

深圳市桑达实业股份有限公司

备考合并财务报表审阅报告

2019 年度及 2020 年 1-2 月

信会师报字[2020]第 ZG11659 号

# 深圳市桑达实业股份有限公司

## 备考合并财务报表审阅报告

(2019 年 01 月 01 日至 2020 年 2 月 29 日)

|    | 目录         | 页次    |
|----|------------|-------|
| 一、 | 审阅报告       | 1-2   |
| 二、 | 备考财务报表     |       |
|    | 备考合并资产负债表  | 1-2   |
|    | 备考合并利润表    | 3     |
|    | 备考合并财务报表附注 | 1-180 |



## 审阅报告

信会师报字[2020]第 ZG11659 号

深圳市桑达实业股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的深圳市桑达实业股份有限公司（以下简称“深桑达”）按照备考合并财务报表附注三所述的编制基础编制的备考合并财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日、2020 年 2 月 29 日的备考合并资产负债表，2019 年度、2020 年 1-2 月的备考合并利润表以及备考合并财务报表附注。这些财务报表的编制是深桑达管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅工作。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务报表数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信备考合并财务报表没有按照备考合并财务报表附注三所述的编制基础编制，未能在所有重大方面公允反映深桑达 2019 年 12 月 31 日、2020 年 2 月 29 日的备考合并财务状况，以及 2019 年度、2020 年 1-2 月备考合并经营成果。

本审阅报告仅供深桑达为发行股份购买资产并募集配套资金向中国证券监督管理委员会报送申请文件使用，不得用作任何其他目的。如将本报告用于其他目的，因使用不当引起的法律责任与本会计师事务所无关。



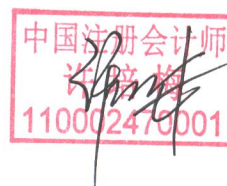
立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(以下无正文)

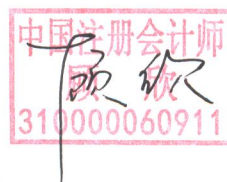


中国·上海

中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2020 年 7 月 31 日

深圳市桑达实业股份有限公司  
备考合并资产负债表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产                     | 附注     | 2020.2.29         | 2019.12.31        |
|------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 流动资产:                  |        |                   |                   |
| 货币资金                   | 六(一)   | 4,671,429,474.86  | 6,802,573,917.32  |
| 结算备付金                  |        |                   |                   |
| 拆出资金                   |        |                   |                   |
| 交易性金融资产                | 六(二)   | 1,028,241,824.51  | 346,378,357.10    |
| 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                   | 六(三)   | 111,699,537.81    | 156,848,611.76    |
| 应收账款                   | 六(四)   | 6,926,428,778.15  | 8,128,441,725.43  |
| 应收款项融资                 | 六(五)   | 436,706,939.16    | 155,023,659.05    |
| 预付款项                   | 六(六)   | 1,914,695,546.91  | 1,414,049,162.12  |
| 应收保费                   |        |                   |                   |
| 应收分保账款                 |        |                   |                   |
| 应收分保合同准备金              |        |                   |                   |
| 其他应收款                  | 六(七)   | 777,889,047.13    | 645,524,949.47    |
| 买入返售金融资产               |        |                   |                   |
| 存货                     | 六(八)   | 748,981,505.64    | 5,769,180,448.36  |
| 合同资产                   | 六(九)   | 5,129,591,170.14  |                   |
| 持有待售资产                 |        |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |        |                   |                   |
| 其他流动资产                 | 六(十)   | 276,154,093.78    | 266,383,954.71    |
| 流动资产合计                 |        | 22,021,817,918.09 | 23,684,404,785.32 |
| 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                  | 六(十一)  | 54,762,051.16     | 54,762,051.16     |
| 长期股权投资                 | 六(十二)  | 493,408,517.31    | 357,107,395.68    |
| 其他权益工具投资               | 六(十三)  | 102,950,646.97    | 110,972,896.89    |
| 其他非流动金融资产              |        |                   |                   |
| 投资性房地产                 | 六(十四)  | 154,101,352.40    | 155,544,027.13    |
| 固定资产                   | 六(十五)  | 3,739,864,262.39  | 3,723,331,730.67  |
| 在建工程                   | 六(十六)  | 1,428,539,960.49  | 1,401,067,188.60  |
| 生产性生物资产                |        |                   |                   |
| 油气资产                   |        |                   |                   |
| 无形资产                   | 六(十七)  | 1,144,008,898.94  | 947,406,974.57    |
| 开发支出                   |        |                   |                   |
| 商誉                     | 六(十八)  | 85,071,004.00     | 68,556,675.63     |
| 长期待摊费用                 | 六(十九)  | 65,640,055.70     | 69,021,711.36     |
| 递延所得税资产                | 六(二十)  | 178,468,513.64    | 171,949,394.93    |
| 其他非流动资产                | 六(二十一) | 71,322,854.65     | 86,034,868.44     |
| 非流动资产合计                |        | 7,518,138,117.65  | 7,145,754,915.06  |
| 资产总计                   |        | 29,539,956,035.74 | 30,830,159,700.38 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳市桑达实业股份有限公司  
备考合并资产负债表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

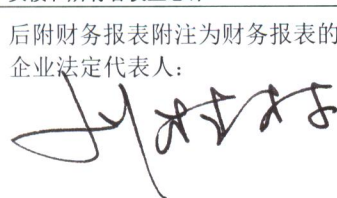
| 负债和所有者权益               | 附注     | 2020.2.29         | 2019.12.31        |
|------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 流动负债：                  |        |                   |                   |
| 短期借款                   | 六（二十二） | 921,440,995.96    | 824,040,006.43    |
| 向中央银行借款                |        |                   |                   |
| 拆入资金                   |        |                   |                   |
| 交易性金融负债                | 六（二十三） | 12,000,000.00     | 12,000,000.00     |
| 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                   | 六（二十四） | 2,092,199,951.37  | 1,929,326,362.17  |
| 应付账款                   | 六（二十五） | 7,340,707,231.35  | 8,407,284,180.30  |
| 预收款项                   | 六（二十六） | 200,000.00        | 5,435,752,430.41  |
| 合同负债                   | 六（二十七） | 5,333,359,945.44  |                   |
| 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                 | 六（二十八） | 153,143,945.96    | 466,407,071.49    |
| 应交税费                   | 六（二十九） | 329,632,967.38    | 406,368,273.19    |
| 其他应付款                  | 六（三十）  | 640,914,031.01    | 599,748,385.31    |
| 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            | 六（三十一） | 622,527,554.67    | 987,269,137.99    |
| 其他流动负债                 | 六（三十二） | 162,734,709.13    | 14,043,623.29     |
| 流动负债合计                 |        | 17,608,870,332.27 | 19,082,240,370.58 |
| 非流动负债：                 |        |                   |                   |
| 保险合同准备金                |        |                   |                   |
| 长期借款                   | 六（三十三） | 4,243,810,777.82  | 4,088,792,845.83  |
| 应付债券                   |        |                   |                   |
| 其中：优先股                 |        |                   |                   |
| 永续债                    |        |                   |                   |
| 长期应付款                  | 六（三十四） | 258,390,301.19    | 263,531,506.09    |
| 长期应付职工薪酬               | 六（三十五） | 117,990,000.00    | 112,620,000.00    |
| 预计负债                   | 六（三十六） | 174,929,257.42    | 182,562,046.98    |
| 递延收益                   | 六（三十七） | 119,661,471.04    | 120,428,049.16    |
| 递延所得税负债                | 六（二十）  | 106,859,153.69    | 105,617,312.09    |
| 其他非流动负债                | 六（三十八） | 528,943,310.42    | 484,091,610.61    |
| 非流动负债合计                |        | 5,550,584,271.58  | 5,357,643,370.76  |
| 负债合计                   |        | 23,159,454,603.85 | 24,439,883,741.34 |
| 所有者权益：                 |        |                   |                   |
| 归属于母公司所有者权益合计          | 六（三十九） | 4,160,864,024.59  | 4,199,734,334.50  |
| 少数股东权益                 | 六（三十九） | 2,219,637,407.30  | 2,190,541,624.54  |
| 所有者权益合计                |        | 6,380,501,431.89  | 6,390,275,959.04  |
| 负债和所有者权益总计             |        | 29,539,956,035.74 | 30,830,159,700.38 |

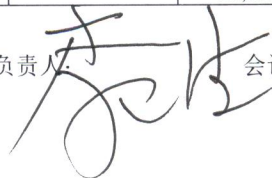
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

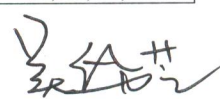
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







**深圳市桑达实业股份有限公司**  
**备考合并利润表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                          | 附注     | 2020年1-2月        | 2019年度            |
|-----------------------------|--------|------------------|-------------------|
| 一、营业总收入                     |        | 3,844,193,535.90 | 28,223,845,569.01 |
| 其中: 营业收入                    | 六(四十)  | 3,844,193,535.90 | 28,223,845,569.01 |
| 利息收入                        |        |                  |                   |
| 已赚保费                        |        |                  |                   |
| 手续费及佣金收入                    |        |                  |                   |
| 二、营业总成本                     |        | 3,767,159,126.79 | 26,862,501,719.64 |
| 其中: 营业成本                    | 六(四十)  | 3,438,796,137.94 | 24,698,080,423.45 |
| 利息支出                        |        |                  |                   |
| 手续费及佣金支出                    |        |                  |                   |
| 退保金                         |        |                  |                   |
| 赔付支出净额                      |        |                  |                   |
| 提取保险责任准备金净额                 |        |                  |                   |
| 保单红利支出                      |        |                  |                   |
| 分保费用                        |        |                  |                   |
| 税金及附加                       | 六(四十一) | 6,146,613.88     | 67,801,950.14     |
| 销售费用                        | 六(四十二) | 59,554,529.81    | 386,173,158.97    |
| 管理费用                        | 六(四十三) | 132,890,319.20   | 898,666,562.31    |
| 研发费用                        | 六(四十四) | 83,588,662.61    | 503,250,746.92    |
| 财务费用                        | 六(四十五) | 46,182,863.35    | 308,528,877.85    |
| 其中: 利息费用                    |        | 49,328,002.76    | 333,231,680.21    |
| 利息收入                        |        | 4,805,615.48     | 52,679,253.05     |
| 加: 其他收益                     | 六(四十六) | 2,922,199.14     | 85,041,140.73     |
| 投资收益(损失以“-”号填列)             | 六(四十七) | 410,073.04       | 11,721,388.69     |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益         | 六(四十七) | -3,678,025.98    | -2,372,999.61     |
| 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)         | 六(四十八) | 2,005,494.81     | 1,698,740.67      |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)           | 六(四十九) | -6,195,356.72    | -173,347,259.56   |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)           | 六(五十)  | -769,040.19      | -23,188,679.85    |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)           | 六(五十一) |                  | -98,271.14        |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)           |        | 75,407,779.19    | 1,263,170,908.91  |
| 加: 营业外收入                    | 六(五十二) | 1,106,346.81     | 25,711,825.40     |
| 减: 营业外支出                    | 六(五十三) | 5,787,818.55     | 95,593,061.07     |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)         |        | 70,726,307.45    | 1,193,289,673.24  |
| 减: 所得税费用                    | 六(五十四) | 40,329,398.09    | 305,932,255.26    |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)           |        | 30,396,909.36    | 887,357,417.98    |
| (一) 按经营持续性分类                |        |                  |                   |
| 1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)      |        | 30,396,909.36    | 887,357,417.98    |
| 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. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) |        | -14,479,266.27   | 371,492,523.01    |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)       |        | 44,876,175.63    | 515,864,894.97    |
| 六、其他综合收益的税后净额               |        | -12,685,493.29   | -3,954,086.62     |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |        | -12,260,493.29   | -4,254,790.56     |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益         |        | -12,231,336.69   | -4,024,736.39     |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额            |        | -6,155,000.00    | -1,462,500.00     |
| 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           |        | -6,076,336.69    | -2,562,236.39     |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动           |        |                  |                   |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益          |        | -29,156.60       | -230,054.17       |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益          |        | 2,199.61         | -10,132.96        |
| 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(现金流量套期损益的有效部分)  |        |                  |                   |
| 8. 外币财务报表折算差额               |        | -31,356.21       | -219,921.21       |
| 9. 其他                       |        |                  |                   |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额         |        | -425,000.00      | 300,703.94        |
| 七、综合收益总额                    |        | 17,711,416.07    | 883,403,331.36    |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额            |        | -26,739,759.56   | 367,237,732.45    |
| 归属于少数股东的综合收益总额              |        | 44,451,175.63    | 516,165,598.91    |
| 八、每股收益:                     |        |                  |                   |
| (一) 基本每股收益(元/股)             |        | -0.0135          | 0.3468            |
| (二) 稀释每股收益(元/股)             |        | -0.0135          | 0.3468            |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳市桑达实业股份有限公司

备考合并财务报表审阅报告

2019 年度及 2020 年 1-2 月

信会师报字[2020]第 ZG11659 号

# 深圳市桑达实业股份有限公司

## 备考合并财务报表审阅报告

(2019 年 01 月 01 日至 2020 年 2 月 29 日)

|    | 目录         | 页次    |
|----|------------|-------|
| 一、 | 审阅报告       | 1-2   |
| 二、 | 备考财务报表     |       |
|    | 备考合并资产负债表  | 1-2   |
|    | 备考合并利润表    | 3     |
|    | 备考合并财务报表附注 | 1-180 |

## 审阅报告

信会师报字[2020]第 ZG11659 号

深圳市桑达实业股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的深圳市桑达实业股份有限公司（以下简称“深桑达”）按照备考合并财务报表附注三所述的编制基础编制的备考合并财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日、2020 年 2 月 29 日的备考合并资产负债表，2019 年度、2020 年 1-2 月的备考合并利润表以及备考合并财务报表附注。这些财务报表的编制是深桑达管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅工作。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务报表数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信备考合并财务报表没有按照备考合并财务报表附注三所述的编制基础编制，未能在所有重大方面公允反映深桑达 2019 年 12 月 31 日、2020 年 2 月 29 日的备考合并财务状况，以及 2019 年度、2020 年 1-2 月备考合并经营成果。

本审阅报告仅供深桑达为发行股份购买资产并募集配套资金向中国证券监督管理委员会报送申请文件使用，不得用作任何其他目的。如将本报告用于其他目的，因使用不当引起的法律责任与本会计师事务所无关。

(以下无正文)

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

2020 年 7 月 31 日

深圳市桑达实业股份有限公司  
备考合并资产负债表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产                     | 附注     | 2020.2.29                | 2019.12.31               |
|------------------------|--------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产:</b>           |        |                          |                          |
| 货币资金                   | 六(一)   | 4,671,429,474.86         | 6,802,573,917.32         |
| 结算备付金                  |        |                          |                          |
| 拆出资金                   |        |                          |                          |
| 交易性金融资产                | 六(二)   | 1,028,241,824.51         | 346,378,357.10           |
| 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                   | 六(三)   | 111,699,537.81           | 156,848,611.76           |
| 应收账款                   | 六(四)   | 6,926,428,778.15         | 8,128,441,725.43         |
| 应收款项融资                 | 六(五)   | 436,706,939.16           | 155,023,659.05           |
| 预付款项                   | 六(六)   | 1,914,695,546.91         | 1,414,049,162.12         |
| 应收保费                   |        |                          |                          |
| 应收分保账款                 |        |                          |                          |
| 应收分保合同准备金              |        |                          |                          |
| 其他应收款                  | 六(七)   | 777,889,047.13           | 645,524,949.47           |
| 买入返售金融资产               |        |                          |                          |
| 存货                     | 六(八)   | 748,981,505.64           | 5,769,180,448.36         |
| 合同资产                   | 六(九)   | 5,129,591,170.14         |                          |
| 持有待售资产                 |        |                          |                          |
| 一年内到期的非流动资产            |        |                          |                          |
| 其他流动资产                 | 六(十)   | 276,154,093.78           | 266,383,954.71           |
| <b>流动资产合计</b>          |        | <b>22,021,817,918.09</b> | <b>23,684,404,785.32</b> |
| <b>非流动资产:</b>          |        |                          |                          |
| 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                  | 六(十一)  | 54,762,051.16            | 54,762,051.16            |
| 长期股权投资                 | 六(十二)  | 493,408,517.31           | 357,107,395.68           |
| 其他权益工具投资               | 六(十三)  | 102,950,646.97           | 110,972,896.89           |
| 其他非流动金融资产              |        |                          |                          |
| 投资性房地产                 | 六(十四)  | 154,101,352.40           | 155,544,027.13           |
| 固定资产                   | 六(十五)  | 3,739,864,262.39         | 3,723,331,730.67         |
| 在建工程                   | 六(十六)  | 1,428,539,960.49         | 1,401,067,188.60         |
| 生产性生物资产                |        |                          |                          |
| 油气资产                   |        |                          |                          |
| 无形资产                   | 六(十七)  | 1,144,008,898.94         | 947,406,974.57           |
| 开发支出                   |        |                          |                          |
| 商誉                     | 六(十八)  | 85,071,004.00            | 68,556,675.63            |
| 长期待摊费用                 | 六(十九)  | 65,640,055.70            | 69,021,711.36            |
| 递延所得税资产                | 六(二十)  | 178,468,513.64           | 171,949,394.93           |
| 其他非流动资产                | 六(二十一) | 71,322,854.65            | 86,034,868.44            |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | <b>7,518,138,117.65</b>  | <b>7,145,754,915.06</b>  |
| <b>资产总计</b>            |        | <b>29,539,956,035.74</b> | <b>30,830,159,700.38</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**深圳市桑达实业股份有限公司**  
**备考合并资产负债表（续）**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

| 负债和所有者权益               | 附注     | 2020.2.29                | 2019.12.31               |
|------------------------|--------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债：</b>           |        |                          |                          |
| 短期借款                   | 六（二十二） | 921,449,995.96           | 824,040,906.43           |
| 向中央银行借款                |        |                          |                          |
| 拆入资金                   |        |                          |                          |
| 交易性金融负债                | 六（二十三） | 12,000,000.00            | 12,000,000.00            |
| 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                   | 六（二十四） | 2,092,199,951.37         | 1,929,326,362.17         |
| 应付账款                   | 六（二十五） | 7,340,707,231.35         | 8,407,284,180.30         |
| 预收款项                   | 六（二十六） | 200,000.00               | 5,435,752,430.41         |
| 合同负债                   | 六（二十七） | 5,333,359,945.44         |                          |
| 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                 | 六（二十八） | 153,143,945.96           | 466,407,071.49           |
| 应交税费                   | 六（二十九） | 329,632,967.38           | 406,368,273.19           |
| 其他应付款                  | 六（三十）  | 640,914,031.01           | 599,748,385.31           |
| 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            | 六（三十一） | 622,527,554.67           | 987,269,137.99           |
| 其他流动负债                 | 六（三十二） | 162,734,709.13           | 14,043,623.29            |
| <b>流动负债合计</b>          |        | <b>17,608,870,332.27</b> | <b>19,082,240,370.58</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |        |                          |                          |
| 保险合同准备金                |        |                          |                          |
| 长期借款                   | 六（三十三） | 4,243,810,777.82         | 4,088,792,845.83         |
| 应付债券                   |        |                          |                          |
| 其中：优先股                 |        |                          |                          |
| 永续债                    |        |                          |                          |
| 长期应付款                  | 六（三十四） | 258,390,301.19           | 263,531,506.09           |
| 长期应付职工薪酬               | 六（三十五） | 117,990,000.00           | 112,620,000.00           |
| 预计负债                   | 六（三十六） | 174,929,257.42           | 182,562,046.98           |
| 递延收益                   | 六（三十七） | 119,661,471.04           | 120,428,049.16           |
| 递延所得税负债                | 六（二十）  | 106,859,153.69           | 105,617,312.09           |
| 其他非流动负债                | 六（三十八） | 528,943,310.42           | 484,091,610.61           |
| <b>非流动负债合计</b>         |        | <b>5,550,584,271.58</b>  | <b>5,357,643,370.76</b>  |
| <b>负债合计</b>            |        | <b>23,159,454,603.85</b> | <b>24,439,883,741.34</b> |
| <b>所有者权益：</b>          |        |                          |                          |
| 归属于母公司所有者权益合计          | 六（三十九） | 4,160,864,024.59         | 4,199,734,334.50         |
| 少数股东权益                 | 六（三十九） | 2,219,637,407.30         | 2,190,541,624.54         |
| <b>所有者权益合计</b>         |        | <b>6,380,501,431.89</b>  | <b>6,390,275,959.04</b>  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      |        | <b>29,539,956,035.74</b> | <b>30,830,159,700.38</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**深圳市桑达实业股份有限公司**  
**备考合并利润表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                           | 附注      | 2020 年 1-2 月     | 2019 年度           |
|------------------------------|---------|------------------|-------------------|
| 一、营业总收入                      |         | 3,844,193,535.90 | 28,223,845,569.01 |
| 其中: 营业收入                     | 六 (四十)  | 3,844,193,535.90 | 28,223,845,569.01 |
| 利息收入                         |         |                  |                   |
| 已赚保费                         |         |                  |                   |
| 手续费及佣金收入                     |         |                  |                   |
| 二、营业总成本                      |         | 3,767,159,126.79 | 26,862,501,719.64 |
| 其中: 营业成本                     | 六 (四十)  | 3,438,796,137.94 | 24,698,080,423.45 |
| 利息支出                         |         |                  |                   |
| 手续费及佣金支出                     |         |                  |                   |
| 退保金                          |         |                  |                   |
| 赔付支出净额                       |         |                  |                   |
| 提取保险责任准备金净额                  |         |                  |                   |
| 保单红利支出                       |         |                  |                   |
| 分保费用                         |         |                  |                   |
| 税金及附加                        | 六 (四十一) | 6,146,613.88     | 67,801,950.14     |
| 销售费用                         | 六 (四十二) | 59,554,529.81    | 386,173,158.97    |
| 管理费用                         | 六 (四十三) | 132,890,319.20   | 898,666,562.31    |
| 研发费用                         | 六 (四十四) | 83,588,662.61    | 503,250,746.92    |
| 财务费用                         | 六 (四十五) | 46,182,863.35    | 308,528,877.85    |
| 其中: 利息费用                     |         | 49,328,002.76    | 333,231,680.21    |
| 利息收入                         |         | 4,805,615.48     | 52,679,253.05     |
| 加: 其他收益                      |         | 2,922,199.14     | 85,041,140.73     |
| 投资收益 (损失以“-”号填列)             | 六 (四十七) | 410,073.04       | 11,721,388.69     |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益          | 六 (四十七) | -3,678,025.98    | -2,372,999.61     |
| 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)         | 六 (四十八) | 2,005,494.81     | 1,698,740.67      |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列)           | 六 (四十九) | -6,195,356.72    | -173,347,259.56   |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列)           | 六 (五十)  | -769,040.19      | -23,188,679.85    |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)           | 六 (五十一) |                  | -98,271.14        |
| 三、营业利润 (亏损以“-”号填列)           |         | 75,407,779.19    | 1,263,170,908.91  |
| 加: 营业外收入                     | 六 (五十二) | 1,106,346.81     | 25,711,825.40     |
| 减: 营业外支出                     | 六 (五十三) | 5,787,818.55     | 95,593,061.07     |
| 四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)         |         | 70,726,307.45    | 1,193,289,673.24  |
| 减: 所得税费用                     | 六 (五十四) | 40,329,398.09    | 305,932,255.26    |
| 五、净利润 (净亏损以“-”号填列)           |         | 30,396,909.36    | 887,357,417.98    |
| (一) 按经营持续性分类                 |         |                  |                   |
| 1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)      |         | 30,396,909.36    | 887,357,417.98    |
| 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. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列) |         | -14,479,266.27   | 371,492,523.01    |
| 2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)       |         | 44,876,175.63    | 515,864,894.97    |
| 六、其他综合收益的税后净额                |         | -12,685,493.29   | -3,954,086.62     |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额        |         | -12,260,493.29   | -4,254,790.56     |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益          |         | -12,231,336.69   | -4,024,736.39     |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额             |         | -6,155,000.00    | -1,462,500.00     |
| 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            |         | -6,076,336.69    | -2,562,236.39     |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动            |         |                  |                   |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益           |         | -29,156.60       | -230,054.17       |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益           |         | 2,199.61         | -10,132.96        |
| 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 (现金流量套期损益的有效部分)  |         |                  |                   |
| 8. 外币财务报表折算差额                |         | -31,356.21       | -219,921.21       |
| 9. 其他                        |         |                  |                   |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额          |         | -425,000.00      | 300,703.94        |
| 七、综合收益总额                     |         | 17,711,416.07    | 883,403,331.36    |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额             |         | -26,739,759.56   | 367,237,732.45    |
| 归属于少数股东的综合收益总额               |         | 44,451,175.63    | 516,165,598.91    |
| 八、每股收益:                      |         |                  |                   |
| (一) 基本每股收益 (元/股)             |         | -0.0135          | 0.3468            |
| (二) 稀释每股收益 (元/股)             |         | -0.0135          | 0.3468            |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**深圳市桑达实业股份有限公司**  
**2019 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 29 日**  
**备考合并财务报表附注**  
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

**一、 公司基本情况**

**(一) 公司概况**

深圳市桑达实业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经深圳市人民政府办公厅深府办复[1993]52 号文批准,于 1993 年 12 月 4 日由中国中电国际信息服务有限公司(以下简称“中电信息”)、龙岗区工业发展总公司、无锡市无线电变压器厂三方共同发起成立的股份有限公司,并以募集方式分别向公司内部职工发行 250 万股 A 股股票及向社会公众发行 2,500 万股 A 股股票,总股本为 13,081.20 万元。根据本公司 2002 年 5 月 10 日股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会 2002 年 8 月 28 日证监发行字(2002)93 号文核准,本公司于 2002 年 10 月向社会公开增加发行 1,846.00 万股股票。

根据本公司 2003 年 5 月 20 日召开的 2002 年年度股东大会决议和修改后的公司章程的规定,本公司以 2002 年 12 月 31 日的总股本为基准,用资本公积金转增股本,转增比例为每 10 股转增 3 股。转增股本合计人民币 4,478.16 万元,实施转增后总股本变更为人民币 19,405.36 万元。

本公司股权分置改革方案于 2006 年 1 月 23 日获股东大会审议通过,流通股股东按流通股数每 10 股获得 3.2 股的对价;2006 年 2 月 6 日为方案实施股份变更登记日,方案实施后本公司的股份总数不变,为 19,405.36 万股。

根据本公司 2008 年 6 月 10 日通过的 2007 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定,本公司用资本公积金转增股本,转增比例为每 10 股转增 2 股。转增股份总数为 38,810,720 股,每股面值 1 元,转增股本合计人民币 38,810,720.00 元,实施转增后总股本变更为人民币 232,864,320.00 元。

根据本公司 2014 年 11 月 13 日第七届董事会第二次会议决议、2015 年 5 月 14 日第七届董事会第四次会议决议、2015 年 6 月 16 日 2015 年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于公司发行股份购买资产暨关联交易具体方案的议案》以及经中国证券监督管理委员会《关于深圳市桑达实业股份有限公司向中国中电国际信息服务有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可【2015】2763 号)核准,本公司向中电信息及何兵等 26 名自然人股东发行 78,838,028 股股份,购买其合计持有的深圳市桑达无线通讯技术有限公司 100%股权;向中电信息及郎建国等 28 名自然人股东发行 8,183,399 股股份,购买其合计持有的深圳神彩物流有限公司(以下简称“神彩

物流”)100%股权;向中国电子进出口有限公司(原中国电子进出口总公司,以下简称“中电进出口”)发行 31,992,698 股股份,购买其持有的捷达国际运输有限公司100%股权。本次变更后的注册资本为人民币 351,878,445.00 元,股本为人民币 351,878,445.00 元。

根据本公司 2016 年 5 月 16 日通过的 2015 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定,本公司用资本公积金转增股本,转增比例为每 10 股转增 2 股。转增股份总数为 70,375,689 股,每股面值 1 元,转增股本合计人民币 70,375,689.00 元,实施转增后总股本变更为人民币 422,254,134.00 元。

因神彩物流未能完成业绩承诺,2018 年 4 月 24 日,本公司第八届董事会第五次会议审议通过了《关于定向回购深圳神彩物流有限公司原股东应补偿股份及现金返还的提案》和《关于提请股东大会授权董事会全权办理回购股份后注销相关事宜的提案》等本次回购方案的相关提案,对神彩物流原 29 名股东所持有的股份进行回购及注销。2018 年 6 月 26 日,本公司 2017 年度股东大会审议通过了《关于定向回购深圳神彩物流有限公司原股东应补偿股份及现金返还的公告》等本次回购方案的相关提案。由于未能与神彩物流原股东文超先生取得联系,本公司将分两批办理回购注销事宜。本公司以 0.92 元总价回购了除文超先生以外的 28 名神彩物流原股东所持有的 9,034,473 股股份,并完成了注销。本次回购的股票于 2018 年 8 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续,本公司股份总数由 422,254,134 股减少至 413,219,661 股。

截至 2020 年 2 月 29 日,本公司总股本为 413,219,661 股,其中有限售条件股份 1,936,001 股,占总股本的 0.47%;无限售条件股份 411,283,660 股,占总股本的 99.53%。本公司企业法人统一社会信用代码为 914403001922517431,注册资本为人民币 413,219,661.00 元,公司注册地址、办公地址:深圳市南山区科技园科技路 1 号桑达科技大厦 15—17 层。本公司股票代码为 000032;公司法定代表人:刘桂林;公司董事会秘书:钟彦;证券事务代表:李红梅。

本公司属电子信息业,经营范围主要为:研发、生产、销售通信设备、交通通讯设备(生产场地营业执照另行办理)、计算机及软件、办公自动化设备、机械、光机电一体化设备、电子检测设备、税控设备、税控收款机(不含限制项目)、半导体照明产品;监控系统项目的设计、开发、咨询;国内商业、物资供销业(不含专营、专卖、专控商品);进出口业务按深贸管审证字第 523 号外贸企业审定证书规定办理;在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营,物业管理及自有物业租赁;兴办实业(具体项目另行申报);仓储服务、国内外货物运输及代理服务(需许可经营项目另行办理申请)。

本公司之控股股东为中电信息，本公司最终控制人为中国电子信息产业集团有限公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；管理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

## (二) 备考合并财务报表范围

截至 2020 年 2 月 29 日，本公司备考合并财务报表范围内二级及三级子公司如下：

| 子公司名称                           | 是否纳入合并财务报表范围 |            |
|---------------------------------|--------------|------------|
|                                 | 2020.2.29    | 2019.12.31 |
| 桑达（香港）有限公司                      | 是            | 是          |
| 深圳中联电子有限公司（以下简称“中联电子”）          | 是            | 是          |
| 深圳市中电联合置业有限公司                   | 是            | 是          |
| 无锡桑达房地产开发有限公司                   | 是            | 是          |
| 深圳中电桑飞智能照明科技有限公司（以下简称“中电桑飞”）    | 是            | 是          |
| 深圳市桑达无线通讯技术有限公司（以下简称“桑达无线”）     | 是            | 是          |
| 捷达国际运输有限公司（以下简称“捷达运输”）          | 是            | 是          |
| 天津捷达国际运输有限公司                    | 是            | 是          |
| 上海捷达国际运输有限公司                    | 是            | 是          |
| 广东捷达国际运输有限公司                    | 是            | 是          |
| 捷达国际供应链管理（上海）有限公司               | 是            | 是          |
| 深圳桑达电子设备有限公司（以下简称“桑达设备”）        | 是            | 是          |
| 中国电子系统技术有限公司（以下简称“中国系统”或“标的公司”） | 是            | 是          |
| 中国电子系统工程第二建设有限公司                | 是            | 是          |
| 中国电子系统工程第三建设有限公司                | 是            | 是          |
| 中国电子系统工程第四建设有限公司                | 是            | 是          |
| 中电武强热力有限公司                      | 是            | 是          |
| 中电行唐生物质能热电有限公司                  | 是            | 是          |
| 中电河北房地产开发有限公司                   | 是            | 是          |
| 中电邯郸环保科技园开发有限公司                 | 是            | 是          |
| 中电易水环境投资有限公司                    | 是            | 是          |
| 河北煜泰热能科技有限公司                    | 是            | 是          |
| 中电邯郸智能制造产业园开发有限公司（注 1）          | 是            | 是          |
| 邯郸开发区中电环境科技有限公司                 | 是            | 是          |
| 河北中电智通科技有限公司                    | 是            | 是          |
| 邢台中电科技园建设有限公司                   | 是            | 是          |
| 中电洲际环保科技发展有限公司                  | 是            | 是          |
| 中电环保科技有限公司                      | 是            | 是          |

|                   |   |   |
|-------------------|---|---|
| 山东中电富伦新能源投资有限公司   | 是 | 是 |
| 河北中电京安节能环保科技有限公司  | 是 | 是 |
| 中电智绘系统技术有限公司      | 是 | 是 |
| 中电嘉业投资有限公司        | 是 | 是 |
| 中电建发蔚县环保科技有限公司    | 是 | 是 |
| 中电系统建设工程有限公司      | 是 | 是 |
| 招远中电智慧产业发展有限公司    | 是 | 是 |
| 中电任丘科技园建设开发有限公司   | 是 | 是 |
| 中电智慧环境治理发展有限公司    | 是 | 是 |
| 中电（淄博）能源科技发展有限公司  | 是 | 是 |
| 北京通途永久科技有限公司（注 2） | 是 | 否 |
| 中电（天津）节能科技有限公司    | 是 | 是 |
| 中电（唐山）环保科技有限公司    | 是 | 是 |
| 中电（浙江）数字产业有限公司    | 是 | 否 |

注 1：2020 年 7 月 22 日中电邯郸智能制造产业园开发有限公司变更工商登记，已更名为中电数科（北京）科技产业发展有限公司。

注 2：2020 年 4 月 16 日北京通途永久科技有限公司变更工商登记，已更名为中电通途（北京）科技有限公司。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

## 二、重大资产重组基本情况

### （一）交易概述

1、根据公司 2020 年 1 月 20 日第八届董事会第二十一次会议审议通过的《关于本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的方案的提案》及公司与中国电子系统技术有限公司 15 名股东中国电子信息产业集团有限公司（以下简称“中国电子”）、陈士刚、横琴宏德嘉业投资中心（有限合伙）（以下简称“宏德嘉业”）、横琴宏图嘉业投资中心（有限合伙）（以下简称“宏图嘉业”）、横琴宏达嘉业投资中心（有限合伙）（以下简称“宏达嘉业”）、横琴宏伟嘉业投资中心（有限合伙）（以下简称“宏伟嘉业”）、横琴宏景嘉业投资中心（有限合伙）（以下简称“宏景嘉业”）、珠海宏寰嘉业投资中心（有限合伙）（以下简称“宏寰嘉业”）、德盛投资集团有限公司（以下简称“德盛投资”）、深圳优点投资有限公司（以下简称“优点投资”）、深圳市总章隆盛实业有限公司（以下简称“总章隆盛”）、中电金投控股有限公司（以下简称“中电金投”）、中电海河智慧新兴产业投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）（以下简称“中电海河基金”）、中国瑞达投资发展集团有限公司（以下简称“瑞达集团”）、工银金融资产投资有限公司（以下简称“工银投资”）签订的《发行股份购买资产协议》的相关约

定，本次交易内容为：

公司拟通过发行 A 股普通股的方式购买 15 名交易对方股东合计持有的中国系统 96.7186%的股权并向特定投资者非公开发行股份募集配套资金。本次交易完成后，中国系统将成为公司控股子公司。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》等相关规定，本次购买资产涉及的发行股份定价基准日为公司审议本次交易相关事项的第八届董事会第二十一次会议决议公告日。经交易各方协商一致，本次交易的发行价格为 11.36 元/股，不低于本次购买资产定价基准日前 120 个交易日公司股票交易均价的 90%。

公司于 2020 年 5 月 15 日召开 2019 年度股东大会，审议通过了《公司 2019 年度利润分配预案》，决定向全体股东每 10 股派 0.80 元人民币现金（含税）；公司于 2020 年 5 月 28 日出具的《2019 年度权益分派实施公告》（公告编号：2020-036），以公司现有总股本 413,219,661 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.80 元人民币现金（含税），本次权益分派股权登记日为 2020 年 6 月 3 日，除权除息日为 2020 年 6 月 4 日。根据上述公告，除权除息后本次发行股份购买资产的发行价格由 11.36 元/股调整为 11.29 元/股，最终发行价格尚需公司股东大会批准。

本次交易标的资产的交易价格将以具有证券、期货相关业务资格的资产评估机构出具并经国务院国资委备案的评估报告载明的评估结果为参考依据，由交易各方协商确定。

本次发行股份购买资产涉及的最终股份发行数量将以公司董事会提请公司股东大会批准，并以中国证监会核准的数量为准。

**经公司第八届董事会第二十七次会议决议通过修改后的本次配套募集资金方案如下：**

本次公司拟采用询价方式向特定对象非公开发行股份募集配套资金，发行对象不超过 35 名的特定投资者。

本次交易配套融资发行股份的定价基准日为发行期首日，发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 80%。最终发行价格在取得中国证监会关于本次非公开发行核准批文后，由董事会与独立财务顾问（主承销商）按照相关法律法规的规定和监管部门的要求，根据发行对象申购报价情况确定。

募集配套资金金额不超过本次交易中以发行股份方式购买资产的交易价格的 100%。配套融资发行股份数量将不超过本次交易前上市公司总股本的 30%。最终发行数量将在中国证监会核准后，由上市公司根据申购报价的情况与独立财务顾问（主承销商）协商确定。募集配套资金扣除中介机构费用及其他相关费用后，将用于现代数字城市产品与技术研发项目、高科技产业服务项目、偿还金融机构借款。

本次发行股份购买资产不以募集配套资金的成功实施为前提，最终配套融资发行成功与否不影响本次发行股份购买资产行为的实施。

2、本次交易对方中国电子是本公司实际控制人，中电金投、瑞达集团是本公司实际控制人控制的其他公司，中电金投持有中电海河基金 49.98%的合伙份额且持有中电海河基金之私募投资基金管理人中电智慧基金管理有限公司 33%股权。根据《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的规定，中国电子、中电金投、瑞达集团和中电海河基金均为本公司的关联方。因此本次交易构成关联交易。标的公司中国系统实际控制人为中国电子，本次交易完成后，本公司的实际控制人仍为中国电子，本公司将持有中国系统 96.7186%股份，从而对中国系统完成同一控制下的企业合并。

3、根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具并经国务院国资委备案的国融兴华评报字【2020】第 010155 号资产评估报告，截至评估基准日 2020 年 2 月 29 日，中国电子系统技术有限公司的股东全部权益价值评估结果为 768,028.00 万元。根据上市公司与发行股份购买资产交易对方签署的《发行股份购买资产协议》与《发行股份购买资产协议之补充协议》，经交易各方协商一致，中国系统 100%股权的交易价格为 768,100.00 万元，按此确定中国系统 96.7186%股权的交易作价为 742,895.35 万元，全部以发行股份的方式支付。

## (二) 交易标的基本情况

### 1、基本情况

公司名称：中国电子系统技术有限公司

注册号：100000000001558

住所：北京市海淀区复兴路四十九号

法定代表人：陈士刚

注册资本：70,000 万元

统一社会信用代码：91110000100001553U

市场主体类型：有限责任公司

成立日期：1983 年 12 月 28 日

经营范围：承包各类电子系统工程机电设备工程以及相关的建筑工程；承包有关电子行业和国外工程和境内外资工程；从事与上述业务有关的勘察、设计、设备成套服务、设备安装、调试和维修、工程咨询、技术咨询、技术服务；对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目的劳务人员；电子系统成套设备的开发、研制、

生产、展销和销售、服务；从事节能、环保及绿色能源项目的技术开发、技术咨询、技术服务；从事污水处理、固体废弃物及大气环境治理项目的技术开发、技术咨询、技术服务；城市供热工程设计及安装检修；天然气建设项目的技术咨询；软件开发；计算机系统服务；房屋建筑工程施工总承包；热力供应；物业管理；机动车公共停车场服务；销售电子产品、通信设备、机电设备、仪器仪表、计算机软硬件及辅助设备；货物进出口；技术进出口；代理进出口；企业管理；城乡生活垃圾清扫、收集、运输。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 2、历史沿革

### （1）中国系统改制前历史沿革

1975年10月，经国务院《国务院关于组建四川气田川汉输气管道微波通信工程公司的批复》（国发【1975】168号）批准，由第四机械工业部组建中国通信工程公司；1984年7月，电子工业部下发通知《关于将通信工程公司调整组建为电子系统工程公司的通知》【（84）电计字 1551号】，决定以通信工程公司为班底，适当扩充力量，调整组建电子系统工程公司。

2000年9月，经中电办（1999）059号文批准，公司申请将隶属关系从电子工业部变更至中国电子信息产业集团公司（以下简称“中国电子”）。

2001年3月，经中国电子关于《中国电子系统工程总公司章程》的批复（中电企【2001】98号），同意根据新的实际情况对公司章程做相应修改，公司注册资本由3,100万元变更至7,570.70万元。2001年4月19日，公司办理完工商变更登记，领取了变更后的《企业法人营业执照》【注册号1000001000155（4-1）】。2014年10月23日，中国电子出具企业产权登记表【编号0000002014102306548】，确认公司注册资本变更为9,570.70万元。2014年10月30日，公司办理完毕工商变更登记手续。

### （2）改制后历史沿革

#### ①2016年7月，标的公司改制为有限责任公司

2016年7月4日，中国电子以《关于中国电子系统工程总公司改制有关事项的批复》批准公司改制为有限责任公司，改制后公司注册资本10,000万元，其中中国电子出资4,100万元，持股比例为41%；其余投资者出资5,900万元，持股比例为59%。改制后公司更名为“中国电子系统技术有限公司”。

2016年7月15日，公司2016年第一次股东会审议通过了上述改制事项，并相应通过了公司章程。2016年7月25日，公司办理完毕工商变更登记手续。改制完成后公司股权结构如下：

| 股东               | 认缴出资额（万元） | 股权比例(%) |
|------------------|-----------|---------|
| 中国电子             | 4,100.00  | 41.00   |
| 陈士刚              | 1,000.00  | 10.00   |
| 横琴宏德嘉业投资中心（有限合伙） | 732.20    | 7.322   |
| 横琴宏图嘉业投资中心（有限合伙） | 732.20    | 7.322   |
| 横琴宏伟嘉业投资中心（有限合伙） | 574.20    | 5.742   |
| 横琴宏景嘉业投资中心（有限合伙） | 229.70    | 2.297   |
| 横琴宏达嘉业投资中心（有限合伙） | 631.70    | 6.317   |
| 德盛投资集团有限公司       | 379.00    | 3.790   |
| 深圳优点投资有限公司       | 459.40    | 4.594   |
| 强国天时投资（深圳）有限公司   | 357.70    | 3.577   |
| 深圳市总章隆盛实业有限公司    | 344.50    | 3.445   |
| 湖南万建房地产开发有限公司    | 459.40    | 4.594   |
| 合计               | 10,000.00 | 100.00  |

②2016 年 12 月，资本公积转增实收资本至 50,000 万元

2016 年 11 月 22 日，公司召开 2016 年第二次临时股东会会议审议通过了以资本公积转增资本方案，注册资本由 10,000 万元增加至 50,000 万元，并相应修改了公司章程。2016 年 12 月 7 日，公司办理完毕工商变更登记手续，并领取《营业执照》。本次增资完成后，公司股权结构如下：

| 股东               | 认缴出资额（万元） | 股权比例(%) |
|------------------|-----------|---------|
| 中国电子             | 20,500.00 | 41.00   |
| 陈士刚              | 5,000.00  | 10.00   |
| 横琴宏德嘉业投资中心（有限合伙） | 3,661.00  | 7.322   |
| 横琴宏图嘉业投资中心（有限合伙） | 3,661.00  | 7.322   |
| 横琴宏伟嘉业投资中心（有限合伙） | 2,871.00  | 5.742   |
| 横琴宏景嘉业投资中心（有限合伙） | 1,148.50  | 2.297   |
| 横琴宏达嘉业投资中心（有限合伙） | 3,158.50  | 6.317   |
| 德盛投资集团有限公司       | 1,895.00  | 3.790   |
| 深圳优点投资有限公司       | 2,297.00  | 4.594   |
| 强国天时投资（深圳）有限公司   | 1,788.50  | 3.577   |
| 深圳市总章隆盛实业有限公司    | 1,722.50  | 3.445   |
| 湖南万建房地产开发有限公司    | 2,297.00  | 4.594   |
| 合计               | 50,000.00 | 100.00  |

③2018年9月，标的公司第一次股权转让

2018年7月31日，经股东会审议通过《关于中国电子系统技术有限公司股东变更的决议》，同意强国天时投资（深圳）有限公司将其持有的中国系统3.577%的股权全部转让至德盛投资，并相应修改了公司章程。

2018年9月4日，公司办理完毕工商变更登记手续。本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

| 股东               | 认缴出资额（万元） | 股权比例(%) |
|------------------|-----------|---------|
| 中国电子             | 20,500.00 | 41.00   |
| 陈士刚              | 5,000.00  | 10.00   |
| 横琴宏德嘉业投资中心（有限合伙） | 3,661.00  | 7.322   |
| 横琴宏图嘉业投资中心（有限合伙） | 3,661.00  | 7.322   |
| 横琴宏伟嘉业投资中心（有限合伙） | 2,871.00  | 5.742   |
| 横琴宏景嘉业投资中心（有限合伙） | 1,148.50  | 2.297   |
| 横琴宏达嘉业投资中心（有限合伙） | 3,158.50  | 6.317   |
| 德盛投资集团有限公司       | 3,683.50  | 7.367   |
| 深圳优点投资有限公司       | 2,297.00  | 4.594   |
| 深圳市总章隆盛实业有限公司    | 1,722.50  | 3.445   |
| 湖南万建房地产开发有限公司    | 2,297.00  | 4.594   |
| 合计               | 50,000.00 | 100.00  |

④2018年12月，标的公司第二次股权转让

2018年11月26日，公司股东会审议通过了同意股东德盛投资将其持有的中国系统1.49%的股权转让至宏寰嘉业的决议，并相应修改了公司章程。

2018年12月26日，公司办理完毕工商变更登记手续。本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

| 股东               | 认缴出资额（万元） | 股权比例(%) |
|------------------|-----------|---------|
| 中国电子             | 20,500.00 | 41.00   |
| 陈士刚              | 5,000.00  | 10.00   |
| 横琴宏德嘉业投资中心（有限合伙） | 3,661.00  | 7.322   |
| 横琴宏图嘉业投资中心（有限合伙） | 3,661.00  | 7.322   |
| 横琴宏伟嘉业投资中心（有限合伙） | 2,871.00  | 5.742   |
| 横琴宏景嘉业投资中心（有限合伙） | 1,148.50  | 2.297   |
| 横琴宏达嘉业投资中心（有限合伙） | 3,158.50  | 6.317   |
| 德盛投资集团有限公司       | 2,938.50  | 5.88    |
| 深圳优点投资有限公司       | 2,297.00  | 4.594   |
| 深圳市总章隆盛实业有限公司    | 1,722.50  | 3.445   |

| 股东               | 认缴出资额（万元） | 股权比例(%) |
|------------------|-----------|---------|
| 湖南万建房地产开发有限公司    | 2,297.00  | 4.594   |
| 珠海宏寰嘉业投资中心(有限合伙) | 745.00    | 1.49    |
| 合计               | 50,000.00 | 100.00  |

⑤2019 年 12 月，标的公司第二次增资至 70,000 万元

2019 年 12 月 26 日，公司召开 2019 年第 12 次临时股东会会议审议通过公司注册资本由 50,000 万元增加至 70,000 万元，其中，中电金投增加注册资本 8,000 万元，中电海河基金增加注册资本 5,000 万元，瑞达集团增加注册资本 2,000 万元，工银投资增加注册资本 5,000 万元。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

| 股东                           | 认缴出资额（万元） | 股权比例(%) |
|------------------------------|-----------|---------|
| 中国电子                         | 20,500.00 | 29.2857 |
| 横琴宏德嘉业投资中心（有限合伙）             | 3,661.00  | 5.2300  |
| 横琴宏图嘉业投资中心（有限合伙）             | 3,661.00  | 5.2300  |
| 横琴宏伟嘉业投资中心（有限合伙）             | 2,871.00  | 4.1014  |
| 横琴宏景嘉业投资中心（有限合伙）             | 1,148.50  | 1.6407  |
| 横琴宏达嘉业投资中心（有限合伙）             | 3,158.50  | 4.5121  |
| 珠海宏寰嘉业投资中心（有限合伙）             | 745.00    | 1.0643  |
| 陈士刚                          | 5,000.00  | 7.1429  |
| 深圳优点投资有限公司                   | 2,297.00  | 3.2814  |
| 德盛投资集团有限公司                   | 2,938.50  | 4.1979  |
| 深圳市总章隆盛实业有限公司                | 1,722.50  | 2.4607  |
| 湖南万建房地产开发有限公司                | 2,297.00  | 3.2814  |
| 中电金投控股有限公司                   | 8,000.00  | 11.4286 |
| 中电海河智慧新兴产业投资基金（天津）合伙企业（有限合伙） | 5,000.00  | 7.1429  |
| 中国瑞达投资发展集团有限公司               | 2,000.00  | 2.8571  |
| 工银金融资产投资有限公司                 | 5,000.00  | 7.1429  |
| 合计                           | 70,000.00 | 100.00  |

### 3、子公司情况

截至 2020 年 2 月 29 日，标的公司的二级子公司如下表所示：

| 序号 | 企业名称             | 注册地 | 持股比例（%） | 主营业务                       |
|----|------------------|-----|---------|----------------------------|
| 1  | 中国电子系统工程第二建设有限公司 | 无锡  | 51.00   | 建筑工程、机电工程、市政公用工程、建筑机电安装工程等 |
| 2  | 中国电子系统工程第三建设有限公司 | 成都  | 71.00   | 机电工程总承包、冶金工程总承包、建筑工程总承包    |

| 序号 | 企业名称               | 注册地 | 持股比例 (%) | 主营业务                                                                                                                                                                               |
|----|--------------------|-----|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3  | 中国电子系统工程第四建设有限公司   | 石家庄 | 51.00    | 机电安装工程施工总承包、房屋建筑工程施工总承包、石油化工工程总承包等                                                                                                                                                 |
| 4  | 中电武强热力有限公司         | 武强  | 100.00   | 热力供应及销售、供热设施建设                                                                                                                                                                     |
| 5  | 中电行唐生物质能热电有限公司     | 行唐  | 100.00   | 农林生物质发电, 电力、热力产品的生产和销售                                                                                                                                                             |
| 6  | 中电河北房地产开发有限公司      | 石家庄 | 100.00   | 房地产开发与经营                                                                                                                                                                           |
| 7  | 中电邯郸环保科技园开发有限公司    | 邯郸  | 70.00    | 环保科技园区基础设施建设开发、管理                                                                                                                                                                  |
| 8  | 中电易水环境投资有限公司       | 北京  | 51.00    | 投资管理; 资产管理                                                                                                                                                                         |
| 9  | 河北煜泰热能科技有限公司       | 辛集  | 70.00    | 蒸汽、热力、电力生产、销售                                                                                                                                                                      |
| 10 | 中电数科(北京)科技产业发展有限公司 | 邯郸  | 100.00   | 装备制造园区基础设施建设开发                                                                                                                                                                     |
| 11 | 邯郸开发区中电环境科技有限公司    | 邯郸  | 100.00   | 环境技术、卫生技术开发、转让、咨询服务                                                                                                                                                                |
| 12 | 河北中电智通科技有限公司       | 任丘  | 95.00    | 承包各类电子系统工程以及相关的建设工程                                                                                                                                                                |
| 13 | 邢台中电科技园建设有限公司      | 邢台  | 70.00    | 企业管理服务(不含投资); 基础设施建设服务; 园区管理服务; 物业管理服务                                                                                                                                             |
| 14 | 中电洲际环保科技发展有限公司     | 邯郸  | 80.00    | 环保科技开发, 环保技术咨询、技术服务                                                                                                                                                                |
| 15 | 中电环保科技发展有限公司       | 北京  | 100.00   | 环保与新能源技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务                                                                                                                                                          |
| 16 | 山东中电富伦新能源投资有限公司    | 潍坊  | 70.00    | 自有资金进行热力能源投资; 热力设施和热力管网的设计、安装                                                                                                                                                      |
| 17 | 河北中电京安节能环保科技有限公司   | 安平  | 51.00    | 环保、节能技术研发; 电力、热力生产及销售                                                                                                                                                              |
| 18 | 中电智绘系统技术有限公司       | 北京  | 100.00   | 工程勘察、工程设计; 技术开发、技术推广                                                                                                                                                               |
| 19 | 中电嘉业投资有限公司         | 天津  | 100.00   | 投资管理                                                                                                                                                                               |
| 20 | 中电建发蔚县环保科技有限公司     | 张家口 | 70.00    | 环保、节能技术研发, 电力、热力生产及销售                                                                                                                                                              |
| 21 | 中电系统建设工程有限公司       | 北京  | 100.00   | 施工总承包、专业承包、劳务分包等                                                                                                                                                                   |
| 22 | 招远中电智慧产业发展有限公司     | 招远  | 70.00    | 智慧产业技术相关的开发、推广、转让、咨询、服务                                                                                                                                                            |
| 23 | 中电任丘科技园建设开发有限公司    | 任丘  | 80.00    | 产业园区开发、运营; 企业孵化服务; 房屋拆迁、改造; 房地产开发、销售; 自有房屋租赁; 基础设施建设服务; 园区管理服务; 科技咨询服务; 物业管理服务                                                                                                     |
| 24 | 中电智慧环境治理发展有限公司     | 成都  | 51.00    | 水污染治理, 管道和设备安装, 道路运输业, 通信设备制造, 企业管理服务; 河湖整治工程、水利水电工程、市政公用工程、建筑工程、建筑装饰装修工程、园林绿化工程、城市及道路照明工程的设计、施工; 地质灾害治理服务, 技术推广服务, 网上贸易代理, 软件开发, 货物及技术进出口, 建筑劳务分包; 销售: 通信设备, 电子产品, 机械设备, 建材, 五金产品 |
| 25 | 中电(淄博)能源科技发展有限公司   | 淄博  | 80.00    | 清洁能源、可再生能源、工业余热、工业蒸汽研发、生产和销售; 节能技术推广服务; 环保科技开发、环保技术咨询、技术服务; 热力生产和供应; 集中供热建设和运营                                                                                                     |
| 26 | 中电通途(北京)科技有限公司     | 北京  | 58.14    | 技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务; 计算机系统服务; 基础软件服务; 应用软件开发; 软件开发; 软件咨询; 销售计算机、软件及辅助设备、自行开发的产品; 数据处理                                                                                         |

| 序号 | 企业名称           | 注册地 | 持股比例 (%) | 主营业务                                                                                                                                                                                                                       |
|----|----------------|-----|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 27 | 中电（天津）节能科技有限公司 | 天津  | 100.00   | 节能产品技术开发；供热服务；建筑安装工程；管道工程；特种设备安装、改造、维修；供热技术开发、技术咨询、技术转让；工程总承包服务；热力工程设计服务；新能源技术开发（不含生物燃料）；仓储代理服务；机电设备、金属材料、建筑材料、五金交电、化工产品（不含危险品及易制毒品）、空调制冷设备、电子产品、计算机软件及辅助设备批发兼零售；供热设备及配件销售；合同能源管理；工程勘察设计；电力供应；物业管理；仪器仪表维修；环保技术开发、技术咨询、技术服务 |
| 28 | 中电（唐山）环保科技有限公司 | 唐山  | 100.00   | 环保工程技术服务、施工，环保科技、温室气体减排；生物质能源综合利用的开发、推广、转让及咨询服务；种植技术开发、咨询、转让、推广服务；水污染治理服务；生物质能发电与供应、热力生产与供应                                                                                                                                |
| 29 | 中电（浙江）数字产业有限公司 | 宁波  | 100.00   | 软件开发；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务；应用软件开发；销售计算机、软件及辅助设备、金属制品、通用设备、专用设备、交通运输设备、电气机械、电子产品、器件和元件、仪器仪表及文化、办公用机械；货物进出口；技术进出口；经济贸易咨询；企业管理咨询；出租办公用房；互联网信息服务                                                             |

### 三、备考合并财务报表的编制基础与方法

#### (一) 备考合并财务报表的编制基础

本备考合并财务报表是以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》、《上市公司重大资产重组管理办法》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组申请文件》的相关规定编制。

本备考合并财务报表系假设本次重组已于报告期初完成（即 2019 年 1 月 1 日），并且以下事项均已获通过：

- 1、标的资产的评估结果经国资委备案；
- 2、本次交易正式方案经交易对方内部决策机构审议通过；
- 3、湖南万建房地产开发有限公司放弃优先购买权的内部决策程序；
- 4、本次交易正式方案经本公司董事会审议通过；
- 5、本次交易获得国务院国有资产监督管理委员会核准；
- 6、本次交易正式方案经本公司股东大会审议通过；
- 7、本次交易经中国证券监督管理委员会核准。

## (二) 备考合并财务报表的编制方法

1、本备考合并财务报表是以本公司经审计的2019年度、经审阅的2020年1-2月合并财务报表以及中国系统经审计的2019年度、2020年1-2月合并财务报表为编制基础。

本公司2019年度合并财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具信会师报字[2020]第ZG11052号审计报告。

中国系统2019年度、2020年1-2月合并财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具信会师报字[2020]第ZG11666号审计报告。

2、由于是同一控制下的企业合并，以本公司历史财务报表及拟购买资产的账面价值为基础，对本公司与拟购买资产之间的交易、往来抵销后编制。

3、本备考合并财务报表基于附注四所述的重要会计政策和会计估计编制。

4、鉴于备考合并财务报表之特殊编制目的，本备考合并财务报表只编制了本报告期间的备考合并资产负债表和备考合并利润表，而未编制备考母公司财务报表及附注，亦未编制备考合并现金流量表和备考合并所有者权益变动表。

5、2019年12月26日，中国系统召开2019年第12次临时股东会会议审议通过公司注册资本由50,000万元增加至70,000万元，其中，中电金投增加注册资本8,000万元，中电海河基金增加注册资本5,000万元，瑞达集团增加注册资本2,000万元，工银投资增加注册资本5,000万元。新增股东共出资20亿元，其中2亿元计入实收资本，18亿元计入资本公积。本次增资完成后，中国电子持股29.2857%、中电金投持股11.4286%、瑞达集团持股2.8571%，合计持股43.5714%。

本次备考合并财务报表假设公司自2019年1月1日起持有中国系统96.7186%股权，其中同一控制下持股比例为43.5714%。

6、鉴于本次资产重组中公司拟以询价方式向不超过35名特定投资者非公开发行股票募集配套资金，发行的股份的数量和单价暂无法确定具体金额，本备考合并财务报表亦未考虑发行股份募集配套资金的影响。

7、本备考合并财务报表编制时未额外考虑本次重组中的中介费用。

8、由于本次资产重组交易方案尚待国务院国有资产监督管理委员会和中国证券监督管理委员会等相关监管部门核准，前述备考合并财务报表编制基础与最终经批准的交易方案以及实际收购完成后的合并财务报表可能存在差异，因此本备考合并财务报表仅供本次实施的资产重组申报方案参考，不适用于其他用途。

## (三) 持续经营

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

#### **四、重要会计政策及会计估计**

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

##### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的备考合并财务报表按照企业会计准则和本附注三所述的编制基础编制，真实、完整地反映了报告期公司的备考财务状况、经营成果等有关信息。

##### **(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次备考报告期间为 2019 年度至 2020 年 1-2 月。

##### **(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

##### **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

##### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利

润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在

丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司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,金融资产于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的,分类为以摊余成本计量的金融资产;业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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(债务工具);除此之外的其他金融资产,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。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则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合同条款作出实质性修改的，则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时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(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。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

##### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

超过合同规定时间的，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司执行新金融工具准则时涉及到本公司业务的金融资产具体划分情况如下：

1、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、应收款项融资等划分为若干组合，在组合中基础上计算预期信用损失，确认的组合依据和预期信用损失的办法如下：

应收票据确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

| 项目   | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法               |
|------|---------|---------------------------|
| 应收票据 | 银行承兑汇票  | 以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征 |
|      | 商业承兑汇票  | 以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征 |

应收账款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

| 项目   | 确定组合的依据    | 计量预期信用损失的方法                                                       |
|------|------------|-------------------------------------------------------------------|
| 应收账款 | 账龄组合       | 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，计算预期信用损失   |
|      | 应收国补电价组合   | 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，该组合预期信用损失率为 0 |
|      | 合并范围内关联方组合 | 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，该组合预期信用损失率为 0 |

应收款项融资确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

| 科目     | 重分类项目 | 确定组合的依据    | 计量预期信用损失的方法                                                       |
|--------|-------|------------|-------------------------------------------------------------------|
| 应收款项融资 | 应收票据  | 银行承兑汇票     | 以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征                                         |
|        |       | 商业承兑汇票     | 以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征                                         |
|        | 应收账款  | 账龄组合       | 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，计算预期信用损失   |
|        |       | 应收国补电价组合   | 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，该组合预期信用损失率为 0 |
|        |       | 合并范围内关联方组合 | 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，该组合预期信用损失率为 0 |

其他应收款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

| 项目    | 确定组合的依据          | 计量预期信用损失的方法                                                       |
|-------|------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 其他应收款 | 合并范围内关联方组合       | 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，该组合预期信用损失率为 0 |
|       | 履约保证金、投标保证金组合    | 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，该组合预期信用损失率为 0 |
|       | 押金、备用金组合         | 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，该组合预期信用损失率为 0 |
|       | 代垫往来款、其他保证金及其他组合 | 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，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失  |

其中：上述组合中账龄组合，除中国系统及其子公司外其他公司的信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

| 账龄           | 应收账款预期信用损失率(%) | 其他应收款项预期信用损失率(%) |
|--------------|----------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2-10           | 2-10             |
| 1—2 年        | 10-30          | 10-30            |
| 2—3 年        | 20-50          | 20-50            |

| 账龄    | 应收账款预期信用损失率(%) | 其他应收款项预期信用损失率(%) |
|-------|----------------|------------------|
| 3—4 年 | 30-100         | 30-100           |
| 4—5 年 | 50-100         | 50-100           |
| 5 年以上 | 100            | 100              |

其中：上述组合中账龄组合，中国系统及其子公司的信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

| 账龄              | 应收账款预期信用损失率(%) | 其他应收款项预期信用损失率(%) |
|-----------------|----------------|------------------|
| 0-3 个月（含 3 个月）  | 0              | 0                |
| 3 个月-1 年（含 1 年） | 5              | 5                |
| 1—2 年           | 15             | 15               |
| 2—3 年           | 30             | 30               |
| 3—4 年           | 50             | 50               |
| 4—5 年           | 80             | 80               |
| 5 年以上           | 100            | 100              |

2、对于预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

## （十一）存货

### 1、 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、自制半成品及在产品（在研品）、库存商品（产成品）、周转材料、在建开发产品、开发产品、工程施工（已完工未结算）、发出商品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

2020 年 1 月 1 日以前，本公司累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和大于累计已办理结算的合同价款的差额为已完工未结算款，在“存货”中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额为已结算未完工款，在“预收账款”中反映。

### 2、 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价。领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。工程承包及设计服务原材料领用和发出按个别计价法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

工程施工（已完工未结算），如果合同预计总成本超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用，同时计提存货跌价准备，合同完工确认工程合同收入、费用时，转销合同预计损失准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

## (十二) 持有待售

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。

### (十三) 合同资产

#### 自2020年1月1日起的会计政策

##### 1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司合同资产为已完工未结算工程项目。

##### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于这部分预期信用损失，以单项认定计提加组合计提的方法确认，本公司根据业主的信用等级、财务状况以及项目结算进度等因素进行判断，对于确实发生损失或将要发生损失的部分进行计提，如果判断单项不会发生预期信用损失，则按组合计提的方式，按照预期信用损失率计提。

### (十四) 长期股权投资

##### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

##### 2、 初始投资成本的确定

###### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方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。合并日长期股权投资的初始

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进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

## (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质,且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时,以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的,对于换入的长期股权投资,以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质,或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的,对于换入的长期股权投资,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,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

## (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

## (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“四、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“四、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在

终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## **(十五) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## **(十六) 固定资产**

### **1、 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### **2、 折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所

有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 20-50   | 3-10   | 1.80-4.85  |
| 机器设备   | 5-20    | 3-10   | 4.50-19.40 |
| 运输设备   | 4-10    | 3-10   | 9.00-24.50 |
| 电子设备   | 3-10    | 3-10   | 9.00-32.33 |
| 办公设备   | 3-10    | 3-10   | 9.00-32.33 |
| 管网资产   | 20      | 5      | 4.75       |
| 其他     | 3-10    | 3-10   | 9.00-32.33 |

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (十七) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

## **(十八) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **2、 借款费用资本化期间**

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

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

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

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

### **3、 暂停资本化期间**

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

#### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### (十九) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生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。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命（年） | 摊销方法  |
|-------|-----------|-------|
| 土地使用权 | 20-70     | 年限平均法 |
| 软件    | 3-10      | 年限平均法 |
| 专利权   | 5-10      | 年限平均法 |
| 非专利技术 | 10        | 年限平均法 |
| 特许权   | 3-20      | 年限平均法 |
| 客户关系  | 5-8       | 年限平均法 |
| 其他    | 3-20      | 年限平均法 |

注：其他包含锅炉燃煤指标、软件著作权等。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

## 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 5、开发阶段支出资本化的具体条件

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）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；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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起转为无形资产列报。

## (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十一) 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## (二十二) 合同负债

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (二十三) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的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,在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十四) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

## (二十五) 股份支付

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

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (二十六) 收入

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按

照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、 公司针对不同的业务模式，制定了相应的收入确认政策，主要为：

### （1）高科技工程板块收入

由于客户能够控制本公司履约过程中的在建商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入。本公司履约进度按照投入法确定。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

### （2）智慧供热板块收入

智慧供热板块收入主要是智慧供热和生物质发电收入。智慧供热收入确认在供热季开始到结束的时间段内,按照收取的供热费用,平均分摊到每月确认收入。生物质发电收入在月末根据与电网公司结算单上载明的发电量和发电单价确认收入。

### (3) 现代数字城市板块收入

现代数字城市板块收入主要是系统集成业务。收入确认主要根据合同条款判断是某一时点履行的履约义务还是某一时段内履行的履约义务。对于某一时点履行的履约义务在验收环节确认收入。对于在某一时段内履行的履约义务,按照投入法确定的履约进度确认收入。对于履约进度不能合理确定时,本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入。合同成本不能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入,则形成合同预计损失,计入预计负债,并确认为当期成本。

### (4) 电子商贸收入

国内贸易,根据合同约定将产品交付给购货方时确认收入;

国外贸易,在已经办理完毕货物出口报关手续且取得货运提单后确认收入。

### (5) 电子物流收入

公司根据合同约定完成相应的物流服务,与客户完成对账且取得结算单后确认收入。

### (6) 房地产租赁收入

根据合同约定的承租人应付租金的日期确认收入。

## 2020 年 1 月 1 日前的会计政策

### 1、 销售商品收入的确认

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;
- (3) 收入的金额能够可靠地计量;
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司;
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、 提供劳务收入的确认

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本公司在期末按完工百分比法确认收入。

### 3、 让渡资产使用权收入的确认

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、 按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。公司对提供设计劳务交易的完工进度，依据已发生的工时占预计总工时的比例确定。

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。

## (二十七) 建造合同

### 1、 建造合同收入，包括下列内容：

- （1）合同规定的初始收入；
- （2）因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

### 2、 合同收入的确认：

（1）合同变更应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：

- 1) 客户能够认可因变更而增加的收入；
- 2) 该收入能够可靠计量。

（2）索赔款应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：

- 1) 根据谈判情况，预计对方能够同意该项索赔；
- 2) 对方同意接受的金额能够可靠计量。

(3) 奖励款应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：

- 1) 根据合同目前完成情况，足以判断工程进度和工程质量能够达到或超过规定的标准；
- 2) 奖励金额能够可靠计量。

### 3、 合同成本的确认：

合同成本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。

直接费用在发生时直接计入合同成本，间接费用在资产负债表日按照系统、合理的方法分摊计入合同成本。

合同完成后处置残余物资取得的收益与合同有关的零星收益，冲减合同成本。合同成本不包括计入当期损益的管理费用、销售费用和财务费用。因订立合同而发生的有关费用，直接计入当期损益。

### 4、 合同收入与合同成本的确认：

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

### 5、 确定合同完工进度的方法：

本公司合同完工进度，根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

### 6、 合同预计损失的确认和计提：

本公司对于在建造的合同，期末进行减值测试。当建造合同的预计总成本超过合同总收入时，形成合同预计损失，提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

## (二十八) 合同成本

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规

范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## **(二十九) 政府补助**

### **1、 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### **2、 确认时点**

本公司政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

### **3、 会计处理**

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，

确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### （三十）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

本公司以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，确认递延所得税资产。

### （三十一）租赁

#### 1、经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直

线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (三十二) 安全生产费用

本公司根据财政部、安全监察总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》(财企[2012]16号)的有关规定：普通货运业务按实际营业收入的1%提取安全生产费用；建筑安装工程按照造价提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (三十三) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (三十四) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### (三十五) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（以下合称“新金融工具准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因追溯调整产生的累积影响数调整 2019 年年初留存收益和其他综合收益，2018 年度的财务报表未作调整。

执行新金融工具准则的主要影响如下：

| 会计政策变更<br>的内容和原因                                          | 受影响的报表项目 | 2019 年 1 月 1 日  |
|-----------------------------------------------------------|----------|-----------------|
|                                                           |          | 合并              |
| (1) 根据公司对应收票据的管理模式，将部分“应收票据”重分类至“应收款项融资”列报，比较数据不调整        | 应收票据     | -269,902,951.85 |
|                                                           | 应收款项融资   | 269,902,951.85  |
| (2) 将列报在“其他应收款”中的“应收利息”重分类至“货币资金”，比较数据不调整                 | 其他应收款    | -2,861,431.91   |
|                                                           | 货币资金     | 2,861,431.91    |
| (3) 将列报在“其他流动资产”的理财产品重分类至“交易性金融资产”列报并重新计量，比较数据不调整         | 其他流动资产   | -905,000,000.00 |
|                                                           | 交易性金融资产  | 905,399,616.43  |
|                                                           | 递延所得税负债  | 99,904.11       |
|                                                           | 盈余公积     | 29,971.23       |
|                                                           | 未分配利润    | 269,741.09      |
| (4) 将“可供出售金融资产”重分类至“其他权益工具投资”列报，比较数据不调整                   | 可供出售金融资产 | -94,096,209.44  |
|                                                           | 其他权益工具投资 | 94,096,209.44   |
| (5) 将列报在“其他应付款”的应付利息重分类至“短期借款”、“长期借款”和“其他非流动负债”列报，比较数据不调整 | 其他应付款    | -10,391,370.20  |
|                                                           | 短期借款     | 1,277,860.50    |
|                                                           | 长期借款     | 8,270,731.92    |
|                                                           | 其他非流动负债  | 842,777.78      |

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的 2018 年 12 月 31 日余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

| 原金融工具准则  |                     |                  | 新金融工具准则  |                     |                |
|----------|---------------------|------------------|----------|---------------------|----------------|
| 列报项目     | 计量类别                | 账面价值             | 列报项目     | 计量类别                | 账面价值           |
| 应收票据     | 摊余成本                | 312,439,525.35   | 应收票据     | 摊余成本                | 42,536,573.50  |
|          |                     |                  | 应收款项融资   | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 269,902,951.85 |
| 其他应收款    | 摊余成本                | 2,861,431.91     | 货币资金     | 摊余成本                | 2,861,431.91   |
| 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 | 94,096,209.44    | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 94,096,209.44  |
| 其他流动资产   | 摊余成本                | 1,143,493,823.48 | 交易性金融资产  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   | 905,399,616.43 |
|          |                     |                  | 其他流动资产   | 摊余成本                | 238,493,823.48 |
| 其他应付款    | 摊余成本                | 726,361,967.88   | 其他应付款    | 摊余成本                | 715,970,597.68 |
|          |                     |                  | 短期借款     | 摊余成本                | 1,277,860.50   |
|          |                     |                  | 长期借款     | 摊余成本                | 8,270,731.92   |
|          |                     |                  | 其他非流动负债  | 摊余成本                | 842,777.78     |

(2) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,2019 年度及 2018 年度的财务报表不作调整。执行该准则的主要影响如下:

| 会计政策变更的内容和原因                       | 受影响的报表项目 | 2020 年 1 月 1 日    |
|------------------------------------|----------|-------------------|
|                                    |          | 合并                |
| (1) 将原计入“存货-已完工未结算”的金额重分类至“合同资产”列报 | 存货       | -5,037,248,829.19 |
|                                    | 合同资产     | 5,037,248,829.19  |
| (2) 将部分“应收账款”重分类至“合同资产”列报          | 应收账款     | -111,803,042.72   |
|                                    | 合同资产     | 111,803,042.72    |
| (3) 计提合同资产预期信用损失                   | 合同资产     | -25,863,004.79    |
|                                    | 递延所得税资产  | 4,806,504.70      |
|                                    | 未分配利润    | -12,651,663.48    |
|                                    | 少数股东权益   | -8,404,836.61     |
| (4) 将“预收账款”重分类至“合同负债”和“其他流动负债”列报   | 预收账款     | -5,435,752,430.41 |
|                                    | 合同负债     | 5,301,592,547.01  |
|                                    | 其他流动负债   | 134,159,883.40    |

## 2、首次执行新金融工具准则和新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则调整 2019 年年初财务报表相关项目情况

### 合并资产负债表

| 项目      | 上年年末余额           | 年初余额             | 调整数            |            |                |
|---------|------------------|------------------|----------------|------------|----------------|
|         |                  |                  | 重分类            | 重新计量       | 合计             |
| 流动资产:   |                  |                  |                |            |                |
| 货币资金    | 4,904,635,850.43 | 4,907,497,282.34 | 2,861,431.91   |            | 2,861,431.91   |
| 结算备付金   |                  |                  |                |            |                |
| 拆出资金    |                  |                  |                |            |                |
| 交易性金融资产 | 不适用              | 905,399,616.43   | 905,000,000.00 | 399,616.43 | 905,399,616.43 |

| 项目                     | 上年年末余额                   | 年初余额                     | 调整数             |                   |                   |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
|                        |                          |                          | 重分类             | 重新计量              | 合计                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                          | 不适用                      |                 |                   |                   |
| 衍生金融资产                 |                          |                          |                 |                   |                   |
| 应收票据                   | 333,315,566.54           | 63,412,614.69            | -269,902,951.85 |                   | -269,902,951.85   |
| 应收账款                   | 5,886,213,253.51         | 5,886,213,253.51         |                 |                   |                   |
| 应收款项融资                 | 不适用                      | 269,902,951.85           | 269,902,951.85  |                   | 269,902,951.85    |
| 预付款项                   | 1,481,488,946.72         | 1,481,488,946.72         |                 |                   |                   |
| 应收保费                   |                          |                          |                 |                   |                   |
| 应收分保账款                 |                          |                          |                 |                   |                   |
| 应收分保合同准备金              |                          |                          |                 |                   |                   |
| 其他应收款                  | 2,784,898,216.90         | 2,782,036,784.99         | -2,861,431.91   |                   | -2,861,431.91     |
| 买入返售金融资产               |                          |                          |                 |                   |                   |
| 存货                     | 3,834,663,018.78         | 3,834,663,018.78         |                 |                   |                   |
| 持有待售资产                 |                          |                          |                 |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |                          |                          |                 |                   |                   |
| 其他流动资产                 | 1,144,916,428.49         | 239,916,428.49           | -905,000,000.00 |                   | -905,000,000.00   |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>20,370,131,281.37</b> | <b>20,370,530,897.80</b> |                 | <b>399,616.43</b> | <b>399,616.43</b> |
| 非流动资产：                 |                          |                          |                 |                   |                   |
| 发放贷款和垫款                |                          |                          |                 |                   |                   |
| 债权投资                   | 不适用                      |                          |                 |                   |                   |
| 可供出售金融资产               | 94,096,209.44            | 不适用                      | -94,096,209.44  |                   | -94,096,209.44    |
| 其他债权投资                 | 不适用                      |                          |                 |                   |                   |
| 持有至到期投资                |                          | 不适用                      |                 |                   |                   |
| 长期应收款                  | 37,567,519.43            | 37,567,519.43            |                 |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 157,192,545.22           | 157,192,545.22           |                 |                   |                   |
| 其他权益工具投资               | 不适用                      | 94,096,209.44            | 94,096,209.44   |                   | 94,096,209.44     |
| 其他非流动金融资产              | 不适用                      |                          |                 |                   |                   |
| 投资性房地产                 | 170,041,039.49           | 170,041,039.49           |                 |                   |                   |
| 固定资产                   | 3,155,080,405.05         | 3,155,080,405.05         |                 |                   |                   |
| 在建工程                   | 1,315,526,588.18         | 1,315,526,588.18         |                 |                   |                   |
| 生产性生物资产                |                          |                          |                 |                   |                   |
| 油气资产                   |                          |                          |                 |                   |                   |
| 无形资产                   | 897,046,918.46           | 897,046,918.46           |                 |                   |                   |
| 开发支出                   |                          |                          |                 |                   |                   |

| 项目                     | 上年年末余额                   | 年初余额                     | 调整数                  |            |                      |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|------------|----------------------|
|                        |                          |                          | 重分类                  | 重新计量       | 合计                   |
| 商誉                     | 68,556,675.63            | 68,556,675.63            |                      |            |                      |
| 长期待摊费用                 | 67,722,066.49            | 67,722,066.49            |                      |            |                      |
| 递延所得税资产                | 132,563,943.63           | 132,563,943.63           |                      |            |                      |
| 其他非流动资产                | 212,755,093.47           | 212,755,093.47           |                      |            |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>6,308,149,004.49</b>  | <b>6,308,149,004.49</b>  |                      |            |                      |
| <b>资产总计</b>            | <b>26,678,280,285.86</b> | <b>26,678,679,902.29</b> |                      | 399,616.43 | 399,616.43           |
| 流动负债：                  |                          |                          |                      |            |                      |
| 短期借款                   | 416,440,000.00           | 417,717,860.50           | 1,277,860.50         |            | 1,277,860.50         |
| 向中央银行借款                |                          |                          |                      |            |                      |
| 拆入资金                   |                          |                          |                      |            |                      |
| 交易性金融负债                | 不适用                      |                          |                      |            |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                          | 不适用                      |                      |            |                      |
| 衍生金融负债                 |                          |                          |                      |            |                      |
| 应付票据                   | 1,819,351,130.38         | 1,819,351,130.38         |                      |            |                      |
| 应付账款                   | 5,928,340,609.90         | 5,928,340,609.90         |                      |            |                      |
| 预收款项                   | 5,122,379,474.32         | 5,122,379,474.32         |                      |            |                      |
| 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                 | 427,164,090.24           | 427,164,090.24           |                      |            |                      |
| 应交税费                   | 234,377,756.11           | 234,377,756.11           |                      |            |                      |
| 其他应付款                  | 932,536,359.92           | 922,144,989.72           | -10,391,370.20       |            | -10,391,370.20       |
| 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            | 128,745,624.25           | 128,745,624.25           |                      |            |                      |
| 其他流动负债                 | 2,882,304.91             | 2,882,304.91             |                      |            |                      |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>15,012,217,350.03</b> | <b>15,003,103,840.33</b> | <b>-9,113,509.70</b> |            | <b>-9,113,509.70</b> |
| 非流动负债：                 |                          |                          |                      |            |                      |
| 保险合同准备金                |                          |                          |                      |            |                      |
| 长期借款                   | 4,655,510,297.81         | 4,663,781,029.73         | 8,270,731.92         |            | 8,270,731.92         |
| 应付债券                   |                          |                          |                      |            |                      |
| 其中：优先股                 |                          |                          |                      |            |                      |

| 项目                | 上年年末余额                   | 年初余额                     | 调整数                 |                   |                     |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|                   |                          |                          | 重分类                 | 重新计量              | 合计                  |
| 永续债               |                          |                          |                     |                   |                     |
| 长期应付款             | 211,034,068.78           | 211,034,068.78           |                     |                   |                     |
| 长期应付职工薪酬          | 110,340,000.00           | 110,340,000.00           |                     |                   |                     |
| 预计负债              | 170,900,755.80           | 170,900,755.80           |                     |                   |                     |
| 递延收益              | 109,994,970.41           | 109,994,970.41           |                     |                   |                     |
| 递延所得税负债           | 112,191,382.38           | 112,291,286.49           |                     | 99,904.11         | 99,904.11           |
| 其他非流动负债           | 704,092,415.48           | 704,935,193.26           | 842,777.78          |                   | 842,777.78          |
| <b>非流动负债合计</b>    | <b>6,074,063,890.66</b>  | <b>6,083,277,304.47</b>  | <b>9,113,509.70</b> | <b>99,904.11</b>  | <b>9,213,413.81</b> |
| <b>负债合计</b>       | <b>21,086,281,240.69</b> | <b>21,086,381,144.80</b> |                     | <b>99,904.11</b>  | <b>99,904.11</b>    |
| 所有者权益：            |                          |                          |                     |                   |                     |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 3,855,081,116.44         | 3,855,380,828.76         |                     | 299,712.32        | 299,712.32          |
| 少数股东权益            | 1,736,917,928.73         | 1,736,917,928.73         |                     |                   |                     |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>5,591,999,045.17</b>  | <b>5,592,298,757.49</b>  |                     | <b>299,712.32</b> | <b>299,712.32</b>   |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>26,678,280,285.86</b> | <b>26,678,679,902.29</b> |                     | <b>399,616.43</b> | <b>399,616.43</b>   |

各项目调整情况的说明：

- ① 公司按照应收票据的管理模式，将“应收票据”269,902,951.85 元重分类至“应收款项融资”列报；
- ② 公司将列报在“其他应收款”中的“应收利息”2,861,431.91 元重分类至“货币资金”列报；
- ③ 公司将“其他流动资产”的理财产品 905,000,000.00 元重分类至“交易性金融资产”列报，并重新计量公允价值变动 399,616.43 元；
- ④ 公司将“可供出售金融资产” 94,096,209.44 元重分类至“其他权益工具投资”列报；
- ⑤ 公司将计提的短期借款利息 1,277,860.50 元，由“其他应付款”中的应付利息重分类至“短期借款”列报；将计提的长期借款利息 8,270,731.92 元，由“其他应付款”中的应付利息重分类至“长期借款”列报；将计提的其他利息 842,777.78 元，由“其他应付款”中的应付利息重分类至“其他非流动负债”列报。

(2) 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

| 项目            | 上年年末余额                   | 年初余额                     | 调整数               |                       |                       |
|---------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
|               |                          |                          | 重分类               | 重新计量                  | 合计                    |
| 流动资产：         |                          |                          |                   |                       |                       |
| 货币资金          | 6,802,573,917.32         | 6,802,573,917.32         |                   |                       |                       |
| 结算备付金         |                          |                          |                   |                       |                       |
| 拆出资金          |                          |                          |                   |                       |                       |
| 交易性金融资产       | 346,378,357.10           | 346,378,357.10           |                   |                       |                       |
| 应收票据          | 156,848,611.76           | 156,848,611.76           |                   |                       |                       |
| 应收账款          | 8,128,441,725.43         | 8,016,638,682.71         | -111,803,042.72   |                       | -111,803,042.72       |
| 应收款项融资        | 155,023,659.05           | 155,023,659.05           |                   |                       |                       |
| 预付款项          | 1,414,049,162.12         | 1,414,049,162.12         |                   |                       |                       |
| 应收保费          |                          |                          |                   |                       |                       |
| 应收分保账款        |                          |                          |                   |                       |                       |
| 应收分保合同准备金     |                          |                          |                   |                       |                       |
| 其他应收款         | 645,524,949.47           | 645,524,949.47           |                   |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |                          |                          |                   |                       |                       |
| 存货            | 5,769,180,448.36         | 731,931,619.17           | -5,037,248,829.19 |                       | -5,037,248,829.19     |
| 合同资产          |                          | 5,123,188,867.12         | 5,149,051,871.91  | -25,863,004.79        | 5,123,188,867.12      |
| 持有待售资产        |                          |                          |                   |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产   |                          |                          |                   |                       |                       |
| 其他流动资产        | 266,383,954.71           | 266,383,954.71           |                   |                       |                       |
| <b>流动资产合计</b> | <b>23,684,404,785.32</b> | <b>23,658,541,780.53</b> |                   | <b>-25,863,004.79</b> | <b>-25,863,004.79</b> |
| 非流动资产：        |                          |                          |                   |                       |                       |
| 发放贷款和垫款       |                          |                          |                   |                       |                       |
| 债权投资          |                          |                          |                   |                       |                       |
| 其他债权投资        |                          |                          |                   |                       |                       |
| 长期应收款         | 54,762,051.16            | 54,762,051.16            |                   |                       |                       |
| 长期股权投资        | 357,107,395.68           | 357,107,395.68           |                   |                       |                       |
| 其他权益工具投资      | 110,972,896.89           | 110,972,896.89           |                   |                       |                       |
| 其他非流动金融资产     |                          |                          |                   |                       |                       |
| 投资性房地产        | 155,544,027.13           | 155,544,027.13           |                   |                       |                       |
| 固定资产          | 3,723,331,730.67         | 3,723,331,730.67         |                   |                       |                       |

| 项目             | 上年年末余额                   | 年初余额                     | 调整数               |                       |                       |
|----------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
|                |                          |                          | 重分类               | 重新计量                  | 合计                    |
| 在建工程           | 1,401,067,188.60         | 1,401,067,188.60         |                   |                       |                       |
| 生产性生物资产        |                          |                          |                   |                       |                       |
| 油气资产           |                          |                          |                   |                       |                       |
| 无形资产           | 947,406,974.57           | 947,406,974.57           |                   |                       |                       |
| 开发支出           |                          |                          |                   |                       |                       |
| 商誉             | 68,556,675.63            | 68,556,675.63            |                   |                       |                       |
| 长期待摊费用         | 69,021,711.36            | 69,021,711.36            |                   |                       |                       |
| 递延所得税资产        | 171,949,394.93           | 176,755,899.63           |                   | 4,806,504.70          | 4,806,504.70          |
| 其他非流动资产        | 86,034,868.44            | 86,034,868.44            |                   |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>7,145,754,915.06</b>  | <b>7,150,561,419.76</b>  |                   | <b>4,806,504.70</b>   | <b>4,806,504.70</b>   |
| <b>资产总计</b>    | <b>30,830,159,700.38</b> | <b>30,809,103,200.29</b> |                   | <b>-21,056,500.09</b> | <b>-21,056,500.09</b> |
| 流动负债：          |                          |                          |                   |                       |                       |
| 短期借款           | 824,040,906.43           | 824,040,906.43           |                   |                       |                       |
| 向中央银行借款        |                          |                          |                   |                       |                       |
| 拆入资金           |                          |                          |                   |                       |                       |
| 交易性金融负债        | 12,000,000.00            | 12,000,000.00            |                   |                       |                       |
| 衍生金融负债         |                          |                          |                   |                       |                       |
| 应付票据           | 1,929,326,362.17         | 1,929,326,362.17         |                   |                       |                       |
| 应付账款           | 8,407,284,180.30         | 8,407,284,180.30         |                   |                       |                       |
| 预收款项           | 5,435,752,430.41         |                          | -5,435,752,430.41 |                       | -5,435,752,430.41     |
| 合同负债           |                          | 5,301,592,547.01         | 5,301,592,547.01  |                       | 5,301,592,547.01      |
| 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         | 466,407,071.49           | 466,407,071.49           |                   |                       |                       |
| 应交税费           | 406,368,273.19           | 406,368,273.19           |                   |                       |                       |
| 其他应付款          | 599,748,385.31           | 599,748,385.31           |                   |                       |                       |
| 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    | 987,269,137.99           | 987,269,137.99           |                   |                       |                       |
| 其他流动负债         | 14,043,623.29            | 148,203,506.69           | 134,159,883.40    |                       | 134,159,883.40        |

| 项目                | 上年年末余额            | 年初余额              | 调整数 |                |                |
|-------------------|-------------------|-------------------|-----|----------------|----------------|
|                   |                   |                   | 重分类 | 重新计量           | 合计             |
| <b>流动负债合计</b>     | 19,082,240,370.58 | 19,082,240,370.58 |     |                |                |
| 非流动负债：            |                   |                   |     |                |                |
| 保险合同准备金           |                   |                   |     |                |                |
| 长期借款              | 4,088,792,845.83  | 4,088,792,845.83  |     |                |                |
| 应付债券              |                   |                   |     |                |                |
| 其中：优先股            |                   |                   |     |                |                |
| 永续债               |                   |                   |     |                |                |
| 长期应付款             | 263,531,506.09    | 263,531,506.09    |     |                |                |
| 长期应付职工薪酬          | 112,620,000.00    | 112,620,000.00    |     |                |                |
| 预计负债              | 182,562,046.98    | 182,562,046.98    |     |                |                |
| 递延收益              | 120,428,049.16    | 120,428,049.16    |     |                |                |
| 递延所得税负债           | 105,617,312.09    | 105,617,312.09    |     |                |                |
| 其他非流动负债           | 484,091,610.61    | 484,091,610.61    |     |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>    | 5,357,643,370.76  | 5,357,643,370.76  |     |                |                |
| <b>负债合计</b>       | 24,439,883,741.34 | 24,439,883,741.34 |     |                |                |
| 所有者权益：            |                   |                   |     |                |                |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 4,199,734,334.50  | 4,187,082,671.02  |     | -12,651,663.48 | -12,651,663.48 |
| 少数股东权益            | 2,190,541,624.54  | 2,182,136,787.93  |     | -8,404,836.61  | -8,404,836.61  |
| <b>所有者权益合计</b>    | 6,390,275,959.04  | 6,369,219,458.95  |     | -21,056,500.09 | -21,056,500.09 |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | 30,830,159,700.38 | 30,809,103,200.29 |     | -21,056,500.09 | -21,056,500.09 |

各项目调整情况的说明：

- ①将原计入“存货-已完工未结算”的金额 5,037,248,829.19 元重分类至“合同资产”列报；
- ②将“应收账款”中 111,803,042.72 元重分类至“合同资产”列报；
- ③计提合同资产预期信用损失 25,863,004.79 元，相应调整递延所得税资产 4,806,504.70 元；
- ④将“预收账款”5,435,752,430.41 元重分类至“合同负债”5,301,592,547.01 元和“其他流动负债”134,159,883.40 元列报。

### 3、其他重要会计政策和会计估计变更情况

(1) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起

施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

#### （2）执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

#### （3）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

##### ①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

##### ②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，2019 年度的财务报表不作调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### （4）执行一般企业财务报表格式的修订

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司已按修订后的格式编制本报告期间的财务报表：

资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；

“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；

在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。

## 五、 税项

### (一) 主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率 (%)             |                       |
|---------|---------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|
|         |                                                         | 2020 年 1-2 月       | 2019 年度               |
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 0、3、5、6、9、11、13、16 | 0、3、5、6、9、10、11、13、16 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 5、7                | 5、7                   |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 8.25、15、16.5、20、25 | 8.25、15、16.5、20、25    |
| 教育费附加   | 按所取得的增值额和规定的税率计缴                                        | 1.5、2、3            | 1.5、2、3               |
| 房产税     | 房产原值的 70%为计税依据                                          | 1.20               | 1.20                  |

注：根据财政部、税务局和海关总署 2019 年 3 月 9 日发布的财税【2019】39 号公告，自 2019 年 4 月 1 日起纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率分别调整为 13%；原适用 10%税率的，税率分别调整为 9%。

公司在报告期间的增值税优惠政策：

1、江苏中电创新环境科技有限公司、江苏中电创达建设装备科技有限公司的金属面岩棉产品享受增值税即征即退税收优惠政策。

2、中电武强热力有限公司、中电京安安平热力有限公司、中电洲际环保科技发展有限公司、邱县新源供热有限公司、潍坊中电万潍热电有限公司等供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税。

根据《财政部 国家税务总局关于延续供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2019]38 号）文件规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年供暖期结束，对供热企业向居民供热取得的采暖费收入免征增值税。

3、河北中电京安节能环保科技有限公司根据《财政部 国家税务总局关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》（财税[2015]78 号）文件规定，资源综合利用产品及劳务增值税即征即退。

4、邯郸开发区中电环境科技有限公司、北京中电凯尔设施管理有限公司及北京中瑞电子系统工程设计院有限公司，根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。2019 年 3 月 31 日前设立的纳税人，

自 2018 年 4 月至 2019 年 3 月期间的销售额符合规定条件的，适用加计抵减政策。

5、桑达无线、中电通途（北京）科技有限公司和中电（天津）信息技术研究院有限公司根据财税[2011]100 号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

6、中电通途（北京）科技有限公司根据财税[2016]36 号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改增值税试点的通知》附件 3 第一条第（二十六）款规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，经备案后免征增值税。

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（%）     |            |
|-------------------|--------------|------------|
|                   | 2020 年 1-2 月 | 2019 年度    |
| 本公司               | 25.00        | 25.00      |
| 桑达（香港）有限公司        | 16.50、8.25   | 16.50、8.25 |
| 深圳中联电子有限公司        | 25.00        | 25.00      |
| 无锡桑达房地产开发有限公司     | 25.00        | 25.00      |
| 深圳中电桑飞智能照明科技有限公司  | 25.00        | 25.00      |
| 深圳市桑达无线通讯技术有限公司   | 15.00        | 15.00      |
| 捷达国际运输有限公司        | 25.00        | 25.00      |
| 上海捷达国际运输有限公司      | 20.00        | 20.00      |
| 天津捷达国际运输有限公司      | 20.00        | 20.00      |
| 深圳桑达电子设备有限公司      | 15.00        | 15.00      |
| 中国电子系统技术有限公司      | 25.00        | 25.00      |
| 中国电子系统工程第二建设有限公司  | 15.00        | 15.00      |
| 北京中瑞电子系统工程设计院有限公司 | 25.00        | 25.00      |
| 江苏中电创新环境科技有限公司    | 25.00        | 25.00      |
| 无锡市安达建设劳务有限公司     | 25.00        | 25.00      |
| 江苏中电创达建设装备科技有限公司  | 25.00        | 25.00      |
| 中电系统建设工程有限公司      | 25.00        | 25.00      |
| 中电智绘系统技术有限公司      | 25.00        | 25.00      |
| 中电（天津）信息技术研究院有限公司 | 25.00        | 25.00      |
| 中电慧峰邯郸网络科技有限公司    | 25.00        | 25.00      |
| 河北中电智通科技有限公司      | 25.00        | 25.00      |
| 招远中电智慧产业发展有限公司    | 25.00        | 25.00      |
| 中国电子系统工程第四建设有限公司  | 25.00        | 25.00      |
| 福斯特惠勒（河北）工程设计有限公司 | 25.00        | 25.00      |
| 昆山协多利洁净系统股份有限公司   | 15.00        | 15.00      |

| 纳税主体名称             | 所得税税率（%） |       |
|--------------------|----------|-------|
| 协多利洁净股份（常州）有限公司    | 25.00    | 25.00 |
| 中电科工新材料江苏有限公司      | 20.00    | 20.00 |
| 中电四建河北物资贸易有限公司     | 25.00    | 25.00 |
| 北京中电凯尔设施管理有限公司     | 15.00    | 15.00 |
| 石家庄北大中电科技园管理有限公司   | 25.00    | 25.00 |
| 中电洲际环保科技发展有限公司     | 25.00    | 25.00 |
| 邱县新源供热有限公司         | 25.00    | 25.00 |
| 中电惠特热力设计技术服务邯郸有限公司 | 20.00    | 20.00 |
| 邯郸市新兴供热设备有限公司      | 20.00    | 20.00 |
| 邯郸市热力公司阀门厂         | 20.00    | 20.00 |
| 中电河北房地产开发有限公司      | 25.00    | 25.00 |
| 中国电子系统工程第三建设有限公司   | 15.00    | 15.00 |
| 成都意广科技有限公司         | 20.00    | 20.00 |
| 四川三电智慧科技有限公司       | 20.00    | 20.00 |
| 山东中电富伦新能源投资有限公司    | 25.00    | 25.00 |
| 潍坊中电万潍热电有限公司       | 25.00    | 25.00 |
| 河北煜泰热能科技有限公司       | 25.00    | 25.00 |
| 中电辛集热力有限公司         | 25.00    | 25.00 |
| 中电武强热力有限公司         | 25.00    | 25.00 |
| 中电行唐生物质能热电有限公司     | 25.00    | 25.00 |
| 中电柏乡县环保科技有限公司      | 25.00    | 25.00 |
| 河北中电京安节能环保科技有限公司   | 25.00    | 25.00 |
| 中电京安安平热力有限公司       | 25.00    | 25.00 |
| 中电建发蔚县环保科技有限公司     | 25.00    | 25.00 |
| 中电嘉业投资有限公司         | 20.00    | 20.00 |
| 中电环保科技发展有限公司       | 25.00    | 25.00 |
| 汾阳市中能生态修复有限公司      | 25.00    | 25.00 |
| 马鞍山市众纳建筑工程有限公司     | 25.00    | 25.00 |
| 中电易水环境投资有限公司       | 25.00    | 25.00 |
| 北京易水投资管理有限公司       | 25.00    | 25.00 |
| 北京易水环境技术服务有限公司     | 25.00    | 25.00 |
| 邯郸开发区中电环境科技有限公司    | 25.00    | 25.00 |
| 中电邯郸环保科技园开发有限公司    | 25.00    | 25.00 |
| 中电数科（北京）科技产业发展有限公司 | 25.00    | 25.00 |
| 邢台中电科技园建设有限公司      | 25.00    | 25.00 |
| 中电任丘科技园建设开发有限公司    | 25.00    | 25.00 |
| 中电智慧环境治理发展有限公司     | 25.00    | 25.00 |
| 中电（淄博）能源科技发展有限公司   | 25.00    | 25.00 |

| 纳税主体名称         | 所得税税率 (%) |       |
|----------------|-----------|-------|
| 中电通途（北京）科技有限公司 | 15.00     | 15.00 |
| 中电（天津）节能科技有限公司 | 25.00     | 25.00 |
| 中电（唐山）环保科技有限公司 | 25.00     | 25.00 |
| 中电（浙江）数字产业有限公司 | 25.00     | /     |

公司在报告期间的所得税优惠政策：

- 1、桑达香港根据香港最新税收优惠政策，利润在 200 万港元以内的部分，按照 8.25% 的税率进行征收，超过 200 万港元部分的利润，按照 16.5% 的税率全额征收。
- 2、桑达无线 2012 年度通过高新技术企业认定，享受高新技术企业的税收优惠政策，减按 15% 的优惠税率征收企业所得税。2018 年 10 月 16 日，该公司高新技术资格复审通过，获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合向该公司颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201844200942，有效期为三年，即该公司 2018 年、2019 年、2020 年企业所得税税率为 15%。
- 3、捷达运输之子公司上海捷达国际运输有限公司和天津捷达国际运输有限公司执行《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。
- 4、桑达设备于 2009 年获得高新技术企业认定资格。2018 年 11 月 9 日，该公司高新技术资格复审通过，获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合向该公司颁发的《高新技术企业证书》编号为：GR201844203838，有效期三年，即该公司 2018 年、2019 年、2020 年企业所得税税率为 15%。
- 5、昆山协多利洁净系统股份有限公司于 2016 年 11 月 30 日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同核发的编号为 GR201632002977 的高新技术企业证书，2019 年 11 月 22 日换发编号为 GR201932003126 的高新技术企业证书，上述证书有效期 3 年，按照 15% 的税率缴纳企业所得税。
- 6、北京中电凯尔设施管理有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，于 2018 年 10 月 31 日取得高新技术企业认证，证书编号 GR201811004812，有效期 3 年，按照 15% 的税率缴纳企业所得税。
- 7、中国电子系统工程第二建设有限公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准，于 2018 年 11 月 28 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201832002084），按照 15% 的税率缴纳企业所得税，有效期 3 年。
- 8、中国电子系统工程第三建设有限公司于 2018 年 12 月 3 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅及国家税务总局四川省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编

号为 GR201851001048。证书有效期为 3 年，按照 15%的税率缴纳企业所得税。

9、河北中电京安节能环保科技有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，生物质发电企业享受企业所得税减免。根据条例，以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入企业当年收入总额。

10、汾阳市中能生态修复有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》符合条件的环境保护、节能节水项目-公共垃圾处理项目，适用三免三减半。

11、中电行唐生物质能热电有限公司根据《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）》，生物质发电因资源综合利用可享受收入减按 90%的所得税优惠。

12、上海捷达国际运输有限公司、天津捷达国际运输有限公司、中电惠特热力设计技术服务邯郸有限公司、邯郸市新兴供热设备有限公司、邯郸市热力公司阀门厂、成都意广科技有限公司、四川三电智慧科技有限公司、中电嘉业投资有限公司、中电科工新材料江苏有限公司等适用小型微利企业的税收优惠政策。

根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定：“一、自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。小型微利企业无论按查账征收方式或核定征收方式缴纳企业所得税，均可享受上述优惠政策。

小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5,000 万元等三个条件的企业。”

13、中电通途（北京）科技有限公司于 2019 年 10 月 15 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期 3 年，按 15%的税率缴纳企业所得税。

## 六、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

| 项目       | 2020.2.29        | 2019.12.31       |
|----------|------------------|------------------|
| 库存现金     | 410,030.69       | 454,093.03       |
| 银行存款     | 3,894,457,313.09 | 6,073,036,144.00 |
| 银行存款应收利息 | 3,355,365.33     | 2,268,457.08     |

| 项目            | 2020.2.29        | 2019.12.31       |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他货币资金        | 773,206,765.75   | 726,815,223.21   |
| 合计            | 4,671,429,474.86 | 6,802,573,917.32 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 5,778,172.71     | 5,595,307.76     |

注：公司定期存款的存款期为六个月、一年期不等，依公司的现金需求而定，并按照相应的金融机构定期存款利率取得利息收入。

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目                | 2020.2.29        | 2019.12.31       |
|-------------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票保证金         | 515,526,466.58   | 481,648,729.23   |
| 保函保证金             | 98,336,397.41    | 96,720,072.90    |
| 农民工保证金            | 109,987,831.48   | 106,373,237.41   |
| 履约保证金             | 101,080.06       | 101,080.06       |
| 其他保证金             | 2,000.00         | 2,000.00         |
| 共管资金              | 18,768,899.86    | 16,793,995.93    |
| 银行冻结资金            | 25,541,314.66    | 20,233,331.98    |
| 准备持有至到期的定期存款及应收利息 | 702,855,365.33   | 572,268,457.08   |
| 合计                | 1,471,119,355.38 | 1,294,140,904.59 |

## (二) 交易性金融资产

| 项目                     | 2020.2.29        | 2019.12.31     |
|------------------------|------------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,028,241,824.51 | 346,378,357.10 |
| 其中：债务工具投资              |                  |                |
| 权益工具投资                 |                  |                |
| 衍生金融资产                 |                  |                |
| 银行理财产品                 | 1,028,241,824.51 | 346,378,357.10 |
| 合计                     | 1,028,241,824.51 | 346,378,357.10 |

## (三) 应收票据

### 1、 应收票据分类列示

| 项目     | 2020.2.29      | 2019.12.31     |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 46,600,508.52  | 78,431,988.64  |
| 商业承兑汇票 | 65,099,029.29  | 78,416,623.12  |
| 合计     | 111,699,537.81 | 156,848,611.76 |

## 2、 期末公司已质押的应收票据

期末公司不存在已质押的应收票据。

## 3、 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

| 项目     | 2020.2.29      |              | 2019.12.31     |              |
|--------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|        | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额    | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额    |
| 银行承兑汇票 | 225,922,880.12 |              | 521,542,906.71 |              |
| 商业承兑汇票 |                | 3,917,943.36 |                | 5,569,283.73 |
| 合计     | 225,922,880.12 | 3,917,943.36 | 521,542,906.71 | 5,569,283.73 |

## 4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

| 项目     | 2020.2.29    | 2019.12.31   |
|--------|--------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 3,429,000.00 | 1,600,000.00 |
| 合计     | 3,429,000.00 | 1,600,000.00 |

## (四) 应收账款

### 1、 应收账款按账龄披露

| 账龄              | 2020.2.29        | 2019.12.31       |
|-----------------|------------------|------------------|
| 0-3 个月（含 3 个月）  | 2,730,851,503.82 | 4,084,120,240.73 |
| 3 个月-1 年（含 1 年） | 3,300,280,358.48 | 3,223,251,236.55 |
| 1 至 2 年         | 953,000,051.73   | 936,290,653.14   |
| 2 至 3 年         | 237,615,989.94   | 174,317,630.27   |
| 3 至 4 年         | 134,382,935.45   | 141,473,889.63   |
| 4 至 5 年         | 29,748,924.95    | 28,474,015.06    |
| 5 年以上           | 75,190,123.64    | 69,859,846.39    |
| 小计              | 7,461,069,888.01 | 8,657,787,511.77 |
| 减：坏账准备          | 534,641,109.86   | 529,345,786.34   |
| 合计              | 6,926,428,778.15 | 8,128,441,725.43 |

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 2020.2.29        |        |                |          |                  |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|           | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 58,139,815.48    | 0.78   | 57,945,360.86  | 99.67    | 194,454.62       |
| 按组合计提坏账准备 | 7,402,930,072.53 | 99.22  | 476,695,749.00 | 6.44     | 6,926,234,323.53 |
| 其中：       |                  |        |                |          |                  |
| 账龄组合      | 7,049,378,731.17 | 94.48  | 476,695,749.00 | 6.76     | 6,572,682,982.17 |
| 应收国补电价组合  | 353,551,341.36   | 4.74   |                |          | 353,551,341.36   |
| 合计        | 7,461,069,888.01 | 100.00 | 534,641,109.86 |          | 6,926,428,778.15 |

| 类别        | 2019.12.31       |        |                |          |                  |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|           | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 58,339,815.48    | 0.67   | 57,945,360.86  | 99.32    | 394,454.62       |
| 按组合计提坏账准备 | 8,599,447,696.29 | 99.33  | 471,400,425.48 | 5.48     | 8,128,047,270.81 |
| 其中：       |                  |        |                |          |                  |
| 账龄组合      | 8,278,208,283.41 | 95.62  | 471,400,425.48 | 5.69     | 7,806,807,857.93 |
| 应收国补电价组合  | 321,239,412.88   | 3.71   |                |          | 321,239,412.88   |
| 合计        | 8,657,787,511.77 | 100.00 | 529,345,786.34 |          | 8,128,441,725.43 |

### 按单项计提坏账准备：

| 名称                      | 2020.2.29     |               |          |        |
|-------------------------|---------------|---------------|----------|--------|
|                         | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 邯郸市宏达房地产开发有限公司          | 14,709,022.00 | 14,709,022.00 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 张家港康得新光电材料有限公司          | 6,750,000.00  | 6,750,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 邯郸市恒隆房地产开发有限公司          | 6,659,212.00  | 6,659,212.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 磁县安居宝盛房地产开发有限公司         | 5,660,236.00  | 5,660,236.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 邯郸市复兴区西苑街道办事处前郝村社区居民委员会 | 3,548,343.70  | 3,548,343.70  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 西安天星生物药业股份有限公司          | 3,172,978.14  | 3,172,978.14  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 邱县民和房地产开发有限公司           | 2,912,385.88  | 2,912,385.88  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 邯郸市宁都房地产开发有限公司          | 2,650,581.00  | 2,650,581.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 东峡大通（北京）管理咨询有限公司        | 1,926,922.84  | 1,926,922.84  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 邯郸市复兴区彭家寨乡前百家社区居民委员会    | 1,610,240.00  | 1,610,240.00  | 100.00   | 预计无法收回 |

| 名称                      | 2020.2.29     |               |         |         |
|-------------------------|---------------|---------------|---------|---------|
|                         | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例（%） | 计提理由    |
| 浙江昱辉阳光能源有限公司            | 1,336,000.00  | 1,336,000.00  | 100.00  | 预计无法收回  |
| 邯郸市永庆房地产开发有限公司          | 1,098,686.00  | 1,098,686.00  | 100.00  | 预计无法收回  |
| 深圳桑达国际电源科技有限公司          | 1,010,010.87  | 1,010,010.87  | 100.00  | 预计无法收回  |
| 河北锦祥房地产开发有限公司           | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 100.00  | 预计无法收回  |
| 邯郸市新业房地产开发集团有限公司        | 793,750.00    | 793,750.00    | 100.00  | 预计无法收回  |
| 长沙桑达科技发展实业有限公司          | 599,000.00    | 599,000.00    | 100.00  | 预计无法收回  |
| 四川省长江国际贸易有限公司           | 513,372.27    | 513,372.27    | 100.00  | 预计无法收回  |
| 昆明北方红外光电子有限公司           | 498,758.93    | 498,758.93    | 100.00  | 预计无法收回  |
| 内蒙古华菱机电有限公司             | 400,000.00    | 205,545.38    | 51.39   | 预计部分可收回 |
| 河北海诺房地产开发集团有限公司         | 270,994.80    | 270,994.80    | 100.00  | 预计无法收回  |
| 上海交技发展股份有限公司            | 265,200.00    | 265,200.00    | 100.00  | 预计无法收回  |
| 邯郸市丛台区四季青街道办事处窦庄社区居民委员会 | 152,921.00    | 152,921.00    | 100.00  | 预计无法收回  |
| 邯郸市新利通房地产开发有限公司         | 128,720.00    | 128,720.00    | 100.00  | 预计无法收回  |
| 深圳市爱尔发智能设备有限公司          | 91,000.00     | 91,000.00     | 100.00  | 预计无法收回  |
| 邱县交通运输局                 | 90,039.75     | 90,039.75     | 100.00  | 预计无法收回  |
| 潘显东                     | 64,195.00     | 64,195.00     | 100.00  | 预计无法收回  |
| 广东飞达交通工程有限公司            | 62,154.51     | 62,154.51     | 100.00  | 预计无法收回  |
| 山西华远交通光电技术工程有限公司        | 50,000.00     | 50,000.00     | 100.00  | 预计无法收回  |
| 武汉烽火信息集成技术有限公司          | 42,420.00     | 42,420.00     | 100.00  | 预计无法收回  |
| 井冈山风景名胜区管理局             | 30,370.00     | 30,370.00     | 100.00  | 预计无法收回  |
| 常州市晨晖化工有限公司             | 30,000.00     | 30,000.00     | 100.00  | 预计无法收回  |
| 中国建筑第四工程局有限公司四川分公司      | 12,300.79     | 12,300.79     | 100.00  | 预计无法收回  |
| 合计                      | 58,139,815.48 | 57,945,360.86 |         |         |

| 名称                      | 2019.12.31    |               |         |        |
|-------------------------|---------------|---------------|---------|--------|
|                         | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例（%） | 计提理由   |
| 邯郸市宏达房地产开发有限公司          | 14,709,022.00 | 14,709,022.00 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 张家港康得新光电材料有限公司          | 6,750,000.00  | 6,750,000.00  | 100.00  | 预计无法收回 |
| 邯郸市恒隆房地产开发有限公司          | 6,659,212.00  | 6,659,212.00  | 100.00  | 预计无法收回 |
| 磁县安居宝盛房地产开发有限公司         | 5,660,236.00  | 5,660,236.00  | 100.00  | 预计无法收回 |
| 邯郸市复兴区西苑街道办事处前郝村社区居民委员会 | 3,548,343.70  | 3,548,343.70  | 100.00  | 预计无法收回 |
| 西安天星生物药业股份有限公司          | 3,172,978.14  | 3,172,978.14  | 100.00  | 预计无法收回 |
| 邱县民和房地产开发有限公司           | 2,912,385.88  | 2,912,385.88  | 100.00  | 预计无法收回 |
| 邯郸市宁都房地产开发有限公司          | 2,650,581.00  | 2,650,581.00  | 100.00  | 预计无法收回 |
| 东峡大通（北京）管理咨询有限公司        | 1,926,922.84  | 1,926,922.84  | 100.00  | 预计无法收回 |

| 名称                      | 2019.12.31    |               |          |         |
|-------------------------|---------------|---------------|----------|---------|
|                         | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由    |
| 邯郸市复兴区彭家寨乡前百家社区居民委员会    | 1,610,240.00  | 1,610,240.00  | 100.00   | 预计无法收回  |
| 浙江昱辉阳光能源有限公司            | 1,336,000.00  | 1,336,000.00  | 100.00   | 预计无法收回  |
| 邯郸市永庆房地产开发有限公司          | 1,098,686.00  | 1,098,686.00  | 100.00   | 预计无法收回  |
| 深圳桑达国际电源科技有限公司          | 1,010,010.87  | 1,010,010.87  | 100.00   | 预计无法收回  |
| 河北锦祥房地产开发有限公司           | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 100.00   | 预计无法收回  |
| 邯郸市新业房地产开发集团有限公司        | 793,750.00    | 793,750.00    | 100.00   | 预计无法收回  |
| 内蒙古华菱机电有限公司             | 600,000.00    | 205,545.38    | 34.26    | 预计部分可收回 |
| 长沙桑达科技发展实业有限公司          | 599,000.00    | 599,000.00    | 100.00   | 预计无法收回  |
| 四川省长江国际贸易有限公司           | 513,372.27    | 513,372.27    | 100.00   | 预计无法收回  |
| 昆明北方红外光电子有限公司           | 498,758.93    | 498,758.93    | 100.00   | 预计无法收回  |
| 河北海诺房地产开发集团有限公司         | 270,994.80    | 270,994.80    | 100.00   | 预计无法收回  |
| 上海交技发展股份有限公司            | 265,200.00    | 265,200.00    | 100.00   | 预计无法收回  |
| 邯郸市丛台区四季青街道办事处窦庄社区居民委员会 | 152,921.00    | 152,921.00    | 100.00   | 预计无法收回  |
| 邯郸市新利通房地产开发有限公司         | 128,720.00    | 128,720.00    | 100.00   | 预计无法收回  |
| 深圳市爱尔发智能设备有限公司          | 91,000.00     | 91,000.00     | 100.00   | 预计无法收回  |
| 邱县交通运输局                 | 90,039.75     | 90,039.75     | 100.00   | 预计无法收回  |
| 潘显东                     | 64,195.00     | 64,195.00     | 100.00   | 预计无法收回  |
| 广东飞达交通工程有限公司            | 62,154.51     | 62,154.51     | 100.00   | 预计无法收回  |
| 山西华远交通光电技术工程有限公司        | 50,000.00     | 50,000.00     | 100.00   | 预计无法收回  |
| 武汉烽火信息集成技术有限公司          | 42,420.00     | 42,420.00     | 100.00   | 预计无法收回  |
| 井冈山风景名胜区管理局             | 30,370.00     | 30,370.00     | 100.00   | 预计无法收回  |
| 常州市晨晖化工有限公司             | 30,000.00     | 30,000.00     | 100.00   | 预计无法收回  |
| 中国建筑第四工程局有限公司四川分公司      | 12,300.79     | 12,300.79     | 100.00   | 预计无法收回  |
| 合计                      | 58,339,815.48 | 57,945,360.86 |          |         |

按组合计提坏账准备:

其中: 账龄组合

| 名称               | 2020.2.29        |                |          | 2019.12.31       |                |          |
|------------------|------------------|----------------|----------|------------------|----------------|----------|
|                  | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 0-3 个月 (含 3 个月)  | 2,590,465,175.49 |                |          | 3,888,967,723.48 |                |          |
| 3 个月-1 年 (含 1 年) | 3,218,095,434.45 | 157,399,068.03 | 4.89     | 3,130,778,796.48 | 153,846,472.51 | 4.91     |
| 1 至 2 年          | 852,992,168.26   | 126,766,322.05 | 14.86    | 893,139,569.87   | 133,658,066.11 | 14.96    |
| 2 至 3 年          | 197,147,773.54   | 59,490,996.10  | 30.18    | 172,231,324.27   | 52,016,061.29  | 30.20    |
| 3 至 4 年          | 99,526,632.68    | 47,914,114.73  | 48.14    | 108,544,509.70   | 52,423,053.26  | 48.30    |

| 名称      | 2020.2.29        |                |          | 2019.12.31       |                |          |
|---------|------------------|----------------|----------|------------------|----------------|----------|
|         | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 4 至 5 年 | 26,110,541.50    | 20,084,242.84  | 76.92    | 21,923,245.73    | 16,833,658.43  | 76.78    |
| 5 年以上   | 65,041,005.25    | 65,041,005.25  | 100.00   | 62,623,113.88    | 62,623,113.88  | 100.00   |
| 合计      | 7,049,378,731.17 | 476,695,749.00 |          | 8,278,208,283.41 | 471,400,425.48 |          |

其中：应收国补电价组合

| 名称       | 2020.2.29      |      |          | 2019.12.31     |      |          |
|----------|----------------|------|----------|----------------|------|----------|
|          | 应收账款           | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 应收账款           | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 应收国补电价组合 | 353,551,341.36 |      |          | 321,239,412.88 |      |          |
| 合计       | 353,551,341.36 |      |          | 321,239,412.88 |      |          |

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 2019.1.1       | 本期变动金额         |              |               |               | 2019.12.31     |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
|           |                | 计提             | 收回或转回        | 转销或核销         | 其他变动          |                |
| 按单项计提坏账准备 | 52,097,109.74  | 8,116,000.00   | 783,729.79   | 2,641.64      | -1,481,377.45 | 57,945,360.86  |
| 按组合计提坏账准备 | 342,059,565.93 | 153,017,521.53 | 7,958,962.94 | 12,061,270.21 | -3,656,428.83 | 471,400,425.48 |
| 合计        | 394,156,675.67 | 161,133,521.53 | 8,742,692.73 | 12,063,911.85 | -5,137,806.28 | 529,345,786.34 |

注：其他变动为深圳桑达国际电源科技有限公司（以下简称桑达电源）不纳入合并范围所致。

| 类别        | 2019.12.31     | 本期变动金额       |            |       |            | 2020.2.29      |
|-----------|----------------|--------------|------------|-------|------------|----------------|
|           |                | 计提           | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动       |                |
| 按单项计提坏账准备 | 57,945,360.86  |              |            |       |            | 57,945,360.86  |
| 按组合计提坏账准备 | 471,400,425.48 | 6,083,541.54 | 984,318.02 |       | 196,100.00 | 476,695,749.00 |
| 合计        | 529,345,786.34 | 6,083,541.54 | 984,318.02 |       | 196,100.00 | 534,641,109.86 |

注：其他变动为非同一控制下合并中电通途（北京）科技有限公司并表日的坏账准备。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

| 单位名称           | 转回或收回金额      | 确定原坏账准备的依据及其合理性 | 转回或收回原因 | 收回方式 | 转回或收回时间     |
|----------------|--------------|-----------------|---------|------|-------------|
| 邯郸市龙星房地产开发有限公司 | 6,219,349.60 | 账龄组合            | 债务重组    | 债务重组 | 2019 年 12 月 |
| 合计             | 6,219,349.60 |                 |         |      |             |

#### 4、 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 2020 年 1-2 月 | 2019 年度       |
|-----------|--------------|---------------|
| 实际核销的应收账款 |              | 12,063,911.85 |

#### 其中重要的应收账款核销情况：

| 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 | 款项是否因关联交易产生 | 核销时间       |
|----------------|--------|--------------|---------------|---------|-------------|------------|
| 广东嘉博制药有限公司     | 工程款    | 1,456,865.78 | 债权债务抵销        | 董事会审批   | 否           | 2019 年 9 月 |
| 诺和诺德（中国）制药有限公司 | 工程款    | 1,000,000.00 | 扣减质保金，有决算核减协议 | 董事会审批   | 否           | 2019 年 9 月 |
| 武汉华龙生物制药有限公司   | 工程款    | 804,193.90   | 质保扣款，无协议且无法收回 | 董事会审批   | 否           | 2019 年 9 月 |
| 北京中电昌盛投资管理有限公司 | 工程款    | 593,104.10   | 无法收回          | 董事会审批   | 否           | 2019 年 9 月 |
| 江西联威新能源有限公司    | 工程款    | 542,500.00   | 甲方破产，扣除相应分包款  | 董事会审批   | 否           | 2019 年 9 月 |
| 合计             |        | 4,396,663.78 |               |         |             |            |

#### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称                     | 2020.2.29        |                |               |
|--------------------------|------------------|----------------|---------------|
|                          | 应收账款             | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备          |
| 国网河北省电力有限公司              | 353,551,341.36   | 4.74           |               |
| 云谷（固安）科技有限公司             | 209,275,664.16   | 2.80           | 22,765,370.82 |
| 成都建工集团有限公司               | 171,513,107.38   | 2.30           | 15,065,077.39 |
| 信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司 | 154,224,396.81   | 2.07           | 6,642,356.80  |
| 信利半导体有限公司                | 112,562,209.11   | 1.51           | 3,449,506.37  |
| 合计                       | 1,001,126,718.82 | 13.42          | 47,922,311.38 |

| 单位名称                     | 2019.12.31       |                |               |
|--------------------------|------------------|----------------|---------------|
|                          | 应收账款             | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备          |
| 国网河北省电力有限公司              | 321,239,412.88   | 3.71           |               |
| 云谷（固安）科技有限公司             | 223,565,590.90   | 2.58           | 8,724,648.89  |
| 信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司 | 203,762,379.51   | 2.35           | 4,225,727.00  |
| 北京北方华创微电子装备有限公司          | 174,874,962.12   | 2.02           | 2,843,810.26  |
| 成都建工集团有限公司               | 171,513,107.38   | 1.98           | 15,065,077.39 |
| 合计                       | 1,094,955,452.79 | 12.64          | 30,859,263.54 |

## (五) 应收款项融资

### 1、 应收款项融资情况

| 项目   | 2020.2.29      | 2019.12.31     |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 436,706,939.16 | 155,023,659.05 |
| 应收账款 |                |                |
| 合计   | 436,706,939.16 | 155,023,659.05 |

### 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目     | 2019.1.1       | 本期新增             | 本期终止确认           | 其他变动 | 2019.12.31     | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|--------|----------------|------------------|------------------|------|----------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 269,902,951.85 | 3,473,581,309.77 | 3,588,460,602.57 |      | 155,023,659.05 |                   |
| 商业承兑汇票 |                |                  |                  |      |                |                   |
| 合计     | 269,902,951.85 | 3,473,581,309.77 | 3,588,460,602.57 |      | 155,023,659.05 |                   |

| 项目     | 2019.12.31     | 本期新增           | 本期终止确认         | 其他变动 | 2020.2.29      | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|--------|----------------|----------------|----------------|------|----------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 155,023,659.05 | 734,269,512.49 | 452,586,232.38 |      | 436,706,939.16 |                   |
| 商业承兑汇票 |                |                |                |      |                |                   |
| 合计     | 155,023,659.05 | 734,269,512.49 | 452,586,232.38 |      | 436,706,939.16 |                   |

## (六) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 2020.2.29        |        | 2019.12.31       |        |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|
|         | 账面余额             | 比例(%)  | 账面余额             | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 1,883,433,558.56 | 98.36  | 1,388,300,158.02 | 98.18  |
| 1 至 2 年 | 13,325,874.07    | 0.70   | 8,883,779.37     | 0.63   |
| 2 至 3 年 | 16,835,397.48    | 0.88   | 15,828,095.93    | 1.12   |
| 3 年以上   | 1,100,716.80     | 0.06   | 1,037,128.80     | 0.07   |
| 合计      | 1,914,695,546.91 | 100.00 | 1,414,049,162.12 | 100.00 |

## 2、 账龄超过一年的重要预付款项

| 项目              | 2020.2.29     | 未及时结算的原因 |
|-----------------|---------------|----------|
| 邯郸北京华清元泰新能源技术公司 | 15,193,515.20 | 暂未办理结算   |
| 河北兴丰市政工程有限责任公司  | 2,102,810.00  | 暂未办理结算   |
| 合计              | 17,296,325.20 |          |

| 项目              | 2019.12.31    | 未及时结算的原因 |
|-----------------|---------------|----------|
| 邯郸北京华清元泰新能源技术公司 | 15,193,515.20 | 暂未办理结算   |
| 合计              | 15,193,515.20 |          |

注：预付邯郸北京华清元泰新能源技术公司的款项账龄超过一年是由于预付设备款后，安装地点土建工程尚未完成，不具备设备安装条件，故未完成设备交付。

## 3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象          | 2020.2.29      | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|---------------|----------------|--------------------|
| 远东电缆有限公司      | 112,699,553.07 | 5.89               |
| 河北沁飞建筑工程有限公司  | 87,427,262.52  | 4.57               |
| 中创博瑞建设工程有限公司  | 36,220,747.69  | 1.89               |
| 江苏芯方鉴建设工程有限公司 | 28,584,151.91  | 1.49               |
| 上海怡康环保设备有限公司  | 20,476,256.44  | 1.07               |
| 合计            | 285,407,971.63 | 14.91              |

| 预付对象              | 2019.12.31     | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-------------------|----------------|--------------------|
| 中创博瑞建设工程有限公司      | 53,443,717.19  | 3.78               |
| 河北沁飞建筑工程有限公司      | 52,579,427.53  | 3.72               |
| 远东电缆有限公司          | 45,398,798.68  | 3.21               |
| 潍坊民生热电控股有限公司      | 35,813,422.60  | 2.53               |
| 北京欣兴奥建筑结构工程技术有限公司 | 26,095,516.05  | 1.85               |
| 合计                | 213,330,882.05 | 15.09              |

## (七) 其他应收款

| 项目   | 2020.2.29 | 2019.12.31 |
|------|-----------|------------|
| 应收利息 |           |            |
| 应收股利 |           |            |

| 项目     | 2020.2.29      | 2019.12.31     |
|--------|----------------|----------------|
| 其他应收款项 | 777,889,047.13 | 645,524,949.47 |
| 合计     | 777,889,047.13 | 645,524,949.47 |

## 1、其他应收款项

### (1) 按账龄披露

| 账龄              | 2020.2.29      | 2019.12.31     |
|-----------------|----------------|----------------|
| 0-3 个月（含 3 个月）  | 267,408,523.88 | 187,061,470.07 |
| 3 个月-1 年（含 1 年） | 134,947,909.81 | 144,537,043.84 |
| 1 至 2 年         | 296,636,165.54 | 239,240,971.63 |
| 2 至 3 年         | 65,851,916.60  | 61,030,268.66  |
| 3 至 4 年         | 62,469,268.34  | 76,689,464.32  |
| 4 至 5 年         | 25,788,913.18  | 11,055,690.84  |
| 5 年以上           | 16,985,540.39  | 17,105,558.95  |
| 小计              | 870,088,237.74 | 736,720,468.31 |
| 减：坏账准备          | 92,199,190.61  | 91,195,518.84  |
| 合计              | 777,889,047.13 | 645,524,949.47 |

### (2) 按分类披露

2020 年 2 月 29 日

| 类别                      | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                         | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备               | 58,013,558.57  | 6.67   | 58,013,558.57 | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备               | 812,074,679.17 | 93.33  | 34,185,632.04 | 4.21     | 777,889,047.13 |
| 其中：                     |                |        |               |          |                |
| 组合 1：履约保证金、投标保证金        | 455,479,320.20 | 52.35  |               |          | 455,479,320.20 |
| 组合 2：押金、备用金             | 83,303,897.35  | 9.57   |               |          | 83,303,897.35  |
| 组合 3：代垫往来款、其他保证金及其他应收款项 | 273,291,461.62 | 31.41  | 34,185,632.04 | 12.51    | 239,105,829.58 |
| 合计                      | 870,088,237.74 | 100.00 | 92,199,190.61 |          | 777,889,047.13 |

2019 年 12 月 31 日

| 类别                      | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                         | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备               | 58,013,558.57  | 7.87   | 58,013,558.57 | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备               | 678,706,909.74 | 92.13  | 33,181,960.27 | 4.89     | 645,524,949.47 |
| 其中：                     |                |        |               |          |                |
| 组合 1：履约保证金、投标保证金        | 445,538,308.60 | 60.48  |               |          | 445,538,308.60 |
| 组合 2：押金、备用金             | 41,924,150.60  | 5.69   |               |          | 41,924,150.60  |
| 组合 3：代垫往来款、其他保证金及其他应收款项 | 191,244,450.54 | 25.96  | 33,181,960.27 | 17.35    | 158,062,490.27 |
| 合计                      | 736,720,468.31 | 100.00 | 91,195,518.84 |          | 645,524,949.47 |

按单项计提坏账准备：

| 名称                | 2020.2.29     |               |          |        |
|-------------------|---------------|---------------|----------|--------|
|                   | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 深圳桑达国际电源科技有限公司    | 28,711,938.98 | 28,711,938.98 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 河北泽华生物科技有限公司      | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 中电乐创投资（深圳）有限公司    | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 山西鑫能物贸有限公司        | 3,303,274.14  | 3,303,274.14  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 东营恒力威管件有限公司       | 1,449,998.80  | 1,449,998.80  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 潍坊盛浩机动车服务有限公司     | 870,300.00    | 870,300.00    | 100.00   | 预计无法收回 |
| 山东潍坊烟草有限公司        | 241,362.50    | 241,362.50    | 100.00   | 预计无法收回 |
| 山东省发展集团商务总公司      | 124,656.63    | 124,656.63    | 100.00   | 预计无法收回 |
| 邯郸市盈泰热力设备安装工程有限公司 | 120,000.00    | 120,000.00    | 100.00   | 预计无法收回 |
| 邯郸市丛台区艾博物资经销处     | 60,000.00     | 60,000.00     | 100.00   | 预计无法收回 |
| 潍坊市奎文区人民法院        | 56,000.00     | 56,000.00     | 100.00   | 预计无法收回 |
| 潍坊道口工贸有限公司        | 50,000.00     | 50,000.00     | 100.00   | 预计无法收回 |
| 四川宏达股份有限公司        | 14,607.36     | 14,607.36     | 100.00   | 预计无法收回 |
| 四川南玻节能玻璃有限公司      | 10,000.00     | 10,000.00     | 100.00   | 预计无法收回 |
| 成都江南物业管理有限公司      | 1,420.16      | 1,420.16      | 100.00   | 预计无法收回 |
| 合计                | 58,013,558.57 | 58,013,558.57 |          |        |

| 名称             | 2019.12.31    |               |          |        |
|----------------|---------------|---------------|----------|--------|
|                | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 深圳桑达国际电源科技有限公司 | 28,711,938.98 | 28,711,938.98 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 河北泽华生物科技有限公司   | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 100.00   | 预计无法收回 |

| 名称                | 2019.12.31    |               |          |        |
|-------------------|---------------|---------------|----------|--------|
|                   | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 中电乐创投资（深圳）有限公司    | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 山西鑫能物贸有限公司        | 3,303,274.14  | 3,303,274.14  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 东营恒力威管件有限公司       | 1,449,998.80  | 1,449,998.80  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 潍坊盛浩机动车服务有限公司     | 870,300.00    | 870,300.00    | 100.00   | 预计无法收回 |
| 山东潍坊烟草有限公司        | 241,362.50    | 241,362.50    | 100.00   | 预计无法收回 |
| 山东省发展集团商务总公司      | 124,656.63    | 124,656.63    | 100.00   | 预计无法收回 |
| 邯郸市盈泰热力设备安装工程有限公司 | 120,000.00    | 120,000.00    | 100.00   | 预计无法收回 |
| 邯郸市丛台区艾博物资经销处     | 60,000.00     | 60,000.00     | 100.00   | 预计无法收回 |
| 潍坊市奎文区人民法院        | 56,000.00     | 56,000.00     | 100.00   | 预计无法收回 |
| 潍坊道口工贸有限公司        | 50,000.00     | 50,000.00     | 100.00   | 预计无法收回 |
| 四川宏达股份有限公司        | 14,607.36     | 14,607.36     | 100.00   | 预计无法收回 |
| 四川南玻节能玻璃有限公司      | 10,000.00     | 10,000.00     | 100.00   | 预计无法收回 |
| 成都江南物业管理有限公司      | 1,420.16      | 1,420.16      | 100.00   | 预计无法收回 |
| 合计                | 58,013,558.57 | 58,013,558.57 |          |        |

按组合计提坏账准备:

组合 3—代垫往来款、其他保证金及其他应收款项

| 名称              | 2020.2.29      |               |          | 2019.12.31     |               |          |
|-----------------|----------------|---------------|----------|----------------|---------------|----------|
|                 | 其他应收款项         | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 其他应收款项         | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 0-3 个月（含 3 个月）  | 121,534,953.72 |               |          | 34,139,584.21  |               |          |
| 3 个月-1 年（含 1 年） | 34,003,441.12  | 1,061,328.44  | 3.12     | 47,278,590.74  | 1,707,935.55  | 3.61     |
| 1 至 2 年         | 66,378,816.90  | 10,616,230.83 | 15.99    | 61,125,342.33  | 9,910,255.66  | 16.21    |
| 2 至 3 年         | 25,835,651.55  | 5,050,695.47  | 19.55    | 23,446,381.33  | 4,333,914.39  | 18.48    |
| 3 至 4 年         | 13,661,915.43  | 6,883,457.72  | 50.38    | 13,451,159.70  | 6,727,129.85  | 50.01    |
| 4 至 5 年         | 5,544,916.60   | 4,395,933.28  | 79.28    | 5,495,937.04   | 4,364,749.63  | 79.42    |
| 5 年以上           | 6,331,766.30   | 6,177,986.30  | 97.57    | 6,307,455.19   | 6,137,975.19  | 97.31    |
| 合计              | 273,291,461.62 | 34,185,632.04 |          | 191,244,450.54 | 33,181,960.27 |          |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备           | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2019.1.1 余额    | 22,694,171.81  |                      | 21,024,978.59        | 43,719,150.40 |
| 2019.1.1 余额在本期 |                |                      |                      |               |
| --转入第二阶段       |                |                      |                      |               |
| --转入第三阶段       |                |                      |                      |               |
| --转回第二阶段       |                |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |                |                      |                      |               |
| 本期计提           | 12,047,055.57  |                      | 9,463,238.89         | 21,510,294.46 |
| 本期转回           | 553,863.70     |                      |                      | 553,863.70    |
| 本期转销           |                |                      |                      |               |
| 本期核销           | 998,338.02     |                      |                      | 998,338.02    |
| 其他变动           | -7,065.39      |                      | 27,525,341.09        | 27,518,275.70 |
| 2019.12.31 余额  | 33,181,960.27  |                      | 58,013,558.57        | 91,195,518.84 |

注：其他变动主要为桑达电源不纳入合并范围而增加未抵销的坏账准备。

| 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) |               |
| 2019.12.31 余额    | 33,181,960.27  |                      | 58,013,558.57        | 91,195,518.84 |
| 2019.12.31 余额在本期 |                |                      |                      |               |
| --转入第二阶段         |                |                      |                      |               |
| --转入第三阶段         |                |                      |                      |               |
| --转回第二阶段         |                |                      |                      |               |
| --转回第一阶段         |                |                      |                      |               |
| 本期计提             | 1,016,844.07   |                      |                      | 1,016,844.07  |
| 本期转回             | 13,172.30      |                      |                      | 13,172.30     |
| 本期转销             |                |                      |                      |               |
| 本期核销             |                |                      |                      |               |
| 其他变动             |                |                      |                      |               |
| 2020.2.29 余额     | 34,185,632.04  |                      | 58,013,558.57        | 92,199,190.61 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额           | 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) |                  |
| 2019.1.1 余额    | 804,950,956.80   |                      | 21,024,978.59        | 825,975,935.39   |
| 2019.1.1 余额在本期 |                  |                      |                      |                  |
| --转入第二阶段       |                  |                      |                      |                  |
| --转入第三阶段       |                  |                      |                      |                  |
| --转回第二阶段       |                  |                      |                      |                  |
| --转回第一阶段       |                  |                      |                      |                  |
| 本期新增           | 1,165,262,918.00 |                      | 9,463,238.89         | 1,174,726,156.89 |
| 本期直接减记         | 998,338.02       |                      |                      | 998,338.02       |
| 本期终止确认         | 1,290,023,505.66 |                      |                      | 1,290,023,505.66 |
| 其他变动           | -485,121.38      |                      | 27,525,341.09        | 27,040,219.71    |
| 2019.12.31 余额  | 678,706,909.74   |                      | 58,013,558.57        | 736,720,468.31   |

注：其他变动主要为桑达电源不纳入合并范围而增加或未抵销的其他应收款项。

| 账面余额             | 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) |                |
| 2019.12.31 余额    | 678,706,909.74 |                      | 58,013,558.57        | 736,720,468.31 |
| 2019.12.31 余额在本期 |                |                      |                      |                |
| --转入第二阶段         |                |                      |                      |                |
| --转入第三阶段         |                |                      |                      |                |
| --转回第二阶段         |                |                      |                      |                |
| --转回第一阶段         |                |                      |                      |                |
| 本期新增             | 418,612,995.77 |                      |                      | 418,612,995.77 |
| 本期直接减记           |                |                      |                      |                |
| 本期终止确认           | 285,245,226.34 |                      |                      | 285,245,226.34 |
| 其他变动             |                |                      |                      |                |
| 2020.2.29 余额     | 812,074,679.17 |                      | 58,013,558.57        | 870,088,237.74 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 2019.1.1      | 本期变动金额        |            |            |               | 2019.12.31    |
|-----------|---------------|---------------|------------|------------|---------------|---------------|
|           |               | 计提            | 收回或转回      | 转销或核销      | 其他变动          |               |
| 按单项计提坏账准备 | 21,024,978.59 | 9,463,238.89  |            |            | 27,525,341.09 | 58,013,558.57 |
| 按组合计提坏账准备 | 22,694,171.81 | 12,047,055.57 | 553,863.70 | 998,338.02 | -7,065.39     | 33,181,960.27 |
| 合计        | 43,719,150.40 | 21,510,294.46 | 553,863.70 | 998,338.02 | 27,518,275.70 | 91,195,518.84 |

注：其他变动主要为桑达电源不纳入合并范围而增加未抵销的坏账准备。

| 类别        | 2019.12.31    | 本期变动金额       |           |       |      | 2020.2.29     |
|-----------|---------------|--------------|-----------|-------|------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回     | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 按单项计提坏账准备 | 58,013,558.57 |              |           |       |      | 58,013,558.57 |
| 按组合计提坏账准备 | 33,181,960.27 | 1,016,844.07 | 13,172.30 |       |      | 34,185,632.04 |
| 合计        | 91,195,518.84 | 1,016,844.07 | 13,172.30 |       |      | 92,199,190.61 |

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

| 项目          | 2020 年 1-2 月 | 2019 年度    |
|-------------|--------------|------------|
| 实际核销的其他应收款项 |              | 998,338.02 |

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质                         | 2020.2.29      | 2019.12.31     |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 履约保证金                        | 313,218,688.67 | 306,309,307.90 |
| 投标保证金                        | 142,260,631.53 | 139,229,000.70 |
| 其他单位往来                       | 251,234,875.70 | 169,736,977.59 |
| 其他保证金（质量保证金、安全保证金、农民工工资保证金等） | 50,964,008.51  | 41,554,837.93  |
| 备用金                          | 57,795,077.88  | 16,361,448.62  |
| 押金                           | 25,508,819.47  | 25,562,701.98  |
| 设备购置款                        | 9,924,467.76   | 11,910,149.86  |
| 代扣代缴                         | 2,941,033.11   | 3,069,194.64   |
| 其他                           | 16,240,635.11  | 22,986,849.09  |
| 合计                           | 870,088,237.74 | 736,720,468.31 |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称                     | 款项性质          | 2020.2.29      | 账龄    | 占其他应收款<br>项期末余额合<br>计数的比例<br>(%) | 坏账准备期末<br>余额  |
|--------------------------|---------------|----------------|-------|----------------------------------|---------------|
| 绵阳宏达资产投资经营（集团）有限公司       | 履约保证金         | 100,000,000.00 | 1-2 年 | 11.49                            |               |
| 南昌高新置业投资有限公司             | 履约保证金、<br>押金  | 34,526,571.84  | 0-2 年 | 3.97                             |               |
| 信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司 | 履约保证金、<br>往来款 | 31,016,036.08  | 0-3 年 | 3.56                             | 141,382.87    |
| 安平财盛国有资产投资运营有限责任公司       | 履约保证金         | 30,000,000.00  | 3-4 年 | 3.45                             |               |
| 深圳桑达国际电源科技有限公司           | 往来款           | 28,711,938.98  | 2-5 年 | 3.30                             | 28,711,938.98 |
| 合计                       |               | 224,254,546.90 |       | 25.77                            | 28,853,321.85 |

| 单位名称                     | 款项性质          | 2019.12.31     | 账龄    | 占其他应收款<br>项期末余额合<br>计数的比例(%) | 坏账准备期末<br>余额  |
|--------------------------|---------------|----------------|-------|------------------------------|---------------|
| 绵阳宏达资产投资经营（集团）有限公司       | 履约保证金         | 100,000,000.00 | 1-2 年 | 13.57                        |               |
| 南昌高新置业投资有限公司             | 履约保证金         | 34,526,571.84  | 0-2 年 | 4.69                         |               |
| 信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司 | 履约保证金、<br>往来款 | 31,016,036.08  | 0-3 年 | 4.21                         | 141,382.87    |
| 安平财盛国有资产投资运营有限责任公司       | 履约保证金         | 30,000,000.00  | 3-4 年 | 4.07                         |               |
| 深圳桑达国际电源科技有限公司           | 往来款           | 28,711,938.98  | 2-5 年 | 3.90                         | 28,711,938.98 |
| 合计                       |               | 224,254,546.90 |       | 30.44                        | 28,853,321.85 |

(八) 存货

1、 存货分类

| 项目            | 2020.2.29      |              |                | 2019.12.31       |              |                  |
|---------------|----------------|--------------|----------------|------------------|--------------|------------------|
|               | 账面余额           | 存货跌价<br>准备   | 账面价值           | 账面余额             | 存货跌价<br>准备   | 账面价值             |
| 原材料           | 124,863,138.75 | 1,094,712.68 | 123,768,426.07 | 130,244,090.82   | 1,094,712.68 | 129,149,378.14   |
| 发出商品          | 3,088,465.27   |              | 3,088,465.27   | 2,165,735.10     |              | 2,165,735.10     |
| 库存商品<br>(产成品) | 274,503,140.68 | 5,393,531.96 | 269,109,608.72 | 263,263,559.45   | 5,401,627.20 | 257,861,932.25   |
| 委托加工<br>物资    | 471,113.70     |              | 471,113.70     | 485,025.46       |              | 485,025.46       |
| 在产品           |                |              |                | 1,309,187.93     |              | 1,309,187.93     |
| 开发产品          | 13,654,178.37  |              | 13,654,178.37  | 13,654,178.32    |              | 13,654,178.32    |
| 开发成本          | 306,742,281.82 |              | 306,742,281.82 | 327,297,005.90   |              | 327,297,005.90   |
| 工程施工          |                |              |                | 4,981,992,014.35 | 3,349,681.66 | 4,978,642,332.69 |

| 项目        | 2020.2.29      |              |                | 2019.12.31       |              |                  |
|-----------|----------------|--------------|----------------|------------------|--------------|------------------|
|           | 账面余额           | 存货跌价准备       | 账面价值           | 账面余额             | 存货跌价准备       | 账面价值             |
| (已完工未结算款) |                |              |                |                  |              |                  |
| 周转材料      | 5,830,932.85   |              | 5,830,932.85   | 6,663,728.57     |              | 6,663,728.57     |
| 其他        | 26,316,498.84  |              | 26,316,498.84  | 51,951,944.00    |              | 51,951,944.00    |
| 合计        | 755,469,750.28 | 6,488,244.64 | 748,981,505.64 | 5,779,026,469.90 | 9,846,021.54 | 5,769,180,448.36 |

注：开发成本中土地情况：2018 年 12 月 19 日，石家庄市国土资源局与中电河北房地产开发有限公司（以下简称“河北房地产”）签订《国有建设用地使用权出让合同》，将坐落于建华大街西、东岗路北，出让面积为 12,620.00 平方米的宗地以 2.42 亿元转让给河北房地产用于其他商服用地，出让年期为 40 年。河北房地产已于 2019 年 1 月 11 日全额缴纳 2.42 亿元土地出让金，并于 2019 年 6 月 4 日收到石家庄市裕华区槐底街道尖岭社区居民委员会返还的出让金 1.15 亿元。

## 2、 存货跌价准备

| 项目            | 2019.1.1      | 本期增加金额       |    | 本期减少金额     |               | 2019.12.31   |
|---------------|---------------|--------------|----|------------|---------------|--------------|
|               |               | 计提           | 其他 | 转回或转销      | 其他            |              |
| 原材料           | 19,169,128.53 | 49,142.55    |    | 183,433.89 | 17,940,124.51 | 1,094,712.68 |
| 库存商品（产成品）     | 8,072,431.09  | 5,334,603.59 |    | 12,660.25  | 7,992,747.23  | 5,401,627.20 |
| 在产品           | 1,579,098.69  |              |    |            | 1,579,098.69  |              |
| 工程施工（已完工未结算款） | 3,349,681.66  |              |    |            |               | 3,349,681.66 |
| 合计            | 32,170,339.97 | 5,383,746.14 |    | 196,094.14 | 27,511,970.43 | 9,846,021.54 |

注：其他为本年桑达电源不纳入合并范围而转出的存货跌价准备。

| 项目            | 2019.12.31   | 本期增加金额 |    | 本期减少金额   |              | 2020.2.29    |
|---------------|--------------|--------|----|----------|--------------|--------------|
|               |              | 计提     | 其他 | 转回或转销    | 其他           |              |
| 原材料           | 1,094,712.68 |        |    |          |              | 1,094,712.68 |
| 库存商品（产成品）     | 5,401,627.20 |        |    | 8,095.24 |              | 5,393,531.96 |
| 工程施工（已完工未结算款） | 3,349,681.66 |        |    |          | 3,349,681.66 |              |
| 合计            | 9,846,021.54 |        |    | 8,095.24 | 3,349,681.66 | 6,488,244.64 |

注：其他减少为根据新收入准则重分类至合同资产。

### 3、建造合同形成的已完工未结算资产情况

| 项目              | 2019.12.31        |
|-----------------|-------------------|
| 累计已发生成本         | 30,570,159,889.02 |
| 累计已确认毛利         | 3,545,440,070.05  |
| 减：预计损失          | 3,349,681.66      |
| 已办理结算的金额        | 29,133,607,944.72 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 4,978,642,332.69  |

## (九) 合同资产

### 1、合同资产情况

| 项目     | 2020.2.29        |               |                  |
|--------|------------------|---------------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 高科技工程  | 4,368,977,692.41 | 23,592,479.61 | 4,345,385,212.80 |
| 现代数字城市 | 645,439,193.76   | 1,600,885.95  | 643,838,307.81   |
| 智慧供热   | 127,214,124.89   | 4,018,549.66  | 123,195,575.23   |
| 其他     | 17,265,306.96    | 93,232.66     | 17,172,074.30    |
| 合计     | 5,158,896,318.02 | 29,305,147.88 | 5,129,591,170.14 |

### 2、报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

| 项目     | 变动金额           | 变动原因              |
|--------|----------------|-------------------|
| 高科技工程  | -57,014,148.09 | 年初确认的合同资产转入应收账款   |
| 现代数字城市 | 24,519,896.71  | 由于履约进度计量的变化而增加的金额 |
| 智慧供热   | 25,873,028.07  | 由于履约进度计量的变化而增加的金额 |
| 其他     | 13,023,526.33  | 由于履约进度计量的变化而增加的金额 |
| 合计     | 6,402,303.02   |                   |

### 3、合同资产按减值计提方法分类披露

| 类别        | 账面余额             |        | 减值准备          |         | 账面价值             |
|-----------|------------------|--------|---------------|---------|------------------|
|           | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                  |
| 按单项计提减值准备 | 3,349,681.66     | 0.06   | 3,349,681.66  | 100.00  |                  |
| 按组合计提减值准备 | 5,155,546,636.36 | 99.94  | 25,955,466.22 | 0.50    | 5,129,591,170.14 |
| 合计        | 5,158,896,318.02 | 100.00 | 29,305,147.88 | 0.57    | 5,129,591,170.14 |

#### 4、合同资产计提减值准备情况

| 项目     | 2020.1.1      | 本期计提       | 本期转回       | 本期转销/核销 | 2020.2.29     | 原因 |
|--------|---------------|------------|------------|---------|---------------|----|
| 高科技工程  | 23,902,027.44 | 407,420.84 | 716,968.67 |         | 23,592,479.61 | 注  |
| 现代数字城市 | 1,410,058.47  | 190,827.48 |            |         | 1,600,885.95  | 注  |
| 智慧供热   | 3,878,076.75  | 140,472.91 |            |         | 4,018,549.66  | 注  |
| 其他     | 22,523.79     | 70,708.87  |            |         | 93,232.66     | 注  |
| 合计     | 29,212,686.45 | 809,430.10 | 716,968.67 |         | 29,305,147.88 |    |

注：根据项目结算进度及预计可收回款项情况，对其按照会计政策计提减值准备。

#### (十) 其他流动资产

| 项目        | 2020.2.29      | 2019.12.31     |
|-----------|----------------|----------------|
| 待抵扣待认证增值税 | 176,493,284.44 | 190,074,717.28 |
| 预交税金      | 93,939,126.16  | 69,565,834.05  |
| 待摊费用      | 1,721,683.18   | 2,743,403.38   |
| 其他        | 4,000,000.00   | 4,000,000.00   |
| 合计        | 276,154,093.78 | 266,383,954.71 |

#### (十一) 长期应收款

| 项目       | 2020.2.29     |      |               | 2019.12.31    |      |               | 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          |       |
| 分期收款销售商品 | 54,762,051.16 |      | 54,762,051.16 | 54,762,051.16 |      | 54,762,051.16 |       |
| 合计       | 54,762,051.16 |      | 54,762,051.16 | 54,762,051.16 |      | 54,762,051.16 |       |

| 本期增减变动         |      |               |            |        |             |        |    |                | 2019.12.31 | 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 |                |            |               |
|                |      |               |            |        |             |        |    |                |            |               |
|                |      |               |            |        |             |        |    |                |            | 10,511,566.69 |
| 24,000,000.00  |      |               |            |        |             |        |    | 24,000,000.00  |            |               |
| 24,000,000.00  |      |               |            |        |             |        |    | 24,000,000.00  |            | 10,511,566.69 |
|                |      |               |            |        |             |        |    |                |            |               |
|                |      | 399,700.78    |            |        |             |        |    | 18,983,193.87  |            |               |
|                |      | 399,700.78    |            |        |             |        |    | 18,983,193.87  |            |               |
|                |      |               |            |        |             |        |    |                |            |               |
|                |      | -3,278,806.22 |            |        |             |        |    | 28,978,158.24  |            |               |
|                |      | -690,783.40   |            |        |             |        |    | 8,169,639.53   |            |               |
| 175,500,000.00 |      | -2,971,702.63 | -10,132.96 |        |             |        |    | 172,518,164.41 |            |               |
| 9,000,000.00   |      | 1,628.82      |            |        |             |        |    | 9,001,628.82   |            |               |
|                |      | 186,460.21    |            |        |             |        |    | 1,292,822.37   |            |               |
|                |      | 232,170.31    |            |        |             |        |    | 4,301,959.27   |            |               |

| 被投资单位                      | 2019.1.1       | 本期增减变动         |      |               |            |             |              |              |               | 2019.12.31     | 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            |                |               |
| 北京中泰嘉华环保科技有限公司有限合伙企业(有限合伙) | 998,383.27     |                |      | -60.53        |            |             |              |              |               | 998,322.74     |               |
| 常州仁晟生物能源科技有限公司             | 24,904,249.54  |                |      | -477,258.26   |            | 86,910.69   |              |              |               | 24,513,901.97  |               |
| 珙成制药系统工程(上海)有限公司           | 9,326,573.13   |                |      | 1,424,000.00  |            |             |              |              |               | 10,750,573.13  |               |
| 上海晶宇环境工程股份有限公司             | 16,701,859.28  |                |      | 3,598,814.55  |            |             | 1,753,910.08 |              | -1,677,609.56 | 16,869,154.19  | 7,394,741.61  |
| 北京北控工业环保科技有限公司             | 16,830,487.98  |                |      | 76,399.79     |            |             |              |              |               | 16,906,887.77  | 1,817,677.84  |
| 潍坊创源富新能源科技有限公司             | 13,860,125.49  |                |      | -817,207.83   |            |             |              |              |               | 13,042,917.66  | 139,874.51    |
| 深圳桑达商用机器有限公司(注3)           | 5,667,244.72   |                |      | 1,295,542.78  |            | -209,977.35 |              |              | 27,261.56     | 6,780,071.71   |               |
| 中电乐创投资(深圳)有限公司(注4)         | 4,026,590.21   |                |      | -1,351,897.98 |            |             |              | 2,674,692.23 |               |                | 2,674,692.23  |
| 小计                         | 138,609,052.13 | 184,500,000.00 |      | -2,772,700.39 | -10,132.96 | -123,066.66 | 1,753,910.08 | 2,674,692.23 | -1,650,348.00 | 314,124,201.81 | 12,026,986.19 |
| 合计                         | 157,192,545.22 | 208,500,000.00 |      | -2,372,999.61 | -10,132.96 | -123,066.66 | 1,753,910.08 | 2,674,692.23 | -1,650,348.00 | 357,107,395.68 | 22,538,552.88 |

注1：子公司桑达电源已申请破产清算，于2019年4月起不纳入本公司合并范围，合并层面仍体现对子公司桑达电源的长期股权投资并全额计提减值准备10,511,566.69元；

注2：中国系统与其子公司中电智绘系统技术有限公司通过增资的方式合计持有北京易捷思达科技发展有限公司26%股权，对其后续计量采用权益法核算；

注3：于2019年12月底，联营企业深圳桑达商用机器有限公司之控股股东深圳弘通同创科技有限公司对其增资，导致本公司及子公司桑达香港对深圳桑达商用机器有限公司的持股比例由30%下降至20.09%；其他项为子公司桑达香港对联营企业深圳桑达商用机器有限公司权益法核算时汇率变动的影响；

注4：联营企业中电乐创投资(深圳)有限公司已于2019年9月终止经营，本公司对截至2019年9月30日的长期股权投资账面价值全额计提减值准备。

| 被投资单位                    | 2019.12.31     | 本期增减变动         |      |               |          |        |             |            |                | 2020.2.29      | 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             |                |               |
| 1. 子公司                   |                |                |      |               |          |        |             |            |                |                |               |
| 深圳桑达国际电源科技有限公司           |                |                |      |               |          |        |             |            |                |                | 10,511,566.69 |
| 中电通途（北京）科技有限公司（注）        | 24,000,000.00  |                |      |               |          |        |             |            | -24,000,000.00 |                |               |
| 小计                       | 24,000,000.00  |                |      |               |          |        |             |            | -24,000,000.00 |                | 10,511,566.69 |
| 2. 合营企业                  |                |                |      |               |          |        |             |            |                |                |               |
| T.E.CO CLEAM ROOM SA（瑞士） | 18,983,193.87  |                |      |               |          |        |             |            |                | 18,983,193.87  |               |
| 小计                       | 18,983,193.87  |                |      |               |          |        |             |            |                | 18,983,193.87  |               |
| 3. 联营企业                  |                |                |      |               |          |        |             |            |                |                |               |
| 石家庄市智慧产业有限公司             | 28,978,158.24  |                |      | -704,459.35   |          |        |             |            |                | 28,273,698.89  |               |
| 中电国信（天津）数据有限公司           | 8,169,639.53   |                |      | -78,223.75    |          |        |             |            |                | 8,091,415.78   |               |
| 北京易捷思达科技发展有限公司           | 172,518,164.41 | 175,500,000.00 |      | -4,094,064.62 | 2,199.61 |        |             |            |                | 343,926,299.40 |               |
| 中电（海南）数字科技产业集团有限公司       | 9,001,628.82   |                |      | -99.44        |          |        |             |            |                | 9,001,529.38   |               |
| 中国电子系统工程第二建设（泰国）有限公司     | 1,292,822.37   |                |      | 1,230,910.60  |          |        |             |            |                | 2,523,732.97   |               |
| 石家庄北大中电科技园管理有限公司         | 4,301,959.27   |                |      | -89,270.17    |          |        |             | 777,135.43 |                | 3,435,553.67   | 777,135.43    |
| 北京中泰嘉华环保科技有限公司（有限合伙）     | 998,322.74     |                |      |               |          |        |             |            |                | 998,322.74     |               |

深圳市桑达实业股份有限公司  
2019年1月1日至2020年2月29日  
备考合并财务报表附注

| 被投资单位            | 2019.12.31     | 本期增减变动         |               |               |          |        |             |            |                | 2020.2.29      | 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             |                |               |
| 常州仁晟生物能源科技有限公司   | 24,513,901.97  |                |               | -66,870.12    |          |        |             |            |                | 24,447,031.85  |               |
| 珙成制药系统工程（上海）有限公司 | 10,750,573.13  |                | 10,750,573.13 |               |          |        |             |            |                |                |               |
| 上海晶宇环境工程股份有限公司   | 16,869,154.19  |                |               | 632,015.28    |          |        |             |            |                | 17,501,169.47  | 7,394,741.61  |
| 北京北控工业环保科技有限公司   | 16,906,887.77  |                |               | -427,589.18   |          |        |             |            |                | 16,479,298.59  | 1,817,677.84  |
| 潍坊创源富新能源科技有限公司   | 13,042,917.66  |                |               | -51,595.98    |          |        |             |            |                | 12,991,321.68  | 139,874.51    |
| 深圳桑达商用机器有限公司     | 6,780,071.71   |                |               | -28,779.25    |          |        |             |            | 4,656.56       | 6,755,949.02   |               |
| 中电乐创投资（深圳）有限公司   |                |                |               |               |          |        |             |            |                |                | 2,674,692.23  |
| 小计               | 314,124,201.81 | 175,500,000.00 | 10,750,573.13 | -3,678,025.98 | 2,199.61 |        |             | 777,135.43 | 4,656.56       | 474,425,323.44 | 12,804,121.62 |
| 合计               | 357,107,395.68 | 175,500,000.00 | 10,750,573.13 | -3,678,025.98 | 2,199.61 |        |             | 777,135.43 | -23,995,343.44 | 493,408,517.31 | 23,315,688.31 |

注：截至 2020 年 2 月 29 日，中国系统通过股权转让及增资的方式持有中电通途（北京）科技有限公司 58.14%的股权，并委派两名董事，取得控制权，将其纳入合并范围。

### (十三) 其他权益工具投资

#### 1、 其他权益工具投资情况

| 项目                    | 2020.2.29      | 2019.12.31     |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 股票投资                  | 82,211,662.00  | 90,287,568.00  |
| 其中：华环电子               | 12,903,462.00  | 11,910,888.00  |
| 天津港                   | 67,132,800.00  | 75,962,880.00  |
| 粤开证券                  | 2,175,400.00   | 2,413,800.00   |
| 非上市公司股权投资             | 20,738,984.97  | 20,685,328.89  |
| 其中：嘉兴中电艾伽投资合伙企业（有限合伙） | 969,505.03     | 969,702.02     |
| 中电易水（内蒙古）环境科技有限公司     | 18,715,626.87  | 18,715,626.87  |
| 中电智慧基金管理有限公司          | 1,053,853.07   | 1,000,000.00   |
| 合计                    | 102,950,646.97 | 110,972,896.89 |

#### 2、 非交易性权益工具投资的情况

2020年2月29日

| 项目                 | 本期确认的股利收入 | 累计利得         | 累计损失      | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------------|-----------|--------------|-----------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 嘉兴中电艾伽投资合伙企业（有限合伙） |           |              | 30,494.97 |                 | 计划长期持有并非用于交易目的而持有投资       |                 |
| 中电易水（内蒙古）环境科技有限公司  |           | 1,001,915.48 |           |                 |                           |                 |
| 中电智慧基金管理有限公司       |           | 53,853.07    |           |                 |                           |                 |

2019年12月31日

| 项目                 | 本期确认的股利收入 | 累计利得         | 累计损失      | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------------|-----------|--------------|-----------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 嘉兴中电艾伽投资合伙企业（有限合伙） |           |              | 30,297.98 |                 | 计划长期持有并非用于交易目的而持有投资       |                 |
| 中电易水（内蒙古）环境科技有限公司  |           | 1,001,915.48 |           |                 |                           |                 |

| 项目           | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------|-----------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 中电智慧基金管理有限公司 |           |      |      |                 |                           |                 |

#### (十四) 投资性房地产

##### 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目                  | 房屋、建筑物         | 土地使用权         | 合计             |
|---------------------|----------------|---------------|----------------|
| 1. 账面原值             |                |               |                |
| (1) 2019.1.1        | 277,217,303.62 | 12,645,152.10 | 289,862,455.72 |
| (2) 本期增加金额          | 4,888,455.50   |               | 4,888,455.50   |
| —外购                 |                |               |                |
| —存货\固定资产\在建工程转入     | 4,888,455.50   |               | 4,888,455.50   |
| (3) 本期减少金额          | 22,625,588.10  |               | 22,625,588.10  |
| —转入固定资产             | 22,625,588.10  |               | 22,625,588.10  |
| (4) 2019.12.31      | 259,480,171.02 | 12,645,152.10 | 272,125,323.12 |
| 2. 累计折旧和累计摊销        |                |               |                |
| (1) 2019.1.1        | 118,620,126.90 | 1,201,289.33  | 119,821,416.23 |
| (2) 本期增加金额          | 11,737,396.79  | 252,903.00    | 11,990,299.79  |
| —计提或摊销              | 10,495,305.80  | 252,903.00    | 10,748,208.80  |
| —存货\固定资产\在建工程转入     | 1,242,090.99   |               | 1,242,090.99   |
| (3) 本期减少金额          | 15,230,420.03  |               | 15,230,420.03  |
| —转入固定资产             | 15,230,420.03  |               | 15,230,420.03  |
| (4) 2019.12.31      | 115,127,103.66 | 1,454,192.33  | 116,581,295.99 |
| 3. 减值准备             |                |               |                |
| (1) 2019.1.1        |                |               |                |
| (2) 本期增加金额          |                |               |                |
| —计提                 |                |               |                |
| (3) 本期减少金额          |                |               |                |
| —处置                 |                |               |                |
| (4) 2019.12.31      |                |               |                |
| 4. 账面价值             |                |               |                |
| (1) 2019.12.31 账面价值 | 144,353,067.36 | 11,190,959.77 | 155,544,027.13 |
| (2) 2019.1.1 账面价值   | 158,597,176.72 | 11,443,862.77 | 170,041,039.49 |

| 项目                  | 房屋、建筑物         | 土地使用权         | 合计             |
|---------------------|----------------|---------------|----------------|
| 1. 账面原值             |                |               |                |
| (1) 2019.12.31      | 259,480,171.02 | 12,645,152.10 | 272,125,323.12 |
| (2) 本期增加金额          |                |               |                |
| —外购                 |                |               |                |
| (3) 本期减少金额          |                |               |                |
| —处置                 |                |               |                |
| (4) 2020.2.29       | 259,480,171.02 | 12,645,152.10 | 272,125,323.12 |
| 2. 累计折旧和累计摊销        |                |               |                |
| (1) 2019.12.31      | 115,127,103.66 | 1,454,192.33  | 116,581,295.99 |
| (2) 本期增加金额          | 1,400,524.23   | 42,150.50     | 1,442,674.73   |
| —计提或摊销              | 1,400,524.23   | 42,150.50     | 1,442,674.73   |
| (3) 本期减少金额          |                |               |                |
| —处置                 |                |               |                |
| (4) 2020.2.29       | 116,527,627.89 | 1,496,342.83  | 118,023,970.72 |
| 3. 减值准备             |                |               |                |
| (1) 2019.12.31      |                |               |                |
| (2) 本期增加金额          |                |               |                |
| —计提                 |                |               |                |
| (3) 本期减少金额          |                |               |                |
| —处置                 |                |               |                |
| (4) 2020.2.29       |                |               |                |
| 4. 账面价值             |                |               |                |
| (1) 2020.2.29 账面价值  | 142,952,543.13 | 11,148,809.27 | 154,101,352.40 |
| (2) 2019.12.31 账面价值 | 144,353,067.36 | 11,190,959.77 | 155,544,027.13 |

## (十五) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

| 项目     | 2020.2.29        | 2019.12.31       |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 3,739,782,529.02 | 3,723,249,159.30 |
| 固定资产清理 | 81,733.37        | 82,571.37        |
| 合计     | 3,739,864,262.39 | 3,723,331,730.67 |

| 房屋及建筑物        | 机器设备             | 运输设备           | 电子设备          | 办公设备          | 管网资产             | 其他            | 合计               |
|---------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
| 24,912,245.00 | 1,297,733,731.27 | 150,087,131.19 | 40,604,980.34 | 39,416,256.45 | 1,286,349,823.85 | 33,132,893.60 | 3,972,237,061.70 |
| 38,237,660.84 | 267,171,393.24   | 32,448,081.57  | 19,589,427.85 | 10,029,323.88 | 348,979,761.93   | 1,586,268.78  | 868,041,918.09   |
| 51,088,634.91 | 35,549,742.73    | 32,448,081.57  | 19,589,427.85 | 9,772,371.90  | 2,480,763.67     | 1,586,268.78  | 152,515,291.41   |
| 14,523,437.83 | 231,621,650.51   |                |               | 256,951.98    | 336,171,698.26   |               | 682,573,738.58   |
| 22,625,588.10 |                  |                |               |               |                  |               | 22,625,588.10    |
|               |                  |                |               |               | 10,327,300.00    |               | 10,327,300.00    |
| 5,403,585.08  | 14,567,560.22    | 13,305,441.79  | 1,384,380.99  | 5,398,948.98  |                  | 19,422,880.31 | 59,482,797.37    |
| 515,129.58    | 6,145,618.25     | 12,620,440.79  | 1,384,380.99  | 2,472,700.05  |                  | 24,889.74     | 23,163,159.40    |
| 4,888,455.50  |                  |                |               |               |                  |               | 4,888,455.50     |
|               | 8,421,941.97     | 685,001.00     |               | 2,926,248.93  |                  | 19,397,990.57 | 31,431,182.47    |
| 07,746,320.76 | 1,550,337,564.29 | 169,229,770.97 | 58,810,027.20 | 44,046,631.35 | 1,635,329,585.78 | 15,296,282.07 | 4,780,796,182.42 |
|               |                  |                |               |               |                  |               |                  |
| 26,112,942.79 | 233,933,718.61   | 97,428,257.51  | 20,981,211.84 | 25,253,948.79 | 136,865,843.80   | 23,737,027.30 | 664,312,950.64   |
| 59,712,557.76 | 110,466,942.28   | 12,324,571.65  | 6,656,344.53  | 5,440,455.00  | 84,361,718.12    | 2,056,213.24  | 281,018,802.58   |
| 44,482,137.73 | 110,466,942.28   | 12,324,571.65  | 6,656,344.53  | 5,440,455.00  | 84,361,718.12    | 2,056,213.24  | 265,788,382.55   |
| 15,230,420.03 |                  |                |               |               |                  |               | 15,230,420.03    |
| 1,899,608.22  | 8,078,747.50     | 7,786,275.52   | 1,043,419.54  | 4,518,750.90  |                  | 17,278,040.19 | 40,604,841.87    |
| 657,517.23    | 2,141,020.71     | 7,135,524.57   | 1,043,419.54  | 2,184,152.00  |                  | 26,851.00     | 12,188,495.04    |

| 项目                  | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输设备           | 电子设备          | 办公设备          | 管网资产             | 其他            | 合计               |
|---------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
| —企业合并减少             |                  | 5,937,717.79     | 650,750.95     |               | 2,334,598.00  |                  | 17,251,189.10 | 26,174,255.84    |
| (4) 2019.12.31      | 183,925,892.33   | 336,321,913.39   | 101,966,553.64 | 26,594,136.83 | 26,175,652.89 | 221,227,561.92   | 8,515,200.35  | 904,726,911.35   |
| 3. 减值准备             |                  |                  |                |               |               |                  |               |                  |
| (1) 2019.1.1        | 9,681,489.39     | 85,700,616.40    | 150,063.38     | 51,778.33     | 48,179.23     | 57,212,417.28    |               | 152,844,544.01   |
| (2) 本期增加金额          |                  |                  |                |               |               |                  |               |                  |
| —计提                 |                  |                  |                |               |               |                  |               |                  |
| (3) 本期减少金额          |                  |                  |                | 24,432.24     |               |                  |               | 24,432.24        |
| —处置或报废              |                  |                  |                | 24,432.24     |               |                  |               | 24,432.24        |
| (4) 2019.12.31      | 9,681,489.39     | 85,700,616.40    | 150,063.38     | 27,346.09     | 48,179.23     | 57,212,417.28    |               | 152,820,111.77   |
| 4. 账面价值             |                  |                  |                |               |               |                  |               |                  |
| (1) 2019.12.31 账面价值 | 1,114,138,939.04 | 1,128,315,034.50 | 67,113,153.95  | 32,188,544.28 | 17,822,799.23 | 1,356,889,606.58 | 6,781,081.72  | 3,723,249,159.30 |
| (2) 2019.1.1 账面价值   | 989,117,812.82   | 978,099,396.26   | 52,508,810.30  | 19,571,990.17 | 14,114,128.43 | 1,092,271,562.77 | 9,395,866.30  | 3,155,079,567.05 |

注：1、股东投入固定资产，是中国系统子公司中电（淄博）能源科技发展有限公司股东淄博双悦热力有限公司 2019 年度以评估值为 1,032.73 万元的实物资产出资。

2、企业合并减少为本年桑达电源不纳入合并范围而转出的固定资产。

| 项目             | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输设备           | 电子设备          | 办公设备          | 管网资产             | 其他            | 合计               |
|----------------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
| 1. 账面原值        |                  |                  |                |               |               |                  |               |                  |
| (1) 2019.12.31 | 1,307,746,320.76 | 1,550,337,564.29 | 169,229,770.97 | 58,810,027.20 | 44,046,631.35 | 1,635,329,585.78 | 15,296,282.07 | 4,780,796,182.42 |
| (2) 本期增加金额     | 33,331,910.16    | 1,077,491.15     | 376,593.81     | 1,262,480.77  | 113,782.20    | 30,289,997.51    | 64,954.76     | 66,517,210.36    |
| —购置            | 33,331,910.16    | 1,077,491.15     | 376,593.81     | 481,980.79    | 100,632.20    |                  | 64,954.76     | 35,433,562.87    |
| —在建工程转入        |                  |                  |                |               |               | 30,289,997.51    |               | 30,289,997.51    |
| —企业合并增加        |                  |                  |                | 780,499.98    | 13,150.00     |                  |               | 793,649.98       |
| (3) 本期减少金额     |                  |                  |                | 10,000.00     |               |                  |               | 10,000.00        |
| —处置或报废         |                  |                  |                | 10,000.00     |               |                  |               | 10,000.00        |
| (4) 2020.2.29  | 1,341,078,230.92 | 1,551,415,055.44 | 169,606,364.78 | 60,062,507.97 | 44,160,413.55 | 1,665,619,583.29 | 15,361,236.83 | 4,847,303,392.78 |
| 2. 累计折旧        |                  |                  |                |               |               |                  |               |                  |
| (1) 2019.12.31 | 183,925,892.33   | 336,321,913.39   | 101,966,553.64 | 26,594,136.83 | 26,175,652.89 | 221,227,561.92   | 8,515,200.35  | 904,726,911.35   |
| (2) 本期增加金额     | 8,412,351.71     | 19,874,274.10    | 2,159,278.47   | 2,323,499.99  | 759,417.23    | 16,183,886.58    | 270,632.56    | 49,983,340.64    |
| —计提            | 8,412,351.71     | 19,874,274.10    | 2,159,278.47   | 1,603,455.88  | 749,247.51    | 16,183,886.58    | 270,632.56    | 49,253,126.81    |
| —企业合并增加        |                  |                  |                | 720,044.11    | 10,169.72     |                  |               | 730,213.83       |
| (3) 本期减少金额     |                  |                  |                | 9,500.00      |               |                  |               | 9,500.00         |
| —处置或报废         |                  |                  |                | 9,500.00      |               |                  |               | 9,500.00         |
| (4) 2020.2.29  | 192,338,244.04   | 356,196,187.49   | 104,125,832.11 | 28,908,136.82 | 26,935,070.12 | 237,411,448.50   | 8,785,832.91  | 954,700,751.99   |
| 3. 减值准备        |                  |                  |                |               |               |                  |               |                  |
| (1) 2019.12.31 | 9,681,489.39     | 85,700,616.40    | 150,063.38     | 27,346.09     | 48,179.23     | 57,212,417.28    |               | 152,820,111.77   |
| (2) 本期增加金额     |                  |                  |                |               |               |                  |               |                  |
| —计提            |                  |                  |                |               |               |                  |               |                  |
| (3) 本期减少金额     |                  |                  |                |               |               |                  |               |                  |

| 项目                  | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输设备          | 电子设备          | 办公设备          | 管网资产             | 其他           | 合计               |
|---------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|--------------|------------------|
| —处置或报废              |                  |                  |               |               |               |                  |              |                  |
| (4) 2020.2.29       | 9,681,489.39     | 85,700,616.40    | 150,063.38    | 27,346.09     | 48,179.23     | 57,212,417.28    |              | 152,820,111.77   |
| 4. 账面价值             |                  |                  |               |               |               |                  |              |                  |
| (1) 2020.2.29 账面价值  | 1,139,058,497.49 | 1,109,518,251.55 | 65,330,469.29 | 31,127,025.06 | 17,177,164.20 | 1,370,995,717.51 | 6,575,403.92 | 3,739,782,529.02 |
| (2) 2019.12.31 账面价值 | 1,114,138,939.04 | 1,128,315,034.50 | 67,113,153.95 | 32,188,544.28 | 17,822,799.23 | 1,356,889,606.58 | 6,781,081.72 | 3,723,249,159.30 |

注：企业合并增加，是中国系统于 2020 年 2 月将中电通途（北京）科技有限公司纳入合并范围所致。

### 3、 通过融资租赁租入的固定资产情况

2019 年 12 月 31 日及 2020 年 2 月 29 日，本公司通过融资租赁租入的固定资产账面价值分别为 14,247.85 万元及 14,102.20 万元。

### 4、 通过经营租赁租出的固定资产情况

2019 年 12 月 31 日及 2020 年 2 月 29 日，本公司通过经营租赁租出的固定资产账面价值分别为 7,662.86 万元及 7,627.73 万元。

### 5、 涉诉资产情况

2019 年 12 月 31 日及 2020 年 2 月 29 日，因子公司中联电子涉诉被临时查封物业净值分别为 232.77 万元和 210.89 万元。

### 6、 未办妥产权证书的固定资产情况

(1) 中国系统母公司报告期内未办妥产权证书的固定资产，包括办公楼、科研楼等四处，截至 2020 年 2 月 29 日账面价值为 677.96 万元。2020 年 7 月 1 日已取得不动产登记证书，登记号京央 2020 市不动产权第 000064 号。

(2) 中国系统子公司中国电子系统工程第二建设有限公司报告期内未办妥产权证书的固定资产，包括安置房、科研地块 1#楼和 7#楼三处，截至 2020 年 2 月 29 日账面价值为 12,382.81 万元。其中科研地块 1#楼已于 2020 年 6 月 22 日办理产权证书；其余房产正在办理相关不动产权证书，且取得相关证书不存在实质性障碍。

(3) 中国系统子公司河北中电京安节能环保科技有限公司报告期内未办妥产权证书的固定资产，包括办公楼、主厂房等十一处，截至 2020 年 2 月 29 日账面价值为 3,035.75 万元。目前主厂房及相关建筑已取得不动产权证(冀(2020)安平县不动产权第 0004976 号)，其余三处房屋拟在履行程序后予以转让。

(4) 中国系统子公司中电行唐生物质能热电有限公司报告期内未办妥产权证书的固定资产，包括主厂房、综合楼等十五处，截至 2020 年 2 月 29 日账面价值为 4,021.15 万元，其中汽机主厂房和破碎车间无法办证，其余房屋建筑物正在办理不动产权证书，且取得相关证书不存在实质性障碍。

(5) 中国系统子公司中电洲际环保科技发展有限公司及其子公司邱县新源供热有限公司报告期内未办妥产权证书的固定资产，包括陶然新城小区、中央公园商铺等共计六十五处房产，截至 2020 年 2 月 29 日账面价值为 11,577.60 万元。其中金业国际大厦 1#商住楼一层及二层底商房产已于 2020 年 6 月 13 日办理预告登记；帝豪雅居和中央公园名邸共计二十二处房产已分别于 2020 年

6月15日和6月16日办理不动产权证书；部分办证难度较大的房产，拟履行程序后予以转让；其余部分房产已在办理相关不动产权证书，且取得相关证书不存在实质性障碍。

## 7、 固定资产清理

| 项目   | 2020.2.29 | 2019.12.31 |
|------|-----------|------------|
| 办公设备 | 81,733.37 | 82,571.37  |
| 合计   | 81,733.37 | 82,571.37  |

## (十六) 在建工程

### 1、 在建工程及工程物资

| 项目   | 2020.2.29        | 2019.12.31       |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 1,427,382,847.00 | 1,396,911,184.03 |
| 工程物资 | 1,157,113.49     | 4,156,004.57     |
| 合计   | 1,428,539,960.49 | 1,401,067,188.60 |

### 2、 在建工程情况

| 项目                  | 2020.2.29     |      |               | 2019.12.31    |      |               |
|---------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                     | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 中电淄博周村区集中供热管网提升改造工程 | 4,527,330.32  |      | 4,527,330.32  | 1,855,735.94  |      | 1,855,735.94  |
| 中电洲际热力管网工程汇总        | 41,708,693.14 |      | 41,708,693.14 | 32,817,184.98 |      | 32,817,184.98 |
| 中电洲际电厂街北环路及军元沟供热工程  | 7,645,257.37  |      | 7,645,257.37  | 6,269,110.57  |      | 6,269,110.57  |
| 中电洲际苏里纬十路供热工程       | 7,495,832.15  |      | 7,495,832.15  | 7,495,832.15  |      | 7,495,832.15  |
| 中电洲际分布式供能工程         | 7,263,641.14  |      | 7,263,641.14  | 7,263,641.14  |      | 7,263,641.14  |
| 中电洲际电厂街北环路及果园北路供热工程 | 7,261,353.85  |      | 7,261,353.85  | 7,261,353.85  |      | 7,261,353.85  |
| 中电洲际南堡大街供热工程        | 6,264,079.02  |      | 6,264,079.02  | 4,995,257.09  |      | 4,995,257.09  |
| 中电洲际康康大街热力管线工程      | 6,256,069.49  |      | 6,256,069.49  | 4,879,922.70  |      | 4,879,922.70  |
| 中电洲际果园路管线顶管过滄阳河工程   | 5,870,827.61  |      | 5,870,827.61  | 5,797,464.78  |      | 5,797,464.78  |
| 中电洲际秦皇大街供热工程        | 4,686,333.02  |      | 4,686,333.02  | 3,918,123.31  |      | 3,918,123.31  |
| 中电洲际学院北路供热工程        | 4,578,711.57  |      | 4,578,711.57  | 4,578,711.57  |      | 4,578,711.57  |

| 项目                    | 2020.2.29      |      |                | 2019.12.31     |      |                |
|-----------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                       | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 中电洲际宏泰路热力管道工程         | 3,926,812.78   |      | 3,926,812.78   | 3,926,812.78   |      | 3,926,812.78   |
| 中电洲际浴新大街供热工程          | 3,748,670.64   |      | 3,748,670.64   | 3,336,943.25   |      | 3,336,943.25   |
| 中电洲际联纺路供热工程           | 3,689,192.53   |      | 3,689,192.53   | 3,295,973.10   |      | 3,295,973.10   |
| 中电洲际邯郸市主城区集中供热管网配改项目  | 239,817,362.37 |      | 239,817,362.37 | 230,406,494.56 |      | 230,406,494.56 |
| 中电洲际马头热电厂至浴新大街供热复线工程  | 127,304,632.86 |      | 127,304,632.86 | 127,304,632.86 |      | 127,304,632.86 |
| 中电洲际邯郸市中心城区东都集中供热管网工程 | 103,268,647.48 |      | 103,268,647.48 | 103,268,647.48 |      | 103,268,647.48 |
| 中电洲际新城东大街供热工程         | 59,114,607.87  |      | 59,114,607.87  | 59,114,607.87  |      | 59,114,607.87  |
| 中电洲际锅炉建造工程汇总          | 33,325,636.57  |      | 33,325,636.57  | 43,080,824.72  |      | 43,080,824.72  |
| 中电洲际机场路热力管道工程         | 24,173,370.82  |      | 24,173,370.82  | 24,173,370.82  |      | 24,173,370.82  |
| 中电洲际厂区及办公用房汇总         | 18,856,886.85  |      | 18,856,886.85  | 18,551,487.01  |      | 18,551,487.01  |
| 中电洲际东环路南延供热工程         | 18,339,456.90  |      | 18,339,456.90  | 18,339,456.90  |      | 18,339,456.90  |
| 中电洲际新区纬五路供热工程         | 16,409,138.34  |      | 16,409,138.34  | 15,901,557.01  |      | 15,901,557.01  |
| 中电洲际联纺路东延供热工程         | 15,229,203.82  |      | 15,229,203.82  | 15,090,489.11  |      | 15,090,489.11  |
| 中电洲际太极路热力管线工程         | 13,322,243.11  |      | 13,322,243.11  | 13,316,960.09  |      | 13,316,960.09  |
| 中电洲际制水车间建设工程          | 12,925,331.62  |      | 12,925,331.62  | 12,925,331.62  |      | 12,925,331.62  |
| 中电洲际陵西大街热力管线改造工程      | 12,230,118.15  |      | 12,230,118.15  | 12,230,118.15  |      | 12,230,118.15  |
| 中电洲际丛台西路热力工程          |                |      |                | 10,301,765.24  |      | 10,301,765.24  |
| 中电智通智能交通 PPP 项目       | 206,884,201.31 |      | 206,884,201.31 | 198,409,824.70 |      | 198,409,824.70 |
| 招远中电智慧金都 PPP 项目       | 218,704,615.77 |      | 218,704,615.77 | 218,492,412.10 |      | 218,492,412.10 |
| 中电武强热源厂脱硫脱硝           | 8,454,833.82   |      | 8,454,833.82   | 8,454,833.82   |      | 8,454,833.82   |
| 中电通途张家口 TOCC 项目       | 1,010,793.87   |      | 1,010,793.87   |                |      |                |
| 中电四建 61 亩厂房新建项目       | 40,723,490.76  |      | 40,723,490.76  | 38,329,003.42  |      | 38,329,003.42  |
| 中电京安生物质热电联产项目         | 7,707,415.32   |      | 7,707,415.32   | 7,707,415.32   |      | 7,707,415.32   |
| 河北煜泰 3#炉烟羽脱白改造项目      | 16,650,093.52  |      | 16,650,093.52  | 17,635,097.98  |      | 17,635,097.98  |
| 中电柏乡县生物质能热电联产项目       | 10,762,296.17  |      | 10,762,296.17  | 10,703,269.52  |      | 10,703,269.52  |
| 山东富伦西部热源工程            | 64,066,182.02  |      | 64,066,182.02  | 61,158,504.43  |      | 61,158,504.43  |
| 山东富伦汽改水工程             | 35,359,471.79  |      | 35,359,471.79  | 28,389,566.84  |      | 28,389,566.84  |

深圳市桑达实业股份有限公司  
2019 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 29 日  
备考合并财务报表附注

| 项目                | 2020.2.29        |      |                  | 2019.12.31       |      |                  |
|-------------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|                   | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 山东富伦换热站改造         | 6,447,458.83     |      | 6,447,458.83     | 4,660,892.82     |      | 4,660,892.82     |
| 深圳市上步区第十四单元城市更新项目 | 745,000.00       |      | 745,000.00       | 745,000.00       |      | 745,000.00       |
| 其他构筑物             | 627,552.43       |      | 627,552.43       | 527,552.43       |      | 527,552.43       |
| 合计                | 1,427,382,847.00 |      | 1,427,382,847.00 | 1,396,911,184.03 |      | 1,396,911,184.03 |

期变动情况

| 数        | 2018.12.31     | 本期增加金额         | 本期转入固定<br>资产金额 | 本期其他减少<br>金额  | 2019.12.31     | 工程累计投入<br>占预算比例<br>(%) | 工程进度<br>(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期<br>利息资本化<br>金额 | 本期利<br>息资本<br>化率<br>(%) | 资金来源 |
|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------------|------|
| 5,377.55 | 135,849.05     | 38,193,154.37  |                |               | 38,329,003.42  | 93.89                  | 94.00       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 3,100.00 |                | 17,635,097.98  |                |               | 17,635,097.98  | 44.24                  | 44.24       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 0,000.00 | 4,901,096.07   | 5,802,173.45   |                |               | 10,703,269.52  | 3.45                   | 3.45        |               |                      |                         | 自有资金 |
| 5,732.62 | 201,780,743.15 | 84,330,435.95  | 286,111,179.10 |               |                | 104.40                 | 100.00      |               |                      |                         | 自有资金 |
| 1,189.82 | 157,830,327.34 | 40,579,497.36  |                | 0.00          | 198,409,824.70 | 82.60                  | 82.60       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 0,000.00 | 54,539,622.07  | 34,829,585.36  |                | 89,369,207.43 |                | 74.47                  | 75.00       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 0,000.00 | 122,373,076.70 | 108,033,417.86 |                |               | 230,406,494.56 | 60.63                  | 60.63       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 0,179.97 | 73,563,674.35  | 53,740,958.51  |                |               | 127,304,632.86 | 74.09                  | 74.09       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 0,000.00 | 102,576,335.23 | 692,312.25     |                |               | 103,268,647.48 | 79.44                  | 79.44       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 0,000.00 | 46,041,639.98  | 24,184,385.28  | 70,226,025.26  |               |                | 100.32                 | 100.00      |               |                      |                         | 自有资金 |
| 2,500.00 | 31,941,101.95  | 27,173,505.92  |                |               | 59,114,607.87  | 33.46                  | 33.46       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 0,000.00 | 24,768.14      | 24,148,602.68  |                |               | 24,173,370.82  | 70.46                  | 70.46       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 0,000.00 | 12,180,545.05  | 6,158,911.85   |                |               | 18,339,456.90  | 56.53                  | 56.53       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 0,000.00 | 6,611,999.88   | 9,289,557.13   |                |               | 15,901,557.01  | 38.86                  | 38.86       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 0,000.00 | 9,328,608.52   | 5,761,880.59   |                |               | 15,090,489.11  | 43.98                  | 43.98       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 5,700.00 | 8,729,804.13   | 4,587,155.96   |                |               | 13,316,960.09  | 35.37                  | 35.37       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 0,000.00 | 11,146,207.00  | 1,779,124.62   |                |               | 12,925,331.62  | 68.32                  | 68.32       |               |                      |                         | 自有资金 |

深圳市桑达实业股份有限公司  
2019 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 29 日  
备考合并财务报表附注

| 项目名称                | 预算数            | 2018.12.31       | 本期增加金额         | 本期转入固定<br>资产金额 | 本期其他减少<br>金额  | 2019.12.31       | 工程累计投入<br>占预算比例<br>(%) | 工程进度<br>(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期<br>利息资本化<br>金额 | 本期利<br>息资本<br>化率<br>(%) | 资金来源    |
|---------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|------------------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------------|---------|
| 中电淄博周村区集中供热管网提升改造工程 | 285,000,000.00 |                  | 205,622,640.26 | 203,766,904.32 |               | 1,855,735.94     | 72.15                  | 72.15       | 469,333.33    | 469,333.33           | 4.80                    | 自有资金及借款 |
| 山东富伦汽改水工程           | 103,000,000.00 | 16,286,437.86    | 45,972,564.17  | 33,869,435.19  |               | 28,389,566.84    | 60.45                  | 60.45       |               |                      |                         | 自有资金及借款 |
| 中电洲际从台西路热力工程        | 12,000,000.00  | 3,407,972.50     | 6,893,792.74   |                |               | 10,301,765.24    | 85.85                  | 85.00       |               |                      |                         | 自有资金    |
| 合计                  |                | 1,034,627,753.73 | 907,944,349.61 | 635,856,049.27 | 89,369,207.43 | 1,217,346,846.64 |                        |             | 469,333.33    | 469,333.33           |                         |         |

注：储灰场工程，是中国系统子公司中电环保科技有限公司承揽的 BOT 项目，该公司负责项目设计、融资、投资及建设工作，完工后负责运营，并向排污企业收取固体废物处置费用，运营期 10 年，期满后将本项目无偿划转给政府指定机构，2019 年度一期工程完工，进入运营阶段，转入无形资产。

| 项目名称                  | 预算数            | 2019.12.31     | 本期增加金额        | 本期转入固定<br>资产金额 | 本期其他减少<br>金额  | 2020.2.29      | 工程累计投入<br>占预算比例<br>(%) | 工程进度<br>(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期<br>利息资本化<br>金额 | 本期利<br>息资本<br>化率<br>(%) | 资金来源 |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------------|------|
| 中电四建 61 亩厂房新建项目       | 40,825,377.55  | 38,329,003.42  | 2,394,487.34  |                |               | 40,723,490.76  | 99.75                  | 95.00       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 河北煜泰 3#炉烟羽脱白改造项目      | 39,863,100.00  | 17,635,097.98  | 197,169.80    |                | 1,182,174.26  | 16,650,093.52  | 44.73                  | 44.73       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 中电柏乡县生物质能热电联产项目       | 310,250,000.00 | 10,703,269.52  | 59,026.65     |                |               | 10,762,296.17  | 3.47                   | 3.47        |               |                      |                         | 自有资金 |
| 中电智通智能交通 PPP 项目       | 240,201,189.82 | 198,409,824.70 | 8,474,376.61  |                |               | 206,884,201.31 | 86.13                  | 86.13       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 中电环保科技有限公司储灰场工程       | 120,000,000.00 |                | 14,052,385.11 |                | 14,052,385.11 |                | 86.18                  | 86.00       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 中电洲际邯郸市主城区集中供热管网配改项目  | 380,000,000.00 | 230,406,494.56 | 9,410,867.81  |                |               | 239,817,362.37 | 63.11                  | 63.11       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 中电洲际马头热电厂至浴新大街供热复线工程  | 171,830,179.97 | 127,304,632.86 |               |                |               | 127,304,632.86 | 74.09                  | 74.09       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 中电洲际邯郸市中心城区东都集中供热管网工程 | 130,000,000.00 | 103,268,647.48 |               |                |               | 103,268,647.48 | 79.44                  | 79.44       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 中电洲际新城东大街供热工程         | 176,682,500.00 | 59,114,607.87  |               |                |               | 59,114,607.87  | 33.46                  | 33.46       |               |                      |                         | 自有资金 |
| 中电洲际机场路热力管道工程         | 34,310,000.00  | 24,173,370.82  |               |                |               | 24,173,370.82  | 70.46                  | 70.46       |               |                      |                         | 自有资金 |

深圳市桑达实业股份有限公司  
2019 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 29 日  
备考合并财务报表附注

| 项目名称                    | 预算数              | 2019.12.31       | 本期增加金额        | 本期转入固定<br>资产金额 | 本期其他减少<br>金额  | 2020.2.29        | 工程累计投<br>入占预算比<br>例(%) | 工程进度<br>(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期<br>利息资本化<br>金额 | 本期利<br>息资本<br>化率<br>(%) | 资金来源    |
|-------------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|------------------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------------|---------|
| 中电洲际东环路南延供热工程           | 32,440,000.00    | 18,339,456.90    |               |                |               | 18,339,456.90    | 56.53                  | 56.53       |               |                      |                         | 自有资金    |
| 中电洲际新区纬五路供热工程           | 40,920,000.00    | 15,901,557.01    | 507,581.33    |                |               | 16,409,138.34    | 40.10                  | 40.10       |               |                      |                         | 自有资金    |
| 中电洲际联纺路东延供热工程           | 34,310,000.00    | 15,090,489.11    | 138,714.71    |                |               | 15,229,203.82    | 44.39                  | 44.39       |               |                      |                         | 自有资金    |
| 中电洲际太极路热力管线工程           | 37,655,700.00    | 13,316,960.09    | 5,283.02      |                |               | 13,322,243.11    | 35.38                  | 35.38       |               |                      |                         | 自有资金    |
| 中电洲际制水车间建设工程            | 18,920,000.00    | 12,925,331.62    |               |                |               | 12,925,331.62    | 68.32                  | 68.32       |               |                      |                         | 自有资金    |
| 中电洲际陵西大街热力管线改造工程        | 18,510,000.00    | 12,230,118.15    |               |                |               | 12,230,118.15    | 66.07                  | 66.07       |               |                      |                         | 自有资金    |
| 山东富伦西部热源工程              | 314,660,000.00   | 61,158,504.43    | 2,907,677.59  |                |               | 64,066,182.02    | 20.36                  | 33.36       |               |                      |                         | 自有资金及借款 |
| 招远中电智慧金都 PPP 项目         | 1,198,000,000.00 | 218,492,412.10   | 212,203.67    |                |               | 218,704,615.77   | 18.26                  | 18.26       |               |                      |                         | 自有资金    |
| 中电淄博周村区集中供热管网提升改<br>造工程 | 285,000,000.00   | 1,855,735.94     | 2,671,594.38  |                |               | 4,527,330.32     | 73.09                  | 73.09       | 1,454,757.99  | 985,424.66           | 4.78                    | 自有资金及借款 |
| 山东富伦汽改水工程               | 103,000,000.00   | 28,389,566.84    | 6,969,904.95  |                |               | 35,359,471.79    | 34.33                  | 34.33       |               |                      |                         | 自有资金及借款 |
| 中电洲际丛台西路热力工程            | 12,000,000.00    | 10,301,765.24    | 1,842,664.56  | 12,144,429.80  |               |                  | 101.20                 | 100.00      |               |                      |                         | 自有资金    |
| 合计                      |                  | 1,217,346,846.64 | 49,843,937.53 | 12,144,429.80  | 15,234,559.37 | 1,239,811,795.00 |                        |             | 1,454,757.99  | 985,424.66           |                         |         |

#### 4、 工程物资

| 项目   | 2020.2.29    |           |              | 2019.12.31   |           |              |
|------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|
|      | 账面余额         | 工程物资减值准备  | 账面价值         | 账面余额         | 工程物资减值准备  | 账面价值         |
| 专用材料 | 970,511.08   | 18,570.00 | 951,941.08   | 3,969,402.16 | 18,570.00 | 3,950,832.16 |
| 专用设备 | 205,172.41   |           | 205,172.41   | 205,172.41   |           | 205,172.41   |
| 合计   | 1,175,683.49 | 18,570.00 | 1,157,113.49 | 4,174,574.57 | 18,570.00 | 4,156,004.57 |

| 土地使用权         | 专利权           | 特许权            | 软件            | 客户关系         | 非专利技术         | 其他           | 合计               |
|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|------------------|
|               |               |                |               |              |               |              |                  |
| 61,046,633.99 | 23,510,653.04 | 178,830,155.00 | 15,904,777.97 | 8,000,000.00 | 19,489,090.00 | 3,537,603.76 | 1,110,318,913.76 |
| 4,760,950.00  |               | 115,052,587.27 | 5,659,309.69  |              |               | 46,793.10    | 125,519,640.06   |
| 4,760,950.00  |               | 25,683,379.84  | 5,659,309.69  |              |               | 46,793.10    | 36,150,432.63    |
|               |               | 89,369,207.43  |               |              |               |              | 89,369,207.43    |
|               |               |                | 20,900.00     |              |               |              | 20,900.00        |
|               |               |                | 20,900.00     |              |               |              | 20,900.00        |
| 65,807,583.99 | 23,510,653.04 | 293,882,742.27 | 21,543,187.66 | 8,000,000.00 | 19,489,090.00 | 3,584,396.86 | 1,235,817,653.82 |
|               |               |                |               |              |               |              |                  |
| 36,947,660.25 | 20,440,751.54 | 21,344,108.75  | 9,967,830.59  | 266,666.66   | 19,489,090.00 | 2,460,427.91 | 210,916,535.70   |
| 22,199,941.92 | 1,698,270.27  | 31,599,815.89  | 2,643,533.28  | 1,600,000.00 |               | 86,753.79    | 59,828,315.15    |
| 22,199,941.92 | 1,698,270.27  | 31,599,815.89  | 2,643,533.28  | 1,600,000.00 |               | 86,753.79    | 59,828,315.15    |
|               |               |                | 15,966.82     |              |               |              | 15,966.82        |
|               |               |                | 15,966.82     |              |               |              | 15,966.82        |
| 59,147,602.17 | 22,139,021.81 | 52,943,924.64  | 12,595,397.05 | 1,866,666.66 | 19,489,090.00 | 2,547,181.70 | 270,728,884.03   |
|               |               |                |               |              |               |              |                  |
| 2,355,459.60  |               |                |               |              |               |              | 2,355,459.60     |
| 6,941,399.40  |               | 8,384,936.22   |               |              |               |              | 15,326,335.62    |

| 项目                  | 土地使用权          | 专利权          | 特许权            | 软件           | 客户关系         | 非专利技术 | 其他           | 合计             |
|---------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|--------------|-------|--------------|----------------|
| 4. 账面价值             |                |              |                |              |              |       |              |                |
| (1) 2019.12.31 账面价值 | 697,363,122.82 | 1,371,631.23 | 232,553,881.41 | 8,947,790.61 | 6,133,333.34 |       | 1,037,215.16 | 947,406,974.57 |
| (2) 2019.1.1 账面价值   | 721,743,514.14 | 3,069,901.50 | 157,486,046.25 | 5,936,947.38 | 7,733,333.34 |       | 1,077,175.85 | 897,046,918.46 |

注：1、无形资产-土地使用权本期计提减值准备 694.14 万元，是中国系统子公司河北中电京安节能环保科技有限公司依据评估结果对出现减值迹象的土地使用权计提的减值准备。

2、无形资产-特许权本期计提减值准备 838.49 万元，是中国系统子公司汾阳市中能生态修复有限公司依据评估结果对出现减值迹象的特许权计提的减值准备。

| 项目             | 土地使用权            | 专利权           | 特许权            | 软件            | 客户关系          | 非专利技术         | 其他            | 合计               |
|----------------|------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 1. 账面原值        |                  |               |                |               |               |               |               |                  |
| (1) 2019.12.31 | 865,807,583.99   | 23,510,653.04 | 293,882,742.27 | 21,543,187.66 | 8,000,000.00  | 19,489,090.00 | 3,584,396.86  | 1,235,817,653.82 |
| (2) 本期增加金额     | 167,885,481.00   |               | 14,052,385.11  | 78,643.68     | 17,900,000.00 |               | 7,370,000.00  | 207,286,509.79   |
| —购置            | 167,885,481.00   |               |                | 67,681.42     |               |               |               | 167,953,162.42   |
| —企业合并增加        |                  |               |                | 10,962.26     | 17,900,000.00 |               | 7,370,000.00  | 25,280,962.26    |
| —在建工程转入        |                  |               | 14,052,385.11  |               |               |               |               | 14,052,385.11    |
| (3) 本期减少金额     |                  |               |                | 418,687.00    |               |               |               | 418,687.00       |
| —处置            |                  |               |                | 418,687.00    |               |               |               | 418,687.00       |
| (4) 2020.2.29  | 1,033,693,064.99 | 23,510,653.04 | 307,935,127.38 | 21,203,144.34 | 25,900,000.00 | 19,489,090.00 | 10,954,396.86 | 1,442,685,476.61 |
| 2. 累计摊销        |                  |               |                |               |               |               |               |                  |
| (1) 2019.12.31 | 159,147,602.17   | 22,139,021.81 | 52,943,924.64  | 12,595,397.05 | 1,866,666.66  | 19,489,090.00 | 2,547,181.70  | 270,728,884.03   |
| (2) 本期增加金额     | 4,281,978.63     | 217,056.66    | 5,406,006.70   | 498,417.81    | 266,666.66    |               | 14,458.96     | 10,684,585.42    |
| —计提            | 4,281,978.63     | 217,056.66    | 5,406,006.70   | 491,292.51    | 266,666.66    |               | 14,458.96     | 10,677,460.12    |

| 项目                  | 土地使用权          | 专利权           | 特许权            | 软件            | 客户关系          | 非专利技术         | 其他           | 合计               |
|---------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| —企业合并增加             |                |               |                | 7,125.30      |               |               |              | 7,125.30         |
| (3) 本期减少金额          |                |               |                | 418,687.00    |               |               |              | 418,687.00       |
| —处置                 |                |               |                | 418,687.00    |               |               |              | 418,687.00       |
| (4) 2020.2.29       | 163,429,580.80 | 22,356,078.47 | 58,349,931.34  | 12,675,127.86 | 2,133,333.32  | 19,489,090.00 | 2,561,640.66 | 280,994,782.45   |
| 3. 减值准备             |                |               |                |               |               |               |              |                  |
| (1) 2019.12.31      | 9,296,859.00   |               | 8,384,936.22   |               |               |               |              | 17,681,795.22    |
| (2) 本期增加金额          |                |               |                |               |               |               |              |                  |
| (3) 本期减少金额          |                |               |                |               |               |               |              |                  |
| (4) 2020.2.29       | 9,296,859.00   |               | 8,384,936.22   |               |               |               |              | 17,681,795.22    |
| 4. 账面价值             |                |               |                |               |               |               |              |                  |
| (1) 2020.2.29 账面价值  | 860,966,625.19 | 1,154,574.57  | 241,200,259.82 | 8,528,016.48  | 23,766,666.68 |               | 8,392,756.20 | 1,144,008,898.94 |
| (2) 2019.12.31 账面价值 | 697,363,122.82 | 1,371,631.23  | 232,553,881.41 | 8,947,790.61  | 6,133,333.34  |               | 1,037,215.16 | 947,406,974.57   |

注： 1、中国系统母公司位于北京市丰台区小屯路 8 号的土地原为划拨用地，截至 2020 年 2 月 29 日的账面价值为 12,893.14 万元，中国系统母公司已于 2020 年 7 月 1 日取得不动产权登记证书，登记号京央 2020 市不动产权第 000064 号。

2、企业合并增加，是中国系统于 2020 年 2 月将中电通途（北京）科技有限公司纳入合并范围所致；其中“无形资产-客户关系”增加 1,790 万元，是中电通途（北京）科技有限公司通过软件销售及软件外包服务与国内众多企业所建立的长期稳定的供应关系；“无形资产-其他项”增加 737 万元，主要是中电通途（北京）科技有限公司申请的软件著作权。

## (十八) 商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项    | 2019.1.1       | 本期增加    | 本期减少 | 2019.12.31     |
|--------------------|----------------|---------|------|----------------|
|                    |                | 企业合并形成的 | 处置   |                |
| 账面原值               |                |         |      |                |
| 福斯特惠勒（河北）工程设计有限公司  | 5,000,000.00   |         |      | 5,000,000.00   |
| 昆山协多利洁净系统股份有限公司    | 146,830.13     |         |      | 146,830.13     |
| 中电易水环境投资有限公司       | 12,354,067.00  |         |      | 12,354,067.00  |
| 河北煜泰热能科技有限责任公司     | 3,668,050.61   |         |      | 3,668,050.61   |
| 邱县新源供热有限公司         | 26,222,364.12  |         |      | 26,222,364.12  |
| 中电惠特热力设计技术服务邯郸有限公司 | 723,289.56     |         |      | 723,289.56     |
| 邯郸市新兴供热设备有限公司      | 2,365,619.91   |         |      | 2,365,619.91   |
| 中电洲际环保科技发展有限公司     | 8,074,109.44   |         |      | 8,074,109.44   |
| 山东中电富伦新能源投资有限公司    | 52,246,826.59  |         |      | 52,246,826.59  |
| 小计                 | 110,801,157.36 |         |      | 110,801,157.36 |
| 减值准备               |                |         |      |                |
| 中电易水环境投资有限公司       | 12,354,067.00  |         |      | 12,354,067.00  |
| 邱县新源供热有限公司         | 26,222,364.12  |         |      | 26,222,364.12  |
| 河北煜泰热能科技有限责任公司     | 3,668,050.61   |         |      | 3,668,050.61   |
| 小计                 | 42,244,481.73  |         |      | 42,244,481.73  |
| 账面价值               | 68,556,675.63  |         |      | 68,556,675.63  |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项    | 2019.12.31    | 本期增加    | 本期减少 | 2020.2.29     |
|--------------------|---------------|---------|------|---------------|
|                    |               | 企业合并形成的 | 处置   |               |
| 账面原值               |               |         |      |               |
| 福斯特惠勒（河北）工程设计有限公司  | 5,000,000.00  |         |      | 5,000,000.00  |
| 昆山协多利洁净系统股份有限公司    | 146,830.13    |         |      | 146,830.13    |
| 中电易水环境投资有限公司       | 12,354,067.00 |         |      | 12,354,067.00 |
| 河北煜泰热能科技有限责任公司     | 3,668,050.61  |         |      | 3,668,050.61  |
| 邱县新源供热有限公司         | 26,222,364.12 |         |      | 26,222,364.12 |
| 中电惠特热力设计技术服务邯郸有限公司 | 723,289.56    |         |      | 723,289.56    |
| 邯郸市新兴供热设备有限公司      | 2,365,619.91  |         |      | 2,365,619.91  |
| 中电洲际环保科技发展有限公司     | 8,074,109.44  |         |      | 8,074,109.44  |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2019.12.31     | 本期增加          | 本期减少 | 2020.2.29      |
|-----------------|----------------|---------------|------|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的       | 处置   |                |
| 山东中电富伦新能源投资有限公司 | 52,246,826.59  |               |      | 52,246,826.59  |
| 中电通途（北京）科技有限公司  |                | 16,514,328.37 |      | 16,514,328.37  |
| 小计              | 110,801,157.36 | 16,514,328.37 |      | 127,315,485.73 |
| 减值准备            |                |               |      |                |
| 中电易水环境投资有限公司    | 12,354,067.00  |               |      | 12,354,067.00  |
| 邱县新源供热有限公司      | 26,222,364.12  |               |      | 26,222,364.12  |
| 河北煜泰热能科技有限责任公司  | 3,668,050.61   |               |      | 3,668,050.61   |
| 小计              | 42,244,481.73  |               |      | 42,244,481.73  |
| 账面价值            | 68,556,675.63  | 16,514,328.37 |      | 85,071,004.00  |

注：1、商誉的形成过程如下：

（1）中国系统于 2017 年收购河北煜泰热能科技有限公司 70%股权，收购价为 185,300,000.00 元，按照被收购资产公允价值计算的商誉为 3,668,050.61 元。

（2）中国系统于 2017 年收购中电易水环境投资有限公司 51%股权，收购价为 51,000,000.00 元，按照被收购资产公允价值计算的商誉为 12,354,067.00 元。

（3）中国系统之子公司中国电子系统工程第四建设有限公司 2017 年对珐成制药系统工程（上海）有限公司失去控制权导致商誉减少 517,040.82 元。

（4）中国系统于 2018 年收购山东中电富伦新能源投资有限公司 80%股权，收购价为 200,000,000.00 元，按照被收购资产公允价值计算的商誉为 52,246,826.59 元。

（5）中国系统子公司中电洲际环保科技发展有限公司于 2018 年 4 月收购邱县新源供热有限公司 100%股权，收购价为 54,860,400.00 元，按照被收购资产公允价值计算的商誉为 26,222,364.12 元；收购中电惠特热力设计技术服务邯郸有限公司 100%股权，收购价为 4,588,800.00 元，按照被收购资产公允价值计算的商誉为 723,289.56 元；收购邯郸市新兴供热设备有限公司 100%股权，收购价为 3,978,900.00 元，按照被收购资产公允价值计算的商誉为 2,365,619.91 元；中国系统子公司中电洲际环保科技发展有限公司购买邯郸市热力公司资产构成业务合并，合并对价与被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额确认商誉为 8,074,109.44 元。

（6）中国系统于 2020 年 2 月收购中电通途（北京）科技有限公司 58.14%股权，收购价为 50,000,000.00 元，按照被收购资产公允价值计算的商誉为 16,514,328.37 元。

2、企业合并取得的商誉已分配至相关资产组进行商誉减值测试。各资产组的可收回金额基于管理层的经营计划和调整后的折现率计算。在预测期之后的现金流按照稳定的增长率和终值推算。

（1）中国系统子公司福斯特惠勒（河北）工程设计有限公司所处建筑工程设计行业，

在2019年度及预测期采用的税前折现率为15.57%。预测期内收入增长率平均4.05%，稳定期增长率为0%。

(2) 中国系统子公司中电易水环境投资有限公司所处环保行业，在2019年度及预测期采用的税前折现率为12.99%。预测期内收入增长率平均5.75%，稳定期增长率为0%。通过收益预测分析企业持续亏损，未来不具备持续经营能力，收益法评估值为负数，后采用资产基础法评估后，可辨认资产评估价值小于账面价值，商誉全额计提减值准备。

(3) 中国系统子公司河北煜泰热能科技有限公司所处热力生产和供应行业，在2019年度及预测期采用的税前折现率为13.75%，稳定期采用的税前折现率为13.75%。预测期内收入增长率平均3.86%，稳定期增长率为0%。

(4) 中国系统子公司邱县新源供热有限公司所处热力生产和供应行业，在2019年度及预测期采用的税前折现率为13.43%，稳定期采用的税前折现率为13.43%。预测期内收入增长率平均13.83%，稳定期增长率为0%。

(5) 中国系统子公司邯郸市新兴供热设备有限公司所处热力生产和供应行业，在2019年度及预测期采用的税前折现率为13.43%，稳定期采用的税前折现率为13.43%。预测期内收入增长率平均6.55%，稳定期增长率为0%。

(6) 中国系统子公司中电洲际环保科技发展有限公司所处热力生产和供应行业，在2019年度及预测期采用的税前折现率为13.61%，稳定期采用的税前折现率为13.61%。预测期内收入增长率平均2.52%，稳定期增长率为0%。

(7) 中国系统子公司山东中电富伦新能源投资有限公司下属潍坊中电万潍热电有限公司所处热力生产和供应行业，在2019年度及预测期采用的税前折现率为13.09%，稳定期采用的税前折现率为13.09%。预测期内收入增长率平均7.7%，稳定期增长率为0%。

(8) 中国系统子公司中电通途（北京）科技有限公司所处科技推广和应用服务业，在2020年2月29日及预测期采用的税前折现率为14.21%，稳定期采用的税前折现率为14.21%。预测期内收入增长率平均6.50%，稳定期增长率为0%。

计算各公司的预计未来现金流量现值采用了关键假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

增长率—确定基础是在历史经营成果的平均增长率及对市场发展的预期基础上制定。

折现率—所采用的折现率是反映各公司特定风险的税前折现率。

分配至上述资产组的关键假设的金额与公司历史经验及外部信息一致。

管理层根据上述假设分析各资产组的可收回金额，除对中电易水环境投资有限公司、邱县新源供热有限公司和河北煜泰热能科技有限责任公司三家公司的商誉全额计提减值外，其他公司商誉无需计提减值准备。

## (十九) 长期待摊费用

| 项目         | 2019.1.1      | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额       | 2019.12.31    |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 装修改造费      | 56,417,665.83 | 18,354,045.03 | 16,364,737.88 | 3,020,638.46 | 55,386,334.52 |
| 信息化及展厅建设支出 | 3,845,719.96  | 3,451,339.95  | 2,167,668.39  | 203,888.41   | 4,925,503.11  |
| 构筑物及临时设施   | 4,395,316.35  | 1,143,217.94  | 2,229,903.77  |              | 3,308,630.52  |
| 租赁费        | 233,009.69    | 7,716,827.56  | 5,851,274.96  |              | 2,098,562.29  |
| 排污权        | 1,077,427.20  |               | 269,356.80    |              | 808,070.40    |
| 检修费        |               | 1,551,832.85  | 646,597.00    |              | 905,235.85    |
| 其他         | 1,752,927.46  | 812,841.66    | 668,308.69    | 308,085.76   | 1,589,374.67  |
| 合计         | 67,722,066.49 | 33,030,104.99 | 28,197,847.49 | 3,532,612.63 | 69,021,711.36 |

注：其他减少为本年桑达电源不纳入合并范围而转出的长期待摊费用。

| 项目         | 2019.12.31    | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 2020.2.29     |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 装修改造费      | 55,386,334.52 | 161,338.35   | 2,559,816.30 |        | 52,987,856.57 |
| 信息化及展厅建设支出 | 4,925,503.11  | 1,006,191.63 | 512,663.41   |        | 5,419,031.33  |
| 构筑物及临时     | 3,308,630.52  | 46,761.18    | 295,097.57   |        | 3,060,294.13  |
| 租赁费        | 2,098,562.29  |              | 850,563.59   |        | 1,247,998.70  |
| 排污权        | 808,070.40    |              | 44,892.80    |        | 763,177.60    |
| 检修费        | 905,235.85    |              | 258,638.80   |        | 646,597.05    |
| 其他         | 1,589,374.67  | 18,584.07    | 92,858.42    |        | 1,515,100.32  |
| 合计         | 69,021,711.36 | 1,232,875.23 | 4,614,530.89 |        | 65,640,055.70 |

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目        | 2020.2.29      |                | 2019.12.31     |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 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    | 631,763,070.58 | 131,571,431.89 | 604,417,130.12 | 126,046,835.87 |
| 可抵扣亏损     | 17,148,252.53  | 2,642,497.88   |                |                |
| 递延收益      | 665,113.53     | 99,767.03      | 682,752.83     | 102,412.92     |
| 预提费用      | 26,869,064.33  | 6,717,266.08   | 23,467,636.01  | 5,866,909.00   |
| 应付职工薪酬    | 32,771,299.94  | 5,887,177.81   | 34,070,991.88  | 6,545,436.83   |
| 内部交易未实现利润 | 18,077,994.54  | 4,344,745.61   | 17,815,911.78  | 4,399,818.01   |
| 预计负债      | 159,530,656.97 | 27,205,627.34  | 167,709,114.49 | 28,987,982.30  |
| 合计        | 886,825,452.42 | 178,468,513.64 | 848,163,537.11 | 171,949,394.93 |

## 2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项目              | 2020.2.29      |                | 2019.12.31     |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                 | 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 | 282,693,984.90 | 67,950,382.62  | 261,053,993.82 | 65,055,859.54  |
| 交易性金融资产公允价值变动   | 3,961,824.58   | 987,751.64     | 2,098,357.10   | 489,082.43     |
| 其他权益工具投资公允价值变动  | 34,263,642.33  | 8,565,910.58   | 42,047,295.25  | 10,511,823.81  |
| 企业改制评估增值        | 104,937,077.75 | 26,234,269.44  | 105,519,161.83 | 26,379,790.46  |
| 固定资产折旧          | 12,483,357.64  | 3,120,839.41   | 12,723,023.38  | 3,180,755.85   |
| 合计              | 438,339,887.20 | 106,859,153.69 | 423,441,831.38 | 105,617,312.09 |

## 3、 未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 2020.2.29      | 2019.12.31     |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 241,264,520.81 | 238,301,172.80 |
| 可抵扣亏损    | 727,876,722.50 | 667,555,037.41 |
| 合计       | 969,141,243.31 | 905,856,210.21 |

## 4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份   | 2020.2.29      | 2019.12.31     | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2020 | 20,152,936.88  | 20,152,936.88  |    |
| 2021 | 44,248,355.11  | 44,248,355.11  |    |
| 2022 | 65,529,379.83  | 96,400,529.74  |    |
| 2023 | 236,318,549.15 | 243,895,985.09 |    |
| 2024 | 262,564,575.88 | 262,857,230.59 |    |
| 2025 | 99,062,925.65  |                |    |
| 合计   | 727,876,722.50 | 667,555,037.41 |    |

## (二十一) 其他非流动资产

| 项目      | 2020.2.29     |      |               | 2019.12.31    |      |               |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付设备款   |               |      |               | 11,679,799.00 |      | 11,679,799.00 |
| 预付工程款   | 52,013,542.26 |      | 52,013,542.26 | 42,356,405.41 |      | 42,356,405.41 |
| 预付通途增资款 |               |      |               | 12,000,000.00 |      | 12,000,000.00 |

| 项目          | 2020.2.29     |      |               | 2019.12.31    |      |               |
|-------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|             | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 高新公寓拆迁转出    | 6,411,935.93  |      | 6,411,935.93  | 6,411,935.93  |      | 6,411,935.93  |
| EMC 项目待结转资产 | 12,897,376.46 |      | 12,897,376.46 | 13,586,728.10 |      | 13,586,728.10 |
| 合计          | 71,322,854.65 |      | 71,322,854.65 | 86,034,868.44 |      | 86,034,868.44 |

注：EMC 项目待结转资产为本公司之子公司中电桑飞承接的政府节能项目形成的产品成本，按合同约定的收款期分期进行摊销。

## (二十二) 短期借款

### 1、 短期借款分类

| 项目   | 2020.2.29      | 2019.12.31     |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 264,452,133.45 | 234,452,133.45 |
| 抵押借款 | 119,756,235.84 | 128,753,964.18 |
| 保证借款 | 51,451,607.11  | 48,895,598.35  |
| 信用借款 | 485,790,019.56 | 411,939,210.45 |
| 合计   | 921,449,995.96 | 824,040,906.43 |

短期借款分类的说明：

#### 1、质押借款

(1) 2019 年度，中国系统母公司以应收账款作为质押，向北京国门商业保理有限公司取得借款 500.00 万元。截至 2020 年 2 月 29 日，借款尚未偿还。

(2) 2019 年度，中国系统子公司中国电子系统工程第四建设有限公司与中国兵器装备集团商业保理有限公司签订质押借款合同，以应收账款质押取得借款 22,945.21 万元。截至 2020 年 2 月 29 日，借款尚未偿还。

(3) 2020 年 2 月 27 日，中国系统子公司潍坊中电万潍热电有限公司与邮政储蓄银行签订借款及质押合同，以供热收益权向邮政储蓄银行质押取得借款 3,000.00 万元。截至 2020 年 2 月 29 日，借款尚未偿还。

#### 2、抵押借款

(1) 2016 年度，中国系统子公司中国电子系统工程第三建设有限公司与中国电子财务有限责任公司签订借款及抵押合同，以国有建设用地使用权【成国用(2015)第 260 号】向中国电子财务有限责任公司抵押取得借款 4,000.00 万元；2017 年度、2018 年度和 2019 年度均续签借款及抵押合同，抵押物未变更，截至 2019 年 12 月 31 日借款余额为 2,000.00 万元。截至 2020 年 2 月 29 日已偿还。

2018 年，中国系统子公司中国电子系统工程第三建设有限公司与成都银行股

份有限公司华兴支行以房产【川（2017）成都市不动产权第 0259873 号】和川【（2017）成都市不动产权第 0274727 号】作为抵押物签订抵押合同，并在 2019 年与成都银行股份有限公司华兴支行签订借款合同取得抵押借款 3,000.00 万元。截至 2020 年 2 月 29 日尚未到期。

（2）2017 年 5 月 5 日，中国系统子公司昆山协多利洁净科技股份有限公司与中国农业银行股份有限公司昆山分行签订最高额抵押合同，抵押期限 2017 年 5 月 5 日至 2022 年 5 月 4 日，担保的最高余额为 6,056,166.00 元，以该公司苏（2017）昆山市不动产权第 0037636 号的土地使用权及房产作为抵押物，为上述借款提供最高额抵押担保。2019 年 12 月 31 日及 2020 年 2 月 29 日，短期借款余额分别为 1,802.51 万元、1,802.06 万元。

（3）2019 年，中国系统子公司潍坊中电万潍热电有限公司与潍坊银行签订三笔借款及抵押合同，以管网资产设定抵押取得短期借款共计 3,900.00 万元，截至 2019 年 12 月 31 日短期借款余额为 3,900.00 万元，2020 年 2 月 29 日已偿还 2,900.00 万元，剩余 1,000.00 万元尚未到期。

（4）2020 年，中国系统子公司江苏中电创新环境科技有限公司与中国建设银行股份有限公司无锡胜利门支行签订贷款合同，以房地产【苏（2019）无锡市不动产权第 0191281 号】向中国建设银行股份有限公司无锡胜利门支行抵押取得借款 4,000.00 万元。截至 2020 年 2 月 29 日，借款尚未偿还，含已计提的利息余额为 4,001.21 万元。

（5）2018 年度，中国系统子公司河北煜泰热能科技有限责任公司与中国建设银行股份有限公司辛集支行签订最高额抵押合同，以土地【辛国用（2015）第 0103366 号】、房产【辛房权证市区字第 015017196 号】、房产【辛房权证市区字第 015017197 号】、房产【辛房权证市区字第 015017198 号】、房产【辛房权证市区字第 015017199 号】、房产【辛房权证市区字第 015017200 号】、房产【辛房权证市区字第 015017201 号】、房产【辛房权证市区字第 015017202 号】向中国建设银行股份有限公司辛集支行设定抵押，抵押期限自 2018 年 1 月 23 日至 2021 年 1 月 22 日止，取得借款 3,000.00 万元。借款期限为 2018 年 1 月 23 日至 2019 年 1 月 22 日，已于 2019 年 1 月 22 日偿还借款。

2019 年 9 月取得借款 2,170.00 万元，借款期限为 2019 年 9 月 30 日至 2020 年 9 月 29 日，截至 2020 年 2 月 29 日尚未还款。2019 年 12 月 31 日及 2020 年 2 月 29 日，该项最高额抵押项下借款余额分别为 2,172.88 万元及 2,172.36 万元。

### 3、保证借款

（1）2019 年 3 月 14 号，中国系统子公司中电系统建设工程有限公司与北京银行股份有限公司永定路支行签订 20,000.00 万元综合授信合同，并于 5 月 17

日签订 6,000.00 万元借款合同，由中国系统提供保证担保，担保期限为 2019 年 3 月 14 日至 2020 年 3 月 13 日。

2019 年度实际取得借款 4,349.59 万元，截至 2019 年 12 月 31 日该项借款余额 4,388.73 万元，其中本金 4,349.59 万元，已计提利息 39.15 万元。

截至 2020 年 2 月 29 日，该笔短期借款余额为 4,438.23 万元，其中借款本金 4,349.59 万元，计提利息 88.64 万元。

(2) 2019 年，中国系统子公司中电京安安平热力有限公司向北京银行股份有限公司石家庄分行借款 500.00 万元，由河北中电京安节能环保科技有限公司提供保证担保，担保期限为 2019 年 3 月 6 日至 2020 年 3 月 5 日，截至 2019 年 12 月 31 日借款余额为 500.83 万元，其中 0.83 万元为计提的利息。

截至 2020 年 2 月 29 日，该笔借款尚未到期，借款余额为 505.36 万元，其中 5.36 万元为计提的利息。

(3) 2020 年，中国系统子公司中电通途（北京）科技有限公司与中国银行签订保证借款合同，借款金额 200.00 万元，期限 12 个月，由北京中关村科技融资担保有限公司及中电通途（北京）科技有限公司法定代表人方秀川提供保证担保，截至 2020 年 2 月 29 日，该笔借款余额为 201.57 万元，其中 1.57 万元为计提的利息。

## 2、 已逾期未偿还的短期借款

公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

### (二十三) 交易性金融负债

| 项目                        | 2020.2.29     | 2019.12.31    |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 应付中电通途（北京）科技有限公司股权转让款或有对价 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 合计                        | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |

### (二十四) 应付票据

| 种类     | 2020.2.29        | 2019.12.31       |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 2,088,647,464.60 | 1,905,444,396.17 |
| 商业承兑汇票 | 3,552,486.77     | 23,881,966.00    |
| 合计     | 2,092,199,951.37 | 1,929,326,362.17 |

## (二十五) 应付账款

### 1、 应付账款列示

| 项目      | 2020.2.29        | 2019.12.31       |
|---------|------------------|------------------|
| 供应商采购款等 | 7,339,052,981.85 | 8,401,174,646.97 |
| 其他      | 1,654,249.50     | 6,109,533.33     |
| 合计      | 7,340,707,231.35 | 8,407,284,180.30 |

### 2、 账龄超过一年的重要应付账款

| 项目                | 2020.2.29      | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|----------------|-----------|
| 河北邯郸热电股份有限公司      | 30,037,840.00  | 项目未结算     |
| 任丘市博远交通安全设备有限公司   | 21,824,304.52  | 项目未结算     |
| 特灵空调系统（中国）有限公司    | 18,860,803.60  | 项目未结算     |
| 中煤建筑安装工程集团有限公司    | 16,887,000.00  | 项目未结算     |
| 深圳市晟祥通讯技术有限公司     | 15,059,382.00  | 项目未结算     |
| 天津绰盈商贸有限公司        | 13,021,131.30  | 项目未结算     |
| 海纳天成科技股份有限公司      | 12,013,741.40  | 项目未结算     |
| 河钢股份有限公司邯郸分公司     | 11,878,496.28  | 项目未结算     |
| 扬中市金盛交通设施工程有限公司   | 11,258,840.14  | 项目未结算     |
| 大元建业集团股份有限公司      | 10,142,838.11  | 项目未结算     |
| 任丘市第二建筑安装工程有限公司   | 8,980,474.32   | 项目未结算     |
| 河北达蓝五金机电贸易有限公司    | 8,460,000.00   | 项目未结算     |
| 天津市津能管业有限公司       | 7,737,430.00   | 项目未结算     |
| 北京汉能薄膜太阳能电力工程有限公司 | 6,836,507.03   | 项目未结算     |
| 无锡华通智能交通技术开发有限公司  | 6,375,572.85   | 项目未结算     |
| 惠亚科技（东台）有限公司      | 6,155,842.17   | 项目未结算     |
| 上海浩泽诺瑞空气净化科技有限公司  | 6,097,045.52   | 项目未结算     |
| 业加科技（苏州工业园区）有限公司  | 6,060,514.00   | 项目未结算     |
| 中建城龙建设工程有限公司      | 5,996,921.54   | 项目未结算     |
| 深圳市正源环境科技有限公司     | 5,726,361.67   | 项目未结算     |
| 苏州映阳天设备安装有限公司     | 5,664,189.60   | 项目未结算     |
| 上海智道机电工程技术有限公司    | 5,026,146.70   | 项目未结算     |
| 中国二十二冶集团有限公司      | 5,000,000.00   | 项目未结算     |
| 无锡市宝安智能电子设备工程有限公司 | 4,114,837.31   | 项目未结算     |
| 西藏阅维信息科技有限公司      | 2,290,598.29   | 项目未结算     |
| 鹏都大厦专用基金          | 1,825,650.69   | 项目未结算     |
| 江苏科中信息技术有限公司      | 1,304,925.43   | 项目未结算     |
| 合计                | 254,637,394.47 |           |

| 项目                | 2019.12.31     | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|----------------|-----------|
| 任丘市博远交通安全设备有限公司   | 21,824,304.52  | 项目未结算     |
| 特灵空调系统（中国）有限公司    | 20,177,774.60  | 项目未结算     |
| 深圳市晟祥通讯技术有限公司     | 15,059,382.00  | 项目未结算     |
| 天津绰盈商贸有限公司        | 13,021,131.30  | 项目未结算     |
| 海纳天成科技股份有限公司      | 12,563,741.40  | 项目未结算     |
| 河钢股份有限公司邯郸分公司     | 11,878,496.28  | 项目未结算     |
| 扬中市金盛交通设施工程有限公司   | 11,258,840.14  | 项目未结算     |
| 大元建业集团股份有限公司      | 10,142,838.11  | 项目未结算     |
| 任丘市第二建筑安装工程有限公司   | 8,501,545.12   | 项目未结算     |
| 河北达蓝五金机电贸易有限公司    | 8,460,000.00   | 项目未结算     |
| 天津市津能管业有限公司       | 7,737,430.00   | 项目未结算     |
| 北京汉能薄膜太阳能电力工程有限公司 | 6,836,507.03   | 项目未结算     |
| 惠亚科技（东台）有限公司      | 6,655,842.17   | 项目未结算     |
| 无锡华通智能交通技术开发有限公司  | 6,375,572.85   | 项目未结算     |
| 上海浩泽诺瑞空气净化科技有限公司  | 6,097,045.52   | 项目未结算     |
| 业加科技（苏州工业园区）有限公司  | 6,060,514.00   | 项目未结算     |
| 中建城龙建设工程有限公司      | 5,996,921.54   | 项目未结算     |
| 深圳市正源环境科技有限公司     | 5,876,361.67   | 项目未结算     |
| 上海智道机电工程技术有限公司    | 5,645,403.80   | 项目未结算     |
| 深圳东方锅炉控制有限公司      | 5,189,250.17   | 项目未结算     |
| 无锡市宝安智能电子设备工程有限公司 | 4,114,837.31   | 项目未结算     |
| 西藏阅维信息科技有限公司      | 2,290,598.29   | 项目未结算     |
| 鹏都大厦专用基金          | 1,825,650.69   | 项目未结算     |
| 江苏科中信息技术有限公司      | 1,304,925.43   | 项目未结算     |
| 合计                | 204,894,913.94 |           |

## (二十六) 预收款项

### 1、 预收款项列示

| 项目              | 2020.2.29  | 2019.12.31       |
|-----------------|------------|------------------|
| 建造合同形成的已结算未完工项目 |            | 3,128,290,162.62 |
| 预收工程款           |            | 1,488,362,496.15 |
| 预收供暖费           |            | 669,010,367.16   |
| 预收货款            |            | 121,405,341.43   |
| 预收设计费           |            | 27,206,930.47    |
| 其他              | 200,000.00 | 1,477,132.58     |
| 合计              | 200,000.00 | 5,435,752,430.41 |

## 2、 账龄超过一年的重要预收款项

| 项目               | 2019.12.31    | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------------|-----------|
| 邯郸市蕴鑫房地产开发有限公司   | 5,855,549.62  | 工程未结算     |
| 上海交通大学           | 5,483,656.80  | 工程未结算     |
| 邯郸市大业房地产开发有限公司   | 5,081,862.01  | 工程未结算     |
| 四川广瑞半导体有限公司      | 4,580,992.58  | 工程未结算     |
| 冀中能源邯郸矿业集团有限公司   | 4,263,636.37  | 工程未结算     |
| 连云港市中青创黑硅科技有限公司  | 3,500,000.00  | 工程未结算     |
| 湖畔光电科技（江苏）有限公司   | 3,450,000.00  | 工程未结算     |
| 大庆科维建筑安装工程有限责任公司 | 2,700,000.00  | 工程未结算     |
| 卧龙电气集团股份有限公司     | 2,086,740.00  | 工程未结算     |
| 内蒙古蒙肽生物工程有限公司    | 2,003,563.30  | 工程未结算     |
| 贵州贵芯半导体有限公司      | 2,000,000.00  | 工程未结算     |
| 河北鼎嘉琪房地产开发有限公司   | 1,977,629.87  | 工程未结算     |
| 恒大地产集团石家庄有限公司    | 1,629,123.79  | 工程未结算     |
| 成都建工集团有限公司       | 1,580,133.48  | 工程未结算     |
| 富民兴达建筑有限公司       | 1,304,045.36  | 工程未结算     |
| 东莞市财政国库支付中心      | 1,236,408.00  | 工程未结算     |
| 云南云药堂制药有限公司      | 1,048,000.00  | 工程未结算     |
| 山东赛托生物科技股份有限公司   | 1,031,500.00  | 工程未结算     |
| 北京现代汽车有限公司       | 1,020,000.00  | 工程未结算     |
| 融基（烟台）旅游开发有限公司   | 1,000,000.00  | 工程未结算     |
| 广西五和博澳药业有限公司     | 1,000,000.00  | 工程未结算     |
| 合计               | 53,832,841.18 |           |

## 3、 建造合同形成的已结算未完工项目情况

| 项目              | 2019.12.31        |
|-----------------|-------------------|
| 累计已发生成本         | 30,660,251,348.77 |
| 累计已确认毛利         | 2,790,385,893.98  |
| 减：预计损失          |                   |
| 已办理结算的金额        | 36,578,927,405.37 |
| 建造合同形成的已完工未结算项目 | -3,128,290,162.62 |

## (二十七) 合同负债

### 1、 合同负债情况

| 项目     | 2020.2.29        |
|--------|------------------|
| 高科技工程  | 4,869,320,555.91 |
| 智慧供热   | 259,497,262.82   |
| 电子商贸   | 47,339,683.00    |
| 现代数字城市 | 40,712,846.68    |
| 其他     | 116,489,597.03   |
| 合计     | 5,333,359,945.44 |

### 2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

| 项目     | 变动金额            | 变动原因         |
|--------|-----------------|--------------|
| 高科技工程  | 501,077,320.91  | 收到合同预付款      |
| 智慧供热   | -565,366,684.41 | 期初合同负债本期确认收入 |
| 电子商贸   | -20,987,870.39  | 期初合同负债本期确认收入 |
| 现代数字城市 | 21,877,895.20   | 收到合同预付款      |
| 其他     | 95,166,737.12   | 收到合同预付款      |
| 合计     | 31,767,398.43   |              |

## (二十八) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 2019.1.1       | 本期增加             | 本期减少             | 2019.12.31     |
|--------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 短期薪酬         | 415,780,720.68 | 2,146,245,176.38 | 2,101,312,785.81 | 460,713,111.25 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 3,852,164.67   | 172,972,834.86   | 171,131,039.29   | 5,693,960.24   |
| 辞退福利         | 7,531,204.89   | 8,544,709.47     | 16,075,914.36    |                |
| 合计           | 427,164,090.24 | 2,327,762,720.71 | 2,288,519,739.46 | 466,407,071.49 |

| 项目           | 2019.12.31     | 本期增加           | 本期减少           | 2020.2.29      |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 短期薪酬         | 460,713,111.25 | 491,957,220.81 | 811,582,703.90 | 141,087,628.16 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 5,693,960.24   | 28,555,150.94  | 22,192,793.38  | 12,056,317.80  |
| 辞退福利         |                | 1,149,325.08   | 1,149,325.08   |                |
| 合计           | 466,407,071.49 | 521,661,696.83 | 834,924,822.36 | 153,143,945.96 |

## 2、短期薪酬列示

| 项目              | 2019.1.1       | 本期增加             | 本期减少             | 2019.12.31     |
|-----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 380,076,776.36 | 1,655,336,625.59 | 1,634,801,492.08 | 400,611,909.87 |
| (2) 职工福利费       | 7,400.00       | 40,476,358.57    | 38,310,483.57    | 2,173,275.00   |
| (3) 社会保险费       | 2,144,364.37   | 92,454,259.31    | 91,420,207.36    | 3,178,416.32   |
| 其中：医疗保险费        | 1,503,310.14   | 79,966,080.16    | 78,737,634.19    | 2,731,756.11   |
| 工伤保险费           | 343,362.22     | 6,162,773.36     | 6,285,779.50     | 220,356.08     |
| 生育保险费           | 297,692.01     | 6,325,405.79     | 6,396,793.67     | 226,304.13     |
| (4) 住房公积金       | 2,139,353.68   | 93,957,367.76    | 90,799,950.52    | 5,296,770.92   |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 27,199,681.32  | 41,739,486.34    | 28,178,583.89    | 40,760,583.77  |
| (6) 短期带薪缺勤      |                |                  |                  |                |
| (7) 短期利润分享计划    |                |                  |                  |                |
| (8) 其他短期薪酬      | 4,213,144.95   | 222,281,078.81   | 217,802,068.39   | 8,692,155.37   |
| 合计              | 415,780,720.68 | 2,146,245,176.38 | 2,101,312,785.81 | 460,713,111.25 |

| 项目              | 2019.12.31     | 本期增加           | 本期减少           | 2020.2.29      |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 400,611,909.87 | 353,842,098.73 | 677,931,191.32 | 76,522,817.28  |
| (2) 职工福利费       | 2,173,275.00   | 8,976,241.31   | 11,056,927.43  | 92,588.88      |
| (3) 社会保险费       | 3,178,416.32   | 17,641,300.86  | 12,677,883.05  | 8,141,834.13   |
| 其中：医疗保险费        | 2,731,756.11   | 15,373,680.83  | 10,890,822.24  | 7,214,614.70   |
| 工伤保险费           | 220,356.08     | 1,170,861.91   | 951,300.06     | 439,917.93     |
| 生育保险费           | 226,304.13     | 1,096,758.12   | 835,760.75     | 487,301.50     |
| (4) 住房公积金       | 5,296,770.92   | 20,026,674.91  | 19,442,745.43  | 5,880,700.40   |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 40,760,583.77  | 9,064,212.63   | 2,837,429.19   | 46,987,367.21  |
| (6) 短期带薪缺勤      |                |                |                |                |
| (7) 短期利润分享计划    |                |                |                |                |
| (8) 其他短期薪酬      | 8,692,155.37   | 82,406,692.37  | 87,636,527.48  | 3,462,320.26   |
| 合计              | 460,713,111.25 | 491,957,220.81 | 811,582,703.90 | 141,087,628.16 |

## 3、设定提存计划列示

| 项目     | 2019.1.1     | 本期增加           | 本期减少           | 2019.12.31   |
|--------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 基本养老保险 | 3,567,906.00 | 161,091,627.68 | 159,587,555.98 | 5,071,977.70 |
| 失业保险费  | 255,538.96   | 5,644,334.00   | 5,288,026.92   | 611,846.04   |
| 企业年金缴费 | 28,719.71    | 6,236,873.18   | 6,255,456.39   | 10,136.50    |
| 合计     | 3,852,164.67 | 172,972,834.86 | 171,131,039.29 | 5,693,960.24 |

| 项目     | 2019.12.31   | 本期增加          | 本期减少          | 2020.2.29     |
|--------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 基本养老保险 | 5,071,977.70 | 27,037,194.64 | 20,886,064.97 | 11,223,107.37 |
| 失业保险费  | 611,846.04   | 1,065,430.66  | 844,066.27    | 833,210.43    |
| 企业年金缴费 | 10,136.50    | 452,525.64    | 462,662.14    |               |
| 合计     | 5,693,960.24 | 28,555,150.94 | 22,192,793.38 | 12,056,317.80 |

## (二十九) 应交税费

| 税费项目    | 2020.2.29      | 2019.12.31     |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 45,000,147.03  | 118,125,964.49 |
| 企业所得税   | 238,837,388.49 | 265,369,472.64 |
| 城市维护建设税 | 774,425.68     | 1,153,106.33   |
| 教育费附加   | 565,151.91     | 835,872.31     |
| 房产税     | 380,659.57     | 828,663.30     |
| 土地使用税   | 323,949.97     | 141,996.15     |
| 印花税     | 1,673,762.95   | 1,811,681.44   |
| 个人所得税   | 36,947,454.47  | 17,446,907.53  |
| 环境保护税   | 188,734.75     | 504,838.01     |
| 契税      | 4,884,132.00   |                |
| 其他税费    | 57,160.56      | 149,770.99     |
| 合计      | 329,632,967.38 | 406,368,273.19 |

## (三十) 其他应付款

| 项目     | 2020.2.29      | 2019.12.31     |
|--------|----------------|----------------|
| 应付利息   |                |                |
| 应付股利   | 47,691,000.00  | 49,342,250.00  |
| 其他应付款项 | 593,223,031.01 | 550,406,135.31 |
| 合计     | 640,914,031.01 | 599,748,385.31 |

### 1、 应付股利

| 项目          | 2020.2.29     | 2019.12.31    |
|-------------|---------------|---------------|
| 应付子公司少数股东股利 | 47,691,000.00 | 49,342,250.00 |
| 合计          | 47,691,000.00 | 49,342,250.00 |

## 2、其他应付款项

### (1) 按款项性质列示

| 项目          | 2020.2.29      | 2019.12.31     |
|-------------|----------------|----------------|
| 押金、保证金      | 73,761,545.62  | 75,259,299.48  |
| 其他单位往来      | 365,600,677.86 | 320,473,083.58 |
| 收购股权款       | 107,583,800.00 | 107,583,800.00 |
| 代垫社保及公积金    | 17,969,359.30  | 11,622,473.82  |
| 改制评估预估土地出让金 | 3,361,911.57   | 3,361,911.57   |
| 其他          | 24,945,736.66  | 32,105,566.86  |
| 合计          | 593,223,031.01 | 550,406,135.31 |

### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

| 项目               | 2020.2.29      | 未偿还或结转的原因           |
|------------------|----------------|---------------------|
| 中电信息             | 57,257,569.60  | 股权转让款未到支付节点以及往来款未结算 |
| 江苏科中信息技术有限公司     | 52,737,200.00  | 股权转让款未到支付节点         |
| 邯郸市热力公司          | 50,574,168.38  | 对方未催款               |
| 王琦（中电富伦股东）       | 39,647,000.00  | 未到偿还期               |
| 泰和泰律师事务所         | 20,600,177.38  | 未到偿还期               |
| 北京海安瑞航科技有限公司     | 2,394,969.01   | 项目未结算               |
| 北京京港十六号线地铁有限公司   | 2,234,191.80   | 项目未结算               |
| 上海惠青贸易有限公司       | 2,220,000.00   | 项目未结算               |
| 深圳市图道智能科技有限公司    | 2,125,987.16   | 租房保证金               |
| 北京大成（石家庄）律师事务所   | 1,607,614.77   | 未到偿还期               |
| 深圳市伟杰置业发展有限公司    | 1,504,545.20   | 租房保证金               |
| 深圳市新明通数码通信市场有限公司 | 1,096,014.48   | 租房保证金               |
| 深圳市曼哈商业有限公司      | 1,010,316.00   | 租房保证金               |
| 合计               | 235,009,753.78 |                     |

| 项目           | 2019.12.31    | 未偿还或结转的原因           |
|--------------|---------------|---------------------|
| 中电信息         | 57,257,569.60 | 股权转让款未到支付节点以及往来款未结算 |
| 江苏科中信息技术有限公司 | 52,737,200.00 | 股权转让款未到支付节点         |
| 邯郸市热力公司      | 50,574,168.38 | 对方未催收               |
| 王琦（中电富伦股东）   | 39,647,000.00 | 未到偿还期               |
| 泰和泰律师事务所     | 20,600,177.38 | 未到偿还期               |
| 北京海安瑞航科技有限公司 | 2,394,969.01  | 项目未结算               |

| 项目               | 2019.12.31     | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|----------------|-----------|
| 北京京港十六号线地铁有限公司   | 2,234,191.80   | 项目未结算     |
| 上海惠青贸易有限公司       | 2,220,000.00   | 项目未结束     |
| 深圳市图道智能科技有限公司    | 2,125,987.16   | 租房保证金     |
| 中国电子             | 2,121,244.36   | 国拨资产      |
| 北京大成（石家庄）律师事务所   | 1,867,327.51   | 未到偿还期     |
| 深圳市新明通数码通信市场有限公司 | 1,096,014.48   | 租房保证金     |
| 邯郸银行股份有限公司       | 1,019,324.19   | 项目未结算     |
| 深圳市曼哈商业有限公司      | 1,010,316.00   | 项目未结算     |
| 河南第一火电建设有限公司     | 1,008,476.94   | 租房保证金     |
| 合计               | 237,913,966.81 |           |

### (三十一) 一年内到期的非流动负债

| 项目          | 2020.2.29      | 2019.12.31     |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款  | 362,341,318.75 | 729,912,786.13 |
| 一年内到期的应付债券  | 34,955,969.01  | 34,955,969.01  |
| 一年内到期的长期应付款 | 225,230,266.91 | 222,400,382.85 |
| 合计          | 622,527,554.67 | 987,269,137.99 |

### (三十二) 其他流动负债

| 项目                        | 2020.2.29      | 2019.12.31    |
|---------------------------|----------------|---------------|
| 待转销项税                     | 158,816,765.77 | 8,474,339.56  |
| 已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票 | 3,917,943.36   | 5,569,283.73  |
| 合计                        | 162,734,709.13 | 14,043,623.29 |

### (三十三) 长期借款

长期借款分类：

| 项目   | 2020.2.29        | 2019.12.31       |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 |                  |                  |
| 抵押借款 | 198,587,441.00   | 198,587,441.00   |
| 保证借款 |                  |                  |
| 信用借款 | 4,045,223,336.82 | 3,890,205,404.83 |
| 合计   | 4,243,810,777.82 | 4,088,792,845.83 |

注： 1、抵押借款

(1) 2015 年，中国系统子公司江苏中电创新环境科技有限公司与中国建设银行股份有限公司签订固定资产贷款合同及最高额抵押合同，以房地产【苏（2019）无锡市不动产权第 0191281 号】向中国建设银行股份有限公司无锡胜利门支行抵押取得 5 年期分期偿还的长期借款 9,600.00 万元；2019 年末及 2020 年 2 月末，该笔长期借款余额均为 2,675.89 万元，均已重分类至一年内到期的长期借款。

(2) 2018 年，中国系统子公司中电行唐生物质能热电有限公司与中国光大银行石家庄分行签订借款及抵押合同，以土地【冀（2017）行唐县不动产权第 0000214 号、冀（2017）行唐县不动产权第 0000215 号、冀（2017）行唐县不动产权第 0000217 号、冀（2017）行唐县不动产权第 0000220 号、冀（2017）行唐县不动产权第 0000221 号、冀（2017）行唐县不动产权第 0000218 号】向中国光大银行石家庄分行抵押取得期限为 8 年的长期借款 24,388.00 万元。2019 年末及 2020 年 2 月末，该笔长期借款余额均为 19,858.74 万元。

(3) 2017 年，中国系统子公司潍坊中电万潍热电有限公司向潍坊银行取得借款 2,000.00 万元，借款期限 2017 年 2 月至 2020 年 2 月，其中 50.00 万元应于 2019 年偿还。

该笔借款由联营企业潍坊创源富新能源科技有限公司以其土地设定抵押担保。截至 2019 年 12 月 31 日，重分类至一年内到期的长期借款 1,950.00 万元，长期借款列报为 0 元；截至 2020 年 2 月 29 日，借款已偿还。

### (三十四) 长期应付款

| 项目    | 2020.2.29      | 2019.12.31     |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 165,805,207.11 | 169,898,388.26 |
| 专项应付款 | 92,585,094.08  | 93,633,117.83  |
| 合计    | 258,390,301.19 | 263,531,506.09 |

#### 1、 长期应付款

| 项目          | 2020.2.29      | 2019.12.31     |
|-------------|----------------|----------------|
| BOT 项目长期应付款 | 17,107,185.50  | 21,401,366.11  |
| 分期付款购买设备    | 137,493.37     | 357,153.23     |
| 融资租赁长期应付款   | 86,187,401.05  | 85,766,741.73  |
| 其他长期应付款     | 62,373,127.19  | 62,373,127.19  |
| 合计          | 165,805,207.11 | 169,898,388.26 |

## 2、 专项应付款

| 项目         | 2019.1.1       | 本期增加         | 本期减少          | 2019.12.31    | 形成原因   |
|------------|----------------|--------------|---------------|---------------|--------|
| “三供一业”补助资金 |                | 7,272,000.00 | 4,335,472.72  | 2,936,527.28  | 政府拨款   |
| 职工安置费      | 107,106,236.22 |              | 16,409,645.67 | 90,696,590.55 | 企业改制形成 |
| 合计         | 107,106,236.22 | 7,272,000.00 | 20,745,118.39 | 93,633,117.83 |        |

| 项目         | 2019.12.31    | 本期增加 | 本期减少         | 2020.2.29     | 形成原因   |
|------------|---------------|------|--------------|---------------|--------|
| “三供一业”补助资金 | 2,936,527.28  |      |              | 2,936,527.28  | 政府拨款   |
| 职工安置费      | 90,696,590.55 |      | 1,048,023.75 | 89,648,566.80 | 企业改制形成 |
| 合计         | 93,633,117.83 |      | 1,048,023.75 | 92,585,094.08 |        |

注：职工安置费，是中国系统子公司中国电子系统工程第四建设有限公司及中电洲际环保科技发展有限公司在企业改制过程中形成，其中：

(1) 中国电子系统工程第四建设有限公司（改制前为中国电子系统工程第四建设公司），于 2003 年经中国电子批准改制为有限责任公司（中电资[2003] 89 号），根据相关政策于 2003 年将中国电子系统工程第四建设公司的净资产提留 1,124.27 万元用于安置职工，截至 2020 年 2 月 29 日，剩余 549.79 万元尚未支付完毕。

(2) 中电洲际环保科技发展有限公司，是中国系统与邯郸市热力公司于 2017 年 9 月共同设立的公司；2018 年，根据邯郸市政府批准的事业单位改制方案，邯郸市热力公司由事业单位转企改制，将其机器设备、管网等资产以 131,856.85 万元出售给中电洲际环保科技发展有限公司，并根据《市热力公司转企改制职工安置方案》将上述资产转让款中的 18,894.60 万元转给中电洲际环保科技发展有限公司用于职工安置；截至 2020 年 2 月 29 日，剩余 8,415.07 万元尚未支付完毕。

## (三十五) 长期应付职工薪酬

### 1、 长期应付职工薪酬明细表

| 项目                | 2020.2.29      | 2019.12.31     |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 92,730,000.00  | 87,060,000.00  |
| 二、辞退福利            | 25,260,000.00  | 25,560,000.00  |
| 三、其他长期福利          |                |                |
| 合计                | 117,990,000.00 | 112,620,000.00 |

## 2、 设定受益计划变动情况

### 设定受益计划义务现值

| 项目                 | 2020 年 1-2 月  | 2019 年度       |
|--------------------|---------------|---------------|
| 1. 上年年末余额          | 87,060,000.00 | 95,350,000.00 |
| 2. 计入当期损益的设定受益成本   | 580,000.00    | -3,930,000.00 |
| (1) 当期服务成本         | 100,000.00    | 940,000.00    |
| (2) 过去服务成本         |               | -8,120,000.00 |
| (3) 结算利得（损失以“-”表示） |               |               |
| (4) 利息净额           | 480,000.00    | 3,250,000.00  |
| 3. 计入其他综合收益的设定受益成本 | -6,580,000.00 | -1,530,000.00 |
| (1) 精算利得（损失以“-”表示） | -6,580,000.00 | -1,530,000.00 |
| 4. 其他变动            | -1,490,000.00 | -5,890,000.00 |
| (1) 结算时支付的对价       |               |               |
| (2) 已支付的福利         | -1,490,000.00 | -7,520,000.00 |
| (3) 当期新增单位福利义务现值   |               | 1,630,000.00  |
| 5. 期末余额            | 92,730,000.00 | 87,060,000.00 |

## (三十六) 预计负债

| 项目       | 2019.1.1       | 本期增加          | 本期减少          | 2019.12.31     | 形成原因 |
|----------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 未决诉讼     | 2,604,470.00   | 6,558,932.50  |               | 9,163,402.50   | 注 1  |
| 待执行的亏损合同 | 152,171,585.45 | 46,004,563.48 | 33,567,504.45 | 164,608,644.48 | 计提形成 |
| 其他       | 16,124,700.35  |               | 7,334,700.35  | 8,790,000.00   | 注 2  |
| 合计       | 170,900,755.80 | 52,563,495.98 | 40,902,204.80 | 182,562,046.98 |      |

| 项目       | 2019.12.31     | 本期增加       | 本期减少         | 2020.2.29      | 形成原因 |
|----------|----------------|------------|--------------|----------------|------|
| 未决诉讼     | 9,163,402.50   | 545,667.96 |              | 9,709,070.46   | 注 1  |
| 待执行的亏损合同 | 164,608,644.48 |            | 8,178,457.52 | 156,430,186.96 | 计提形成 |
| 其他       | 8,790,000.00   |            |              | 8,790,000.00   | 注 2  |
| 合计       | 182,562,046.98 | 545,667.96 | 8,178,457.52 | 174,929,257.42 |      |

注：1、未决诉讼见附注十二、承诺及或有事项的披露。

2、截至 2020 年 2 月 29 日，预计赔偿款余额 879.00 万元，系中国系统子公司中电洲际环保科技发展有限公司 2016 年度因责任事故导致人身伤害预计的赔偿款，2018 年度中电洲际环保科技发展有限公司纳入合并范围，购买日尚未支付的预计赔偿款余额为 1,612.47 万元。

(三十七) 递延收益

| 项目   | 2019.1.1       | 本期增加          | 本期减少          | 2019.12.31     | 形成原因 |
|------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 109,994,970.41 | 22,531,000.00 | 12,097,921.25 | 120,428,049.16 | 政府拨款 |
| 合计   | 109,994,970.41 | 22,531,000.00 | 12,097,921.25 | 120,428,049.16 |      |

| 项目   | 2019.12.31     | 本期增加 | 本期减少       | 2020.2.29      | 形成原因 |
|------|----------------|------|------------|----------------|------|
| 政府补助 | 120,428,049.16 |      | 766,578.12 | 119,661,471.04 | 政府拨款 |
| 合计   | 120,428,049.16 |      | 766,578.12 | 119,661,471.04 |      |

涉及政府补助的项目：

| 负债项目                           | 2019.1.1       | 本期新增补助<br>金额  | 本期计入当期<br>损益金额 | 其他变动          | 2019.12.31     | 与资产相关/与<br>收益相关 |
|--------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|
| 无锡市高新区产业升级培育资金                 | 35,190,666.76  |               | 1,085,333.31   |               | 34,105,333.45  | 与资产相关           |
| 无锡市城市非住宅房屋拆迁补偿                 | 9,356,055.31   |               | 488,142.02     |               | 8,867,913.29   | 与资产相关           |
| 河北省战略性新兴产业发展专项资金               | 3,000,000.00   |               |                | -3,000,000.00 |                | 与资产相关           |
| 国家重点研发计划关键技术研究补助               | 120,000.00     | 520,000.00    |                |               | 640,000.00     | 与收益相关           |
| 研发设备购置补助                       | 788,588.63     |               | 105,835.80     |               | 682,752.83     | 与资产相关           |
| 石家庄市行唐县农作物秸秆综合利用专项资金           | 37,915,000.00  | 3,986,000.00  | 820,126.33     |               | 41,080,873.67  | 与资产相关           |
| 河北省资源循环利用重点工程“热源增容改造”资金        |                | 10,000,000.00 | 749,999.97     |               | 9,250,000.03   | 与资产相关           |
| 衡水市安平县支持优势产业发展专项“热电联产项目”资金     | 4,687,500.05   |               | 249,999.96     |               | 4,437,500.09   | 与资产相关           |
| 衡水市安平县集中供热设备补贴资金               | 6,737,499.97   |               | 350,000.04     |               | 6,387,499.93   | 与资产相关           |
| 河北省农作物秸秆还田利用试点项目“自卸车、皮带机”补贴资金  | 392,755.76     |               | 43,626.24      |               | 349,129.52     | 与资产相关           |
| 河北省农作物秸秆还田利用试点项目“装载机”补贴资金      | 679,501.16     |               | 75,498.84      |               | 604,002.32     | 与资产相关           |
| 衡水市安平县农作物秸秆综合利用试点项目“秸秆能源化”补贴资金 | 856,046.71     |               | 86,336.04      |               | 769,710.67     | 与资产相关           |
| 河北省传统基础设施领域 PPP 项目“供热前期工作”补贴资金 |                | 1,400,000.00  | 46,666.64      |               | 1,353,333.36   | 与资产相关           |
| 潍坊市燃煤锅炉关停补贴                    | 4,800,000.00   | 6,625,000.00  |                |               | 11,425,000.00  | 与资产相关           |
| 深圳智能光伏微电网工程实验室                 | 1,796,356.06   |               | 137,821.26     | -1,658,534.80 |                | 与资产相关           |
| 信息化重点项目资金                      | 475,000.00     |               |                |               | 475,000.00     | 与资产相关           |
| 2015 年第 2 批节能减排专项资金资助款         | 200,000.00     |               |                | -200,000.00   |                | 与资产相关           |
| 高速公路零排放链式微电网系统的关键技术研发          | 3,000,000.00   |               |                | -3,000,000.00 |                | 与资产相关           |
| 合计                             | 109,994,970.41 | 22,531,000.00 | 4,239,386.45   | -7,858,534.80 | 120,428,049.16 |                 |

注：1、其他变动中深圳智能光伏微电网工程实验室 1,658,534.80 元和 2015 年第 2 批节能减排专项资金资助款 200,000.00 元减少是由于桑达电源

不纳入合并范围所致。

2、其他变动中高速公路零排放链式微电网系统的关键技术研发减少 3,000,000.00 元为子公司国际电源退回政府补助所致。

3、其他变动中河北省战略性新兴产业发展专项资金减少 3,000,000.00 元，是中国系统子公司中国电子系统工程第四建设有限公司“企业技术中心创新能力建设项目”撤项，缴回财政补助资金所致。

| 负债项目                           | 2019.12.31     | 本期新增补助<br>金额 | 本期计入当期<br>损益金额 | 其他变动 | 2020.2.29      | 与资产相关/与<br>收益相关 |
|--------------------------------|----------------|--------------|----------------|------|----------------|-----------------|
| 无锡市高新区产业升级培育资金                 | 34,105,333.45  |              | 205,888.90     |      | 33,899,444.55  | 与资产相关           |
| 无锡市城市非住宅房屋拆迁补偿                 | 8,867,913.29   |              | 81,357.00      |      | 8,786,556.29   | 与资产相关           |
| 国家重点研发计划关键技术研究补助               | 640,000.00     |              |                |      | 640,000.00     | 与收益相关           |
| 研发设备购置补助                       | 682,752.83     |              | 17,639.30      |      | 665,113.53     | 与资产相关           |
| 石家庄市行唐县农作物秸秆综合利用专项资金           | 41,080,873.67  |              | 149,113.88     |      | 40,931,759.79  | 与资产相关           |
| 河北省资源循环利用重点工程“热源增容改造”资金        | 9,250,000.03   |              | 166,666.66     |      | 9,083,333.37   | 与资产相关           |
| 衡水市安平县支持优势产业发展专项“热电联产项目”资金     | 4,437,500.09   |              | 41,666.66      |      | 4,395,833.43   | 与资产相关           |
| 衡水市安平县集中供热设备补贴资金               | 6,387,499.93   |              | 58,333.34      |      | 6,329,166.59   | 与资产相关           |
| 河北省农作物秸秆还田利用试点项目“自卸车、皮带机”补贴资金  | 349,129.52     |              | 7,273.04       |      | 341,856.48     | 与资产相关           |
| 河北省农作物秸秆还田利用试点项目“装载机”补贴资金      | 604,002.32     |              | 12,583.34      |      | 591,418.98     | 与资产相关           |
| 衡水市安平县农作物秸秆综合利用试点项目“秸秆能源化”补贴资金 | 769,710.67     |              | 14,389.34      |      | 755,321.33     | 与资产相关           |
| 河北省传统基础设施领域 PPP 项目“供热前期工作”补贴资金 | 1,353,333.36   |              | 11,666.66      |      | 1,341,666.70   | 与资产相关           |
| 潍坊市燃煤锅炉关停补贴                    | 11,425,000.00  |              |                |      | 11,425,000.00  | 与资产相关           |
| 信息化重点项目资金                      | 475,000.00     |              |                |      | 475,000.00     | 与资产相关           |
| 合计                             | 120,428,049.16 |              | 766,578.12     |      | 119,661,471.04 |                 |

### (三十八) 其他非流动负债

| 项目    | 2020.2.29      | 2019.12.31     |
|-------|----------------|----------------|
| 待转销项税 | 13,904,960.43  | 13,904,960.43  |
| 管网建设费 | 515,038,349.99 | 470,186,650.18 |
| 合计    | 528,943,310.42 | 484,091,610.61 |

### (三十九) 所有者权益

| 项目          | 2020.2.29        | 2019.12.31       |
|-------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司所有者权益 | 4,160,864,024.59 | 4,199,734,334.50 |
| 少数股东权益      | 2,219,637,407.30 | 2,190,541,624.54 |
| 合计          | 6,380,501,431.89 | 6,390,275,959.04 |

### (四十) 营业收入和营业成本

| 项目   | 2020 年 1-2 月     |                  | 2019 年度           |                   |
|------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入                | 成本                |
| 主营业务 | 3,800,896,111.76 | 3,413,343,629.96 | 28,084,234,190.04 | 24,636,827,311.89 |
| 其他业务 | 43,297,424.14    | 25,452,507.98    | 139,611,378.97    | 61,253,111.56     |
| 合计   | 3,844,193,535.90 | 3,438,796,137.94 | 28,223,845,569.01 | 24,698,080,423.45 |

#### 营业收入明细：

| 项目     | 2020 年 1-2 月     | 2019 年度           |
|--------|------------------|-------------------|
| 高科技工程  | 3,016,080,064.22 | 24,579,533,738.44 |
| 现代数字城市 | 24,256,351.86    | 819,453,651.34    |
| 智慧供热   | 651,705,209.59   | 1,583,230,637.07  |
| 电子商贸   | 78,165,420.13    | 558,116,717.59    |
| 电子物流   | 42,815,596.05    | 450,180,365.59    |
| 其他     | 31,170,894.05    | 233,330,458.98    |
| 合计     | 3,844,193,535.90 | 28,223,845,569.01 |

#### (四十一) 税金及附加

| 项目      | 2020 年 1-2 月 | 2019 年度       |
|---------|--------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 1,500,480.94 | 19,598,942.84 |
| 教育费附加   | 1,097,752.77 | 14,834,640.40 |
| 房产税     | 819,345.89   | 14,240,024.91 |
| 土地使用税   | 325,700.59   | 3,506,873.52  |
| 印花税     | 2,085,968.74 | 12,764,547.25 |
| 车船税     | 14,403.67    | 145,548.83    |
| 环境保护税   | 63,725.33    | 792,804.20    |
| 其他      | 239,235.95   | 1,918,568.19  |
| 合计      | 6,146,613.88 | 67,801,950.14 |

#### (四十二) 销售费用

| 项目     | 2020 年 1-2 月  | 2019 年度        |
|--------|---------------|----------------|
| 职工薪酬   | 46,545,457.32 | 247,557,453.27 |
| 差旅费    | 2,557,665.54  | 30,261,316.63  |
| 运输装卸费  | 2,081,144.00  | 19,527,630.13  |
| 业务招待费  | 1,677,529.23  | 12,508,171.47  |
| 租赁及物业费 | 951,762.63    | 12,216,938.54  |
| 安全生产费  | 878,965.51    | 6,694,488.53   |
| 办公费    | 798,856.53    | 6,349,838.29   |
| 招投标费用  | 778,578.43    | 9,256,313.87   |
| 服务费    | 765,733.83    | 10,379,540.65  |
| 广告费    | 523,742.12    | 5,479,414.88   |
| 折旧费    | 288,225.43    | 4,133,529.90   |
| 修理费    | 200,110.10    | 2,641,090.86   |
| 业务经费   | 118,292.66    | 3,636,903.63   |
| 其他     | 1,388,466.48  | 15,530,528.32  |
| 合计     | 59,554,529.81 | 386,173,158.97 |

#### (四十三) 管理费用

| 项目     | 2020 年 1-2 月  | 2019 年度        |
|--------|---------------|----------------|
| 职工薪酬   | 94,926,289.36 | 622,383,851.24 |
| 无形资产摊销 | 6,290,782.39  | 36,875,540.24  |

| 项目       | 2020 年 1-2 月   | 2019 年度        |
|----------|----------------|----------------|
| 折旧费      | 5,596,733.59   | 31,447,237.03  |
| 长期待摊费用摊销 | 3,685,288.06   | 19,290,394.61  |
| 租赁及物业费   | 3,137,391.50   | 26,000,183.57  |
| 办公费      | 3,071,626.44   | 24,007,697.21  |
| 差旅费      | 2,692,014.16   | 28,528,361.51  |
| 业务招待费    | 1,605,751.54   | 13,254,916.56  |
| 会议费      | 1,354,213.73   | 6,448,608.79   |
| 聘请中介机构费  | 1,128,725.98   | 11,498,572.43  |
| 咨询费      | 1,116,411.29   | 25,769,624.64  |
| 车辆使用费    | 517,535.34     | 7,963,673.54   |
| 离退休人员费用  | 427,637.96     | 3,001,064.60   |
| 修理维护费    | 242,232.16     | 2,121,530.58   |
| 诉讼费      | 241,537.51     | 2,613,708.72   |
| 保险费      | 225,430.21     | 940,358.52     |
| 能源费      | 129,154.31     | 2,113,882.43   |
| 低值易耗品摊销  | 83,566.28      | 2,037,408.19   |
| 劳动保护费    | 56,999.61      | 2,183,142.79   |
| 网络通讯费    | 13,107.18      | 588,115.42     |
| 培训费      |                | 5,576,859.54   |
| 其他       | 6,347,890.60   | 24,021,830.15  |
| 合计       | 132,890,319.20 | 898,666,562.31 |

#### (四十四) 研发费用

| 项目           | 2020 年 1-2 月  | 2019 年度        |
|--------------|---------------|----------------|
| 材料物料消耗费      | 62,096,356.77 | 372,009,878.00 |
| 职工薪酬         | 19,769,831.72 | 119,160,206.06 |
| 研发设备折旧与摊销    | 361,674.94    | 1,354,272.95   |
| 专利费、技术展厅装修摊销 | 239,789.30    | 2,230,346.18   |
| 差旅费          | 88,599.45     | 2,697,573.43   |
| 产品测试与认证      | 9,610.85      | 767,559.08     |
| 研发招待费        | 6,518.88      | 183,743.59     |
| 其他           | 1,016,280.70  | 4,847,167.63   |
| 合计           | 83,588,662.61 | 503,250,746.92 |

#### (四十五) 财务费用

| 项目     | 2020 年 1-2 月  | 2019 年度        |
|--------|---------------|----------------|
| 利息费用   | 49,328,002.76 | 333,231,680.21 |
| 减：利息收入 | 4,805,615.48  | 52,679,253.05  |
| 汇兑损益   | 151,839.13    | -5,339,014.87  |
| 其他     | 1,508,636.94  | 33,315,465.56  |
| 合计     | 46,182,863.35 | 308,528,877.85 |

#### (四十六) 其他收益

| 项目         | 2020 年 1-2 月 | 2019 年度       |
|------------|--------------|---------------|
| 政府补助       | 2,612,789.41 | 82,646,566.73 |
| 进项税加计抵减    | 309,409.73   | 614,250.15    |
| 代扣个人所得税手续费 |              | 1,780,323.85  |
| 合计         | 2,922,199.14 | 85,041,140.73 |

#### 计入其他收益的政府补助

| 补助项目                                  | 2020 年 1-2 月 | 2019 年度       | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------------|--------------|---------------|-------------|
| 增值税即征即退                               | 1,479,020.83 | 11,367,531.33 | 与收益相关       |
| 青浦财政局扶持资金                             | 216,159.33   | 797,900.00    | 与收益相关       |
| 无锡市高新区产业升级培育资金                        | 205,888.90   | 1,085,333.31  | 与资产相关       |
| 河北省资源循环利用重点工程“热源增容改造”资金               | 166,666.66   | 749,999.97    | 与资产相关       |
| 石家庄市行唐县农作物秸秆综合利用专项资金                  | 149,113.88   | 820,126.33    | 与资产相关       |
| 天津市红桥区发展和改革委员会企业扶持资金                  | 99,419.00    | 149,128.00    | 与收益相关       |
| 无锡市城市非住宅房屋拆迁补偿                        | 81,357.00    | 488,142.02    | 与资产相关       |
| 衡水市安平县集中供热设备补贴资金                      | 58,333.34    | 350,000.04    | 与资产相关       |
| 稳岗补贴                                  | 51,612.13    | 1,072,641.88  | 与收益相关       |
| 衡水市安平县支持优势产业发展专项“热电联产项目”资金            | 41,666.66    | 249,999.96    | 与资产相关       |
| 研发设备购置补助                              | 17,639.30    | 105,835.80    | 与资产相关       |
| 衡水市安平县 2018 年农作物秸秆综合利用试点项目“秸秆能源化”补贴资金 | 14,389.34    | 86,336.04     | 与资产相关       |
| 河北省农作物秸秆还田利用试点项目“装载机”补贴资金             | 12,583.34    | 75,498.84     | 与资产相关       |
| 河北省传统基础设施领域 PPP 项目“供热前期工作”补贴资金        | 11,666.66    | 46,666.64     | 与资产相关       |
| 河北省农作物秸秆还田利用试点项目“自卸车、皮带机”补贴资金         | 7,273.04     | 43,626.24     | 与资产相关       |

| 补助项目                               | 2020 年 1-2 月 | 2019 年度       | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------------|--------------|---------------|-------------|
| 河北省辛集市住建局冬季供暖期运营补贴资金               |              | 25,000,000.00 | 与收益相关       |
| 潍坊市中心城区延长供热期间补贴                    |              | 14,179,000.00 | 与收益相关       |
| 邯郸冀南新区经发局优势产业资金                    |              | 8,600,000.00  | 与收益相关       |
| 衡水市安平县农作物秸秆综合利用试点项目增补资金            |              | 5,571,250.00  | 与收益相关       |
| 无锡市滨湖区发展和改革委员会 2018 年区总部企业奖        |              | 3,330,000.00  | 与收益相关       |
| 邱县住房和城乡建设局供热保障金                    |              | 3,000,000.00  | 与收益相关       |
| 中关村科技园区创新十二条支持资金                   |              | 859,000.00    | 与收益相关       |
| 企业研究开发资助款                          |              | 838,000.00    | 与收益相关       |
| 出口信用保险保费资助                         |              | 710,239.00    | 与收益相关       |
| 昆山财政 2018 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金      |              | 700,000.00    | 与收益相关       |
| 2018 年第一批企业研究开发资助                  |              | 576,000.00    | 与收益相关       |
| 任丘市创新型城市试点建设专项经费                   |              | 400,000.00    | 与收益相关       |
| 无锡市滨湖区科学技术局省创新能力建设专项资金             |              | 300,000.00    | 与收益相关       |
| 深圳市市场和质量监督管理委员会 2018 年度深圳专项资金资助    |              | 150,000.00    | 与收益相关       |
| 科技发展资金                             |              | 150,000.00    | 与收益相关       |
| 智能光伏微网路由器关键技术和产品开发应用项目资金           |              | 137,821.26    | 与资产相关       |
| 国家高新技术企业倍增支持计划补贴                   |              | 130,000.00    | 与收益相关       |
| 潍坊市淘汰煤电落后产能电量补贴                    |              | 106,499.42    | 与收益相关       |
| 深圳市南山区工业和信息化局企业参加展会活动资助            |              | 98,100.00     | 与收益相关       |
| 国家高新技术产业开发区管理委员会省双创计划第一批专项资金       |              | 75,000.00     | 与收益相关       |
| 无锡市滨湖区科学技术局扶持资金                    |              | 50,000.00     | 与收益相关       |
| 国家重点研发计划课题拨款                       |              | 34,000.00     | 与收益相关       |
| 深圳市福田区科技创新局 2018 年国家高新技术企业认定奖补支持金  |              | 30,000.00     | 与收益相关       |
| 国家高新技术产业开发区管理委员会人才创业基金             |              | 30,000.00     | 与收益相关       |
| 陆家经济发展委员会 2018 年度陆家镇转型升级创新发展扶持政策奖励 |              | 24,600.00     | 与收益相关       |
| 国家高新技术产业开发区管理委员会专利资助               |              | 21,000.00     | 与收益相关       |
| 北京市丰台区城市管理委员会 2018-2019 采暖季供热燃料补贴  |              | 19,723.71     | 与收益相关       |
| 昆山市科技局 2019 年创新能力建设计划-科技保险补贴       |              | 18,800.00     | 与收益相关       |
| 深圳市福田区企业发展服务中心专利支持费                |              | 12,000.00     | 与收益相关       |
| 潍坊市低保户供暖财政补贴                       |              | 4,374.76      | 与收益相关       |
| 无锡市滨湖区科学技术局科技发展资金                  |              | 2,000.00      | 与收益相关       |
| 生育津贴                               |              | 392.18        | 与收益相关       |
| 合计                                 | 2,612,789.41 | 82,646,566.73 |             |

#### (四十七) 投资收益

| 项目                  | 2020 年 1-2 月  | 2019 年度       |
|---------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益      | -3,678,025.98 | -2,372,999.61 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益     | 123,214.02    | 813.56        |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益    | 3,964,885.00  | 17,246,455.01 |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 |               | 1,088,640.00  |
| 应收款项融资票据贴现息         |               | -493,883.21   |
| 其他                  |               | -3,747,637.06 |
| 合计                  | 410,073.04    | 11,721,388.69 |

#### (四十八) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 2020 年 1-2 月 | 2019 年度      |
|---------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产       | 2,005,494.81 | 1,698,740.67 |
| 合计            | 2,005,494.81 | 1,698,740.67 |

#### (四十九) 信用减值损失

| 项目        | 2020 年 1-2 月 | 2019 年度        |
|-----------|--------------|----------------|
| 应收账款坏账损失  | 5,099,223.52 | 152,390,828.80 |
| 其他应收款坏账损失 | 1,003,671.77 | 20,956,430.76  |
| 合同资产减值损失  | 92,461.43    |                |
| 合计        | 6,195,356.72 | 173,347,259.56 |

#### (五十) 资产减值损失

| 项目                | 2020 年 1-2 月 | 2019 年度       |
|-------------------|--------------|---------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -8,095.24    | 5,187,652.00  |
| 长期股权投资减值损失        | 777,135.43   | 2,674,692.23  |
| 无形资产减值损失          |              | 15,326,335.62 |
| 合计                | 769,040.19   | 23,188,679.85 |

### (五十一) 资产处置收益

| 项目        | 发生额          |            | 计入当期非经常性损益的金额 |            |
|-----------|--------------|------------|---------------|------------|
|           | 2020 年 1-2 月 | 2019 年度    | 2020 年 1-2 月  | 2019 年度    |
| 非流动资产处置利得 |              | -98,271.14 |               | -98,271.14 |
| 合计        |              | -98,271.14 |               | -98,271.14 |

### (五十二) 营业外收入

| 项目          | 发生额          |               | 计入当期非经常性损益的金额 |               |
|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|             | 2020 年 1-2 月 | 2019 年度       | 2020 年 1-2 月  | 2019 年度       |
| 非流动资产毁损报废利得 | 2,060.00     | 119,952.86    | 2,060.00      | 119,952.86    |
| 政府补助        |              | 3,390,000.00  |               | 3,390,000.00  |
| 无法支付的应付款项   | 42,266.27    | 18,101,637.62 | 42,266.27     | 18,101,637.62 |
| 其他          | 1,062,020.54 | 4,100,234.92  | 1,062,020.54  | 4,100,234.92  |
| 合计          | 1,106,346.81 | 25,711,825.40 | 1,106,346.81  | 25,711,825.40 |

#### 计入营业外收入的政府补助

| 补助项目     | 2020 年 1-2 月 | 2019 年度      | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|--------------|--------------|-------------|
| 特困企业补助资金 |              | 3,390,000.00 | 与收益相关       |
| 合计       |              | 3,390,000.00 |             |

### (五十三) 营业外支出

| 项目          | 发生额          |               | 计入当期非经常性损益的金额 |               |
|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|             | 2020 年 1-2 月 | 2019 年度       | 2020 年 1-2 月  | 2019 年度       |
| 非流动资产毁损报废损失 |              | 470,626.75    |               | 470,626.75    |
| 对外捐赠支出      | 5,093,899.40 | 533,500.00    | 5,093,899.40  | 533,500.00    |
| 预计诉讼损失      | 545,667.96   | 4,066,167.50  | 545,667.96    | 4,066,167.50  |
| 罚款          | 27,000.00    | 3,758,792.90  | 27,000.00     | 3,758,792.90  |
| 滞纳金         | 157.60       | 32,498.58     | 157.60        | 32,498.58     |
| 担保损失（注）     |              | 83,377,107.20 |               | 83,377,107.20 |
| 其他          | 121,093.59   | 3,354,368.14  | 121,093.59    | 3,354,368.14  |
| 合计          | 5,787,818.55 | 95,593,061.07 | 5,787,818.55  | 95,593,061.07 |

注：担保损失形成详见十二、（二）1、诉讼事项。

## (五十四) 所得税费用

### 1、 所得税费用表

| 项目      | 2020 年 1-2 月  | 2019 年度        |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 45,745,639.61 | 343,804,416.73 |
| 递延所得税费用 | -5,416,241.52 | -37,872,161.47 |
| 合计      | 40,329,398.09 | 305,932,255.26 |

### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                               | 2020 年 1-2 月  | 2019 年度          |
|----------------------------------|---------------|------------------|
| 利润总额                             | 70,726,307.45 | 1,193,289,673.24 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用               | 17,681,576.86 | 298,322,418.31   |
| 子公司适用不同税率的影响                     | -9,600,775.10 | -135,836,945.07  |
| 调整以前期间所得税的影响                     |               | 4,135,176.89     |
| 非应税收入的影响                         | -733,021.19   | -4,561,820.76    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                 | 910,162.98    | 33,467,078.23    |
| 使用前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 | 10,623,036.13 | 96,083,643.46    |
| 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   | 22,504,363.89 | 25,275,312.04    |
| 税法规定的额外可扣除费用                     | -283,936.19   | -6,529,641.40    |
| 其他                               | -772,009.29   | -4,422,966.44    |
| 所得税费用                            | 40,329,398.09 | 305,932,255.26   |

## (五十五) 每股收益

### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目                | 2020.2.29        | 2019.12.31       |
|-------------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | -14,479,266.27   | 371,492,523.01   |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | 1,071,231,478.00 | 1,071,231,478.00 |
| 基本每股收益            |                  |                  |
| 其中：持续经营基本每股收益     | -0.0135          | 0.3468           |
| 终止经营基本每股收益        |                  |                  |

## 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

| 项目                    | 2020.2.29        | 2019.12.31       |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释） | -14,479,266.27   | 371,492,523.01   |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）  | 1,071,231,478.00 | 1,071,231,478.00 |
| 稀释每股收益                |                  |                  |
| 其中：持续经营稀释每股收益         | -0.0135          | 0.3468           |
| 终止经营稀释每股收益            |                  |                  |

## (五十六) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 2020.2.29        | 2019.12.31       | 受限原因                                    |
|------|------------------|------------------|-----------------------------------------|
| 货币资金 | 1,471,119,355.38 | 1,294,140,904.59 | 银行承兑汇票保证金、保函保证金、农民工保证金、银行冻结资金，定期存款及应收利息 |
| 应收账款 | 260,526,883.24   | 259,946,814.95   | 借款质押及融资租赁                               |
| 固定资产 | 254,592,768.87   | 311,765,388.56   | 借款抵押、涉诉查封及融资租赁                          |
| 无形资产 | 162,191,901.54   | 162,808,489.78   | 借款抵押                                    |
| 合计   | 2,148,430,909.03 | 2,028,661,597.88 |                                         |

## (五十七) 外币货币性项目

2020 年 2 月 29 日

| 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  |              |         | 36,579,762.33 |
| 其中：美元 | 4,319,975.56 | 7.00660 | 30,268,340.76 |
| 欧元    | 21,857.68    | 7.70590 | 168,433.10    |
| 港币    | 6,733,060.97 | 0.89866 | 6,050,732.57  |
| 日元    | 1,440,937.91 | 0.06392 | 92,104.75     |
| 瑞士法郎  | 0.01         | 7.23370 | 0.07          |
| 澳大利亚元 | 32.77        | 4.61040 | 151.08        |
| 应收账款  |              |         | 41,616,734.98 |
| 其中：美元 | 5,840,072.09 | 7.00660 | 40,919,049.11 |
| 欧元    | 90,539.18    | 7.70590 | 697,685.87    |
| 应付账款  |              |         | 1,574,693.69  |
| 其中：美元 | 224,744.34   | 7.00660 | 1,574,693.69  |

2019 年 12 月 31 日

| 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  |              |         | 39,224,057.64 |
| 其中：美元 | 4,796,651.14 | 6.97620 | 33,462,397.68 |
| 欧元    | 21,857.66    | 7.81550 | 170,828.54    |
| 港币    | 6,133,764.14 | 0.89578 | 5,494,503.25  |
| 日元    | 1,442,234.00 | 0.06410 | 92,447.20     |
| 台币    | 16,103.00    | 0.23260 | 3,745.56      |
| 瑞士法郎  | 0.01         | 7.23590 | 0.07          |
| 澳大利亚元 | 27.71        | 4.88430 | 135.34        |
| 应收账款  |              |         | 34,879,101.85 |
| 其中：美元 | 4,840,062.56 | 6.97620 | 33,765,244.43 |
| 港币    | 1,243,449.75 | 0.89578 | 1,113,857.42  |
| 应付账款  |              |         | 1,567,861.46  |
| 其中：美元 | 224,744.34   | 6.97620 | 1,567,861.46  |

## (五十八) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助

| 种类                             | 金额            | 资产负债<br>表列报<br>项目 | 计入当期损益或冲减相关成本<br>费用损失的金额 |              | 计入当期损益或<br>冲减相关成本费<br>用损失的项目 |
|--------------------------------|---------------|-------------------|--------------------------|--------------|------------------------------|
|                                |               |                   | 2020 年 1-2 月             | 2019 年度      |                              |
| 无锡市高新区产业升级培育资金                 | 33,899,444.55 | 递延收益              | 205,888.90               | 1,085,333.31 | 其他收益                         |
| 无锡市城市非住宅房屋拆迁补偿                 | 8,786,556.29  | 递延收益              | 81,357.00                | 488,142.02   | 其他收益                         |
| 研发设备购置补助                       | 665,113.53    | 递延收益              | 17,639.30                | 105,835.80   | 其他收益                         |
| 石家庄市行唐县农作物秸秆综合利用专项资金           | 40,931,759.79 | 递延收益              | 149,113.88               | 820,126.33   | 其他收益                         |
| 河北省资源循环利用重点工程“热源增容改造”资金        | 9,083,333.37  | 递延收益              | 166,666.66               | 749,999.97   | 其他收益                         |
| 衡水市安平县支持优势产业发展专项“热电联产项目”资金     | 4,395,833.43  | 递延收益              | 41,666.66                | 249,999.96   | 其他收益                         |
| 衡水市安平县集中供热设备补贴资金               | 6,329,166.59  | 递延收益              | 58,333.34                | 350,000.04   | 其他收益                         |
| 衡水市安平县农作物秸秆综合利用试点项目“秸秆能源化”补贴资金 | 755,321.33    | 递延收益              | 14,389.34                | 86,336.04    | 其他收益                         |
| 河北省农作物秸秆还田利用试点项目“自卸车、皮带机”补贴资金  | 341,856.48    | 递延收益              | 7,273.04                 | 43,626.24    | 其他收益                         |
| 河北省农作物秸秆还田利用试点项目“装载机”补贴资金      | 591,418.98    | 递延收益              | 12,583.34                | 75,498.84    | 其他收益                         |

| 种类                             | 金额             | 资产负债<br>表列报<br>项目 | 计入当期损益或冲减相关成本<br>费用损失的金额 |              | 计入当期损益或<br>冲减相关成本费<br>用损失的项目 |
|--------------------------------|----------------|-------------------|--------------------------|--------------|------------------------------|
|                                |                |                   | 2020 年 1-2 月             | 2019 年度      |                              |
| 河北省传统基础设施领域 PPP 项目“供热前期工作”补贴资金 | 1,341,666.70   | 递延收益              | 11,666.66                | 46,666.64    | 其他收益                         |
| 潍坊市燃煤锅炉关停补贴                    | 11,425,000.00  | 递延收益              |                          |              |                              |
| 智能光伏微网路由器关键技术和产品开发应用项目资金       |                | 递延收益              |                          | 137,821.26   | 其他收益                         |
| 信息化重点项目资金                      | 475,000.00     | 递延收益              |                          |              |                              |
| 合计                             | 119,021,471.04 |                   | 766,578.12               | 4,239,386.45 |                              |

## 2、与收益相关的政府补助

| 种类                                | 金额            | 计入当期损益或冲减相关成本<br>费用损失的金额 |               | 计入当期<br>损益或冲<br>减相关成<br>本费用损<br>失的项目 |
|-----------------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------------------------|
|                                   |               | 2020 年<br>1-2 月          | 2019 年度       |                                      |
| 中关村科技园区创新十二条支持资金                  | 859,000.00    |                          | 859,000.00    | 其他收益                                 |
| 增值税即征即退                           | 12,846,552.16 | 1,479,020.83             | 11,367,531.33 | 其他收益                                 |
| 无锡市滨湖区科学技术局省创新能力建设专项资金            | 300,000.00    |                          | 300,000.00    | 其他收益                                 |
| 无锡市滨湖区科学技术局科技发展资金                 | 2,000.00      |                          | 2,000.00      | 其他收益                                 |
| 无锡市滨湖区科学技术局扶持资金                   | 50,000.00     |                          | 50,000.00     | 其他收益                                 |
| 无锡市滨湖区发展和改革委员会 2018 年区总部企业奖       | 3,330,000.00  |                          | 3,330,000.00  | 其他收益                                 |
| 稳岗补贴                              | 1,124,254.01  | 51,612.13                | 1,072,641.88  | 其他收益                                 |
| 潍坊市中心城区延长供热期间补贴                   | 14,179,000.00 |                          | 14,179,000.00 | 其他收益                                 |
| 潍坊市淘汰煤电落后产能电量补贴                   | 106,499.42    |                          | 106,499.42    | 其他收益                                 |
| 潍坊市低保户供暖财政补贴                      | 4,374.76      |                          | 4,374.76      | 其他收益                                 |
| 天津市红桥区发展和改革委员会 2019 年 10 月企业扶持资金  | 248,547.00    | 99,419.00                | 149,128.00    | 其他收益                                 |
| 特困企业补助资金                          | 3,390,000.00  |                          | 3,390,000.00  | 营业外收入                                |
| 生育津贴                              | 392.18        |                          | 392.18        | 其他收益                                 |
| 深圳市市场和质量监督管理委员会 2018 年度深圳专项资金资助   | 150,000.00    |                          | 150,000.00    | 其他收益                                 |
| 深圳市南山区工业和信息化局企业参加展会活动资助           | 98,100.00     |                          | 98,100.00     | 其他收益                                 |
| 深圳市福田区企业发展服务中心专利支持费               | 12,000.00     |                          | 12,000.00     | 其他收益                                 |
| 深圳市福田区科技创新局 2018 年国家高新技术企业认定奖补支持金 | 30,000.00     |                          | 30,000.00     | 其他收益                                 |
| 任丘市创新型城市试点建设专项经费                  | 400,000.00    |                          | 400,000.00    | 其他收益                                 |
| 邱县住房和城乡建设局供热保障金                   | 3,000,000.00  |                          | 3,000,000.00  | 其他收益                                 |
| 青浦财政局扶持资金                         | 1,014,059.33  | 216,159.33               | 797,900.00    | 其他收益                                 |
| 企业研究开发资助款                         | 838,000.00    |                          | 838,000.00    | 其他收益                                 |

| 种类                                 | 金额            | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 |               | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|------------------------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|
|                                    |               | 2020 年 1-2 月         | 2019 年度       |                      |
| 陆家经济发展委员会 2018 年度陆家镇转型升级创新发展扶持政策奖励 | 24,600.00     |                      | 24,600.00     | 其他收益                 |
| 昆山市科技局 2019 年创新能力建设计划-科技保险补贴       | 18,800.00     |                      | 18,800.00     | 其他收益                 |
| 昆山财政 2018 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金      | 700,000.00    |                      | 700,000.00    | 其他收益                 |
| 科技发展资金                             | 150,000.00    |                      | 150,000.00    | 其他收益                 |
| 衡水市安平县农作物秸秆综合利用试点项目增补资金            | 5,571,250.00  |                      | 5,571,250.00  | 其他收益                 |
| 河北省辛集市住建局冬季供暖期运营补贴资金               | 25,000,000.00 |                      | 25,000,000.00 | 其他收益                 |
| 邯郸冀南新区经发局优势产业资金                    | 8,600,000.00  |                      | 8,600,000.00  | 其他收益                 |
| 国家重点研发计划课题拨款                       | 34,000.00     |                      | 34,000.00     | 其他收益                 |
| 国家高新技术企业倍增支持计划补贴                   | 130,000.00    |                      | 130,000.00    | 其他收益                 |
| 国家高新技术产业开发区管理委员会专利资助               | 21,000.00     |                      | 21,000.00     | 其他收益                 |
| 国家高新技术产业开发区管理委员会省双创计划第一批专项资金       | 75,000.00     |                      | 75,000.00     | 其他收益                 |
| 国家高新技术产业开发区管理委员会人才创业基金             | 30,000.00     |                      | 30,000.00     | 其他收益                 |
| 出口信用保险保费资助                         | 710,239.00    |                      | 710,239.00    | 其他收益                 |
| 北京市丰台区城市管理委员会 2018-2019 采暖季供热燃料补贴  | 19,723.71     |                      | 19,723.71     | 其他收益                 |
| 2018 年第一批企业研究开发资助                  | 576,000.00    |                      | 576,000.00    | 其他收益                 |
| 合计                                 | 83,643,391.57 | 1,846,211.29         | 81,797,180.28 |                      |

## 七、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

#### 1、 本报告期发生的非同一控制下企业合并的情况

2020 年 1-2 月

| 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 |
|----------------|-----------|---------------|------------|--------|-----------|-----------------|---------------|----------------|
| 中电通途（北京）科技有限公司 | 2020-2-15 | 50,000,000.00 | 58.14      | 现金收购   | 2020-2-15 | 完成董事会成员改组，取得控制权 | 0.00          | 0.00           |

注：中国系统与自然人方秀川、张永才、孙传平、邢健、薛文燕、程磊、安吉通途众诚管理咨询合伙企业（有限合伙）在 2019 年 7 月签订股权转让协议，中国系统支付对价与增资款共计 50,000,000.00 元，取得中电通途（北京）科技有限公司 58.14% 股权，并于 2020 年 2 月 15 日完成董事会成员改组，取得控制权。

## 2、 合并成本及商誉

2020 年 1-2 月

|                             | 中电通途（北京）科技有限公司 |
|-----------------------------|----------------|
| 合并成本                        |                |
| —现金                         | 38,000,000.00  |
| —非现金资产的公允价值                 |                |
| —发行或承担的债务的公允价值              |                |
| —发行的权益性证券的公允价值              |                |
| —或有对价的公允价值                  | 12,000,000.00  |
| —购买日之前持有的股权于购买日的公允价值        |                |
| —其他                         |                |
| 合并成本合计                      | 50,000,000.00  |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 33,485,671.63  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 16,514,328.37  |

注：上述可辨认净资产公允价值的确认是依据中瑞世联资产评估集团有限公司出具的评估报告确定。

## 3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

|          | 中电通途（北京）科技有限公司 |               |
|----------|----------------|---------------|
|          | 购买日公允价值        | 购买日账面价值       |
| 资产：      | 51,002,116.09  | 25,656,813.60 |
| 货币资金     | 17,617,512.83  | 17,617,512.83 |
| 应收款项     | 4,576,931.00   | 4,576,931.00  |
| 存货       |                |               |
| 可供出售金融资产 |                |               |
| 固定资产     | 133,343.00     | 63,436.15     |
| 在建工程     | 1,010,793.87   | 1,005,398.23  |
| 无形资产     | 25,273,836.96  | 3,836.96      |
| 负债：      | 7,407,221.64   | 3,605,426.27  |
| 借款       | 2,000,000.00   | 2,000,000.00  |
| 应付款项     | 206,524.32     | 206,524.32    |
| 递延所得税负债  | 3,801,795.37   |               |
| 净资产      | 43,594,894.45  | 22,051,387.33 |
| 减：少数股东权益 |                |               |
| 取得的净资产   | 43,594,894.45  | 22,051,387.33 |

## （二）其他原因的合并范围变动

- 1、2019 年中国系统新设子公司中电任丘科技园建设开发有限公司、中电（淄博）能源科技发展有限公司和中电智慧环境治理发展有限公司。
- 2、子公司桑达电源已申请破产清算，并于 2019 年 4 月 15 日正式由广东深金牛律师事务所接管，从 2019 年 4 月起，桑达电源不再纳入公司合并范围；
- 3、2019 年 5 月 31 日，本公司已完成对子公司无锡富达房地产开发有限公司的清算及注销，并办理完毕工商注销登记。
- 4、2020 年中国系统新设子公司中电（浙江）数字产业有限公司。

## 八、在其他主体中的权益

### （一）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            | 2020.2.29 |        | 2019.12.31 |        | 取得方式          |
|-------------------|-------|------|-----------------|-----------|--------|------------|--------|---------------|
|                   |       |      |                 | 持股比例（%）   |        | 持股比例（%）    |        |               |
|                   |       |      |                 | 直接        | 间接     | 直接         | 间接     |               |
| 深圳市桑达无线通讯技术有限公司   | 深圳    | 深圳   | 电 子 产 品<br>生产   | 100.00    |        | 100.00     |        | 同一控制下<br>企业合并 |
| 深圳中联电子有限公司        | 深圳    | 深圳   | 房 地 产 开<br>发    | 72.00     |        | 72.00      |        | 投资设立          |
| 深圳市中电联合置业有限公司     | 深圳    | 深圳   | 房 地 产 开<br>发    |           | 26.93  |            | 26.93  | 投资设立          |
| 深圳中电桑飞智能照明科技有限公司  | 深圳    | 深圳   | 智 慧 照 明<br>系统集成 | 70.00     |        | 70.00      |        | 投资设立          |
| 无锡桑达房地产开发有限公司     | 无锡    | 无锡   | 房 地 产 开<br>发    | 70.00     |        | 70.00      |        | 投资设立          |
| 捷达国际运输有限公司        | 北京    | 北京   | 物流服务            | 100.00    |        | 100.00     |        | 同一控制下<br>企业合并 |
| 广东捷达国际运输有限公司      | 深圳    | 深圳   | 物流服务            |           | 100.00 |            | 100.00 | 投资设立          |
| 天津捷达国际运输有限公司      | 天津    | 天津   | 物流服务            |           | 100.00 |            | 100.00 | 投资设立          |
| 上海捷达国际运输有限公司      | 上海    | 上海   | 物流服务            |           | 100.00 |            | 100.00 | 投资设立          |
| 捷达国际供应链管理（上海）有限公司 | 上海    | 上海   | 物流服务            |           | 100.00 |            | 100.00 | 投资设立          |
| 桑达（香港）有限公司        | 中国香港  | 中国香港 | 商业贸易            | 100.00    |        | 100.00     |        | 投资设立          |
| 深圳桑达电子设备有限公司      | 深圳    | 深圳   | 电 子 信 息<br>系统工程 | 51.00     |        | 51.00      |        | 同一控制下<br>企业合并 |
| 中国电子系统技术有限公司      | 北京    | 北京   | 建筑安装            | 96.7186   |        | 96.7186    |        | 同一控制下<br>企业合并 |
| 中国电子系统工程第二建设有限公司  | 无锡    | 无锡   | 建筑安装            |           | 51.00  |            | 51.00  | 投资设立          |
| 中国电子系统工程第三建设有限公司  | 成都    | 成都   | 建筑安装            |           | 71.00  |            | 71.00  | 投资设立          |

| 子公司名称                 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质                | 2020.2.29 |        | 2019.12.31 |        | 取得方式       |
|-----------------------|-------|-----|---------------------|-----------|--------|------------|--------|------------|
|                       |       |     |                     | 持股比例（%）   |        | 持股比例（%）    |        |            |
|                       |       |     |                     | 直接        | 间接     | 直接         | 间接     |            |
| 中国电子系统工程第四建设有限公司      | 石家庄   | 石家庄 | 建筑安装                |           | 51.00  |            | 51.00  | 投资设立       |
| 中电武强热力有限公司            | 武强    | 武强  | 电 力、热 力 生 产 和 供 应 业 |           | 100.00 |            | 100.00 | 投资设立       |
| 中电行唐生物质能热电有限公司        | 行唐    | 行唐  | 电 力、热 力 生 产 和 供 应 业 |           | 100.00 |            | 100.00 | 投资设立       |
| 中电河北房地产开发有限公司         | 石家庄   | 石家庄 | 房 地 产 开 发           |           | 100.00 |            | 100.00 | 投资设立       |
| 中电邯郸环保科技园开发有限公司       | 邯郸    | 邯郸  | 园区开发                |           | 70.00  |            | 70.00  | 投资设立       |
| 中电易水环境投资有限公司          | 北京    | 北京  | 清洁环保                |           | 51.00  |            | 51.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 河北煜泰热能科技有限公司          | 辛集    | 辛集  | 电 力、热 力 生 产 和 供 应 业 |           | 70.00  |            | 70.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 中电数科（北京）科技产业发展有限公司（注） | 邯郸    | 邯郸  | 园 区 物 业 管 理         |           | 100.00 |            | 100.00 | 投资设立       |
| 邯郸开发区中电环境科技有限公司       | 邯郸    | 邯郸  | 清洁环保                |           | 100.00 |            | 100.00 | 投资设立       |
| 河北中电智通科技有限公司          | 任丘    | 任丘  | 建筑安装                |           | 95.00  |            | 95.00  | 投资设立       |
| 邢台中电科技园建设有限公司         | 邢台    | 邢台  | 园 区 物 业 管 理         |           | 70.00  |            | 70.00  | 投资设立       |
| 中电洲际环保科技发展有限公司        | 邯郸    | 邯郸  | 供热                  |           | 80.00  |            | 80.00  | 投资设立       |
| 中电环保科技发展有限公司          | 北京    | 北京  | 清洁环保                |           | 100.00 |            | 100.00 | 投资设立       |
| 山东中电富伦新能源投资有限公司       | 潍坊    | 潍坊  | 供热                  |           | 70.00  |            | 70.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 河北中电京安节能环保科技有限公司      | 安平    | 安平  | 电 力、热 力 生 产 和 供 应 业 |           | 51.00  |            | 51.00  | 投资设立       |
| 中电智绘系统技术有限公司          | 北京    | 北京  | 建筑安装                |           | 100.00 |            | 100.00 | 投资设立       |
| 中电嘉业投资有限公司            | 天津    | 天津  | 电 力、热 力 生 产 和 供 应 业 |           | 100.00 |            | 100.00 | 投资设立       |
| 中电建发蔚县环保科技有限公司        | 张家口   | 张家口 | 清洁环保                |           | 70.00  |            | 70.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 中电系统建设工程有限公司          | 北京    | 北京  | 建筑安装                |           | 100.00 |            | 100.00 | 投资设立       |
| 招远中电智慧产业发展有限公司        | 招远    | 招远  | 信息传输、软件和信息技术服务业     |           | 70.00  |            | 70.00  | 投资设立       |
| 中电任丘科技园建设开发有限公司       | 任丘    | 任丘  | 园区开发                |           | 80.00  |            | 80.00  | 投资设立       |
| 中电智慧环境治理发展有限公司        | 成都    | 成都  | 环保                  |           | 51.00  |            | 51.00  | 投资设立       |

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 2020.2.29 |        | 2019.12.31 |        | 取得方式       |
|------------------|-------|-----|------|-----------|--------|------------|--------|------------|
|                  |       |     |      | 持股比例（%）   |        | 持股比例（%）    |        |            |
|                  |       |     |      | 直接        | 间接     | 直接         | 间接     |            |
| 中电（淄博）能源科技发展有限公司 | 淄博    | 淄博  | 清洁能源 |           | 80.00  |            | 80.00  | 投资设立       |
| 中电通途（北京）科技有限公司   | 北京    | 北京  | 软件开发 |           | 58.14  |            |        | 非同一控制下企业合并 |
| 中电（天津）节能科技有限公司   | 天津    | 天津  | 节能   |           | 100.00 |            | 100.00 | 投资设立       |
| 中电（唐山）环保科技有限公司   | 唐山    | 唐山  | 环保   |           | 100.00 |            | 100.00 | 投资设立       |
| 中电（浙江）数字产业有限公司   | 宁波    | 宁波  | 软件开发 |           | 100.00 |            |        | 投资设立       |

注：中电数科（北京）科技产业发展有限公司为中国系统子公司，截至 2020 年 2 月 29 日，根据章程约定，中国系统与邯郸创业投资集团有限公司分别持有中电数科（北京）科技产业发展有限公司 70%和 30%的股权，由于邯郸创业投资集团有限公司未实际出资，且章程约定该公司股东按实缴出资比例分红，故中国系统对中电数科（北京）科技产业发展有限公司按持有 100%股权进行合并。

## 2、重要的非全资子公司

2020 年 2 月 29 日/2020 年 1-2 月

| 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       |
|------------------|----------|---------------|----------------|------------------|
| 中国电子系统技术有限公司     | 3.2814%  | 45,582,677.84 |                | 2,031,766,937.44 |
| 深圳中联电子有限公司       | 28.00%   | -543,023.56   |                | 36,810,903.32    |
| 深圳中电桑飞智能照明科技有限公司 | 30.00%   | 117,120.85    |                | 34,185,807.73    |
| 无锡桑达房地产开发有限公司    | 30.00%   | -11,224.38    |                | 10,892,278.42    |
| 深圳桑达电子设备有限公司     | 49.00%   | -269,375.12   |                | 105,981,480.39   |

2019 年 12 月 31 日/2019 年

| 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       |
|------------------|----------|----------------|----------------|------------------|
| 中国电子系统技术有限公司     | 3.2814%  | 492,034,172.69 |                | 2,001,964,652.48 |
| 深圳中联电子有限公司       | 28.00%   | -3,010,349.50  |                | 37,353,926.88    |
| 深圳中电桑飞智能照明科技有限公司 | 30.00%   | 1,474,104.38   |                | 34,068,686.88    |
| 无锡桑达房地产开发有限公司    | 30.00%   | -3,613,816.30  |                | 10,903,502.80    |
| 深圳桑达电子设备有限公司     | 49.00%   | 29,858,854.30  |                | 106,250,855.50   |

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称            | 2020.2.29         |                  |                   |                   |                  |                   | 2019.12.31        |                  |                   |                   |                  |                   |
|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                  | 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              |
| 中国电子系统技术有限公司     | 20,235,121,741.77 | 6,987,287,148.45 | 27,222,408,890.22 | 16,976,704,340.57 | 5,528,214,872.76 | 22,504,919,213.33 | 21,888,966,582.57 | 6,605,188,583.61 | 28,494,155,166.18 | 18,428,830,183.76 | 5,335,149,721.95 | 23,763,979,905.71 |
| 深圳中联电子有限公司       | 18,282,395.92     | 203,135,925.41   | 221,418,321.33    | 114,310,581.82    |                  | 114,310,581.82    | 18,511,049.23     | 204,771,935.23   | 223,282,984.46    | 114,532,055.85    |                  | 114,532,055.85    |
| 深圳中电桑飞智能照明科技有限公司 | 133,655,652.89    | 13,535,963.97    | 147,191,616.86    | 33,238,924.44     |                  | 33,238,924.44     | 123,684,965.53    | 14,315,316.28    | 138,000,281.81    | 24,437,992.21     |                  | 24,437,992.21     |
| 无锡桑达房地产开发有限公司    | 29,993,025.60     | 7,158,064.81     | 37,151,090.41     | 843,495.63        |                  | 843,495.63        | 30,053,893.36     | 7,204,393.09     | 37,258,286.45     | 913,277.08        |                  | 913,277.08        |
| 深圳桑达电子设备有限公司     | 465,768,706.42    | 57,637,602.92    | 523,406,309.34    | 293,212,613.43    | 13,904,960.43    | 307,117,573.86    | 475,365,453.09    | 57,590,225.70    | 532,955,678.79    | 302,212,237.74    | 13,904,960.43    | 316,117,198.17    |

| 子公司名称            | 2020 年 1-2 月     |               |               | 2019 年度           |                |                |
|------------------|------------------|---------------|---------------|-------------------|----------------|----------------|
|                  | 营业收入             | 净利润           | 综合收益总额        | 营业收入              | 净利润            | 综合收益总额         |
| 中国电子系统技术有限公司     | 3,702,675,145.30 | 27,439,485.23 | 14,785,348.15 | 26,727,105,398.09 | 729,491,367.84 | 725,757,202.43 |
| 深圳中联电子有限公司       | 826,942.80       | -1,643,189.10 | -1,643,189.10 | 11,185,650.47     | -8,581,835.35  | -8,581,835.35  |
| 深圳中电桑飞智能照明科技有限公司 | 3,618,414.96     | 390,402.82    | 390,402.82    | 73,755,514.47     | 4,913,681.28   | 4,913,681.28   |
| 无锡桑达房地产开发有限公司    | 235,961.17       | -37,414.59    | -37,414.59    | 9,267,095.22      | -12,568,870.68 | -12,568,870.68 |
| 深圳桑达电子设备有限公司     | 1,693,436.14     | -549,745.14   | -549,745.14   | 232,958,210.08    | 60,936,437.35  | 60,936,437.35  |

## (二) 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 | 2020.2.29 |       | 2019.12.31 |       | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 | 对本公司活动是否具有战略性 |
|----------------|-------|-----|------|-----------|-------|------------|-------|---------------------|---------------|
|                |       |     |      | 持股比例(%)   |       | 持股比例(%)    |       |                     |               |
|                |       |     |      | 直接        | 间接    | 直接         | 间接    |                     |               |
| 北京易捷思达科技发展有限公司 | 北京    | 北京  | 软件开发 | 14.00     | 12.00 | 14.00      | 12.00 | 权益法                 | 是             |

## 2、重要联营企业的主要财务信息

2020 年 2 月 29 日/2020 年 1-2 月

|                | 北京易捷思达科技发展有限公司 |
|----------------|----------------|
| 流动资产           | 431,663,645.72 |
| 非流动资产          | 28,854,727.89  |
| 资产合计           | 460,518,373.61 |
| 流动负债           | 57,021,509.00  |
| 非流动负债          |                |
| 负债合计           | 57,021,509.00  |
| 少数股东权益         |                |
| 归属于母公司股东权益     | 403,496,864.61 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 104,909,184.80 |
| 调整事项           | 239,017,114.60 |
| —商誉            | 239,017,114.60 |
| —内部交易未实现利润     |                |
| —其他            |                |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 343,926,299.40 |
| 营业收入           | 2,232,345.29   |
| 净利润            | -15,746,402.39 |
| 终止经营的净利润       |                |
| 其他综合收益         | 8,460.04       |
| 综合收益总额         | -15,737,942.35 |

2019 年 12 月 31 日/2019 年 11-12 月

|               | 北京易捷思达科技发展有限公司 |
|---------------|----------------|
| 流动资产          | 298,278,645.88 |
| 非流动资产         | 30,152,459.53  |
| 资产合计          | 328,431,105.41 |
| 流动负债          | 84,696,298.45  |
| 非流动负债         |                |
| 负债合计          | 84,696,298.45  |
| 少数股东权益        |                |
| 归属于母公司股东权益    | 243,734,806.96 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 63,371,049.81  |
| 调整事项          | 109,147,114.60 |
| —商誉           | 109,147,114.60 |

|                |                |
|----------------|----------------|
|                | 北京易捷思达科技发展有限公司 |
| —内部交易未实现利润     |                |
| —其他            |                |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 172,518,164.41 |
| 营业收入           | 52,970,647.41  |
| 净利润            | -11,429,625.47 |
| 终止经营的净利润       |                |
| 其他综合收益         | -38,972.91     |
| 综合收益总额         | -11,468,598.38 |

### 3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

|                 |                        |                    |
|-----------------|------------------------|--------------------|
|                 | 2020.2.29/2020 年 1-2 月 | 2019.12.31/2019 年度 |
| 合营企业：           |                        |                    |
| 投资账面价值合计        | 18,983,193.87          | 18,983,193.87      |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                        |                    |
| —净利润            |                        | 399,700.78         |
| —其他综合收益         |                        |                    |
| —综合收益总额         |                        | 399,700.78         |
| 联营企业：           |                        |                    |
| 投资账面价值合计        | 130,499,024.04         | 141,606,037.40     |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                        |                    |
| —净利润            | 416,038.64             | 199,002.24         |
| —其他综合收益         |                        |                    |
| —综合收益总额         | 416,038.64             | 199,002.24         |

## 九、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、短期借款、长期借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## (一) 信用风险

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款及关联方借款等带息债务，主要为人民币的浮动利率借款合同。

### (2) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、港币和欧元等有关，除本公司及几个下属子公司以美元及港币进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。报告期内，除下表所述资产及负债的美元、港币余额和零星的其他币种余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元及港币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目   | 2020.2.29     |              |            |               | 2019.12.31    |              |            |               |
|------|---------------|--------------|------------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|
|      | 美元            | 港币           | 其他外币       | 合计            | 美元            | 港币           | 其他外币       | 合计            |
| 货币资金 | 30,268,340.76 | 6,050,732.57 | 260,689.00 | 36,579,762.33 | 33,462,397.68 | 5,494,503.25 | 267,156.71 | 39,224,057.64 |
| 应收账款 | 40,919,049.11 |              | 697,685.87 | 41,616,734.98 | 33,765,244.43 | 1,113,857.42 |            | 34,879,101.85 |
| 应付账款 | 1,574,693.69  |              |            | 1,574,693.69  | 1,567,861.46  |              |            | 1,567,861.46  |

## (三) 流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构

进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2020 年 2 月 29 日

| 项目          | 一年以内             | 一到二年          | 二到五年             | 五年以上             | 合计               |
|-------------|------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>金融资产</b> |                  |               |                  |                  |                  |
| 货币资金        | 4,671,429,474.86 |               |                  |                  | 4,671,429,474.86 |
| 交易性金融资产     | 1,028,241,824.51 |               |                  |                  | 1,028,241,824.51 |
| 应收票据        | 111,699,537.81   |               |                  |                  | 111,699,537.81   |
| 应收账款        | 7,461,069,888.01 |               |                  |                  | 7,461,069,888.01 |
| 应收款项融资      | 436,706,939.16   |               |                  |                  | 436,706,939.16   |
| 其他应收款       | 870,088,237.74   |               |                  |                  | 870,088,237.74   |
| <b>金融负债</b> |                  |               |                  |                  |                  |
| 短期借款        | 921,449,995.96   |               |                  |                  | 921,449,995.96   |
| 应付票据        | 2,092,199,951.37 |               |                  |                  | 2,092,199,951.37 |
| 应付账款        | 7,340,707,231.35 |               |                  |                  | 7,340,707,231.35 |
| 其他应付款       | 640,914,031.01   |               |                  |                  | 640,914,031.01   |
| 一年内到期的非流动负债 | 622,527,554.67   |               |                  |                  | 622,527,554.67   |
| 长期借款        | 31,955,032.05    | 32,294,250.00 | 3,734,835,648.71 | 1,428,377,975.94 | 5,227,462,906.70 |

2019 年 12 月 31 日

| 项目          | 一年以内             | 一到二年           | 二到五年             | 五年以上             | 合计               |
|-------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>金融资产</b> |                  |                |                  |                  |                  |
| 货币资金        | 6,802,573,917.32 |                |                  |                  | 6,802,573,917.32 |
| 交易性金融资产     | 346,378,357.10   |                |                  |                  | 346,378,357.10   |
| 应收票据        | 156,848,611.76   |                |                  |                  | 156,848,611.76   |
| 应收账款        | 8,657,787,511.77 |                |                  |                  | 8,657,787,511.77 |
| 应收款项融资      | 155,023,659.05   |                |                  |                  | 155,023,659.05   |
| 其他应收款       | 736,720,468.31   |                |                  |                  | 736,720,468.31   |
| <b>金融负债</b> |                  |                |                  |                  |                  |
| 短期借款        | 824,040,906.43   |                |                  |                  | 824,040,906.43   |
| 应付票据        | 1,929,326,362.17 |                |                  |                  | 1,929,326,362.17 |
| 应付账款        | 8,407,284,180.30 |                |                  |                  | 8,407,284,180.30 |
| 其他应付款       | 599,748,385.31   |                |                  |                  | 599,748,385.31   |
| 一年内到期的非流动负债 | 987,269,137.99   |                |                  |                  | 987,269,137.99   |
| 长期借款        | 9,737,100.06     | 141,176,750.00 | 3,593,574,456.40 | 1,320,046,373.62 | 5,064,534,680.08 |

## 十、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目                          | 2020.2.29 公允价值       |                      |                         |                         |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
|                             | 第一层次公允价值计量           | 第二层次公允价值计量           | 第三层次公允价值计量              | 合计                      |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |                      |                      |                         |                         |
| ◆交易性金融资产                    |                      |                      | 1,028,241,824.51        | 1,028,241,824.51        |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    |                      |                      | 1,028,241,824.51        | 1,028,241,824.51        |
| (1) 债务工具投资                  |                      |                      |                         |                         |
| (2) 权益工具投资                  |                      |                      |                         |                         |
| (3) 衍生金融资产                  |                      |                      |                         |                         |
| (4) 其他（理财产品）                |                      |                      | 1,028,241,824.51        | 1,028,241,824.51        |
| 2.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 |                      |                      |                         |                         |
| (1) 债务工具投资                  |                      |                      |                         |                         |
| (2) 其他                      |                      |                      |                         |                         |
| ◆应收款项融资                     |                      |                      | 436,706,939.16          | 436,706,939.16          |
| ◆其他债权投资                     |                      |                      |                         |                         |
| ◆其他权益工具投资                   | 67,132,800.00        | 15,078,862.00        | 20,738,984.97           | 102,950,646.97          |
| ◆其他非流动金融资产                  |                      |                      |                         |                         |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       | <b>67,132,800.00</b> | <b>15,078,862.00</b> | <b>1,485,687,748.64</b> | <b>1,567,899,410.64</b> |

| 项目                       | 2019.12.31 公允价值 |            |                |                |
|--------------------------|-----------------|------------|----------------|----------------|
|                          | 第一层次公允价值计量      | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>       |                 |            |                |                |
| ◆交易性金融资产                 |                 |            | 346,378,357.10 | 346,378,357.10 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                 |            | 346,378,357.10 | 346,378,357.10 |
| (1) 债务工具投资               |                 |            |                |                |

| 项目                          | 2019.12.31 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             |
| (2) 权益工具投资                  |                 |               |                |                |
| (3) 衍生金融资产                  |                 |               |                |                |
| (4) 其他（理财产品）                |                 |               | 346,378,357.10 | 346,378,357.10 |
| 2.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 |                 |               |                |                |
| (1) 债务工具投资                  |                 |               |                |                |
| (2) 其他                      |                 |               |                |                |
| ◆应收款项融资                     |                 |               | 155,023,659.05 | 155,023,659.05 |
| ◆其他债权投资                     |                 |               |                |                |
| ◆其他权益工具投资                   | 75,962,880.00   | 14,324,688.00 | 20,685,328.89  | 110,972,896.89 |
| ◆其他非流动金融资产                  |                 |               |                |                |
| 持续以公允价值计量的资产总额              | 75,962,880.00   | 14,324,688.00 | 522,087,345.04 | 612,374,913.04 |

## (二) 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

本公司将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的金融资产、金融负债及衍生金融工具作为第一层次公允价值计量项目。

## (三) 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

本公司将输入值是除第一层次输入值外直接或间接可观察的金融资产、金融负债及衍生金融工具作为第二层次公允价值计量项目。目前将新三板股票作为第二层次公允价值计量项目。

## (四) 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

本公司将输入值是不可观察的金融资产、金融负债及衍生金融工具作为第三层次公允价值计量项目。本公司持有第三层次公允价值计量的交易性金融资产为银行理财产品，期末根据理财产品的预期收益率或业绩基准利率调整公允价值；本公司持有第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收票据，持有意图为背书或者贴现，且其剩余期限较短，账面价值等同于公允价值；本公司持有第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为持有的非上市公司股权，以截止资产负债表日的净资产基础法确定公允价值。

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

1、 持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

| 项目                        | 2019.1.1       | 转入第三层次           | 转出第三层次           | 当期利得或损失总额    |            | 购买、发行、出售和结算 |    |                  |    | 2019.12.31     | 对于在本期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动 |
|---------------------------|----------------|------------------|------------------|--------------|------------|-------------|----|------------------|----|----------------|-----------------------------|
|                           |                |                  |                  | 计入损益         | 计入其他综合收益   | 购买          | 发行 | 出售               | 结算 |                |                             |
| ◆交易性金融资产                  | 905,399,616.43 | 1,874,280,000.00 |                  | 1,698,740.67 |            |             |    | 2,435,000,000.00 |    | 346,378,357.10 | 2,098,357.10                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    | 905,399,616.43 | 1,874,280,000.00 |                  | 1,698,740.67 |            |             |    | 2,435,000,000.00 |    | 346,378,357.10 | 2,098,357.10                |
| —债务工具投资                   |                |                  |                  |              |            |             |    |                  |    |                |                             |
| —权益工具投资                   |                |                  |                  |              |            |             |    |                  |    |                |                             |
| —衍生金融资产                   |                |                  |                  |              |            |             |    |                  |    |                |                             |
| —其他（理财产品）                 | 905,399,616.43 | 1,874,280,000.00 |                  | 1,698,740.67 |            |             |    | 2,435,000,000.00 |    | 346,378,357.10 | 2,098,357.10                |
| 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 |                |                  |                  |              |            |             |    |                  |    |                |                             |
| —债务工具投资                   |                |                  |                  |              |            |             |    |                  |    |                |                             |
| —其他                       |                |                  |                  |              |            |             |    |                  |    |                |                             |
| ◆应收款项融资                   | 269,902,951.85 | 3,473,581,309.77 | 3,588,460,602.57 |              |            |             |    |                  |    | 155,023,659.05 |                             |
| ◆其他债权投资                   |                |                  |                  |              |            |             |    |                  |    |                |                             |
| ◆其他权益工具投资                 | 18,917,506.14  | 1,000,000.00     |                  |              | 971,617.50 |             |    | 203,794.75       |    | 20,685,328.89  |                             |
| ◆可供出售金融资产                 |                |                  |                  |              |            |             |    |                  |    |                |                             |
| —债务工具投资                   |                |                  |                  |              |            |             |    |                  |    |                |                             |

| 项目            | 2019.1.1         | 转入第三层次           | 转出第三层次           | 当期利得或损失总额    |            | 购买、发行、出售和结算 |    |                  |    | 2019.12.31     | 对于在本期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|--------------|------------|-------------|----|------------------|----|----------------|-----------------------------|
|               |                  |                  |                  | 计入损益         | 计入其他综合收益   | 购买          | 发行 | 出售               | 结算 |                |                             |
| —权益工具投资       |                  |                  |                  |              |            |             |    |                  |    |                |                             |
| —其他           |                  |                  |                  |              |            |             |    |                  |    |                |                             |
| ◆其他非流动金融资产    |                  |                  |                  |              |            |             |    |                  |    |                |                             |
| 合计            | 1,194,220,074.42 | 5,348,861,309.77 | 3,588,460,602.57 | 1,698,740.67 | 971,617.50 |             |    | 2,435,203,794.75 |    | 522,087,345.04 | 2,098,357.10                |
| 其中：与金融资产有关的损益 |                  |                  |                  | 1,698,740.67 |            |             |    |                  |    |                | 2,098,357.10                |
| 与非金融资产有关的损益   |                  |                  |                  |              |            |             |    |                  |    |                |                             |

| 项目                     | 2019.12.31     | 转入第三层次           | 转出第三层次 | 当期利得或损失总额    |          | 购买、发行、出售和结算 |    |                |    | 2020.2.29        | 对于在本期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动 |
|------------------------|----------------|------------------|--------|--------------|----------|-------------|----|----------------|----|------------------|-----------------------------|
|                        |                |                  |        | 计入损益         | 计入其他综合收益 | 购买          | 发行 | 出售             | 结算 |                  |                             |
| ◆交易性金融资产               | 346,378,357.10 | 1,570,000,000.00 |        | 2,005,494.81 |          |             |    | 890,142,027.40 |    | 1,028,241,824.51 | 3,961,824.58                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 346,378,357.10 | 1,570,000,000.00 |        | 2,005,494.81 |          |             |    | 890,142,027.40 |    | 1,028,241,824.51 | 3,961,824.58                |
| —债务工具投资                |                |                  |        |              |          |             |    |                |    |                  |                             |
| —权益工具投资                |                |                  |        |              |          |             |    |                |    |                  |                             |
| —衍生金融资产                |                |                  |        |              |          |             |    |                |    |                  |                             |
| —其他（理财产品）              | 346,378,357.10 | 1,570,000,000.00 |        | 2,005,494.81 |          |             |    | 890,142,027.40 |    | 1,028,241,824.51 | 3,961,824.58                |

| 项目                        | 2019.12.31     | 转入第三层次           | 转出第三层次         | 当期利得或损失总额    |           | 购买、发行、出售和结算 |    |                |    | 2020.2.29        | 对于在本期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动 |
|---------------------------|----------------|------------------|----------------|--------------|-----------|-------------|----|----------------|----|------------------|-----------------------------|
|                           |                |                  |                | 计入损益         | 计入其他综合收益  | 购买          | 发行 | 出售             | 结算 |                  |                             |
| 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 |                |                  |                |              |           |             |    |                |    |                  |                             |
| —债务工具投资                   |                |                  |                |              |           |             |    |                |    |                  |                             |
| —其他                       |                |                  |                |              |           |             |    |                |    |                  |                             |
| ◆应收款项融资                   | 155,023,659.05 | 734,269,512.49   | 452,586,232.38 |              |           |             |    |                |    | 436,706,939.16   |                             |
| ◆其他债权投资                   |                |                  |                |              |           |             |    |                |    |                  |                             |
| ◆其他权益工具投资                 | 20,685,328.89  |                  |                |              | 53,656.08 |             |    |                |    | 20,738,984.97    |                             |
| ◆其他非流动金融资产                |                |                  |                |              |           |             |    |                |    |                  |                             |
| 合计                        | 522,087,345.04 | 2,304,269,512.49 | 452,586,232.38 | 2,005,494.81 | 53,656.08 |             |    | 890,142,027.40 |    | 1,485,687,748.64 | 3,961,824.58                |
| 其中：与金融资产有关的损益             |                |                  |                | 2,005,494.81 |           |             |    |                |    |                  | 3,961,824.58                |
| 与非金融资产有关的损益               |                |                  |                |              |           |             |    |                |    |                  |                             |

**(六) 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**

无。

**(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

本报告期内未发生估值技术变更。

**(八) 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**

本公司不以公允价值计量的各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

**十一、关联方及关联交易**

**(一) 本公司的母公司情况**

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质     | 注册资本      | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|-------|-----|----------|-----------|-----------------|------------------|
| 中电信息  | 深圳  | 生产、开发、销售 | 64,000 万元 | 18.92           | 18.92            |

本公司最终控制方是：中国电子。截至 2020 年 2 月 29 日，中国电子直接持有本公司股权 18.60%，通过其全资子公司中电信息、中电进出口、中电金投和瑞达集团间接持有本公司股权分别为 18.92%、3.58%、7.64%和 1.81%，母公司直接和间接持有本公司股权共计 50.55%。

**(二) 本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

**(三) 本公司的合营和联营企业情况**

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

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            | 与本公司关系 |
|----------------------|--------|
| 深圳桑达商用机器有限公司         | 联营企业   |
| 中电乐创投资(深圳)有限公司       | 联营企业   |
| 潍坊创源富新能源科技有限公司       | 联营企业   |
| 中国电子系统工程第二建设(泰国)有限公司 | 联营企业   |

| 合营或联营企业名称    | 与本公司关系 |
|--------------|--------|
| 石家庄市智慧产业有限公司 | 联营企业   |

#### (四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司的关系    |
|------------------|-----------------|
| 深圳桑达科技发展有限公司     | 控股股东之联营企业       |
| 深圳桑菲消费通信有限公司     | 受最终控制方控制的其他企业   |
| 中国长城科技集团股份有限公司   | 受最终控制方控制的其他企业   |
| 中国电子财务有限责任公司     | 受最终控制方控制的其他企业   |
| 深圳迪富酒店管理有限公司     | 控股股东之全资子公司      |
| 深圳桑达物业发展有限公司     | 控股股东之全资子公司      |
| 中国电子集团控股有限公司     | 受同一最终控制方控制的其他企业 |
| 中电基础产品装备有限公司     | 受同一最终控制方控制的其他企业 |
| 中国电子物资有限公司       | 受同一最终控制方控制的其他企业 |
| 南京熊猫电子进出口有限公司    | 受同一最终控制方控制的其他企业 |
| 南京长江电子信息产业集团有限公司 | 受同一最终控制方控制的其他企业 |
| 南京中电熊猫液晶显示科技有限公司 | 受同一最终控制方控制的其他企业 |
| 南京中电熊猫液晶材料科技有限公司 | 受同一最终控制方控制的其他企业 |
| 深圳中电投资股份有限公司     | 控股股东之控股子公司      |
| 南京中电熊猫平板显示科技有限公司 | 受同一最终控制方控制的其他企业 |
| 广东中电富嘉工贸有限公司     | 受同一最终控制方控制的其他企业 |
| 南京中电熊猫照明有限公司     | 受同一最终控制方控制的其他企业 |
| 深圳市中电物业管理有限公司    | 控股股东之控股子公司      |
| 深圳长城开发科技股份有限公司   | 受同一最终控制方控制的其他企业 |
| 东莞长城开发科技有限公司     | 受同一最终控制方控制的其他企业 |
| 深圳长城开发电子产品维修有限公司 | 受同一最终控制方控制的其他企业 |
| 深圳中电国际信息科技有限公司   | 控股股东之控股子公司      |
| 深圳中电智谷运营有限公司     | 控股股东之联营企业       |
| 中国电子产业工程有限公司     | 受同一最终控制方控制的其他企业 |
| 南京科瑞达电子装备有限责任公司  | 受同一最终控制方控制的其他企业 |
| 彩虹集团新能源股份有限公司    | 受同一最终控制方控制的其他企业 |
| 彩虹（延安）新能源有限公司    | 受同一最终控制方控制的其他企业 |
| 中国电子进出口珠海有限公司    | 控股股东之控股子公司      |
| 中国电子进出口东方贸易有限公司  | 受同一最终控制方控制的其他企业 |
| 华大半导体有限公司        | 受同一最终控制方控制的其他企业 |
| 中电华大科技（深圳）有限公司   | 受同一最终控制方控制的其他企业 |
| 北京中电华大电子设计有限责任公司 | 受同一最终控制方控制的其他企业 |

| 其他关联方名称               | 其他关联方与本公司的关系            |
|-----------------------|-------------------------|
| 中国电子器材有限公司            | 控股股东之全资子公司              |
| 深圳市爱华电子有限公司           | 控股股东之全资子公司              |
| 深圳南方信息企业有限公司          | 控股股东之全资子公司              |
| 中国电子进出口有限公司           | 受同一最终控制方控制的其他企业且为本公司之股东 |
| 昕诺飞（中国）投资有限公司         | 控股子公司之股东控制的其他企业         |
| 江苏科中信息技术有限公司          | 控股子公司之股东                |
| 中国振华集团云科电子有限公司        | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 中国振华电子集团宇光电工有限公司      | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 中国振华电子集团有限公司          | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司 | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 中国信息安全研究院有限公司         | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 中国瑞达投资发展集团有限公司        | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 中国电子物资苏浙公司            | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 中电智行技术有限公司            | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 中电长城网际系统应用有限公司        | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 中电惠融商业保理（深圳）有限公司      | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 长沙中电软件园有限公司           | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 长沙湘计海盾科技有限公司          | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 咸阳彩虹光电科技有限公司          | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 武汉中原长江科技发展有限公司        | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 武汉中元通信股份有限公司          | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 深圳中电长城信息安全系统有限公司      | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 深圳市中电电力技术股份有限公司       | 控股股东之控股子公司              |
| 深圳市振华微电子有限公司          | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 上海先进半导体制造股份有限公司       | 所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业 |
| 陕西彩虹光电材料总公司           | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 南京中电熊猫贸易发展有限公司        | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 南京中电熊猫磁电科技有限公司        | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 南京熊猫汉达科技有限公司          | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 南京三乐集团有限公司            | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 南京华东电子集团有限公司          | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 合肥彩虹蓝光科技有限公司          | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 贵州振华群英电器有限公司          | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 贵州振华风光半导体有限公司         | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 东莞市中电桑达科技有限公司         | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 成都中电熊猫显示科技有限公司        | 所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业 |
| 成都中电锦江信息产业有限公司        | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 成都锦江电子系统工程有限公司        | 受同一最终控制方控制的企业           |

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本公司的关系            |
|-------------------|-------------------------|
| 彩虹显示器件股份有限公司      | 所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业 |
| 彩虹集团有限公司          | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司  | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 彩虹（合肥）光伏有限公司      | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 北京圣非凡电子系统技术开发有限公司 | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司    | 受同一最终控制方控制的其他企业         |
| 中电通商融资租赁有限公司      | 最终控制方之联营企业              |

注：昕诺飞（中国）投资有限公司，原名飞利浦照明（中国）投资有限公司，系本公司子公司中电桑飞之股东 Signify China Holding B.V.之子公司。

## （五）关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方               | 关联交易内容    | 2020年1-2月    | 2019年度        |
|-------------------|-----------|--------------|---------------|
| 中国长城科技集团股份有限公司    | 采购商品      | 259,766.03   | 12,884.96     |
| 东莞长城开发科技有限公司      | 采购商品      |              | 5,691,092.52  |
| 深圳中电国际信息科技有限公司    | 采购商品      |              | 217,862.07    |
| 昕诺飞（中国）投资有限公司     | 采购商品      | 2,381,894.24 | 37,464,624.62 |
| 深圳桑达物业发展有限公司      | 接受劳务      | 1,033,729.94 | 6,518,002.41  |
| 深圳迪富酒店管理有限公司      | 接受劳务      |              | 24,750.00     |
| 深圳市中电物业管理有限公司     | 接受劳务      |              | 1,210,931.20  |
| 南京中电熊猫照明有限公司      | 接受劳务      |              | 141,509.43    |
| 深圳桑达科技发展有限公司      | 接受劳务      |              | 129,174.34    |
| 中国电子进出口有限公司       | 采购商品      |              | 208,052.28    |
| 深圳中电投资股份有限公司      | 接受劳务      | 1,145.00     |               |
| 咸阳彩虹光电科技有限公司      | 采购商品、接受劳务 |              | 50,288.65     |
| 深圳中电长城信息安全系统有限公司  | 采购商品、接受劳务 |              | 6,275,842.20  |
| 北京圣非凡电子系统技术开发有限公司 | 采购商品、接受劳务 |              | 1,660,109.77  |

#### 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方           | 关联交易内容         | 2020年1-2月    | 2019年度        |
|---------------|----------------|--------------|---------------|
| 中国电子进出口有限公司   | 出售商品、提供劳务、物流服务 | 3,165,809.73 | 72,886,014.94 |
| 中国电子产业工程有限公司  | 物流服务           |              | 20,313.91     |
| 彩虹集团新能源股份有限公司 | 物流服务           |              | 205,460.07    |

| 关联方               | 关联交易内容            | 2020 年 1-2 月  | 2019 年度        |
|-------------------|-------------------|---------------|----------------|
| 南京熊猫电子进出口有限公司     | 物流服务              |               | 4,700.00       |
| 南京中电熊猫液晶显示科技有限公司  | 出售商品、提供劳务、物流服务    |               | 1,329,694.28   |
| 南京中电熊猫液晶材料科技有限公司  | 出售商品、提供劳务、物流服务    |               | 174,205.53     |
| 南京中电熊猫平板显示科技有限公司  | 出售商品、提供劳务、物流服务    | 182,805.94    | 13,999,569.47  |
| 南京中电熊猫照明有限公司      | 提供劳务              |               | 18,692,924.41  |
| 中国电子进出口珠海有限公司     | 物流服务              |               | 3,893.00       |
| 深圳桑菲消费通信有限公司      | 物业管理、租赁           | 165,154.01    | 1,888,265.40   |
| 深圳市爱华电子有限公司       | 物业管理、租赁           |               | 795,162.87     |
| 深圳桑达科技发展有限公司      | 物业管理、租赁           | 43,943.00     | 515,730.32     |
| 华大半导体有限公司         | 物业管理、租赁、销售商品、提供劳务 | 37,626.73     | 2,280,727.89   |
| 中电华大科技（深圳）有限公司    | 物业管理、租赁           | 119,642.04    | 1,412,918.10   |
| 深圳迪富酒店管理有限公司      | 出售商品、提供劳务、物业管理、租赁 |               | 2,502,939.99   |
| 深圳桑达物业发展有限公司      | 物业管理、租赁           |               | 203,773.59     |
| 中电乐创投资(深圳)有限公司    | 物业管理、租赁           |               | 637,503.25     |
| 深圳桑达商用机器有限公司      | 物业管理、租赁           | 108,442.70    | 1,320,260.42   |
| 彩虹（延安）新能源有限公司     | 出售商品、提供劳务、物流服务    | 858,494.98    | 4,305,299.40   |
| 南京科瑞达电子装备有限责任公司   | 出售商品、提供劳务、物流服务    | 28,301.89     | 111,338.58     |
| 中国电子进出口东方贸易有限公司   | 物流服务              |               | 3,951.72       |
| 广东中电富嘉工贸有限公司      | 物流服务              | 5,482.31      | 186,109.44     |
| 中国中电国际信息服务有限公司    | 出售商品、提供劳务         |               | -653,199.36    |
| 南京长江电子信息产业集团有限公司  | 物流服务、提供劳务         | 5,968.00      | 28,301.89      |
| 北京圣非凡电子系统技术开发有限公司 | 租赁                |               | 263,245.71     |
| 彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司  | 出售商品、提供劳务         |               | 6,838,221.57   |
| 成都锦江电子系统工程有限公司    | 出售商品、提供劳务         |               | 285,660.11     |
| 成都中电锦江信息产业有限公司    | 出售商品、提供劳务         | 286,684.83    | 3,599,065.56   |
| 成都中电熊猫显示科技有限公司    | 出售商品、提供劳务         | 28,264,940.97 | 169,632,060.35 |
| 贵州振华风光半导体有限公司     | 出售商品、提供劳务         |               | 26,415.09      |
| 贵州振华群英电器有限公司      | 出售商品、提供劳务         |               | 28,301.89      |
| 南京华东电子集团有限公司      | 出售商品、提供劳务         | 28,301.89     |                |
| 南京三乐集团有限公司        | 出售商品、提供劳务         |               | 28,301.89      |
| 南京熊猫汉达科技有限公司      | 出售商品、提供劳务         | 142,830.19    |                |
| 南京中电熊猫磁电科技有限公司    | 出售商品、提供劳务         | 28,301.89     |                |
| 武汉中元通信股份有限公司      | 出售商品、提供劳务         |               | 42,452.83      |
| 武汉中原长江科技发展有限公司    | 出售商品、提供劳务         |               | 33,018.87      |
| 咸阳彩虹光电科技有限公司      | 出售商品、提供劳务         | 1,142,957.67  | 149,877,682.16 |

| 关联方                  | 关联交易内容    | 2020 年 1-2 月 | 2019 年度       |
|----------------------|-----------|--------------|---------------|
| 长沙湘计海盾科技有限公司         | 出售商品、提供劳务 | 28,301.89    |               |
| 中电长城网际系统应用有限公司       | 出售商品、提供劳务 | 10,535.85    | 103,973.58    |
| 中国电子物资苏浙公司           | 出售商品、提供劳务 |              | 43,932.67     |
| 中国电子                 | 出售商品、提供劳务 |              | 1,886.79      |
| 中国长城科技集团股份有限公司       | 出售商品、提供劳务 | 58,846.70    | 12,578,839.11 |
| 中国振华（集团）新云电子元件有限责任公司 | 出售商品、提供劳务 |              | 28,301.89     |
| 中国振华电子集团宇光电工有限公司     | 出售商品、提供劳务 |              | 28,301.89     |
| 中国振华集团云科电子有限公司       | 出售商品、提供劳务 |              | 195,125.39    |

## 2、 关联租赁情况

### （1）本公司作为出租方：

| 承租方名称             | 租赁资产种类                      | 租赁<br>起始日 | 租赁<br>终止日  | 2020 年 1-2 月确认<br>的租赁收入 | 2019 年度确认的<br>租赁收入 |
|-------------------|-----------------------------|-----------|------------|-------------------------|--------------------|
| 深圳桑菲消费通信有限公司      | 桑达科技园 2# 厂房 6-7 层、厂房 1 层    | 2020-1-1  | 2021-12-31 | 153,925.71              | 1,753,531.44       |
| 深圳中电智谷运营有限公司      | 桑达大厦四楼                      | 2019-1-1  | 2019-12-31 |                         | 37,157.13          |
| 深圳桑达科技发展有限公司      | 17F-320.83 平                | 2018-12-1 | 2021-11-30 | 39,507.92               | 459,031.32         |
| 华大半导体有限公司         | 15F 北-120 平、7F 东北-289 平     | 2018-4-1  | 2021-3-31  | 33,661.62               | 404,242.20         |
| 中电华大科技（深圳）有限公司    | 15F 北-769.9 平、15F 北-889.9 平 | 2019-5-1  | 2021-4-30  | 107,889.81              | 1,281,795.24       |
| 深圳迪富酒店管理有限公司      | 401 栋西三楼                    | 2020-1-1  | 2020-5-31  | 91,120                  | 216,952.40         |
| 深圳市爱华电子有限公司       | 桑达大厦四楼                      | 2019-1-1  | 2019-12-31 |                         | 795,162.87         |
| 深圳桑达商用机器有限公司      | 10F 北-889.9 平               | 2020-1-1  | 2020-12-31 | 94,753.33               | 1,153,988.40       |
| 中电乐创投资（深圳）有限公司    | 9F 北-889.9 平、高新公寓           | 2019-1-1  | 2019-9-30  |                         | 558,744.51         |
| 北京圣非凡电子系统技术开发有限公司 | 办公楼                         | 2018-7-1  | 2019-6-30  |                         | 263,245.71         |

本公司作为承租方：

| 出租方名称         | 租赁资产种类 | 租赁起始日    | 租赁终止日      | 2020 年 1-2 月确认的租赁费 | 2019 年度确认的租赁费 |
|---------------|--------|----------|------------|--------------------|---------------|
| 深圳市中电物业管理有限公司 | 经营租赁   | 2020-1-1 | 2020-12-31 | 137,386.50         | 894,897.20    |
| 中国电子进出口有限公司   | 经营租赁   | 2020-1-1 | 2020-12-31 |                    | 208,052.28    |

(2) 融资租赁情况

- ①2016 年 12 月 20 日，中国系统子公司中电武强热力有限公司与中电通商融资租赁有限公司签订编号为【ZDTS-2016-ZZ-017】的《租赁合同（直租）》，标的物为锅炉、煤粉制造设备、除尘脱硫脱硝设备等，转让价格 32,604,094.31 元，起租日为 2016 年 12 月 20 日，租赁期 60 个月，保证金 1,250,000.00 元。
- ②2018 年 1 月 19 日，中国系统子公司中电武强热力有限公司与中电通商融资租赁有限公司签订编号为【ZDTS-2017-ZZ-011（1）】的《租赁合同（直租）》，标的物为采暖用换热机组，转让价格 4,081,517.98 元，起租日为 2018 年 1 月 19 日，租赁期 36 个月，保证金 144,046.00 元。

3、 关联担保情况

| 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 |
|------|----------------|----------------|------------|------------|------------|
| 本公司  | 捷达运输           | 2,560,000.00   | 2019-1-17  | 2021-6-30  | 否          |
| 本公司  | 中电桑飞           | 27,173,193.29  | 2019-5-22  | 2020-5-19  | 否          |
| 本公司  | 桑达设备           | 10,000,000.00  | 2020-1-15  | 2023-1-15  | 否          |
| 本公司  | 桑达设备           | 10,000,000.00  | 2020-1-17  | 2023-1-17  | 否          |
| 本公司  | 桑达无线           | 6,246,329.80   | 2015-1-15  | 2021-12-10 | 否          |
| 中国系统 | 招远中电智慧产业发展有限公司 | 200,000,000.00 | 2019-10-28 | 2036-9-30  | 否          |
| 中国系统 | 中电系统建设工程有限公司   | 2,495,818.09   | 2019-5-24  | 2022-5-24  | 否          |
| 中国系统 | 中电系统建设工程有限公司   | 9,000,000.00   | 2019-6-24  | 2022-5-24  | 否          |
| 中国系统 | 中电系统建设工程有限公司   | 9,000,000.00   | 2019-7-03  | 2022-5-24  | 否          |
| 中国系统 | 中电系统建设工程有限公司   | 9,000,000.00   | 2019-8-09  | 2022-5-24  | 否          |
| 中国系统 | 中电系统建设工程有限公司   | 5,000,000.00   | 2019-9-20  | 2022-5-24  | 否          |
| 中国系统 | 中电系统建设工程有限公司   | 9,000,000.00   | 2019-11-27 | 2022-5-24  | 否          |
| 中国系统 | 中电系统建设工程有限公司   | 88,848,593.18  | 2019-5-30  | 2020-10-21 | 否          |

| 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 |
|--------------------------------|-------------------|------------------|------------|------------|------------|
| 中国电子系统工程第四建设有限公司               | 福斯特惠勒（河北）工程设计有限公司 | 1,160,000.00     | 2018-11-1  | 2020-10-1  | 否          |
| 中国电子系统工程第四建设有限公司               | 福斯特惠勒（河北）工程设计有限公司 | 2,320,000.00     | 2018-11-1  | 2020-8-1   | 否          |
| 中国电子系统工程第四建设有限公司               | 福斯特惠勒（河北）工程设计有限公司 | 15,110,000.00    | 2019-3-1   | 2021-1-1   | 否          |
| 中国电子系统工程第四建设有限公司               | 福斯特惠勒（河北）工程设计有限公司 | 3,440,000.00     | 2019-10-1  | 2020-9-1   | 否          |
| 中国电子系统工程第四建设有限公司               | 福斯特惠勒（河北）工程设计有限公司 | 600,000.00       | 2019-12-1  | 2020-10-1  | 否          |
| 中国电子系统工程第二建设有限公司               | 江苏中电创新环境科技有限公司    | 99,121,053.32    | 2018-8-17  | 2022-8-1   | 否          |
| 中国电子系统工程第二建设有限公司               | 江苏中电创新环境科技有限公司    | 56,490,692.78    | 2019-8-20  | 2023-1-3   | 否          |
| 山东中电富伦新能源投资有限公司、潍坊创源富新能源科技有限公司 | 潍坊中电万潍热电有限公司      | 37,000,000.00    | 2018-1-30  | 2019-1-29  | 是          |
| 山东中电富伦新能源投资有限公司、潍坊创源富新能源科技有限公司 | 潍坊中电万潍热电有限公司      | 39,000,000.00    | 2019-2-28  | 2020-2-27  | 是          |
| 山东中电富伦新能源投资有限公司                | 潍坊中电万潍热电有限公司      | 20,000,000.00    | 2018-12-21 | 2020-12-27 | 是          |
| 山东中电富伦新能源投资有限公司                | 潍坊中电万潍热电有限公司      | 30,000,000.00    | 2020-2-29  | 2021-12-27 | 否          |
| 河北中电京安节能环保科技有限公司               | 中电京安安平热力有限公司      | 5,000,000.00     | 2018-3-16  | 2019-3-6   | 是          |
| 河北中电京安节能环保科技有限公司               | 中电京安安平热力有限公司      | 5,000,000.00     | 2019-3-6   | 2020-3-5   | 否          |
| 中国系统                           | 河北中电京安节能环保科技有限公司  | 40,000,000.00    | 2018-11-21 | 2022-11-20 | 是          |
| 中国系统                           | 河北中电京安节能环保科技有限公司  | 40,000,000.00    | 2019-11-8  | 2023-11-6  | 否          |
| 中国电子                           | 本公司               | 2,500,000,000.00 | 2018-8-17  | 2025-8-17  | 否          |

#### 担保事项说明：

##### 1、本公司为子公司提供担保事项：

（1）本公司为子公司深圳市桑达无线通讯技术有限公司开立履约保函提供担保，报告期发生额 6,246,329.80 元；

（2）本公司为子公司捷达国际运输有限公司开立履约保函提供担保，报告期发生额 2,560,000.00 元；

（3）本公司为子公司深圳中电桑飞智能照明科技有限公司开立履约保函和银行承兑汇票提供担保，报告期发生额 27,173,193.29 元；

(4) 本公司为子公司深圳桑达电子设备有限公司流动资金借款提供担保, 2020年1月6日, 子公司深圳桑达电子设备有限公司与中国电子财务有限公司签订了最高额保证合同, 担保的最高限额为人民币3仟万元整; 每一具体授信业务合同项下的保证期间为自该具体授信业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

2020年1月15日, 子公司深圳桑达电子设备有限公司与中国电子财务有限公司签订了借款合同, 本金1,000.00万元, 借款期间自2020年1月15日至2021年1月15日, 本公司按照合同约定对此笔借款提供保证担保。

2020年1月17日, 子公司深圳桑达电子设备有限公司与中国电子财务有限公司签订了借款合同, 本金1,000.00万元, 借款期间自2020年1月17日至2021年1月17日, 本公司按照合同约定对此笔借款提供保证担保。

2、中国系统为子公司招远中电智慧产业发展有限公司(以下简称“招远中电”)提供担保事项:

2019年10月, 中国系统与债权人中国建设银行股份有限公司招远支行签订了编号为“HTC370666200ZGDB201900003”的最高额保证合同。担保的最高限额为人民币5亿元整。保证期间按债务人办理的单笔授信业务分别计算, 即自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止。2019年10月28日, 招远中电与债权人签订借款合同, 本金20,000万元, 借款期间自2019年10月28日至2033年9月30日, 中国系统按照合同约定对此笔借款提供保证担保。

3、中国系统为子公司中电系统建设工程有限公司(以下简称“中电建设”)提供担保事项:

2019年3月14日, 中电建设与北京银行股份有限公司(以下简称“北京银行”)永定路支行签订20,000.00万元综合授信合同, 保证期间为主合同下被担保债务履行期届满之日起2年, 中电建设具体借款和签订汇票合同如下:

(1) 2019年5月24日, 中电建设与北京银行签订借款合同, 本金2,495,818.09元, 借款期间自2019年5月24日至2020年5月24日, 中国系统按照合同约定对此笔借款提供保证担保。

(2) 2019年6月24日, 中电建设与北京银行签订借款合同, 本金9,000,000.00元, 借款期间自2019年6月24日至2020年5月24日, 中国系统按照合同约定对此笔借款提供保证担保。

(3) 2019年7月3日, 中电建设与北京银行签订借款合同, 本金9,000,000.00元, 借款期间自2019年7月3日至2020年5月24日, 中国系统按照合同约定对此笔借款提供保证担保。

(4) 2019年8月9日, 中电建设与北京银行签订借款合同, 本金9,000,000.00元,

借款期间自2019年8月9日至2020年5月24日，中国系统按照合同约定对此笔借款提供保证担保。

(5) 2019年9月20日，中电建设与北京银行签订借款合同，本金5,000,000.00元，借款期间自2019年9月20日至2020年5月24日，中国系统按照合同约定对此笔借款提供保证担保。

(6) 2019年11月27日，中电建设与北京银行签订借款合同，本金9,000,000.00元，借款期间自2019年11月27日至2020年5月24日，中国系统按照合同约定对此笔借款提供保证担保。

(7) 2019年5月30日至2020年2月29日，中电建设由于开立汇票共使用担保额度88,848,593.18元，中国系统对此提供保证担保。

4、中国电子系统工程第四建设有限公司（以下简称“中电四公司”）为子公司福斯特惠勒（河北）工程设计有限公司（以下简称“福斯特惠勒”）提供担保事项：

(1) 2015年12月，中电四公司与中国建设银行股份有限公司河北省分行营业部签订了合同编号为GSKHJYZX2015-ZGEDY011最高额抵押合同，用于办理出资金借款合同、出具保函协议等文件，合同期限为3年。2018年11月，中电四公司作为担保方，利用最高额抵押合同额度为子公司福斯特惠勒开具2笔银行保函，金额分别为116.00万元和232.00万元，保函编号分别为GSKHJYZX2018-ZDSBZ047、GSKHJYZX2018-ZDSBZ048。

(2) 2019年3月，中电四公司与中国建设银行股份有限公司河北省分行营业部签订了合同编号为HTC130610000ZGDB201900006最高额抵押合同，用于办理出资金借款合同、出具保函协议等文件，合同期限为3年。2019年3月，中电四公司作为担保人，为子公司福斯特惠勒开具金额为1,511.00万元银行保函，保函编号为1913061000000109；2019年10月，中电四公司作为担保人，为子公司福斯特惠勒开具金额为344.00万元银行保函，保函编号为19130610000001261；2019年12月，中电四公司作为担保人，为子公司福斯特惠勒开具金额为60.00万元银行保函，保函编号为19130610000001542。

5、中国电子系统工程第二建设有限公司（以下简称“中电二公司”）为子公司江苏中电创新环境科技有限公司（以下简称“创新环境”）提供担保事项：

(1) 2018年7月，中电二公司与中国电子财务有限公司签订了编号为CECF综信【2018】第51号最高额保证合同，期限为2018年8月16日至2019年8月16日，被保证主债权最高额度12,000.00万元。授信额度期限为1年，自合同生效日起计算，担保期间为债务人履行期限届满之日起2年。

2018年8月31日至2020年8月1日，创新环境由于开立保函共使用担保额度21,047,250.00元，中电二公司按照合同约定提供保证担保。

2018年8月17日至2020年1月19日，创新环境由于开立银行承兑汇票共使用担保额度78,073,803.32元，中电二公司按照合同约定提供保证担保。

(2) 2019年6月，中电二公司与中国电子财务有限公司签订了编号为CECF综信【2019】第24号最高额保证合同，授信期间为2019年6月20日至2020年6月20日，被保证主债权最高额度15,000.00万元。授信额度期限为1年，自合同生效之日起计算，担保期间为债务人履行期限届满之日起2年。

2019年9月11日至2020年2月29日，创新环境由于开立保函共使用担保额度23,079,300.00元，中电二公司按照合同约定提供保证担保。

2019年8月20日至2020年2月29日，创新环境由于开立银行承兑汇票共使用担保额度33,411,392.78元，中电二公司按照合同约定提供保证担保。

6、中电二公司为子公司北京中瑞电子系统工程设计院有限公司提供担保事项：

(1) 2018年8月，中电二公司与中国电子财务有限责任公司签订了编号为CECF综信【2018】第50号的最高额保证合同，被保证主债权最高额度1,000.00万元，用于担保2018年8月16日至2019年8月16日期间债权人依据金融产品协议而享有的对该公司的债权。保证期间为届满之日。实际未使用。

(2) 2019年6月，中电二公司与中国电子财务有限责任公司签订了编号为CECF综信【2019】第25号的最高额保证合同，被保证主债权最高额度1,000.00万元，用于担保2019年6月20日至2020年6月20日期间债权人依据金融产品协议而享有的对该公司的债权。保证期间为届满之日。实际未使用。

7、山东中电富伦新能源投资有限公司（以下简称“中电富伦”）、潍坊创源富新能源科技有限公司（以下简称“潍坊创源富”）为潍坊中电万潍热电有限公司（以下简称“中电万潍”）提供担保事项：

(1) 2018年1月，中电富伦和潍坊创源富两家公司与债权人潍坊银行凤凰山支行签订编号为“20180613第41号、20180130第21号、20180130第26号、20180130第24号”的保证合同，被保证主债权最高额度3,900.00万元，用于担保期间债权人依照借款合同而享有的对中电万潍的债权。保证期间为合同签订之日起1年。2018年1月30日，中电万潍与债权人签订借款合同，本金3,700.00万元，借款期间自2018年1月30日至2019年1月29日，中电富伦和潍坊创源富两家公司根据前述保证合同提供保证担保，中电万潍已按期偿还该笔借款，担保已履行完毕。

(2) 2019年2月，中电富伦和潍坊创源富两家公司与债权人潍坊银行凤凰山支行签订编号为“20190214第80号”的最高额保证合同，被保证主债权最高额度3,900万元，用于担保期间债权人依照借款合同而享有的对中电万潍的债权。保证期间为合同签订之日起1年。2019年2月28日，中电万潍与债权人签订借款合同，本金3,900.00万元，借款期间自2019年2月28日至2020年2月27日，中电富伦和潍坊创源富

两家公司根据前述保证合同提供保证担保，中电万潍已按期偿还该笔借款，担保已履行完毕。

（3）2018年12月，中电富伦与债权人邮储银行潍坊分行签订编号为“37000090100618120004”的最高额保证合同，被保证主债权最高额度2,000.00万元，用于担保期间债权人依照借款合同而享有的对中电万潍的债权。保证期间为届满之次日起1年。2018年12月21日，中电万潍与债权人签订借款合同，本金2,000.00万元，借款期间自2018年12月21日至2019年12月27日，中电富伦根据前述保证合同提供保证担保，中电万潍已按期偿还该笔借款，担保已履行完毕。

（4）2020年2月，中电富伦与债权人邮储银行潍坊分行签订编号为“37000090100620020003”的最高额保证合同，被保证主债权最高额度3,000.00万元，用于担保期间债权人依照借款合同而享有的对中电万潍的债权。保证期间为届满之次日起1年。2020年2月20日，中电万潍与债权人签订借款合同，本金3,000.00万元，借款期间自2020年2月29日至2020年12月27日，中电富伦根据前述保证合同提供保证担保，借款尚未还清，担保未履行完毕。

8、河北中电京安节能环保科技有限公司（以下简称“中电京安”）为子公司中电京安安平热力有限公司（以下简称“安平热力”）提供担保事项：

2018年3月，中电京安与债权人北京银行股份有限公司石家庄分行签订了编号为“0470184-001”的最高额保证合同，被保证主债权最高额度500.00万元，用于担保2018年3月15日至2020年3月4日期间债权人依据金融产品协议而享有的对安平热力的债权。2018年3月15日，安平热力与债权人签订借款合同，本金500.00万元，借款期间2018年3月16日至2019年3月6日，2019年3月6日全部还款，提前还款可享受循环借款，2019年3月6日继续借款500.00万元，借款期限为2019年3月6日至2020年3月4日，中电京安根据前述保证合同提供保证担保，安平热力已按期偿还该笔借款，担保已履行完毕。

9、中国系统为中电京安提供担保事项：

2018年11月，中国系统与债权人中国建设银行股份有限公司安平支行签订了最高额保证合同，被保证主债权最高额度14,000.00万元，用于担保2018年11月16日至2020年5月28日期间债权人依据金融产品协议而享有的对中电京安的债权。保证期间为主合同项下的债务履行期限届满日后3年止。中电京安分别于2018年11月21日和2019年11月8日从债权人借款4,000.00万元，共计8,000.00万元，中国系统根据前述保证合同提供保证担保，担保在履行中。

10、2018年8月，中国电子与债权人百瑞信托有限责任公司签订了编号为【BR2018113-ZGDZ-02】的最高额保证合同，用于担保2018年8月17日至2023年8月17日期间债权人百瑞信托有限责任公司依据信托贷款合同享有对中国系统的

债权。保证期间为自合同生效之日起至合同项下全部债务履行期限届满之后 2 年止。  
中国系统于 2018 年 8 月 17 日取得借款 22 亿元，于 2018 年 8 月 21 日取得借款 3 亿元，共计取得借款 25 亿元。截至 2020 年 2 月 29 日，中国系统已归还借款本金 1,500.00 万元，借款余额为 24.85 亿元，担保余额为 24.85 亿元。

#### 4、 关联方资金拆借

##### 在关联方存款

| 年度           | 关联单位         | 年初余额             | 本期增加              | 本期减少              | 期末余额             |
|--------------|--------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 2019 年       | 中国电子财务有限责任公司 | 3,103,615,478.60 | 12,921,793,915.44 | 10,675,660,416.00 | 5,349,748,978.04 |
| 2020 年 1-2 月 | 中国电子财务有限责任公司 | 5,349,748,978.04 | 1,123,651,475.56  | 4,661,554,256.35  | 1,811,846,197.25 |

##### 向关联方贷款

| 关联方名称        | 2020.2.29      | 2019.12.31     |
|--------------|----------------|----------------|
| 中国电子财务有限责任公司 | 288,542,950.63 | 488,542,950.63 |

##### 向关联方收取的利息

| 关联方          | 2020 年 1-2 月发生额 | 2019 年发生额     |
|--------------|-----------------|---------------|
| 中国电子财务有限责任公司 | 1,389,653.98    | 31,427,939.53 |

##### 向关联方支付的利息

| 关联方          | 2020 年 1-2 月发生额 | 2019 年发生额     |
|--------------|-----------------|---------------|
| 中国电子财务有限责任公司 | 2,140,290.89    | 27,604,092.84 |

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方              | 2020.2.29     |            | 2019.12.31    |            |
|------|------------------|---------------|------------|---------------|------------|
|      |                  | 账面余额          | 坏账准备       | 账面余额          | 坏账准备       |
| 应收账款 |                  |               |            |               |            |
|      | 南京中电熊猫液晶显示科技有限公司 | 4,323,255.87  | 584,672.62 | 1,062,995.12  | 230,552.52 |
|      | 南京中电熊猫液晶材料科技有限公司 | 316,846.85    | 47,527.03  | 3,667,054.69  | 407,680.44 |
|      | 中国电子进出口有限公司      | 16,981,645.06 | 417,075.69 | 17,057,567.56 | 405,687.31 |
|      | 中电基础产品装备有限公司     | 973.00        | 291.90     | 973.00        | 291.90     |
|      | 中国电子产业工程有限公司     | 9,334.88      | 466.74     | 9,334.88      | 466.74     |

| 项目名称 | 关联方              | 2020.2.29     |              | 2019.12.31     |              |
|------|------------------|---------------|--------------|----------------|--------------|
|      |                  | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额           | 坏账准备         |
|      | 中国电子物资有限公司       | 5,496.20      | 5,496.20     | 5,496.20       | 5,496.20     |
|      | 彩虹集团新能源股份有限公司    | 234,421.58    | 12,141.85    | 234,421.58     | 12,141.85    |
|      | 南京中电熊猫照明有限公司     | 113,716.42    | 2,274.33     | 113,716.42     | 2,274.33     |
|      | 中国中电国际信息服务有限公司   | 1,582,041.22  | 111,640.82   | 1,289,020.66   | 105,780.41   |
|      | 华大半导体有限公司        | 1,005,455.93  | 20,109.12    | 965,851.01     | 19,317.02    |
|      | 彩虹（延安）新能源有限公司    | 2,690,448.93  | 87,734.47    | 3,495,229.94   | 87,734.47    |
|      | 深圳桑达国际电源科技有限公司   | 1,010,010.87  | 1,010,010.87 | 1,010,010.87   | 1,010,010.87 |
|      | 广东中电富嘉工贸有限公司     | 5,482.31      | 274.12       |                |              |
|      | 南京长江电子信息产业集团有限公司 | 35,968.00     | 298.40       | 30,000.00      |              |
|      | 彩虹（合肥）光伏有限公司     | 382,431.50    |              | 382,431.50     |              |
|      | 彩虹显示器件股份有限公司     | 2,568,000.00  | 1,284,000.00 | 2,568,000.00   | 1,284,000.00 |
|      | 成都中电锦江信息产业有限公司   | 1,926,803.98  |              | 1,926,803.98   |              |
|      | 成都中电熊猫显示科技有限公司   | 85,850,351.12 | 2,587,471.32 | 158,565,960.15 | 4,922,813.71 |
|      | 合肥彩虹蓝光科技有限公司     | 2,652,920.07  | 2,363,147.55 | 2,652,920.07   | 2,039,136.06 |
|      | 南京中电熊猫平板显示科技有限公司 | 9,540,107.98  | 1,990,201.19 | 8,240,726.18   | 1,338,899.81 |
|      | 咸阳彩虹光电科技有限公司     | 9,692,807.27  | 575,358.71   | 63,180,408.95  | 1,380,869.73 |
|      | 中国电子             | 27,460.63     | 1,373.03     | 409,904.74     |              |
|      | 深圳市振华微电子有限公司     |               |              | 1,176,617.26   | 58,830.86    |
|      | 彩虹集团有限公司         | 2,594,479.08  | 389,171.86   | 2,594,479.08   | 389,171.86   |
|      | 长沙中电软件园有限公司      | 777,780.09    | 116,667.01   | 777,780.09     | 116,667.01   |
|      | 彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司 | 481,581.82    |              | 1,735,737.80   | 4,815.82     |
|      | 成都锦江电子系统工程有限责任公司 | 27,850.00     | 278.50       | 27,850.00      | 278.50       |
|      | 中国振华集团云科电子有限公司   | 294,707.01    | 14,735.35    | 294,707.01     | 14,735.35    |
|      | 中电智行技术有限公司       |               |              | 23,590.12      |              |
|      | 南京华东电子集团有限公司     | 30,000.00     |              |                |              |
|      | 南京科瑞达电子装备有限责任公司  | 30,000.00     |              |                |              |
|      | 南京熊猫汉达科技有限公司     | 151,400.00    |              |                |              |

| 项目名称  | 关联方               | 2020.2.29     |               | 2019.12.31    |               |
|-------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       |                   | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          |
|       | 南京中电熊猫磁电科技有限公司    | 30,000.00     |               |               |               |
|       | 长沙湘计海盾科技有限公司      | 30,000.00     |               |               |               |
|       | 中电长城网际系统应用有限公司    | 11,168.00     |               |               |               |
|       | 深圳迪富酒店管理有限公司      | 490,000.00    | 490,000.00    | 490,000.00    | 490,000.00    |
|       | 石家庄市智慧产业有限公司      | 945,836.00    | 141,875.40    | 945,836.00    | 141,875.40    |
|       | 中国长城科技集团股份有限公司    | 6,783,182.36  | 2,828.15      | 6,783,182.36  | 2,828.15      |
| 应收票据  |                   |               |               |               |               |
|       | 彩虹集团新能源股份有限公司     |               |               | 713,380.04    |               |
| 预付账款  |                   |               |               |               |               |
|       | 北京中电华大电子设计有限责任公司  |               |               | 346,324.77    |               |
|       | 中国电子进出口有限公司       | 47,560.23     |               |               |               |
|       | 昕诺飞（中国）投资有限公司     | 583,380.96    |               |               |               |
|       | 咸阳彩虹光电科技有限公司      | 166,966.91    |               | 166,966.91    |               |
| 其他应收款 |                   |               |               |               |               |
|       | 深圳长城开发科技股份有限公司    | 1,568,156.80  | 1,254,525.44  | 1,568,156.80  | 1,254,525.44  |
|       | 深圳市中电物业管理有限公司     | 141,000.00    |               | 141,000.00    |               |
|       | 中国电子进出口有限公司       | 133,336.46    |               | 333,336.46    |               |
|       | 南京中电熊猫液晶显示科技有限公司  | 27,666.38     |               |               |               |
|       | 深圳桑达商用机器有限公司      | 12,000,000.00 | 1,200,000.00  | 12,000,000.00 | 1,200,000.00  |
|       | 中电乐创投资(深圳)有限公司    | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  |
|       | 深圳桑达国际电源科技有限公司    | 28,711,938.98 | 28,711,938.98 | 28,711,938.98 | 28,711,938.98 |
|       | 东莞市中电桑达科技有限公司     | 1,000.00      |               | 100,000.00    |               |
|       | 中国瑞达投资发展集团有限公司    | 129,751.00    |               | 129,751.00    |               |
|       | 彩虹（延安）新能源有限公司     | 50,000.00     | 15,000.00     | 50,000.00     |               |
|       | 北京圣非凡电子系统技术开发有限公司 | 12,023,982.07 | 6,003,553.32  | 12,023,982.07 | 6,003,553.32  |
|       | 珐成制药系统工程（上海）有限公司  |               |               | 216,627.64    |               |
|       | 长沙中电软件园有限公司       | 100,000.00    |               | 100,000.00    |               |

| 项目名称    | 关联方              | 2020.2.29      |           | 2019.12.31    |           |
|---------|------------------|----------------|-----------|---------------|-----------|
|         |                  | 账面余额           | 坏账准备      | 账面余额          | 坏账准备      |
|         | 中国振华电子集团有限公司     | 150,000.00     | 22,500.00 | 150,000.00    | 22,500.00 |
| 存货-工程施工 |                  |                |           |               |           |
|         | 中国中电国际信息服务有限公司   |                |           | 27,153,156.36 |           |
|         | 深圳迪富酒店管理有限公司     |                |           | 288,161.45    |           |
|         | 咸阳彩虹光电科技有限公司     |                |           | 65,712,943.16 |           |
|         | 成都中电熊猫显示科技有限公司   |                |           | 29,716,099.20 |           |
|         | 彩虹显示器件股份有限公司     |                |           | 8,146,224.11  |           |
|         | 南京中电熊猫平板显示科技有限公司 |                |           | 235,847.19    |           |
|         | 彩虹（延安）新能源有限公司    |                |           | 17,645.54     |           |
|         | 上海先进半导体制造股份有限公司  |                |           | 5,656.06      |           |
| 合同资产    |                  |                |           |               |           |
|         | 中国中电国际信息服务有限公司   | 24,480,384.12  |           |               |           |
|         | 咸阳彩虹光电科技有限公司     | 106,503,937.78 |           |               |           |
|         | 成都中电熊猫显示科技有限公司   | 18,019,641.77  |           |               |           |
|         | 彩虹显示器件股份有限公司     | 8,146,224.11   |           |               |           |
|         | 南京中电熊猫平板显示科技有限公司 | 235,847.19     |           |               |           |
|         | 深圳市振华微电子有限公司     | 40,803.53      |           |               |           |
|         | 彩虹（延安）新能源有限公司    | 17,645.54      |           |               |           |
|         | 上海先进半导体制造股份有限公司  | 5,656.06       |           |               |           |
|         | 中国振华集团云科电子有限公司   | 2,457.94       |           |               |           |

## 2、 应付项目

| 项目名称 | 关联方          | 2020.2.29    | 2019.12.31   |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 应付账款 |              |              |              |
|      | 中国电子进出口有限公司  |              | 1,489.00     |
|      | 东莞长城开发科技有限公司 |              | 432,702.06   |
|      | 江苏科中信息技术有限公司 | 1,304,925.43 | 1,459,925.43 |
|      | 深圳南方信息企业有限公司 | 183,334.00   |              |

深圳市桑达实业股份有限公司  
2019 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 29 日  
备考合并财务报表附注

| 项目名称  | 关联方                  | 2020.2.29     | 2019.12.31    |
|-------|----------------------|---------------|---------------|
|       | 南京中电熊猫贸易发展有限公司       | 496,749.89    | 496,749.89    |
|       | 陕西彩虹光电材料总公司          | 9,181.90      | 9,181.90      |
|       | 深圳市中电电力技术股份有限公司      |               | 256,800.00    |
| 应付票据  |                      |               |               |
|       | 中国电子财务有限责任公司         |               | 14,300,717.61 |
| 其他应付款 |                      |               |               |
|       | 中国中电国际信息服务有限公司       | 55,201,461.60 | 57,310,861.60 |
|       | 江苏科中信息技术有限公司         | 54,846,600.00 | 52,737,200.00 |
|       | 深圳桑菲消费通信有限公司         | 468,705.57    | 468,705.57    |
|       | 中国电子集团控股有限公司         |               | 213,576.00    |
|       | 深圳桑达科技发展有限公司         | 93,618.20     | 93,618.20     |
|       | 深圳长城开发电子产品维修有限公司     | 162,436.59    | 162,436.59    |
|       | 中国电子器材有限公司           | 100.00        | 100.00        |
|       | 华大半导体有限公司            | 72,828.00     | 72,828.00     |
|       | 中电乐创投资(深圳)有限公司       | 99,138.00     | 306,880.76    |
|       | 深圳桑达商用机器有限公司         | 216,779.64    | 3,245,708.59  |
|       | 中电华大科技(深圳)有限公司       | 256,647.20    |               |
|       | 中国电子                 |               | 2,121,244.36  |
|       | 中国信息安全研究院有限公司        | 842,551.00    | 842,551.00    |
|       | 潍坊创源富新能源科技有限公司       | 39,647,000.00 | 39,647,000.00 |
|       | 中国长城科技集团股份有限公司       | 2,000.00      | 2,000.00      |
|       | 中电惠融商业保理(深圳)有限公司     |               | 169,495.19    |
| 预收账款  |                      |               |               |
|       | 中电和瑞科技有限公司           |               | 20,000.00     |
|       | 成都中电熊猫显示科技有限公司       |               | 28,137,737.20 |
|       | 南京中电熊猫平板显示科技有限公司     |               | 6,002,511.10  |
|       | 南京中电熊猫液晶显示科技有限公司     |               | 253,544.23    |
|       | 咸阳彩虹光电科技有限公司         |               | 74,822,679.48 |
|       | 中国电子进出口有限公司          |               | 3,719,776.76  |
|       | 中国电子系统工程第二建设(泰国)有限公司 |               | 278,945.17    |
| 合同负债  |                      |               |               |
|       | 咸阳彩虹光电科技有限公司         | 94,985,224.15 |               |
|       | 彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司       | 679,611.65    |               |
|       | 南京中电熊猫液晶显示科技有限公司     | 253,544.23    |               |
|       | 成都中电熊猫显示科技有限公司       | 67,145,608.95 |               |
|       | 南京中电熊猫平板显示科技有限公司     | 6,016,029.44  |               |
|       | 中国电子进出口有限公司          | 3,460,428.59  |               |

| 项目名称 | 关联方                  | 2020.2.29  | 2019.12.31 |
|------|----------------------|------------|------------|
|      | 中国电子系统工程第二建设（泰国）有限公司 | 278,945.17 |            |
|      | 深圳迪富酒店管理有限公司         | 150,437.25 |            |
|      | 中电和瑞科技有限公司           | 20,000.00  |            |

## (七) 关联方承诺

### 深圳桑达电子设备有限公司业绩承诺事项

本公司于 2018 年 2 月 13 日与桑达设备原股东中电信息、江苏科中信息技术有限公司签署了《股权收购协议》，协议约定，桑达设备原股东承诺标的公司 2018 年、2019 年和 2020 年经审计的合并报表口径下截至当期期末累积的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润额分别不低于人民币 4,655.83 万元、5,736.35 万元、6,659.98 万元。

在业绩承诺期限届满后，本公司应对标的资产进行减值测试并由本公司聘请各方认可的具有证券期货业务资格的审计机构在业绩承诺期最后一个年度业绩承诺实现情况《专项审核报告》出具后 30 日内出具《减值测试专项审核报告》。经减值测试，倘若：标的资产期末减值额>已补偿现金总额（如有），则补偿义务人应向公司另行补偿。如标的公司在业绩承诺期内的实际净利润数的总和大于业绩承诺期预测净利润数总和的，且不存在因对标的资产减值测试而需要进行补偿的条件下，则超额部分收益的 25.50%将作为对标的公司原股东的激励。

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、为参股公司提供财务资助

2018 年度为支持参股公司中电乐创投资(深圳)有限公司及深圳桑达商用机器有限公司经营发展，本公司对中电乐创投资(深圳)有限公司和深圳桑达商用机器有限公司分别提供人民币 800 万元以及人民币 1,400 万元财务资助，期限分别截至 2021 年 7 月和 2021 年 9 月，每年按规定履行审批程序。本公司以资金实际使用时间按不低于同期银行贷款利率收取上述公司资金占用费。

2019 年度深圳桑达商用机器有限公司经营情况较好，截至 2020 年 2 月底本公司对深圳桑达商用机器有限公司的财务资助余额为 1,200 万元，已回款 200 万元，同时深圳桑达商用机器有限公司于 2019 年 12 月底得到其控股股东的财务支持，对其予以增资；但中电乐创投资(深圳)有限公司转型未成功，截至 2019 年 9 月底的净资产为-215.10 万元，其控股股东提出提前清算中电乐创投资(深圳)有限公司，由于中电乐创投资(深圳)有限公司已无力全部偿还该笔财务资助，本公司已将其财务资助款

全额计提坏账准备。

## 2、经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于 2020 年 2 月 29 日后应支付的最低租赁付款额如下：

| 剩余租赁期   | 最低租赁付款额       |
|---------|---------------|
| 1 年以内   | 20,637,779.71 |
| 1 至 2 年 | 15,320,438.55 |
| 2 至 3 年 | 5,126,049.77  |
| 3 年以上   | 10,847,829.29 |
| 合计      | 51,932,097.32 |

## 3、融资租赁

(1) 2016 年 12 月 20 日，中国系统子公司中电武强热力有限公司与中电通商融资租赁有限公司签订编号为【ZDTS-2016-ZZ-017】的《租赁合同（直租）》，标的物为锅炉、煤粉制造设备、除尘脱硫脱硝设备等，转让价格 32,604,094.31 元，起租日为 2016 年 12 月 20 日，租赁期 60 个月，保证金 1,250,000.00 元。2017 年 12 月 31 日未确认融资费用的余额为 2,916,406.46 元，2018 年 12 月 31 日未确认融资费用的余额为 1,715,883.74 元，2019 年 12 月 31 日未确认融资费用的余额为 807,402.31 元，2020 年 2 月 29 日未确认融资费用的余额为 807,402.31 元。

(2) 2018 年 1 月 19 日，中国系统子公司中电武强热力有限公司与中电通商融资租赁有限公司签订编号为【ZDTS-2017-ZZ-011（1）】的《租赁合同（直租）》，标的物为采暖用换热机组，转让价格 4,081,517.98 元，起租日为 2018 年 1 月 19 日，租赁期 36 个月，保证金 144,046.00 元。2018 年 12 月 31 日未确认融资费用余额 214,711.51 元，2019 年 12 月 31 日未确认融资费用余额 73,171.45 元，2020 年 2 月 29 日未确认融资费用余额 48,990.17 元。

(3) 2019 年度，中国系统子公司潍坊中电万潍热电有限公司与招银金融租赁有限公司签订编号为【CD44HZ1908271714】的《融资租赁合同》，标的物为供热设施设备，转让价格 100,000,000.00 元，起租日为 2019 年 9 月 5 日，租赁期 60 个月。2019 年 12 月 31 日未确认融资费用的余额为 13,901,839.06 元，2020 年 2 月 29 日未确认融资费用余额 12,912,658.38 元。

2019 年 9 月，潍坊中电万潍热电有限公司与招银金融租赁有限公司签订编号为【ZYDBWFZD1908271714】的《供热收费权及应收账款质押合同》，约定在《融资租赁合同》约定的租赁期间内，潍坊中电万潍热电有限公司将其 79 个供热区域共计 498.94 万平方米的供热收费权及由此产生应收账款质押给招银金融租赁有限公司。

## (二) 或有事项

### 1、 诉讼事项

#### (1) 涉诉冻结资金及计提预计负债情况

中国系统于日常业务过程中，因建筑工程施工合同纠纷涉及诉讼事项。截至 2020 年 2 月 29 日，由于涉诉事项被冻结银行资金 2,554.13 万元；因该等诉讼可能蒙受的损失计提了预计负债 970.91 万元。

#### 被冻结资金的主要涉诉事项如下：

①上海成润机电设备有限公司诉北京北方华光机电设备有限公司、中国系统、常州武进万达广场投资有限公司建设工程施工合同纠纷一案，于 2018 年 3 月 1 日，江苏省常州市武进区人民法院裁定冻结中国系统银行存款 5,418,315.00 元。

②天津市海鑫融智投资咨询有限公司诉中国系统、银川市行政审批服务局买卖合同纠纷一案，于 2019 年 4 月 1 日，北京市丰台区人民法院裁定冻结中国系统银行账户存款 3,904,000.00 元；于 2020 年 3 月 13 日，经天津市海鑫融智投资咨询有限公司申请，北京市丰台区人民法院裁定继续冻结中国系统银行账户存款 3,904,000.00 元。

③北京百鑫天恩机电设备有限公司诉中国系统、李治东、三亚华宇旅业有限公司建设工程施工合同纠纷一案，于 2019 年 4 月 11 日，三亚市城郊人民法院裁定冻结中国系统、李治东在金融机构的存款 8,000,000.00 元。

#### 计提预计负债的主要涉诉事项如下：

①2017 年 1 月 24 日，吉林省彬图空调设备有限公司诉本公司、长白山国际旅游度假区开发有限公司、第三人王占言建设工程合同纠纷一案，预计本案将造成中国系统经济损失约 2,014,194.77 元。

②2018 年 3 月 27 日，北京和安消防工程有限公司诉本公司建设工程施工合同纠纷一案，预计将造成中国系统经济损失 1,323,703.50 元。

③2018 年 1 月 7 日，济南盈海建筑智能化工程有限公司诉北京北方天华投资发展有限公司、中国系统、山东中弘置业有限公司、中建一局集团建设发展有限公司建设工程施工合同纠纷一案，预计造成中国系统经济损失 1,611,440.00 元。

④本公司之子公司捷达运输于 2018 年 3 月与东峡大通（北京）管理咨询有限公司（以下简称“东峡大通”）签订合同，约定捷达运输为东峡大通提供运输服务（服务期限从 2018 年 3 月 1 日至 2019 年 2 月 28 日）及电动三轮车租赁服

务（租赁期限从 2018 年 5 月 19 日至 2021 年 5 月 19 日）。同时捷达运输与上海智租物流科技有限公司（以下简称“智租科技”）签订车辆租赁合同，捷达运输从智租科技租赁三轮车为东峡大通提供运输服务，合作期限从 2018 年 5 月 8 日至 2021 年 5 月 7 日。

因东峡大通违约，2018 年 7 月捷达运输与智租科技签订的车辆租赁合同违约。于 2019 年 6 月，捷达运输收到上海市青浦区人民法院传票，智租科技起诉捷达运输，要求支付赔偿违约金 2,325,635.00 元。由于捷达运输主动违约，判决书尚未公告，经咨询律师很可能败诉，故 2019 年计提预计负债 2,326,000.00 元。

### （2）乌海京运通涉诉案件情况

2017 年 7 月，中电四公司与乌海市海勃湾区城市建设投融资有限责任公司签订了乌海市海勃湾工业园区厂房建设项目进场协议，约定由中电四公司对该项目施工，施工过程中双方又签署了补充协议，由于该项目至 2018 年初一直处于停工状态，为防止损失扩大，2018 年 6 月中电四公司被迫退场，双方就已完工程量进行了确认，但乌海市海勃湾区城市建设投融资有限责任公司至今未支付任何工程款，且将厂房交付乌海市京运通新材料科技有限公司投产使用。因此中电四公司向乌海市中级人民法院提起诉讼，案号：（2019）内 03 民初 60 号。目前该案件，正在进行级别管辖审理阶段。

中电四公司已向乌海市中级人民法院申请依法冻结乌海市海勃湾区城市建设投融资有限责任公司 2.7 亿元银行存款或查封、扣押、冻结其等值财产，但目前尚未完成财产保全。

### （3）无锡市政涉诉案件情况

2016 年 11 月 3 日，中电二公司与中国光大银行股份有限公司无锡分行（以下简称“光大银行”）签订编号为锡光银保综 2016 第 0234B1 号的《最高额保证合同》，为无锡市政建设集团有限公司（以下简称“无锡市政”）与光大银行签订的锡光银授 2016 第 0234 号的 7,500.00 万元综合授信协议提供最高额连带责任保证，保证期为 2016 年 11 月 3 日至 2017 年 11 月 2 日。2017 年 10 月 26 日，无锡市政与光大银行分别签订了 4,500.00 万元与 3,000.00 万元的短期借款合同，上述借款于 2018 年 4 月 26 日到期，无锡市政因经营恶化无法偿还，各连带保证人也未能履行保证责任，故光大银行诉中电二公司及其他担保人履行保证责任。本案于 2018 年 12 月 27 日开庭审理，无锡市梁溪区人民法院判决【（2018）苏 0213 民初 9082 号判决书】中电二公司履行保证责任，代为偿还

借款及本金；2019 年 3 月 15 日中电二公司继续上诉；于 2019 年 7 月 14 日收到江苏省无锡市中级人民法院（2019）苏 02 民终 1819 号民事判决书，判决中电二公司及其他担保人承担保证责任，于 10 日内偿还借款本金 7,500.00 万元及利息（按年利率 5.3%上浮 50%计算，自 2018 年 10 月 17 日至实际给付之日止）；2019 年 8 月 12 日，中电二公司收到 2019（苏）0213 执 4365 号裁定书，缴纳本息合计 83,377,107.20 元执行款；中电二公司不服二审判决提起再审，于 2019 年 9 月 23 日收到再审受理通知书，目前此案正处于再审审理阶段。

### 十三、资产负债表日后事项

#### （一）对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司切实贯彻落实国家和当地政府相关部门的各项防控要求，强化对疫情防控工作的支持。

肺炎疫情将对包括湖北省在内的部分省市和部分行业的企业经营以及整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上阶段性影响本公司的项目复工复产，间接导致项目成本费用的增长；受各地政府聚焦疫情防控，以及人员流动受限，业务人员差旅受限，公司市场拓展和项目落地进度放缓。

本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，积极应对财务状况、经营成果等方面的影响。

#### （二）2020 年继续为控股子公司及参股公司提供财务资助

于 2020 年 4 月 22 日，公司第八届董事会第二十四次会议审议通过了《关于 2020 年为控股子公司及参股公司提供财务资助的提案》，为控股子公司中联电子和桑达设备以及参股公司深圳桑达商用机器有限公司提供总额分别不超过 30,000 万元、5,000 万元和 1,200 万元的财务资助，两家控股子公司的财务资助金额自本次股东大会决议通过之日起 1 年内根据该公司的实际经营需要给付；参股公司深圳桑达商用机器有限公司财务资助期限截止到 2021 年 9 月，每年按规定履行审批程序。公司以资金实际使用时间按不低于同期银行贷款利率收取上述被资助子公司及参股公司资金占用费。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已累计为中联电子提供财务资助 7,992 万元，为桑达设备提供财务资助 2,958 万元，为桑达商用提供财务资助 1,200 万元。

#### （三）2020 年继续为控股子公司提供担保

公司第八届董事会第二十四次会议审议通过了为控股子公司提供担保的提案。为保证控股子公司 2020 年生产经营正常进行，拟同意控股子公司在金融机构申请综合信

用额度，用于申请流动资金借款、商业汇票承兑、开立信用证、开立保证函、开立提货担保函等融资业务，并提供不可撤销连带保证责任，担保总额不超过 1.8 亿元人民币，担保期限为合同签署之日起一年。

#### (四) 税务检查

2020 年 6 月 3 日，国家税务总局深圳市税务局稽查局根据对公司 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日期间的涉税情况检查结果，对公司出具了《税务处理决定书》（深税稽处【2020】257 号），认定公司 2015 年的 34 份出口报关单申报不实，决定追缴 2015 年 6-8 月已退税款 2,463,192.84 元；对公司 2015 年 34 份报关单涉及的出口货物适用增值税征税政策，调增公司 2015 年 8 月期末留抵税额 389,923.71 元。

#### (五) 子公司邯郸市热力公司阀门厂注销

2020 年 6 月 24 日，经邯郸市行政审批局审批，子公司邯郸市热力公司阀门厂完成工商注销登记。

### 十四、其他重要事项

#### (一) 分部信息

##### 1、 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及业务板块确定了 6 个报告分部，分别为：高科技工程、现代数字城市、智慧供热、电子商贸、电子物流及其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，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。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

## 2、 报告分部的财务信息

2020 年 2 月 29 日/2020 年 1-2 月

| 项目              | 高科技工程             | 现代数字城市           | 智慧供热             | 电子商贸           | 电子物流           | 其他               | 分部间抵销             | 合计                |
|-----------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入          | 3,016,251,904.29  | 24,256,351.86    | 651,705,209.59   | 81,091,028.17  | 42,815,596.05  | 31,592,360.01    | -3,518,914.07     | 3,844,193,535.90  |
| 其中：对外交易收入       | 3,016,080,064.22  | 24,256,351.86    | 651,705,209.59   | 78,165,420.13  | 42,815,596.05  | 31,170,894.05    |                   | 3,844,193,535.90  |
| 分部间交易收入         | 171,840.07        |                  |                  | 2,925,608.04   |                | 421,465.96       | -3,518,914.07     |                   |
| 二、对联营和合营企业的投资收益 | 1,074,770.31      |                  | -51,595.98       | -28,779.25     |                | -2,782,852.77    | -1,889,568.29     | -3,678,025.98     |
| 三、信用减值损失        | 3,487,265.03      | -338,399.08      | 55,801.61        | -200,390.08    | 1,215,386.56   | 2,219,742.08     | -244,049.39       | 6,195,356.72      |
| 四、资产减值损失        | 777,135.43        |                  |                  |                |                | -8,095.24        |                   | 769,040.19        |
| 五、折旧费和摊销费       | 9,162,398.62      | 664,798.78       | 40,653,425.04    | 26,993.67      | 1,016,352.16   | 9,623,225.79     | 4,840,598.48      | 65,987,792.55     |
| 六、利润总额（亏损总额）    | 56,421,099.86     | -527,313.27      | 121,593,445.19   | 3,378,576.39   | -1,400,654.30  | -74,357,976.81   | -34,380,869.61    | 70,726,307.45     |
| 七、所得税费用         | 12,481,410.31     | 328,229.75       | 25,849,697.04    | 852,221.61     | -90.80         | 1,377,012.11     | -559,081.93       | 40,329,398.09     |
| 八、净利润（净亏损）      | 43,939,689.55     | -855,543.02      | 95,743,748.15    | 2,493,604.25   | -1,400,563.51  | -75,702,238.38   | -33,821,787.68    | 30,396,909.36     |
| 九、资产总额          | 17,854,698,096.82 | 2,353,910,746.32 | 5,926,103,190.26 | 384,720,807.37 | 307,783,012.83 | 8,603,831,882.34 | -5,891,091,700.21 | 29,539,956,035.74 |
| 十、负债总额          | 14,622,779,355.55 | 1,081,538,317.56 | 4,174,105,612.38 | 264,438,983.33 | 76,580,953.15  | 5,434,389,387.45 | -2,494,378,005.58 | 23,159,454,603.85 |

2019 年 12 月 31 日/2019 年度

| 项目              | 高科技工程             | 现代数字城市           | 智慧供热             | 电子商贸           | 电子物流           | 其他               | 分部间抵销             | 合计                |
|-----------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入          | 24,756,112,290.02 | 819,508,471.55   | 1,583,230,637.07 | 580,477,235.06 | 450,180,365.59 | 446,736,970.81   | -412,400,401.09   | 28,223,845,569.01 |
| 其中：对外交易收入       | 24,579,533,738.44 | 819,453,651.34   | 1,583,230,637.07 | 558,116,717.59 | 450,180,365.59 | 233,330,458.98   |                   | 28,223,845,569.01 |
| 分部间交易收入         | 176,578,551.58    | 54,820.21        |                  | 22,360,517.47  |                | 213,406,511.83   | -412,400,401.09   |                   |
| 二、对联营和合营企业的投资收益 | -1,300,786.83     |                  | -817,207.83      | 597,153.82     |                | -1,668,728.27    | 816,569.50        | -2,372,999.61     |
| 三、信用减值损失        | 153,714,817.22    | 5,034,769.54     | -6,665,380.34    | 8,759,898.53   | -581,672.87    | 13,084,827.48    |                   | 173,347,259.56    |
| 四、资产减值损失        | -67,423.54        | -5,829.40        | 6,941,399.40     | -6,830.85      |                | 94,853,443.21    | -78,526,078.97    | 23,188,679.85     |
| 五、折旧费和摊销费       | 54,196,909.92     | 5,590,422.44     | 214,087,178.41   | 202,792.53     | 7,405,919.81   | 56,314,368.44    | 26,765,162.44     | 364,562,753.99    |
| 六、利润总额(亏损总额)    | 1,219,630,185.01  | 83,594,905.13    | 126,143,839.85   | 10,075,543.30  | 22,102,631.02  | -88,168,046.96   | -180,089,384.11   | 1,193,289,673.24  |
| 七、所得税费用         | 253,968,858.47    | 19,785,058.29    | 12,927,041.34    | 701,846.10     | 6,138,696.62   | 16,730,030.60    | -4,319,276.16     | 305,932,255.26    |
| 八、净利润(净亏损)      | 965,661,326.54    | 63,809,846.84    | 113,216,798.51   | 9,373,697.20   | 15,963,934.40  | -104,898,077.56  | -175,770,107.95   | 887,357,417.98    |
| 九、资产总额          | 18,544,732,163.38 | 2,189,989,234.91 | 5,978,399,884.69 | 402,182,198.42 | 320,635,259.06 | 9,254,807,257.00 | -5,860,586,297.08 | 30,830,159,700.38 |
| 十、负债总额          | 15,185,879,532.91 | 1,007,156,130.79 | 4,321,489,758.65 | 292,352,456.44 | 86,751,874.37  | 6,010,907,027.61 | -2,464,653,039.43 | 24,439,883,741.34 |

**(二) 其他对投资者决策有影响的重要事项**

无。

**(三) 其他重要事项**

**1、重大资产重组**

本公司拟发行股份购买中国系统 96.7186%股权并募集配套资金，经向深圳证券交易所申请，本公司股票自 2020 年 1 月 8 日起停牌。

本公司于 2020 年 1 月 20 日召开的第八届董事会第二十一次会议审议通过了《关于<深圳市桑达实业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>及其摘要的提案》等相关议案。本次交易构成重大资产重组。本次交易中，购买资产涉及的发行股份定价基准日为本公司审议本次交易相关事项的第八届董事会第二十一次会议决议公告日。经交易各方协商一致，本次交易的发行价格为 11.36 元/股，不低于定价基准日前 120 个交易日股票交易均价的 90%。

本公司于 2020 年 1 月 20 日与中国系统的 15 名交易对方股东即中国电子、宏德嘉业、宏图嘉业、宏伟嘉业、宏景嘉业、宏达嘉业、陈士刚、德盛投资、深圳优点、隆盛实业、宏寰嘉业、中电金投、中电海河基金、瑞达集团、工银投资共同签署附条件生效的《发行股份购买资产协议》。

经向深圳证券交易所申请，本公司于 2020 年 1 月 22 日发布《深圳市桑达实业股份有限公司关于披露重大资产重组预案暨公司股票复牌的提示性公告》，公司股票于 2020 年 1 月 22 日开市起复牌。本次重组预案披露后，公司分别于 2020 年 2 月 20 日、3 月 21 日、4 月 18 日、5 月 16 日、6 月 13 日和 7 月 11 日发布了《深圳市桑达实业股份有限公司关于披露重大资产重组预案后的进展公告》。

目前，本次重组涉及资产的审计、评估工作已完成，标的资产的评估结果已经国务院国资委备案。

**2、高新公寓搬迁事项进展**

本公司于 2018 年 11 月 23 日与深圳市南山人才安居有限公司、深圳市南山区粤海街道办事处签署《深圳市南山区高新公寓改造项目搬迁安置补偿协议》。深圳市南山人才安居有限公司作为项目改造实施主体，负责组织实施项目房屋搬迁安置补偿工作。深圳市南山区粤海街道办事处对本协议约定事项进行监督。本公司选择“产权调换”作为被搬迁房屋的补偿安置方式。本公司在高新公寓拥有 120 套房屋，总建筑面积 4,673.40 平方米，套内建筑面积 3,514.30 平方米，深圳市南山人才安居有限公司按照被搬迁房屋套内建筑面积 1:1 的比例标准给予本公司调换与被搬迁房屋产权性质相同的房屋。本公司可按照每套被搬迁房屋建筑面积的 10%增购建筑面积，且每套

最高不超过 10 m<sup>2</sup>，增购的建筑面积合计不超过 467.34 m<sup>2</sup>，本公司应按照本项目同地块安居型商品房价格（最高不超过被搬迁住房类似房地产的市场价格）即 39,000 元/m<sup>2</sup>缴纳面积增购房款，并于本公司根据选房规则选定安置房之日起 10 日内一次性付清。本公司 120 套房屋已于 2018 年 10 月底全部搬迁交房，搬迁补偿涉及的清租、交房工作已全面完成。目前，高新公寓改造项目已完成房屋拆除和场地平整的工作，进入基坑支护阶段。

### 3、对深圳市友联实业投资有限公司出资不实案被查封房产尚未解封

2011 年 12 月 27 日，深圳市合泰亨投资有限公司（以下简称“合泰亨公司”）向深圳市福田区人民法院（以下简称“福田法院”）起诉，以本公司之子公司中联电子在内的八名被告对深圳市友联实业投资有限公司（以下简称“友联实业公司”）出资不实为由，请求福田法院判令中联电子公司与其他七名被告向合泰亨公司连带清偿本金港币 390 万元及利息。福田法院判决中联电子应在对友联实业公司虚假出资的 1,000 万元本息范围内承担赔偿责任。

经查，同样针对中联电子对友联实业公司出资不实的案件，深圳中院（2010）深中法民二初字第 83 号民事裁定书，以及深圳市龙岗区人民法院（2012）深龙法民二执异字第 1 号民事裁定书，均确认中联电子已足额出资，并认为没有证据证明其存在抽逃出资的行为。

合泰亨公司不服，向深圳中院提起上诉，深圳中院于 2018 年 12 月 6 日开庭审理。

2019 年 3 月 19 日，深圳中院下达（2018）粤 03 民终 15820 号民事判决书，驳回合泰亨公司的诉讼请求，维持原判，本判决为终审判决。

截至目前，由此案导致的被临时查封房产尚未解封。

## 十五、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

| 项目                                                   | 2020 年 1-2 月 | 2019 年        | 说明 |
|------------------------------------------------------|--------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                            | 123,214.02   | -3,894,545.97 |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |              |               |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 1,133,768.58 | 74,669,035.40 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |              | 1,060,287.24  |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |              |               |    |
| 非货币性资产交换损益                                           |              |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |              |               |    |

| 项目                                                                                                                | 2020 年 1-2 月  | 2019 年         | 说明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|----|
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                                                       |               |                |    |
| 债务重组损益                                                                                                            |               |                |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                                             |               |                |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                                                         |               |                |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                                       |               |                |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                             |               |                |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 5,970,379.81  | 20,033,835.68  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                                               |               | 783,729.79     |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                                       |               |                |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                                                  |               |                |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                                              |               |                |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                                                      |               |                |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | -4,681,471.74 | -73,221,784.34 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                 |               | 8,786,713.48   |    |
| 小计                                                                                                                | 2,545,890.67  | 28,217,271.28  |    |
| 所得税影响额                                                                                                            | -887,580.59   | -9,896,682.47  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                                                     | -488,552.98   | 10,408,493.43  |    |
| 合计                                                                                                                | 1,169,757.10  | 28,729,082.24  |    |

## (二) 净资产收益率及每股收益

| 2020 年 1-2 月净利润         | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益（元） |         |
|-------------------------|-------------------|---------|---------|
|                         |                   | 基本每股收益  | 稀释每股收益  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -0.3474           | -0.0135 | -0.0135 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.3755           | -0.0146 | -0.0146 |

| 2019 年净利润               | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益（元） |        |
|-------------------------|-------------------|---------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益  | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 9.2308            | 0.3468  | 0.3468 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.5169            | 0.3200  | 0.3200 |

深圳市桑达实业股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二〇年七月三十一日