,685,576.77

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	250,165,111.75
累计已确认毛利	34,093,362.85
已办理结算的金额	198,363,930.61
建造合同形成的已完工未结算资产	85,894,543.99

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	107,449,110.61	88,703,579.75
预缴所得税	2,322,393.18	745,677.54
合计	109,771,503.79	89,449,257.29

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
坏账准备减值情况							

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
漳州耐欧 立斯科技 有限责任 公司	4,876,087 .27										4,876,087 .27	4,876,087 .27
漳州城盛 新能源汽车 运营服务 有限公司	10,950,95 1.34			1,308,739 .17							12,259,69 0.51	
KEHUA FRANCE SOCIETE EN FORMAT ION	161,410.8 0			-52,760.5 8							108,650.2 2	
上海成凡 云计算科 技有限公司		2,000,000 .00		-117,825. 33						-404,182. 96	1,477,991 .71	
小计	15,988,44 9.41	2,000,000 .00		1,138,153 .26						-404,182. 96	18,722,41 9.71	4,876,087 .27
合计	15,988,44 9.41	2,000,000 .00		1,138,153 .26						-404,182. 96	18,722,41 9.71	4,876,087 .27

其他说明

其他-404,182.96元，系合并层面对联营企业上海成凡云计算科技有限公司未实现利润的调整。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	28,057,497.99			28,057,497.99
1.期初余额	28,057,497.99			28,057,497.99
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	1,100,690.30			1,100,690.30
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,100,690.30			1,100,690.30

4.期末余额	26,956,807.69			26,956,807.69
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	18,969,302.80			18,969,302.80
2.本期增加金额	1,027,241.45			1,027,241.45
(1) 计提或摊销	1,027,241.45			1,027,241.45
3.本期减少金额	352,908.87			352,908.87
(1) 处置				
(2) 其他转出	352,908.87			352,908.87
4.期末余额	19,643,635.38			19,643,635.38
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,313,172.31			7,313,172.31
2.期初账面价值	9,088,195.19			9,088,195.19

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,684,581,563.15	1,328,449,999.63
合计	1,684,581,563.15	1,328,449,999.63

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公及其他设备	光伏发电设备	数据中心机房设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	273,531,257.45	50,097,970.57	24,078,040.02	114,940,099.85	89,488,047.33	407,261,952.27	748,051,151.85	1,707,448,519.34
2.本期增加金额	24,367,528.67	6,062,712.72	164,838.60	6,778,080.04	9,754,028.11	9,817,601.44	469,937,188.68	526,881,978.26
(1) 购置		3,701,196.96	164,838.60	6,416,630.40	4,315,341.40	1,048,841.90		15,646,849.26
(2) 在建工程转入	23,266,838.37	2,361,515.76		361,449.64	5,438,686.71	8,768,759.54	469,937,188.68	510,134,438.70
(3) 企业合并增加								
其他增加	1,100,690.30							1,100,690.30
3.本期减少金额		1,710,944.63	92,012.16	5,640,623.13	2,166,000.41		4,430,529.20	14,040,109.53
(1) 处置或报废		1,710,944.63	92,012.16	5,640,623.13	2,166,000.41		4,430,529.20	14,040,109.53
4.期末余额	297,898,786.12	54,449,738.66	24,150,866.46	116,077,556.76	97,076,075.03	417,079,553.71	1,213,557,811.33	2,220,290,388.07
二、累计折旧								
1.期初余额	78,296,807.02	21,447,235.91	18,963,413.12	67,978,613.94	61,299,343.34	38,028,293.69	92,984,812.69	378,998,519.71
2.本期增加金额	13,469,885.62	4,975,569.48	1,493,759.86	20,132,393.43	8,562,084.76	17,728,779.64	101,720,199.87	168,082,672.66
(1) 计提	13,116,976.75	4,975,569.48	1,493,759.86	20,132,393.43	8,562,084.76	17,728,779.64	101,720,199.87	167,729,763.79

(2) 其他增加	352,908.87							352,908.87
3.本期减少金额		633,563.66	87,486.55	5,285,474.40	1,348,647.14		4,017,195.70	11,372,367.45
(1) 处置或报废		633,563.66	87,486.55	5,285,474.40	1,348,647.14		4,017,195.70	11,372,367.45
4.期末余额	91,766,692.64	25,789,241.73	20,369,686.43	82,825,532.97	68,512,780.96	55,757,073.33	190,687,816.86	535,708,824.92
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) 处置或报废								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	206,132,093.48	28,660,496.93	3,781,180.03	33,252,023.79	28,563,294.07	361,322,480.38	1,022,869,994.47	1,684,581,563.15
2.期初账面价值	195,234,450.43	28,650,734.66	5,114,626.90	46,961,485.91	28,188,703.99	369,233,658.58	655,066,339.16	1,328,449,999.63

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
桥西区南小街 63 号金世界商贸区金悦公馆 2401	616,572.40	尚未办理完毕
桥西区南小街 63 号金世界商贸区金悦公馆 2402	385,030.26	尚未办理完毕
桥西区南小街 63 号金世界商贸区金悦公馆 2403	385,030.26	尚未办理完毕
桥西区南小街 10 号金世界商贸区金智大厦 02 单元 1401 号房	1,055,852.81	尚未办理完毕

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,386,772,206.69	1,490,259,748.56
工程物资	223,631.39	770,964.21
合计	1,386,995,838.08	1,491,030,712.77

(1) 在建工程情况

单位：元

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
广东科云数据中	269,906,548.67		269,906,548.67	351,459,215.71		351,459,215.71

心												
北京科众数据中心							18,314,620.82					18,314,620.82
上海科众数据中心	186,770,132.96			186,770,132.96			248,361,430.50					248,361,430.50
广州乾昇名美数据中心	375,829,779.79			375,829,779.79			323,370,418.60					323,370,418.60
广东德昇数据中心	495,583,956.41			495,583,956.41			348,252,669.52					348,252,669.52
成都祥云棕树数据中心							33,722,312.87					33,722,312.87
南通承宏数据中心							86,753,259.28					86,753,259.28
广东科华一期厂房	37,857,374.22			37,857,374.22			54,730,709.56					54,730,709.56
新明珠 35MW 分布式光伏电站项目							4,092,698.65					4,092,698.65
二号厂房屋顶光伏项目							1,399,185.50					1,399,185.50
科华恒盛食堂宿舍楼在建项目	9,521,562.75			9,521,562.75			3,854,098.69					3,854,098.69
张家口光伏项目							4,590,488.04					4,590,488.04
张家口展厅项目							5,589,874.17					5,589,874.17
共享中心项目	2,780,910.74			2,780,910.74								
待安装设备	6,753,157.72			6,753,157.72			3,450,124.88					3,450,124.88
零星项目	1,768,783.43			1,768,783.43			2,318,641.77					2,318,641.77
合计	1,386,772,206.69			1,386,772,206.69			1,490,259,748.56					1,490,259,748.56

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
广东科云数据中心	860,000,000.00	351,459,215.71	42,054,223.79	123,606,890.83		269,906,548.67	80.47%		13,568,736.68	10,289,121.37	4.90%	金融机构贷款

北京科 众数据 中心	319,237, 919.00	18,314,6 20.82	3,900,71 8.90	22,215,3 39.72			97.53%	已完工				其他
上海科 众数据 中心	352,787, 846.00	248,361, 430.50	23,335,3 70.01	84,926,6 67.55		186,770, 132.96	72.83%		4,909,06 7.85	2,339,36 0.92	4.75%	金融机 构贷款
广州乾 昇名美 数据中 心	600,000, 000.00	323,370, 418.60	169,143, 320.79	116,683, 959.60		375,829, 779.79	64.00%		9,379,15 1.85	9,379,15 1.85	4.90%	金融机 构贷款
广东德 昇数据 中心	750,000, 000.00	348,252, 669.52	269,835, 617.87	122,504, 330.98		495,583, 956.41	46.79%		37,977,8 55.22	15,277,1 24.73	4.90%	金融机 构贷款
成都祥 云棕树 数据中 心	34,000,0 00.00	33,722,3 12.87	747,924. 51		34,470,2 37.38		101.38%	已转让				其他
南通承 宏数据 中心	404,237, 037.00	86,753,2 59.28	60,797,4 22.31		147,550, 681.59		21.61%	已转让				其他
广东科 华一期 厂房	93,000,0 00.00	54,730,7 09.56	1,591,47 6.79	18,464,8 12.13		37,857,3 74.22	78.72%					其他
济宁耀 盛光伏 项目		252,174. 51	8,516,58 5.03	8,768,75 9.54				已完工				其他
科华恒 盛食堂 宿舍楼 在建项 目		3,854,09 8.69	5,667,46 4.06			9,521,56 2.75		在建				其他
张家口 展厅项 目		5,589,87 4.17		5,589,87 4.17				已完工				其他
张家口 光伏项 目		4,590,48 8.04			4,590,48 8.04			已报废				其他
新明珠 35MW 分布式 光伏电		4,092,69 8.65			4,092,69 8.65			已报废				其他

站项目												
合计	3,413,26 2,802.00	1,483,34 3,970.92	585,590, 124.06	502,760, 634.52	190,704, 105.66	1,375,46 9,354.80	--	--	65,834.8 11.60	37,284.7 58.87		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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
数据中心机房设备材料	223,631.39		223,631.39	770,964.21		770,964.21
合计	223,631.39		223,631.39	770,964.21		770,964.21

其他说明：

23、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**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	内部自主研发软件	应用软件	IP 地址及 AS 号	客户关系	商标	专利权、非专利技术、软件著作权	合计
一、账面原值										
1.期初余额	64,197,640.75			317,055,620.04	32,646,399.80	10,815,982.00	21,730,000.00	15,978,352.04	19,923,999.92	482,347,994.55
2.本期增加金额				127,893,772.82	4,239,770.62				499,924.06	132,633,467.50
(1) 购置					3,154,894.73				499,924.06	3,654,818.79
(2) 内部研发				127,893,772.82						127,893,772.82
(3) 企业合并增加										
(4) 在建工程转入					1,084,875.89					1,084,875.89
3.本期减少金额					29,235.60					29,235.60
(1) 处置					29,235.60					29,235.60
4.期末余额	64,197,640.75			444,949,392.86	36,856,934.82	10,815,982.00	21,730,000.00	15,978,352.04	20,423,923.98	614,952,226.45
二、累计摊销										
1.期初余额	8,146,893.87			91,986,604.01	12,430,193.74	2,634,258.11	7,605,500.00	10,833,763.07	13,918,994.82	147,556,207.62
2.本期增加金额	1,523,957.83			39,325,083.05	1,506,062.93	2,095,346.85	2,173,000.00	2,349,943.68	3,711,526.66	52,684,921.00
(1)	1,523,957.83			39,325,083.05	1,506,062.93	2,095,346.85	2,173,000.00	2,349,943.68	3,711,526.66	52,684,921.00

计提	83			.05	93	85	00	68	66	.00
3.本期减少金额					3,438.90					3,438.90
(1) 处置					3,438.90					3,438.90
4.期末余额	9,670,851.70			131,311,687.06	13,932,817.77	4,729,604.96	9,778,500.00	13,183,706.75	17,630,521.48	200,237,689.72
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	54,526,789.05			313,637,705.80	22,924,117.05	6,086,377.04	11,951,500.00	2,794,645.29	2,793,402.50	414,714,536.73
2.期初账面价值	56,050,746.88			225,069,016.03	20,216,206.06	8,181,723.89	14,124,500.00	5,144,588.97	6,005,005.10	334,791,786.93

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 75.63%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
研发项目 1	7,256,914.26	4,579,267.22			11,836,181.48			
研发项目 2	18,349,668.94				18,349,668.94			
研发项目 3	6,846,777.08				6,846,777.08			
研发项目 4	18,549,355.71	1,978,244.38			20,527,600.09			
研发项目 5	2,073,987.38				2,073,987.38			
研发项目 6	6,471,034.19	1,327,374.24			7,798,408.43			
研发项目 7	19,451,119.55				19,451,119.55			
研发项目 8	2,195,062.91	3,953,155.60			6,148,218.51			
研发项目 9	15,705,276.64	3,993,127.30			19,698,403.94			
研发项目 10	6,773,562.55	8,389,844.87			15,163,407.42			
研发项目 11	7,784,656.37	13,068,905.33						20,853,561.70
研发项目 12		15,808,664.51						15,808,664.51
研发项目 13		12,746,332.55						12,746,332.55
研发项目 14		5,420,983.03						5,420,983.03
研发项目 15		11,345,196.33						11,345,196.33
研发项目 16		4,123,445.05						4,123,445.05

研发项目 17		2,272,806.07					2,272,806.07
研发项目 18		1,055,622.19					1,055,622.19
合计	111,457,415.58	90,062,968.67			127,893,772.82		73,626,611.43

其他说明

(2) 资本化开始时点、资本化的具体依据、截至期末的研发进度等

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
研发项目1	2017-5-4	资本化项目立项	已验收
研发项目2	2017-12-8	资本化项目立项	已验收
研发项目3	2017-9-10	资本化项目立项	已验收
研发项目4	2018-1-18	资本化项目立项	已验收
研发项目5	2018-3-1	资本化项目立项	已验收
研发项目6	2018-4-1	资本化项目立项	已验收
研发项目7	2018-2-1	资本化项目立项	已验收
研发项目8	2018-10-16	资本化项目立项	已验收
研发项目9	2018-4-1	资本化项目立项	已验收
研发项目10	2018-8-1	资本化项目立项	已验收
研发项目11	2018-9-1	资本化项目立项	验收阶段
研发项目12	2019-1-2	资本化项目立项	验收阶段
研发项目13	2019-2-21	资本化项目立项	中试阶段
研发项目14	2019-1-2	资本化项目立项	验收阶段
研发项目15	2019-3-1	资本化项目立项	样机评审阶段
研发项目16	2019-6-12	资本化项目立项	生产样机测试阶段
研发项目17	2019-11-1	资本化项目立项	样机设计阶段
研发项目18	2019-12-1	资本化项目立项	方案设计阶段

说明：期末尚未达到可使用状态的无形资产（即开发支出）不存在减值的情形。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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	其他	处置	其他	
北京天地祥云科 技有限公司	747,153,703.73					747,153,703.73
深圳市康必达控	68,605,114.64					68,605,114.64

制技术有限公司						
北京科华众生云计算科技有限公司	42,869,903.92					42,869,903.92
广州德昇云计算科技有限公司	41,106,255.89					41,106,255.89
合计	899,734,978.18					899,734,978.18

(2) 商誉减值准备

单位：元

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	其他	处置	其他	
北京天地祥云科技有限公司	117,664,501.07	79,151,125.59				196,815,626.66
合计	117,664,501.07	79,151,125.59				196,815,626.66

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司聘请北京卓信大华资产评估有限公司对本公司并购北京天地祥云科技有限公司所形成的商誉进行减值测试，并出具了“科华恒盛股份有限公司商誉减值测试所涉及北京天地祥云科技有限公司商誉相关资产组估值项目估值报告”（卓信大华估报字(2020)第8411号），根据估值报告结果，北京天地祥云科技有限公司的商誉相关资产组在估值基准日的可收回价值71,700.00万元，可收回金额小于商誉与资产组的合计金额，本公司溢价收购北京天地祥云科技有限公司所形成的商誉存在减值情况，本公司对其计提商誉减值准备7,915.11万元。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

①本公司聘请北京卓信大华资产评估有限公司对北京天地祥云科技有限公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。北京卓信大华资产评估有限公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量为第5年现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为13.86%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉减值19,681.56万元。

②本公司对深圳市康必达控制技术有限公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量为第5年现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为12.34%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉不存在减值。

③本公司对北京科华众生云计算科技有限公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量为第5年现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为13.86%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉不存在减值。

④本公司对广州德昇云计算科技有限公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量为第5年现金流量,其后年度采用的现金流量增长率预计为0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为13.86%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉不存在减值。

商誉减值测试的影响

根据《股权转让协议》，利润补偿义务人承诺，北京天地祥云科技有限公司2017年至2019年度实现的经审计后归属于母公司股东的净利润（扣除非经常性损益后孰低原则）分别不低于5,000.00万元、7,000.00万元、9,000.00万元。2017年至2019年实现的经审计后归属于母公司股东的净利润（扣除非经常性损益后孰低原则）分别为5,805.61万元、5,870.37万元、7,551.01万元，未完成业绩承诺，对北京天地祥云科技有限公司本期商誉减值测试的影响金额为7,915.11万元。

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

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
北京科众数据中心装修费用	68,333,725.14		11,613,901.82		56,719,823.32
北京科众金田恒业机房装修费用	5,077,724.86		1,213,910.56		3,863,814.30
广东科云宿舍装修费用	3,777,663.39		468,284.73		3,309,378.66
光伏电站土地租金	7,234,810.42	1,447,675.50	1,467,720.13		7,214,765.79
新址搬迁费用	944,799.90		944,799.90		
广东乾昇数据中心改造费用	907,916.15		228,345.50		679,570.65
银行财务顾问费	6,114,340.10		6,114,340.10		
零星装修改造项目	14,185,565.24	7,275,002.25	6,485,246.47		14,975,321.02
其他待摊费用	1,683,792.75		335,926.14		1,347,866.61
合计	108,260,337.95	8,722,677.75	28,872,475.35		88,110,540.35

其他说明

30、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

单位：元

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	8,561,664.04	1,300,348.71	114,886,569.86	17,623,872.61
内部交易未实现利润	289,922,562.09	57,514,806.83	227,954,920.83	36,707,558.79
可抵扣亏损	35,294,797.28	6,866,611.28	23,979,476.26	4,362,154.02
信用减值准备	135,836,569.76	21,290,946.81		
递延收益	15,668,430.32	2,211,069.64	19,524,704.80	2,781,883.69
会计与税务摊销年限产生暂时性差异	2,101,672.67	315,250.90	2,855,205.22	428,280.78
预提运费	4,728,707.92	709,306.19	1,009,867.30	151,480.10
预计负债	4,508,050.89	676,207.64	4,516,239.92	677,435.98
合计	496,622,454.97	90,884,548.00	394,726,984.19	62,732,665.97

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	5,043,947.78	756,592.16	6,125,333.68	918,800.05
合计	5,043,947.78	756,592.16	6,125,333.68	918,800.05

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		90,884,548.00		62,732,665.97
递延所得税负债		756,592.16		918,800.05

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,691,708.79	10,720,712.15
可抵扣亏损	18,077,128.47	8,332,099.06
合计	28,768,837.26	19,052,811.21

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		44,154.47	
2020 年	2,552,677.45	2,575,567.48	
2021 年	1,515,579.23	2,108,917.51	
2022 年	720,084.59	819,206.66	
2023 年	2,771,707.76	2,784,252.94	
2024 年	10,517,079.44		
合计	18,077,128.47	8,332,099.06	--

其他说明：

(6) 期末递延所得税资产较期初增加44.88%，主要原因是公司内部交易未实现利润增加所致。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	101,697,147.59	95,075,191.80
预付工程款	135,711.99	20,414,879.41
预付房屋、设备款	460,060.18	919,550.00
无形资产预付款	325,868.27	1,315,491.98
合计	102,618,788.03	117,725,113.19

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	7,296,925.62	
保证借款		152,000,000.00
信用借款	300,342,451.67	300,000,000.00
合计	307,639,377.29	452,000,000.00

短期借款分类的说明：

说明1：截至2019年12月31日，质押借款期末余额7,296,925.62元，系本公司及子公司漳州科华技术有限责任公司以应收账款进行附追索权保理融资及计提利息。

说明2：截至2019年12月31日，信用借款期末余额300,342,451.67元，系本公司从国家开发银行取得短期信用借款3亿元及计提利息342,451.67元。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

2019年12月31日，不存在已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	149,845,893.02	143,677,229.32
银行承兑汇票	521,343,238.32	306,191,357.12
合计	671,189,131.34	449,868,586.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	696,287,281.59	396,963,601.73
工程款、设备款	149,735,741.70	587,752,407.87
数据中心机房租金	61,514,734.52	52,795,708.04
运费	1,486,785.88	172,966.86
质保金	1,131,641.62	458,234.87
其他	16,234,731.50	3,822,852.31
合计	926,390,916.81	1,041,965,771.68

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州市正睿信息科技有限公司	11,382,074.38	尚未结算
中时讯通信建设有限公司	5,930,836.37	尚未结算
扬州市华东动力机械有限公司	2,589,743.59	尚未结算
中山市明阳电器有限公司	2,562,340.01	尚未结算
广东省电信工程有限公司	1,196,396.40	尚未结算
麦克维尔中央空调有限公司	1,056,000.00	尚未结算
深圳中兴力维技术有限公司	1,000,000.00	尚未结算
合计	25,717,390.75	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	120,825,874.52	126,185,991.69

建造合同形成的已结算未完工项目	21,008,477.52	
合计	141,834,352.04	126,185,991.69

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	34,186,967.94
累计已确认毛利	3,541,719.75
已办理结算的金额	58,737,165.21
建造合同形成的已结算未完工项目	-21,008,477.52

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	64,428,292.27	606,362,792.44	581,759,851.98	89,031,232.73
二、离职后福利-设定提存计划	242,741.77	27,053,900.10	27,032,720.70	263,921.17
三、辞退福利		877,983.08	877,983.08	
合计	64,671,034.04	634,294,675.62	609,670,555.76	89,295,153.90

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	45,413,646.10	524,855,946.80	506,608,672.47	63,660,920.43
2、职工福利费	2,832,399.88	20,285,971.18	20,133,169.17	2,985,201.89
3、社会保险费	455,109.84	15,941,728.59	15,925,920.90	470,917.53
其中：医疗保险费	417,752.59	13,253,589.13	13,231,907.98	439,433.74
工伤保险费	3,819.68	1,275,951.38	1,276,416.80	3,354.26
生育保险费	33,537.57	1,412,188.08	1,417,596.12	28,129.53
4、住房公积金	30,490.00	32,096,520.01	32,055,731.01	71,279.00
5、工会经费和职工教育经费	15,696,646.45	13,182,625.86	7,036,358.43	21,842,913.88
合计	64,428,292.27	606,362,792.44	581,759,851.98	89,031,232.73

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	232,008.39	26,117,586.08	26,095,429.51	254,164.96
2、失业保险费	10,733.38	936,314.02	937,291.19	9,756.21
合计	242,741.77	27,053,900.10	27,032,720.70	263,921.17

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,031,934.26	37,421,727.88
企业所得税	26,054,280.50	28,448,591.78
个人所得税	2,058,114.72	1,344,166.31
城市维护建设税	609,372.40	727,051.83
教育费附加	265,862.76	315,313.30
地方教育费附加	177,241.83	210,174.70
房产税	986,587.87	1,037,317.28
土地使用税	187,524.02	234,368.98

印花税	485,490.14	616,915.93
其他税费	12,618.82	13,569.76
合计	45,869,027.32	70,369,197.75

其他说明：

期末应交税费较期初减少，主要系本期应交增值税减少2,238.98万。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		7,226,207.27
其他应付款	50,844,509.63	34,425,606.54
合计	50,844,509.63	41,651,813.81

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		2,159,795.05
短期借款应付利息		584,802.22
子公司广州德昇应付外部借款利息		4,481,610.00
合计		7,226,207.27

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	1,547,103.94	1,042,729.76
保证金、质保金	8,464,168.72	6,871,615.72
预提费用	7,893,102.85	3,124,322.15
未付员工报销费用	19,959,398.60	14,661,459.73
股权受让款	4,532,804.24	4,822,652.11
代收代付款	1,443,557.11	
合并范围外关联方往来款	290,904.00	
其他	6,713,470.17	3,902,827.07
合计	50,844,509.63	34,425,606.54

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	302,342,759.83	233,145,118.03
合计	302,342,759.83	233,145,118.03

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	325,311,469.16	390,090,000.00
信用借款	370,542,793.05	327,000,000.00
质押、抵押借款		177,510,398.62
质押、保证借款	926,952,615.26	212,000,000.00
质押、抵押、保证借款	503,322,549.00	612,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-302,342,759.83	-233,145,118.03
合计	1,823,786,666.64	1,485,455,280.59

长期借款分类的说明：

说明1：截至2019年12月31日，质押借款期末余额325,311,469.16元，系本公司以持有的北京天地祥云科技有限公司100%股权作为质押，为本公司从招商银行厦门分行营业部取得5年期贷款额度43,500万元。

说明2：截至2019年12月31日，质押、保证借款期末余额926,952,615.26元，包括：

①期末余额102,144,728.26元，系子公司厦门科华恒盛电力能源有限公司分别以临朐中草药农光互补一期项目、二期项目建成后的收费权及其项下全部收益形成的应收账款质押，为厦门科华恒盛电力能源有限公司提供担保分别从国家开发银行取得12年期贷款额度6,750万元、6,750万元，同时本公司提供担保。

②期末余额87,123,444.68元，系子公司厦门科华恒盛电力能源有限公司以济宁耀盛大棚屋顶光伏电站项目建成后的收费权及其项下全部收益形成的应收账款质押，为厦门科华恒盛电力能源有限公司提供担保从国家开发银行取得12年期贷款额度13,500万元，同时本公司提供担保。

③期末余额360,538,999.99元，系本公司以持有的广东科华乾昇云计算科技有限公司70%股权作为质押，为广东科华乾昇云计算科技有限公司从中国农业银行广州智慧城支行取得7年期贷款额度42,000万元，同时本公司提供连带责任担保。

④期末余额377,145,442.33元，系本公司以其直接和间接持有的广州德昇云计算科技有限公司100%股权作为质押，为广州德昇云计算科技有限公司从中国工商银行广东自由贸易试验区南沙分行取得10年期贷款额度60,000万元，同时本公司提供连带责任担保。

说明3：截至2019年12月31日，质押、抵押、保证借款期末余额503,322,549.00元，包括：

①期末余额85,097,309.00元，系本公司控股股东厦门科华伟业有限公司以其持有的500万股本公司股票作为质押、本公司子公司上海科众恒盛云计算科技有限公司以其数据中心设备为本公司提供抵押，为本公司从国家开发银行取得5年期贷款额度20,000万元，同时子公司漳州科华技术有限责任公司及其他个人提供担保。

②期末余额418,225,240.00元，系本公司股东陈成辉以其持有的1,000万股本公司股票作为质押、本公司及刘焕鉴以其持

有的广东科云辰航计算科技有限责任公司的股权作为质押、广东科云辰航计算科技有限责任公司以其数据中心设备作为抵押及其他个人担保，为广东科云辰航计算科技有限责任公司从国家开发银行取得8年期贷款额度53,000万元。

说明4：信用借款期末余额370,542,793.05元，包括：

①期末余额300,437,303.47元，系本公司从国家开发银行取得3年期信用贷款额度30,000万元。

②期末余额30,041,364.58元，系本公司从中国银行厦门开元支行取得3年期信用贷款额度3,000万元。

③期末余额40,064,125.00元，系本公司从中国建设银行厦门湖滨支行取得3年期信用贷款额度4,000万元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,178,086.21		说明 2
产品质量保证	3,329,964.68	4,516,239.92	说明 1
合计	4,508,050.89	4,516,239.92	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明1：产品质量保证系本公司根据以前年度免费保修期间发生的维护费用实际情况，按合同约定在免费保修期内所负有的产品保修义务而在本报告期计提的产品售后维护费用的余额。

说明2：滨州天昊发电有限公司于2019年1月9日以排除妨害纠纷为由起诉本公司，滨州市无棣县人民法院于2019年6月27日作出一审判决，判决本公司赔偿滨州天昊发电有限公司损失1,178,086.21元，本公司根据一审判决金额计提了预计负债。本公司已提起上诉，待二审开庭。

51、递延收益

单位：元

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	24,793,541.10	7,156,400.00	5,723,490.32	26,226,450.78	
合计	24,793,541.10	7,156,400.00	5,723,490.32	26,226,450.78	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
IGBT 整流 高效大功率 模块化不间断电源	2,063,265.61			141,097.54			1,922,168.07	与资产相关
高频环节逆变技术在节能降耗与新能源变换装置中的应用	3,413,921.65			388,683.18			3,025,238.47	与资产相关
研发试制基地建设	702,828.56			48,100.12			654,728.44	与资产相关

电子信息产品安规检测与环境试验平台建设	4,849,163.72			1,505,106.74			3,344,056.98	与资产相关
高端 UPS 数字化车间智能制造示范项目	634,086.29			185,586.18			448,500.11	与资产相关
基于 IGBT 模块应用的高校节能电力电子变换装置 (UPS) 产业化项目	1,430,105.24			306,404.28			1,123,700.96	与资产相关
信息设备用网络中大功率高性能不间断 UPS 电源产业化项目	1,027,948.87			594,406.50			433,542.37	与资产相关
云计算工程项目	5,839,646.37			231,922.91			5,607,723.46	与资产相关
电动汽车柔性充电堆关键技术研发	1,616,484.23	170,000.00		1,335,705.89			450,778.34	与资产相关
核级不间断电源	400,000.00	100,000.00		47,271.72			452,728.28	与资产相关
大型工业企业配电网建模仿真关键技术研发	600,000.00			600,000.00				与收益相关
特种电源关键技术研究开发中心	1,237,277.01			288,357.78			948,919.23	与资产相关
绿色低碳发展专项资金	978,813.55			50,847.48			927,966.07	与资产相关
E 级蓄电池充电器及 UPS 设备研制项目		3,778,600.00					3,778,600.00	与资产相关
碳化硅功率		2,407,800.00					2,407,800.00	与资产相关

器件/模块研发项目								
工信部首台(套)重大技术装备保险保费补贴		700,000.00					700,000.00	与收益相关
合计	24,793,541.10	7,156,400.00		5,723,490.32			26,226,450.78	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	271,510,230.00						271,510,230.00

其他说明：

54、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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	2,037,545,807.08		13,409,277.70	2,024,136,529.38
其他资本公积	110,885,253.47			110,885,253.47
合计	2,148,431,060.55		13,409,277.70	2,135,021,782.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：本期减少系本公司取得深圳市康必达控制技术有限公司7.8191%少数股权、广州德昇云计算科技有限公司15%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，冲减资本公积（股本溢价）13,409,277.70元，详见本附九、2。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,349.78	108,050.32				108,050.32	105,700.54
外币财务报表折算差额	-2,349.78	108,050.32				108,050.32	105,700.54
其他综合收益合计	-2,349.78	108,050.32				108,050.32	105,700.54

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	124,252,499.83	21,890,810.36		146,143,310.19
任意盈余公积	3,333,914.42			3,333,914.42
合计	127,586,414.25	21,890,810.36		149,477,224.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	726,448,927.04	956,426,051.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-27,327,761.95
调整后期初未分配利润	726,448,927.04	929,098,289.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	207,163,887.78	75,591,042.81
减：提取法定盈余公积	21,890,810.36	5,337,630.02
应付普通股股利	271,510,230.00	271,419,290.00
其他		1,483,485.44
期末未分配利润	640,211,774.46	726,448,927.04

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-27,327,761.95 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,777,571,099.21	2,654,776,995.22	3,395,976,898.39	2,394,303,188.35
其他业务	91,737,055.39	14,411,501.44	40,950,793.80	10,934,960.40

合计	3,869,308,154.60	2,669,188,496.66	3,436,927,692.19	2,405,238,148.75
----	------------------	------------------	------------------	------------------

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

本公司收入和成本分行业、分产品、分地区等披露报告分部，详见附注十六、6、分部信息。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,417,741.02	8,924,647.15
教育费附加	4,107,505.04	3,882,313.44
房产税	3,610,891.59	3,824,966.35
土地使用税	603,914.39	857,833.72
地方教育费附加	2,738,571.04	2,586,056.03
其他税费	2,992,985.34	2,509,472.85
合计	23,471,608.42	22,585,289.54

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	183,836,031.94	140,335,960.35
差旅费	44,528,993.26	60,734,977.17
运输费	26,784,355.23	22,561,721.79
安装维修费	38,054,127.07	19,438,526.03
办公费	10,702,851.57	11,150,675.89
固定资产折旧	3,114,821.70	2,795,813.03
会务费	4,155,876.43	10,418,218.61
租赁费	6,383,718.36	6,199,404.48
咨询费	10,957,338.86	4,976,984.71
广告宣传费	9,978,622.53	6,627,345.98
技术服务费	5,429,848.84	3,126,250.11
其他销售费用	59,521,611.17	34,030,717.68

合计	403,448,196.96	322,396,595.83
----	----------------	----------------

其他说明：

说明：本期销售费用较上期增加

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	87,538,460.35	115,782,515.27
固定资产折旧	12,624,455.41	11,173,885.00
无形资产摊销	10,005,379.75	39,285,381.93
租赁费	7,997,320.46	9,907,901.41
办公费	4,017,861.36	4,819,334.21
差旅费	5,979,921.92	7,990,990.22
运输费	219,591.89	407,185.22
会务费	402,258.61	939,376.03
咨询费	8,351,958.84	4,063,468.84
其他管理费用	32,146,113.70	19,669,342.04
合计	169,283,322.29	214,039,380.17

其他说明：

说明：本期管理费用较上期下降

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	131,464,280.20	114,559,045.36
材料费	13,014,513.47	15,987,803.47
固定资产折旧	13,213,078.06	12,712,949.27
自行开发的无形资产摊销	38,042,478.90	0.00
其他资产摊销费用	1,275,097.74	1,460,714.15
水电燃气费	1,699,328.29	1,381,173.74
办公费	1,219,645.57	1,107,303.41
租赁费	3,551,712.43	3,763,628.97
检测认证费	4,817,132.12	2,786,890.72

差旅费	4,914,865.46	6,908,936.04
技术咨询服务费	3,418,212.50	2,253,111.86
其他研发费用	5,010,849.95	5,108,832.41
合计	221,641,194.69	168,030,389.40

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	74,779,765.41	72,278,360.21
减：利息收入	8,016,361.44	12,663,522.24
利息净支出	66,763,403.97	59,614,837.97
银行承兑汇票贴息		540,616.83
汇兑损益	1,994,337.43	-9,082,057.50
银行手续费	2,252,564.86	1,350,401.63
合计	71,010,306.26	52,423,798.93

其他说明：

本期利息资本化已计入在建工程成本，详见本附注七、22

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	44,251,474.13	31,589,446.71
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	5,123,490.32	6,416,839.99
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）	600,000.00	1,386,768.10
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	38,527,983.81	23,785,838.62
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	2,298,140.70	710,477.78
其中：个税扣缴税款手续费	132,448.90	710,477.78
进项税加计抵减金额	2,165,691.80	
合计	46,549,614.83	32,299,924.49

68、投资收益

单位：元

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	1,138,153.26	-47,522.34
处置长期股权投资产生的投资收益	8,103,313.98	-32,168.93
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,020,273.64	
处置应收款项融资取得的投资收益	-6,592,784.41	
处置国债逆回购取得的投资收益		934,563.98
理财产品产生的投资收益		3,779,107.57
分步合并控制后，原股权按公允价值重新计量产生的利得		14,438,689.66
远期合约投资收益		-7,506,150.00
合计	1,628,409.19	11,566,519.94

其他说明：

说明：本期其他收益较上期下降

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,339,230.25	
应收票据坏账损失	17,271.02	
应收账款坏账损失	-28,839,897.79	
合计	-31,161,857.02	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-42,105,540.08
二、存货跌价损失	-2,045,851.54	-1,389,051.27
五、长期股权投资减值损失		-4,876,087.27
十三、商誉减值损失	-79,151,125.59	-117,664,501.07
合计	-81,196,977.13	-166,035,179.69

其他说明：

说明：本期资产减值损失较上期减少，主要系坏账损失因会计政策变更计入信用减值损失，及商誉减值损失较上期减少。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组（子公司和业务除外）时确认的处置利得或损失	3,097,160.62	
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	26,682.28	5,462,829.05
其中：固定资产	26,682.28	5,462,829.05
合计	3,123,842.90	5,462,829.05

74、营业外收入

单位：元

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
无法支付的应付款项	761,225.14	365,936.58	761,225.14
赔偿金收入	1,632,545.80	349,100.17	1,632,545.80
违约金收入	364,472.89	871,686.21	364,472.89
非流动资产毁损报废利得	904.58	161,303.84	904.58

其他	475,948.58	389,367.00	475,948.58
合计	3,235,096.99	2,137,393.80	3,235,096.99

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	363,254.16	200,000.00	363,254.16
公益性捐赠支出	550,000.00	395,560.00	550,000.00
非流动资产毁损报废损失	9,387,853.60	328,617.51	9,387,853.60
罚款及滞纳金支出	483,692.73	27,297.17	483,692.73
违约金、赔偿金	2,634,445.85	150,000.00	2,634,445.85
其他	522,303.63	93,025.88	522,303.63
合计	13,941,549.97	1,194,500.56	13,941,549.97

其他说明：

说明：本期营业外支出较上期增加，主要系在建工程项目中张家口光伏项目、新明珠35MW分布式光伏电站项目本期报废计入营业外支出约868.32万元，详见本附注七、22。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	51,347,582.87	46,653,407.70
递延所得税费用	-28,151,882.03	-2,029,825.22
合计	23,195,700.84	44,623,582.48

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	239,501,609.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,925,241.37
子公司适用不同税率的影响	-7,602,861.04
调整以前期间所得税的影响	1,665,857.50
非应税收入的影响	-1,404,644.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,282,198.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-33,293.89
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	2,429,006.51
研发费用加计扣除	-23,564,930.94
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-165,446.93
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-335,424.85
其他	
所得税费用	23,195,700.84

其他说明

本期所得税费用较上期减少48.02%，主要原因是未实现毛利冲减所得税费用增加及部分公司以前年度亏损得到弥补。

77、其他综合收益

详见附注七、57 其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助资金	43,856,109.14	26,217,026.95
银行利息收入	8,016,361.44	12,663,522.24
收回备用金、保证金	74,025,124.69	29,025,207.16
收到往来款及其他	53,507,873.32	121,661,220.90
合计	179,405,468.59	189,566,977.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	58,919,607.51	75,635,244.16
运输费	27,204,807.03	22,975,735.69
维修费	39,150,298.58	19,383,259.36
技术开发费	32,430,338.53	32,315,356.17
支付其他费用	207,974,434.01	120,420,244.75
支付备用金、保证金、押金	78,956,925.48	33,783,298.74
支付往来款及其他	23,270,460.90	11,560,478.72
合计	467,906,872.04	316,073,617.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回南通承宏贷款及利息	67,658,639.63	
合计	67,658,639.63	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金		3,294,328.76
支付购买前对广州德昇云计算科技有 限公司的往来款		25,000,000.00
合计		28,294,328.76

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购限制性股票		149,049,000.00
银行手续费		16,630.07
支付购买前对非关联方借款	4,481,610.00	76,100,000.00
购买少数股权	53,964,449.93	
合计	58,446,059.93	225,165,630.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	216,305,908.27	91,827,494.12
加：资产减值准备	112,358,834.15	166,035,179.69
其中：信用减值损失	31,161,857.02	
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	135,476,941.43	109,060,789.68
无形资产摊销	52,684,921.00	42,934,613.98
长期待摊费用摊销	23,508,826.04	20,735,415.60
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,123,842.90	-5,462,829.05
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	9,386,949.02	167,313.67
财务费用（收益以“-”号填列）	72,752,140.74	70,902,801.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,221,193.60	-11,566,519.94
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-28,151,882.03	-1,828,737.82
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-162,207.89	-201,087.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	59,604,758.57	-205,820,246.65
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-146,161,302.89	-509,724,732.28
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	271,943,291.27	489,341,779.67

其他		71,680,977.79
经营活动产生的现金流量净额	768,202,141.18	328,082,212.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	631,426,071.75	775,679,785.47
减：现金的期初余额	775,679,785.47	950,690,511.44
现金及现金等价物净增加额	-144,253,713.72	-175,010,725.97

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	80,000,000.00
其中：	--
其中：南通承宏云计算有限公司	80,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,383.15
其中：	--
其中：南通承宏云计算有限公司	10,383.15
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	79,989,616.85

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	631,426,071.75	775,679,785.47

其中：库存现金	32,374.51	37,936.69
可随时用于支付的银行存款	631,338,690.65	775,546,543.99
可随时用于支付的其他货币资金	55,006.59	95,304.79
三、期末现金及现金等价物余额	631,426,071.75	775,679,785.47

其他说明：

80、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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金（说明①）	14,373,975.34	保证金
应收账款（说明②）	7,263,615.95	质押借款
固定资产（说明③、④）	642,574,143.49	抵押借款
在建工程（说明③、④）	453,576,189.98	抵押借款
长期股权投资（说明④~⑧）	963,884,490.52	质押借款
合计	2,081,672,415.28	--

其他说明：

说明：①货币资金使用权受限情况，详见本附注七、1。

②本公司及子公司漳州科华技术有限责任公司以应收账款7,263,615.95元进行不附追索权保理从银行取得借款，实质上是质押借款融资。

③本公司从国家开发银行取得5年期贷款额度20,000万元，本公司股东厦门科华伟业有限公司以其持有的500万股本公司股票作为质押、本公司子公司上海科众恒盛云计算科技有限公司以科华众生（市北）云计算中心数据中心设备（固定资产期末账面价值172,678,229.68元、在建工程期末账面价值192,116,984.50元）为本公司提供抵押，同时子公司漳州科华技术有限责任公司及其他个人提供担保。

④本公司之子公司广东科云辰航计算科技有限责任公司从国家开发银行取得8年期贷款额度53,000万元，本公司股东陈成辉以其持有的1,000万股本公司股票作为质押、本公司及刘焕鉴以其持有的广东科云辰航计算科技有限责任公司的股权作为质押、广东科云辰航计算科技有限责任公司以其数据中心设备（固定资产期末账面价值469,895,913.81元、在建工程期末账面价值261,459,205.48元）作为抵押及其他个人担保。

⑤本公司之子公司广东科华乾昇云计算科技有限公司从广州农行智慧城支行取得7年期贷款额度42,000万元，以本公司所持有的广东科华乾昇云计算科技有限公司70%股权作为质押，同时由本公司提供连带责任保证。

⑥本公司之子公司广州德昇云计算科技有限公司从工行广东自由贸易试验区南沙分行取得10年期贷款额度60,000万元，本公司以其直接和间接持有广州德昇云计算科技有限公司100%股权质押，同时由本公司提供连带责任保证。

⑦本公司之子公司恒盛电力于2016年5月30日将内黄盈辉光伏电力有限公司委托北京君辉新能源科技有限公司进行经营管理，并将内黄盈辉100%的股权质押给北京君辉新能源科技有限公司。

⑧本公司从招商银行厦门分行营业部取得5年期贷款额度43,500万元质押借款，本公司以持有的北京天地祥云科技有限公司100%股权作为质押。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	--	--	33,098,624.76
其中：美元	4,413,811.82	6.9762	30,791,634.02
欧元	170,874.73	7.8155	1,335,471.45
港币	1,084,527.00	0.8958	971,519.29
应收账款	--	--	23,799,933.46
其中：美元	3,367,491.02	6.9762	23,492,290.85
欧元	79.52	7.8155	621.49
港币	342,734.00	0.8958	307,021.12
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			7,296,925.63
其中：美元	1,045,974.26	6.9762	7,296,925.63
应付账款			2,314,841.71
其中：美元	287,694.50	6.9762	2,007,014.37
港币	343,634.00	0.8958	307,827.34
其他应付款			147,653.82
其中：港币	164,829.00	0.8958	147,653.82

其他说明：

(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

孙公司天地祥云（香港）有限公司系注册于香港特别行政区的有限公司，其主要经营地在香港，主要结算货币为港币，以港币作为其记账本位币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
IGBT 整流高效大功率模组化不间断电源	1,922,168.07	递延收益	141,097.54
高频环节逆变技术在节能降耗与新能源变换装置中的应用	3,025,238.47	递延收益	388,683.18
研发试制基地建设	654,728.44	递延收益	48,100.12
电子信息产品安规检测与环境试验平台建设	3,344,056.98	递延收益	1,505,106.74
高端 UPS 数字化车间智能制造示范项目	448,500.11	递延收益	185,586.18
基于 IGBT 模块应用的高校节能电力电子变换装置（UPS）产业化项目	1,123,700.96	递延收益	306,404.28
信息设备用网络中大功率高性能不间断 UPS 电源产业化项目	433,542.37	递延收益	594,406.50
云计算工程项目	5,607,723.46	递延收益	231,922.91
电动汽车柔性充电堆关键技术研发	450,778.34	递延收益	1,335,705.89
核级不间断电源	452,728.28	递延收益	47,271.72
特种电源关键技术研究开发中心	948,919.23	递延收益	288,357.78
绿色低碳发展专项资金	927,966.07	递延收益	50,847.48
E级蓄电池充电器及 UPS 设备研制项目	3,778,600.00	递延收益	
碳化硅功率器件/模块研发项目	2,407,800.00	递延收益	
大型工业企业配电网建模仿	600,000.00	递延收益	600,000.00

真关键技术研发			
工信部首台（套）重大技术装备保险保费补贴	700,000.00	递延收益	
增值税退税款	6,979,662.77	其他收益	6,979,662.77
研发经费补助款	7,100,110.00	其他收益	7,100,110.00
高新技术企业补助资金	816,549.00	其他收益	816,549.00
专利补助	738,669.78	其他收益	738,669.78
出口信保补贴	175,781.00	其他收益	175,781.00
厦门市企业兼并重组补助资金	8,000,000.00	其他收益	8,000,000.00
光伏项目补贴资金	501,885.15	其他收益	501,885.15
高新成果转化财政扶持	2,773,400.00	其他收益	2,773,400.00
百企争先奖励款	2,228,134.00	其他收益	2,228,134.00
软件信息企业增产增速奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
制造业单项冠军企业（产品）奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
拨付 2019 年"支持企业域外研发中心建设"政策支持资金	800,000.00	其他收益	800,000.00
2019 年产业转型升级（智能制造专项）	693,600.00	其他收益	693,600.00
鼓励企业加大研发投入政策支持资金	675,000.00	其他收益	675,000.00
就业见习补贴	604,800.00	其他收益	604,800.00
工业企业结构调整省级专项奖经费	603,380.00	其他收益	603,380.00
技改项目奖补	600,000.00	其他收益	600,000.00
厦门火炬高技术产业开发区扶持资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
2017 年度总部企业实现增量奖励	537,600.00	其他收益	537,600.00
2018 年第三批福建省工业和信息化发展专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年度"双创之星"补助资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
鼓励企业建设各类研发机构政策支持资金	320,000.00	其他收益	320,000.00
促进科技创新发展八条措施奖励	268,500.00	其他收益	268,500.00

2019 年张江市级、区级配套资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
中心工业企业"小升规"15 万申报即奖项目	150,000.00	其他收益	150,000.00
引进人才补助	140,000.00	其他收益	140,000.00
零星政府补助	520,912.11	其他收益	520,912.11
借款贴息补助	2,754,300.00	财务费用	-2,754,300.00
出口保险	696,074.65	销售费用	-696,074.65
稳岗补贴	454,263.12	管理费用	-454,263.12
社保补贴、劳务协作奖励	620,336.30	管理费用	-620,336.30
社保补贴、展会扶持资金	626,414.03	销售费用	-626,414.03

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
2018 年厦门市重点实验室专项扶持资金	500,000.00	退回重复取得的政府补助

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
南通承宏云计算有限公司	80,000,000.00	100.00%	转让	2019年12月24日	控制权转移	8,150,626.18	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

2019年12月13日，公司第八届董事会第二次会议审议通过了《关于转让南通承宏云计算有限公司股权的议案》，同意公司以8,000万元将南通承宏云计算有限公司100%股权转让给北京世纪互联宽带数据中心有限公司，同时由北京世纪互联宽带数据中心有限公司承担南通承宏云计算有限公司的全部债务。2019年12月16日收到股权转让款4,800万元，2019年12月24日完成工商变更手续，2019年12月25日收到股权转让款3,200万及收回资金拆借款及利息合计6,765.86万元。

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

是 否

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：

（1）新设公司导致的合并范围的变动情况

子公司名称	新纳入合并范围的日期
南京瑞祥光伏电力有限公司	2019年9月3日
南京拓书光伏电力有限公司	2019年9月3日
沧州多盛光伏电力有限公司	2019年9月2日
沧州耀旭光伏电力有限公司	2019年9月23日
科华恒盛（广州）有限责任公司	2019年6月27日
佛山科恒智能科技有限公司	2019年3月1日

（2）注销子公司导致的合并范围的变动情况

子公司名称	工商登记注销日期
肇庆市高要耀盛光伏电力有限公司	2019年5月15日
上海众生网络科技有限公司	2019年3月5日
厦门恒盛聚能电力有限公司	2019年10月15日
上海朴耀光伏电力有限公司	2019年5月7日
泉州泰辉光伏电力有限公司	2019年1月17日

6、其他

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

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	
漳州科华技术有限责任公司	福建漳州	福建漳州	电子业	100.00%		投资设立
漳州科华新能源技术有限责任公司	福建漳州	福建漳州	电子业	100.00%		投资设立

厦门科灿信息技术有限公司	福建厦门	福建厦门	软件业	100.00%		投资设立
厦门华睿晟智能科技有限责任公司	福建厦门	福建厦门	电子业	100.00%		投资设立
北京科华恒盛技术有限公司	北京市	北京市	电子业	100.00%		投资设立
深圳市科华恒盛科技有限公司	广东深圳	广东深圳	电子业	100.00%		投资设立
广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司	广东佛山	广东佛山	电子业	100.00%		投资设立
佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司	广东佛山	广东佛山	新能源	80.00%		投资设立
深圳市康必达控制技术有限公司	广东深圳	广东深圳	电子业	80.00%		受让股权及增资
广东科云辰航计算科技有限责任公司	广东广州	广东广州	云计算系统服务	80.00%		投资设立
北京科华众生云计算科技有限公司	北京市	北京市	云计算系统服务	67.00%		投资设立
北京科华智慧能源科技有限公司	北京市	北京市	新能源、投资开发、其他软件应用业	85.00%		投资设立
上海科众恒盛云计算科技有限公司	上海市	上海市	云计算系统服务	100.00%		投资设立
厦门科华恒盛电力能源有限公司	福建厦门	福建厦门	电力供应；太阳能发电；对第一产业、第二产业、第三产业的投资等	100.00%		投资设立
广东科华乾昇云计算科技有限公司	广东广州	广东广州	云计算系统服务	70.00%		投资设立
北京天地祥云科技有限公司	北京市	北京市	互联网和相关服务	100.00%		受让股权
广州德昇云计算	广东广州	广东广州	云计算系统服务	70.00%	30.00%	受让股权

科技有限公司						
佛山科恒智能科技有限公司	广东佛山	广东佛山	云计算系统服务	100.00%		投资设立
科华恒盛(广州)有限责任公司	广东广州	广东广州	研究和试验发展	100.00%		投资设立
广州吉如光伏发电有限公司	广东广州	广东广州	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
广州康洪光伏发电有限公司	广东广州	广东广州	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
佛山市瑞祥光伏发电有限公司	广东佛山	广东佛山	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
佛山市多盛光伏发电有限公司	广东佛山	广东佛山	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
深圳市康必达中创科技有限公司	广东深圳	广东深圳	电子业		98.00%	受让股权
深圳市康必达智能科技有限公司	广东深圳	广东深圳	电子业		100.00%	受让股权
深圳市汇拓新邦科技有限公司	广东深圳	广东深圳	电子业		100.00%	受让股权
上海臣翊网络科技有限公司	上海市	上海市	网络技术		100.00%	受让股权
上海盈科数字商务有限公司	上海市	上海市	软件业		100.00%	受让股权
智慧能源科技张家口有限公司	河北张家口	河北张家口	新能源		70.00%	投资设立
张家口科能新能源科技有限公司	河北张家口	河北张家口	新能源		70.00%	投资设立
张家口崇礼区慧光新能源科技有限公司	河北张家口	河北张家口	新能源		70.00%	投资设立
临朐优盛光伏发电有限公司	山东潍坊	山东潍坊	新能源		100.00%	投资设立
济宁耀盛光伏发电有限公司	山东济宁	山东济宁	新能源		100.00%	投资设立
遂平天中百年新能源有限公司	河南驻马店	河南驻马店	新能源		100.00%	投资设立
沈阳贵丰光伏科技有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	新能源		100.00%	投资设立
沈阳辉浩光伏电	辽宁沈阳	辽宁沈阳	新能源		100.00%	投资设立

力有限公司						
天津多盛光伏发电有限公司	天津市	天津市	科技推广和应用服务业		100.00%	投资设立
天津盈辉光伏发电有限公司	天津市武清区	天津市武清区	科技推广和应用服务业		100.00%	投资设立
阳原县恒泰新能源科技有限公司	河北张家口	河北张家口	新能源		100.00%	投资设立
南京瑞祥光伏电力有限公司	江苏南京	江苏南京	新能源		100.00%	投资设立
南京拓书光伏电力有限公司	江苏南京	江苏南京	新能源		100.00%	投资设立
沧州多盛光伏电力有限公司	河北沧州	河北沧州	新能源		100.00%	投资设立
沧州耀旭光伏电力有限公司	河北沧州	河北沧州	新能源		100.00%	投资设立
广州维速信息科技有限公司	广州市	广州市	互联网和相关服务		100.00%	受让股权
上海天祥网络科技有限公司	上海市	上海市	互联网和相关服务		100.00%	受让股权
云谷新动力（北京）科技有限公司	北京市	北京市	互联网和相关服务		100.00%	受让股权
成都天地祥云科技有限公司	成都市	成都市	互联网和相关服务		51.00%	受让股权
天地祥云（香港）有限公司	香港	香港	互联网和相关服务		100.00%	受让股权

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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
深圳市康必达控制技术有限公司	20.00%	4,776,188.65		70,657,375.58

北京科华众生云计算科技有限公司	33.00%	3,045,792.55	114,340,999.39
-----------------	--------	--------------	----------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
深圳市康必达控制技术有限公司	403,118,474.20	25,313,802.22	428,432,276.42	79,683,126.95	270,617,711.71	79,953,744.66	390,241,896.15	24,092,104.39	414,334,000.54	88,374,813.85	830,086,891.89	89,204,900.74
北京科华众生云计算科技有限公司	105,946,361.56	324,148,208.85	430,094,570.41	83,606,693.48		83,606,693.48	140,585,868.01	370,026,847.73	510,612,715.74	173,354,513.17		173,354,513.17

单位：元

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
深圳市康必达控制技术有限公司	243,250,941.73	23,349,431.96	23,349,431.96	42,531,322.61	327,539,427.44	42,836,582.28	42,836,582.28	-54,471,920.97
北京科华众生云计算科技有限公司	227,364,839.38	9,229,674.36	9,229,674.36	85,487,554.17	224,341,623.41	8,617,700.59	8,632,517.42	82,043,254.29

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例(%)	变动后持股比例(%)
深圳市康必达控制技术有限公司	2019年3月13日	72.1809%	80%
广州德昇云计算科技有限公司	2019年9月25日	85%	100%

说明1: 2019年1月30日, 本公司与控股子公司深圳市康必达控制技术有限公司的少数股东深圳康必达投资合伙企业(有限合伙)签订股权转让协议, 以23,964,449.93元的价格取得深圳康必达投资合伙企业(有限合伙)持有深圳市康必达控制技术有限公司7.8191%的股权, 本次收购完成后持有深圳市康必达控制技术有限公司80%股权。2019年3月4日完成工商登记变更, 本公司于2019年3月13日一次性支付全部股权转让款, 确认取得该股权的日期为2019年3月13日。

说明2: 2019年8月16日, 本公司与控股子公司广州德昇云计算科技有限公司少数股东广州市德永科技投资有限公司及温洪标签订股权转让协议, 以3,000.00万元的价格取得广州德昇云计算科技有限公司15%的股权, 本次收购完成后持有广州德昇云计算科技有限公司100%股权。本公司分别并于2019年9月4日、2019年10月31日支付股权转让款1,500.00万元、1,500.00万元, 2019年9月25日已完成工商登记变更, 确认取得该股权的日期为2019年9月25日。

(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

单位: 元

	深圳市康必达控制技术有限公司	广州德昇云计算科技有限公司
购买成本/处置对价	23,964,449.93	30,000,000.00
购买成本/处置对价合计	23,964,449.93	30,000,000.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	25,467,919.35	15,087,252.88
差额	-1,503,469.42	14,912,747.12
其中: 调整资本公积	1,503,469.42	-14,912,747.12

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	福建漳州	福建漳州	风力发电	50.00%		权益法核算
漳州城盛新能源汽车运营服务有	福建漳州	福建漳州	新能源汽车	30.00%		权益法核算

限公司						
KEHUA FRANCE SOCIETE EN FORMATION	法国	法国	贸易	30.00%		权益法核算
上海成凡云计算 科技有限公司	上海	上海	云计算	40.00%		权益法核算

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：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	漳州耐欧立斯科 科技有限责任公司	漳州城盛新能源 汽车运营服务有 限公司	上海成凡云计算 科技有限公司	漳州耐欧立斯科 科技有限责任公司	漳州城盛新能源 汽车运营服务有 限公司	上海成凡云计算 科技有限公司
流动资产	264,739.53	9,336,087.79	28,473,179.10	996,582.31	7,756,874.94	
非流动资产	10,476,715.72	43,266,121.83	44,788,732.83	12,874,661.87	31,219,798.02	
资产合计	10,741,455.25	52,602,209.62	73,261,911.93	13,871,244.18	38,976,672.96	
流动负债	3,587,455.41	11,736,574.59	68,556,475.25	4,119,069.67	2,352,701.81	
非流动负债					120,800.00	
负债合计	3,587,455.41	11,736,574.59	68,556,475.25	4,119,069.67	2,473,501.81	
归属于母公司股 东权益	7,153,999.84	40,865,635.03	4,705,436.68	9,752,174.51	36,503,171.15	
按持股比例计算 的净资产份额	3,576,999.92	12,259,690.51	1,882,174.67	4,876,087.27	10,950,951.34	
调整事项	-4,876,087.27		-404,182.96	-4,876,087.27		
--内部交易未实 现利润			-404,182.96			
--其他	-4,876,087.27			-4,876,087.27		

对联营企业权益投资的账面价值		12,259,690.51	1,477,991.71		10,950,951.34	
营业收入		8,127,092.09	267,813.17	4,172,990.69	14,654,670.13	
净利润	-2,598,174.67	4,362,463.89	-294,563.32	-1,904,231.48	436,501.21	
综合收益总额	-2,598,174.67	4,362,463.89	-294,563.32	-1,904,231.48	436,501.21	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	108,650.22	161,410.80
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-175,868.60	-63,031.20
--综合收益总额	-175,868.60	-63,031.20

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的13.95%（比较期：14.11%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的65.50%（比较期：60.59%）。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2019年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2019年12月31日				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	307,639,377.29	311,736,028.00	311,736,028.00		
应付票据	671,189,131.34	671,189,131.34	671,189,131.34		
应付账款	926,390,916.81	926,390,916.81	926,390,916.81		
其他应付款	50,844,509.63	50,844,509.63	50,844,509.63		

一年内到期的非流动负债	302,342,759.83	304,712,142.19	304,712,142.19		
长期借款	1,823,786,666.64	2,129,959,264.88	89,573,835.19	1,116,579,762.70	923,805,666.99
合计	4,082,193,361.54	4,394,831,992.85	2,354,446,563.16	1,116,579,762.70	923,805,666.99

(续上表)

项目名称	2018年12月31日				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	452,000,000.00	455,390,704.17	455,390,704.17		
应付票据	449,868,586.44	449,868,586.44	449,868,586.44		
应付账款	1,041,965,771.68	1,041,965,771.68	1,041,965,771.68		
其他应付款	41,651,813.81	41,651,813.81	41,651,813.81		
一年内到期的非流动负债	233,145,118.03	239,933,971.82	239,933,971.82		
长期借款	1,485,455,280.59	1,724,095,550.85	74,885,129.69	997,332,662.93	651,877,758.23
合计	3,704,086,570.55	3,952,906,398.77	2,303,695,977.61	997,332,662.93	651,877,758.23

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。除本公司设立在香港特别行政区的孙公司天地祥云（香港）有限公司使用港币计价结算外，本公司的主要经营地位于中国境内，国内业务以人民币计价结算，出口业务部分主要以美元计价结算。

本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约等方式来达到规避外汇风险的目的。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止2019年12月31日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降10个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加约6.36万元。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			180,000,000.00	180,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			180,000,000.00	180,000,000.00
应收款项融资			82,646,715.38	82,646,715.38
持续以公允价值计量的资产总额			262,646,715.38	262,646,715.38
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

（1）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产为本公司于2019年12月31日以180,000,000.00元购买的非保本理财产品，由于理财产品持有期限较短，收益率与预期收益率偏差不大，因此采用预期收益率预测未来现金流计量理财产品的公允价值。

（2）应收款项融资为银行承兑票据，票面期限较短且发生损失的可能性很小，票面价值与公允价值相近，采用票据金额作为公允价值进行计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

本公司上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
厦门科华伟业股份有限公司	厦门	投资咨询	23,370,000.00	31.73%	31.73%

本企业的母公司情况的说明

陈成辉先生直接持有本公司17.06%的股权，并通过母公司厦门科华伟业股份有限公司（陈成辉先生持有科华伟业56.32%的股权并任董事长）持有本公司31.73%的股权，合计持有本公司48.79%的股权。

本企业最终控制方是陈成辉先生。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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九。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
思尼采实业（广州）有限公司	母公司的全资子公司
董事、总经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	购买商品			否	4,052,593.53
上海成凡云计算科技有限公司	接受服务	267,813.17		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	销售商品		8,247.28
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	材料让售		42,897.27
漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司	销售商品	713,793.10	4,178,065.12
漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司	提供劳务	57,345.13	8,724.14
上海成凡云计算科技有限公司	提供服务	42,543,189.47	
KEHUA FRANCE SOCIETE EN FORMATION	销售商品	5,812,216.64	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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：

单位：元

委托方/出包方名	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本期确认的托管
----------	----------	----------	----------	----------	----------	---------

称	称	型			益定价依据	收益/承包收益
---	---	---	--	--	-------	---------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	厂房	16,476.23	97,138.73

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
思尼采实业（广州）有限公司	数据中心机房	12,351,575.68	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
漳州科华技术有限责任公司	65,000,000.00	2019年11月26日	2022年11月25日	否
厦门科华恒盛电力能源有限公司	135,000,000.00	2015年10月30日	2029年10月29日	否
厦门科华恒盛电力能源有限公司	67,500,000.00	2015年10月30日	2029年10月29日	否
厦门科华恒盛电力能源有限公司	67,500,000.00	2015年10月30日	2029年10月29日	否
厦门科华恒盛电力能源有限公司	48,000,000.00	2019年05月22日	2022年05月06日	否
厦门华睿晟智能科技有限公司	150,000,000.00	2019年05月22日	2022年05月06日	否
广东科云辰航计算科技	530,000,000.00	2018年05月30日	2028年05月27日	否

有限责任公司				
广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司	10,000,000.00	2019年10月08日	2022年10月08日	否
北京科华恒盛技术有限公司	10,000,000.00	2019年10月08日	2022年10月08日	否
广东科华乾昇云计算科技有限公司	420,000,000.00	2019年03月01日	2028年02月27日	否
广州德昇云计算科技有限公司	600,000,000.00	2019年04月29日	2030年12月20日	否
北京天地祥云科技有限公司	50,000,000.00	2017年11月02日	2019年11月01日	是
漳州科华技术有限责任公司	55,000,000.00	2018年11月02日	2019年11月01日	是
厦门科华恒盛电力能源有限公司	49,000,000.00	2018年07月04日	2019年05月07日	是
厦门华睿晟智能科技有限责任公司	9,000,000.00	2018年12月28日	2019年12月27日	是
厦门华睿晟智能科技有限责任公司	100,000,000.00	2018年07月04日	2019年05月07日	是
漳州科华新能源技术有限责任公司	15,000,000.00	2018年12月28日	2019年12月27日	是
北京科华众生云计算科技有限公司	130,000,000.00	2018年03月27日	2019年01月08日	是
广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司	10,000,000.00	2018年08月21日	2019年08月20日	是
北京科华恒盛技术有限公司	10,000,000.00	2018年08月21日	2019年08月20日	是
广州德昇云计算科技有限公司	198,000,000.00	2018年12月29日	2019年07月22日	是

本公司作为被担保方

单位：元

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
漳州科华技术有限责任公司	200,000,000.00	2016年05月30日	2023年05月29日	否
佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司	13,500,000.00	2014年08月29日	2019年06月17日	是
漳州科华技术有限责任公司	345,000,000.00	2018年12月29日	2019年06月27日	是

关联担保情况说明

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
临朐优盛光伏发电有限公司	厦门科华恒盛电力能源有限公司	135,000,000.00	2015/10/30	主债权发生期间届满之日	否
济宁耀盛光伏电力有限公司	厦门科华恒盛电力能源有限公司	135,000,000.00	2015/10/30	主债权发生期间届满之日	否
北京天地祥云科技有限公司	广州德昇云计算科技有限公司	198,000,000.00	2016/8/31	2019/7/22	是

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	11,930,187.32	12,123,362.45

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	漳州耐欧立斯科技有限责任公司	2,022,888.56	2,022,888.56	2,004,888.56	713,453.46

应收账款	漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司	902,763.00	18,055.26	4,578,843.00	207,085.75
------	-------------------	------------	-----------	--------------	------------

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	KEHUA FRANCE SOCIETE EN FORMATION	1,685,846.99	678,360.58
应付账款	上海成凡云计算科技有限公司	267,813.17	
预收款项	上海成凡云计算科技有限公司	26,033,774.47	
其他应付款	上海成凡云计算科技有限公司	290,904.00	
应付账款	思尼采实业（广州）有限公司	6,312,987.00	

7、关联方承诺**8、其他****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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 经营租赁承诺

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2019年12月31日（万元）	2018年12月31日（万元）
资产负债表日后第1年	11,055.94	8,773.42
资产负债表日后第2年	11,069.51	8,929.34
资产负债表日后第3年	11,343.96	8,908.61
以后年度	41,923.23	38,241.19
合计	75,392.64	64,852.56

截至2019年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
滨州天昊发电有限公司	本公司	排除妨害纠纷	滨州市无棣县人民法院	2,225,400.00	一审法院判令本公司赔偿对方1,178,086.21元，本公司已提起上诉，待二审开庭。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2019年12月31日，本公司除为子公司贷款提供保证（详见附注十、5之（3））外，不存在为其他单位贷款提供保证的情况。

(3) 开出保函

截至2019年12月31日，本公司及子公司对外开具履约保函金额为17,402.08万元，如果本公司在履约保函保证金到期前存在不履行履约保函所保证义务的情形，则保函保证金存在不能收回的可能性。

截至2019年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	<p>①2020年2月28日,公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于收购公司控股子公司少数股东股权的议案》,公司同意以人民币20,000万元收购广东科华乾昇云计算科技有限公司少数股东广州海珠区誉龙晟通科技合伙企业(有限合伙)持有的广东科华乾昇云计算科技有限公司30%股权。本次股权转让完成后,公司将直接持有广东科华乾昇云计算科技有限公司100%的股权。</p> <p>②2020年3月20日,公司第八届董事会第五次会议审议通过了《关于对控股子公司增资的议案》,同意公司与其他少数股东共同对广东科云辰航计算科技有限责任公司进行同比例增资,其中公司拟增资16,000万元,少数股东刘焕鉴先生拟增资4,000万元。增资完成后广东科云辰航计算科技有限责任公司注册资本将由10,000万元人民币增加至30,000万元人民币,仍为公司的控股子公司。</p>		本次增资对公司财务状况和经营成果无重大影响

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	162,906,138.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	162,906,138.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2020年春节以后,因“新冠疫情”的原因,公司生产经营暂时受到一定的影响,预计产生停工损失309万,但从2月10日起陆续复工,不利影响不断减小。本公司将持续密切关注“新冠疫情”的防控情况,并评估和积极应对本公司财务状况、经营成果等方面的情况。截至报告日,尚未发现重大不利影响。

截至报告日,本公司不存在应披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	2014 年度/2014 年年末	
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	在建工程	-4,368,171.75
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	递延所得税资产	1,092,042.94
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	营业收入	-12,385,912.00
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	营业成本	-8,017,740.25
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	所得税费用	-1,092,042.94
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	2015 年度/2015 年年末	
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	在建工程	-17,240,321.28
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	递延所得税资产	4,310,080.32
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	未分配利润	-12,930,240.96
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	营业收入	-29,923,154.84

利追溯调整			
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	营业成本	-17,051,005.31
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	所得税费用	-3,218,037.38
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	2016 年度/2016 年年末	
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	固定资产	-5,196,377.43
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	在建工程	-29,267,556.27
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	递延所得税资产	6,366,140.27
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	未分配利润	-28,097,793.43
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	营业收入	-65,382,146.49
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	营业成本	-47,267,143.81
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	所得税费用	-2,947,450.21
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	2017 年度/2017 年年末	
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	固定资产	-10,890,031.88
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	在建工程	-22,144,750.79

2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	递延所得税资产	5,707,020.72
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	未分配利润	-27,327,761.95
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	营业收入	-9,113,414.60
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	营业成本	-10,542,565.63
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	所得税费用	659,119.55
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	2018 年度/2018 年年末	
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	固定资产	-15,582,895.64
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	在建工程	-15,593,737.29
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	递延所得税资产	4,676,494.95
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	未分配利润	-26,500,137.98
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	营业成本	-1,858,149.74
2014 年-2017 年通过集成商采购数据中心集成产品未实现毛利追溯调整	依据 2020 年 4 月 28 日公司第八届第六次董事会决议	所得税费用	1,030,525.77

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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
其他说明						

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据内部组织架构及经营业务板块划分为能基业务分部、云基业务分部两个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- ①能基业务分部，主要包含高端电源产品及系统解决方案收入、新能源产品及服务收入、光伏发电业务收入；
- ②云基业务分部，主要包含云计算服务、数据中心产品销售及承接数据中心EPC等业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	能基业务分部	云基业务分部	分部间抵销	合计
营业收入	2,309,438,981.60	1,594,687,156.54	-34,817,983.54	3,869,308,154.60
其中：对外交易收入	2,275,140,515.50	1,594,167,639.10		3,869,308,154.60
分部间交易	34,298,466.10	519,517.44	-34,817,983.54	
营业成本	1,536,386,636.76	1,167,498,773.07	-34,696,913.17	2,669,188,496.66

营业费用	567,537,168.25	321,317,460.37		888,854,628.62
营业利润/(亏损)	219,978,569.74	30,229,492.35		250,208,062.09
资产总额	5,193,818,113.60	5,402,841,091.28	-2,764,869,339.35	7,831,789,865.53
负债总额	3,285,305,949.33	3,337,837,274.49	-2,232,460,235.19	4,390,682,988.63

(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

(4) 其他说明

产品和劳务对外交易收入

项 目	2019年度	2018年度
1、高端电源	894,585,545.83	768,008,109.88
2、云基础产品及服务	1,538,396,472.05	1,504,383,791.63
3、新能源产品系列	389,472,404.92	417,799,500.39
4、配套产品	676,800,507.27	495,594,378.38
5、电力自动化系统和智慧能源管理系统	186,945,791.66	143,965,865.94
6、光伏发电	91,370,377.48	66,225,252.17
7、其他	91,737,055.39	40,950,793.80
合 计	3,869,308,154.60	3,436,927,692.19

地区信息

2019年度/2019年12月31日	境内	境外	抵销	合计
对外交易收入	3,630,339,868.30	238,968,286.30		3,869,308,154.60
非流动资产	4,565,611,282.04			4,565,611,282.04

(续)

2018年度/2018年12月31日	境内	境外	抵销	合计
对外交易收入	3,231,482,834.24	205,444,857.95		3,436,927,692.19
非流动资产	4,356,719,066.46			4,356,719,066.46

对主要客户的依赖程度

本公司不存在从单一客户所获得的收入几乎占本公司总收入的10%。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

重要资产转让

2019年3月4日，本公司之控股孙公司成都天地祥云科技有限公司与北京世纪互联宽带数据中心有限公司签署《棕树项目资产转让协议》，将在建工程——成都祥云棕树数据中心以4,240.00万元转让给北京世纪互联宽带数据中心有限公司。2019年3月28日，收到资产转让款的60%即2,544.00万元。2019年9月25日，北京世纪互联宽带数据中心有限公司完成对成都祥云棕树数据中心资产验收确认合格。2020年4月17日，收到剩下40%资产转让款1,696.00万元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,913,887.89	0.89%	9,913,887.89	100.00%		5,787,612.98	0.50%	5,387,612.98	93.09%	400,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,105,545,510.58	99.11%	66,262,028.65	5.99%	1,039,283,481.93	1,161,673,661.51	99.50%	61,719,259.16	5.31%	1,099,954,402.35
其中：										
合并范围内关联方货款	140,341,266.65	12.58%			140,341,266.65					
其他客户货款	965,204,243.93	86.53%	66,262,028.65	6.87%	898,942,215.28					
账龄组合						892,834,614.46	76.47%	61,719,259.16	6.91%	831,115,355.30
无风险组合						268,839,047.05	23.03%			268,839,047.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,115,459,398.47	100.00%	76,175,916.54	6.83%	1,039,283,481.93	1,167,461,274.49	100.00%	67,106,872.14	5.75%	1,100,354,402.35

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川中软科技有限公司	3,451,356.78	3,451,356.78	100.00%	预计无法收回
深圳索盛能源科技有限公司	2,666,000.00	2,666,000.00	100.00%	预计无法收回
上海索日新能源科技有限公司	2,073,531.11	2,073,531.11	100.00%	预计无法收回
大通县盛天农业开发有限公司	1,514,000.00	1,514,000.00	100.00%	预计无法收回
上海品尊能源科技有限公司	209,000.00	209,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	9,913,887.89	9,913,887.89	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1:合并范围内关联方货款	140,341,266.65	0.00	0.00%
组合 2:其他客户货款	965,204,243.93	66,262,028.65	6.87%
合计	1,105,545,510.58	66,262,028.65	--

确定该组合依据的说明:

按组合1计提坏账准备: 于2019年12月31日, 本公司按照整个存续期预期信用损失计量信用等级较高的合并范围内关联方货款的坏账准备。本公司认为所持有的信用等级较高的合并范围内关联方贷款不存在重大的信用风险, 不会因纳入合并范围内关联方违约而产生重大损失。

按组合2计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额

1 年以内（含 1 年）	841,506,030.14
1 至 2 年	171,859,317.18
2 至 3 年	51,353,923.75
3 年以上	50,740,127.40
3 至 4 年	31,371,172.47
4 至 5 年	19,368,954.93
合计	1,115,459,398.47

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	5,387,612.98	4,526,274.91				9,913,887.89
按组合计提坏账准备	61,719,259.16	5,993,486.68		1,450,717.19		66,262,028.65
合计	67,106,872.14	10,519,761.59		1,450,717.19		76,175,916.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,450,717.19

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期实际核销的应收账款系账龄较长且无法收回的零星货款尾款，均由非关联交易产生。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	48,770,316.50	4.37%	1,181,783.68
第二名	41,580,282.12	3.73%	831,605.64
第三名	39,831,263.99	3.57%	796,625.28
第四名	36,772,924.41	3.30%	735,458.49
第五名	34,229,816.09	3.07%	1,439,780.32
合计	201,184,603.11	18.04%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

项目	资产转移的方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收账款	附追索权保理	4,925,852.96	4,934,642.06
合计		4,925,852.96	4,934,642.06

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,780,469.48
其他应收款	577,218,224.18	277,402,473.54
合计	577,218,224.18	279,182,943.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合并范围内关联方贷款利息		1,780,469.48
合计		1,780,469.48

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,464,169.14	1,782,901.41
保证金	15,679,730.08	13,596,573.23
押金	340,477.56	510,660.31
应收出口退税	717,683.04	3,902,907.21
合并范围内关联方往来款	62,726,367.14	50,669,244.50
合并范围内关联方贷款	472,200,000.00	208,100,000.00
合并范围内关联方贷款利息	23,882,483.31	

往来款及其他	1,994,186.49	123,833.91
合计	579,005,096.76	278,686,120.57

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,283,647.03			1,283,647.03
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	503,225.55			503,225.55
2019 年 12 月 31 日余额	1,786,872.58			1,786,872.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	547,428,395.13
1 至 2 年	28,612,866.08
2 至 3 年	1,640,434.75
3 年以上	1,323,400.80
3 至 4 年	855,329.50
4 至 5 年	468,071.30
合计	579,005,096.76

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,283,647.03	503,225.55				1,786,872.58
合计	1,283,647.03	503,225.55				1,786,872.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	合并范围内关联方往来款、贷款及利息	239,602,897.27	1 年以内	41.38%	
第二名	合并范围内关联方贷款及利息	158,985,533.25	1 年以内	27.46%	
第三名	合并范围内关联方往来款、贷款及利息	103,494,052.79	1 年以内 77,676,052.79; 1-2 年 25,818,000.00;	17.87%	
第四名	合并范围内关联方往来款	38,710,000.00	1 年以内	6.69%	
第五名	合并范围内关联方往来款	17,951,518.18	1 年以内	3.10%	
合计	--	558,744,001.49	--	96.50%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位：元

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	2,356,445,200.88		2,356,445,200.88	2,193,080,750.95		2,193,080,750.95
对联营、合营企业投资	19,017,952.45	4,876,087.27	14,141,865.18	15,827,038.61	4,876,087.27	10,950,951.34
合计	2,375,463,153.33	4,876,087.27	2,370,587,066.06	2,208,907,789.56	4,876,087.27	2,204,031,702.29

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
漳州科华技术有限公司	200,193,396.89					200,193,396.89	
厦门科灿信息技术有限公司	5,644,376.91					5,644,376.91	
深圳市科华恒盛科技有限公司	15,315,229.14					15,315,229.14	
北京科华恒盛技术有限公司	5,890,659.50					5,890,659.50	
漳州科华新能源技术有限责任公司	97,859,016.09					97,859,016.09	
厦门华睿晟智能科技有限责任公司	106,931,380.60					106,931,380.60	
广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司	78,335,922.19					78,335,922.19	
佛山科华恒盛	8,000,000.00					8,000,000.00	

新能源系统技术有限公司							
深圳市康必达控制技术有限公司	199,054,525.75	23,964,449.93				223,018,975.68	
北京科华众生云计算科技有限公司	203,207,003.61					203,207,003.61	
厦门科华恒盛电力能源有限公司	51,334,019.80					51,334,019.80	
北京科华智慧能源科技有限公司	61,200,000.00					61,200,000.00	
上海科众恒盛云计算科技有限公司	250,468,716.21					250,468,716.21	
智慧能源科技张家口有限公司	162,013.74					162,013.74	
广东科云辰航计算科技有限责任公司	40,530,170.37	40,000,000.00				80,530,170.37	
北京天地祥云科技有限公司	734,509,787.36					734,509,787.36	
广东科华乾昇云计算科技有限公司	36,344,532.79					36,344,532.79	
泉州泰辉光伏电力有限公司	600,000.00		600,000.00				
南通承宏云计算有限公司	15,000,000.00	65,000,000.00	80,000,000.00				
广州德昇云计算科技有限公司	82,500,000.00	30,000,000.00				112,500,000.00	
佛山科恒智能科技有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
科华恒盛（广州）有限责任公司		80,000,000.00				80,000,000.00	

合计	2,193,080,750. 95	243,964,449.9 3	80,600,000.00			2,356,445,200. 88	
----	----------------------	--------------------	---------------	--	--	----------------------	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
漳州耐欧 立斯科技 有限责任 公司										4,876,087 .27
漳州城盛 新能源汽车 运营服务 有限公司	10,950,95 1.34			1,308,739 .17						12,259,69 0.51
上海成凡 云计算科 技有限公 司		2,000,000 .00		-117,825. 33						1,882,174 .67
小计	10,950,95 1.34	2,000,000 .00		1,190,913 .84						14,141,86 5.18
合计	10,950,95 1.34	2,000,000 .00		1,190,913 .84						14,141,86 5.18

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,936,799,461.96	1,472,997,758.84	1,784,105,397.72	1,423,836,821.99
其他业务	146,358,045.75	112,449,210.23	185,045,761.31	145,646,862.57
合计	2,083,157,507.71	1,585,446,969.07	1,969,151,159.03	1,569,483,684.56

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	124,500,000.00	48,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,190,913.84	-821,165.38
处置长期股权投资产生的投资收益	-600,000.00	17,600,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,164,000.00	
处置应收款项融资取得的投资收益	-900,360.38	
处置国债逆回购取得的投资收益		643,061.43
理财产品产生的投资收益		2,806,058.44
远期外汇合约交割投资收益		-7,506,150.00
合计	123,026,553.46	60,721,804.49

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,840,207.86	
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）	42,423,199.46	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,020,273.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,319,503.96	

减：所得税影响额	6,884,699.15	
少数股东权益影响额	104,497.61	
合计	34,934,432.96	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税款	6,979,662.77	与主营业务相关、符合国家产业政策能够持续享受的政府补助

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.44%	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.35%	0.63	0.63

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、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。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。以上文件均完整备置于公司董事会办公室。