

康佳集团股份有限公司

截止二〇二一年六月三十日期间的

财 务 报 告

(未经审计)

目 录

- 一、审计报告
- 二、财务报表
 - 资产负债表
 - 利润表
 - 现金流量表
 - 所有者权益增减变动表
- 三、会计报表附注

法定代表人：周彬 主管会计工作负责人：李春雷 会计机构负责人：郭志华

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,808,945,725.97	5,431,530,180.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		618,249,541.66
衍生金融资产		
应收票据	1,517,173,391.11	2,358,180,193.96
应收账款	4,549,591,026.59	3,900,897,623.59
应收款项融资	111,375,140.87	84,057,197.44
预付款项	1,245,612,713.12	1,183,270,543.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,002,670,932.02	2,145,736,640.60
其中：应收利息	54,484,552.15	45,109,425.85
应收股利	547,848.62	4,947,848.62
买入返售金融资产		
存货	5,159,261,206.91	4,521,300,677.41
合同资产	3,278,002,380.34	2,870,006,710.39
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	69,003,761.31	112,310,158.82
其他流动资产	2,245,900,952.01	1,913,146,483.39
流动资产合计	25,987,537,230.25	25,138,685,951.57
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	390,636,999.59	399,497,204.03
长期股权投资	4,465,804,131.62	4,375,833,584.65
其他权益工具投资	25,343,293.16	25,343,293.16
其他非流动金融资产	2,041,635,385.92	1,878,154,796.76
投资性房地产	517,599,145.62	538,585,668.29
固定资产	3,355,378,019.70	3,178,642,017.84
在建工程	10,099,450,528.06	9,236,643,931.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	91,722,023.03	
无形资产	1,169,991,792.70	1,189,191,001.51
开发支出	57,745.03	
商誉	675,795,873.17	675,795,873.17
长期待摊费用	212,945,657.99	153,198,562.82
递延所得税资产	1,368,257,105.54	1,265,916,437.39
其他非流动资产	1,246,223,596.72	1,820,779,170.74
非流动资产合计	25,660,841,297.85	24,737,581,542.04
资产总计	51,648,378,528.10	49,876,267,493.61
流动负债：		
短期借款	10,660,328,520.00	10,990,550,475.78
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,084,027,559.56	1,335,987,026.21
应付账款	9,842,554,742.32	9,632,366,325.76
预收款项		
合同负债	809,414,528.15	1,217,367,735.94
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	231,185,917.73	476,616,244.45
应交税费	339,046,643.99	508,214,059.16
其他应付款	1,646,751,352.19	1,999,430,899.69
其中：应付利息	214,023,683.45	220,837,380.17
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,327,184,538.69	376,896,566.29
其他流动负债	212,650,019.72	441,774,317.23
流动负债合计	29,153,143,822.35	26,979,203,650.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	7,881,025,148.48	5,964,748,997.54
应付债券	2,992,708,333.32	4,993,212,788.32
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	68,784,148.21	
长期应付款	471,934,338.20	481,409,849.96
长期应付职工薪酬	5,178,477.38	5,248,309.14
预计负债	106,675,570.03	102,353,567.91
递延收益	221,156,075.12	446,900,524.64
递延所得税负债	70,203,372.45	75,819,231.93
其他非流动负债	83,705,786.99	106,475,449.02
非流动负债合计	11,901,371,250.18	12,176,168,718.46
负债合计	41,054,515,072.53	39,155,372,368.97
所有者权益：		
股本	2,407,945,408.00	2,407,945,408.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	234,215,703.91	230,185,310.09
减：库存股		

其他综合收益	-17,166,086.08	-16,583,042.42
专项储备		
盈余公积	1,211,721,109.67	1,211,721,109.67
一般风险准备		
未分配利润	4,440,026,770.40	4,595,371,391.63
归属于母公司所有者权益合计	8,276,742,905.90	8,428,640,176.97
少数股东权益	2,317,120,549.67	2,292,254,947.67
所有者权益合计	10,593,863,455.57	10,720,895,124.64
负债和所有者权益总计	51,648,378,528.10	49,876,267,493.61

法定代表人：周彬

主管会计工作负责人：李春雷

会计机构负责人：郭志华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,267,327,229.79	3,481,445,560.17
交易性金融资产		298,497,458.33
衍生金融资产		
应收票据	791,122,441.73	879,589,355.91
应收账款	7,116,649,107.58	4,473,251,691.85
应收款项融资		5,659,400.00
预付款项	857,806,880.32	1,021,218,285.46
其他应收款	11,189,761,973.66	10,034,869,353.07
其中：应收利息	53,913,996.27	41,138,869.97
应收股利	746,582,755.50	749,431,635.50
存货	283,635,455.44	202,406,456.36
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,194,303,609.77	1,020,031,186.39
流动资产合计	24,700,606,698.29	21,416,968,747.54
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	9,030,712,765.79	8,806,166,599.56
其他权益工具投资	17,940,215.36	17,940,215.36
其他非流动金融资产	203,000,000.00	250,230,000.00
投资性房地产	399,312,419.35	406,237,236.91
固定资产	468,176,972.04	431,762,044.14
在建工程	164,703,458.80	132,464,938.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,057,474.73	
无形资产	56,983,456.40	59,506,272.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,736,111.41	16,532,521.69
递延所得税资产	1,037,414,801.42	980,095,292.53
其他非流动资产	11,225,866.61	10,867,888.84
非流动资产合计	11,409,263,541.91	11,111,803,009.84
资产总计	36,109,870,240.20	32,528,771,757.38
流动负债：		
短期借款	4,949,529,416.45	5,052,990,048.93
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	853,626,661.37	1,344,958,738.50
应付账款	7,374,735,672.62	6,811,467,585.39
预收款项		
合同负债	1,005,663,444.32	723,022,740.95
应付职工薪酬	58,059,951.87	147,391,317.06
应交税费	6,030,867.92	4,094,133.23
其他应付款	5,693,492,635.27	4,275,347,622.57
其中：应付利息	207,030,892.91	215,828,625.04
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,002,494,735.07	5,867,425.49
其他流动负债	1,271,479.50	6,108,675.36
流动负债合计	23,944,904,864.39	18,371,248,287.48

非流动负债：		
长期借款	3,432,907,132.95	2,930,034,612.32
应付债券	2,992,708,333.32	4,993,212,788.32
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,851,542.40	
长期应付款		17,633,249.67
长期应付职工薪酬		
预计负债	912,275.65	832,465.72
递延收益	40,832,761.33	61,530,557.55
递延所得税负债		2,334,364.58
其他非流动负债	10,433,597.66	54,162,098.05
非流动负债合计	6,480,645,643.31	8,059,740,136.21
负债合计	30,425,550,507.70	26,430,988,423.69
所有者权益：		
股本	2,407,945,408.00	2,407,945,408.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	109,898,727.37	112,570,352.72
减：库存股		
其他综合收益	-1,500,000.00	-2,682,217.31
专项储备		
盈余公积	1,227,564,785.19	1,227,564,785.19
未分配利润	1,940,410,811.94	2,352,385,005.09
所有者权益合计	5,684,319,732.50	6,097,783,333.69
负债和所有者权益总计	36,109,870,240.20	32,528,771,757.38

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	21,810,161,873.08	17,524,183,896.74
其中：营业收入	21,810,161,873.08	17,524,183,896.74
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	22,632,427,029.23	18,353,408,488.70
其中：营业成本	20,817,175,713.78	16,268,993,432.88
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	44,456,361.94	29,184,440.36
销售费用	667,662,036.47	969,224,381.98
管理费用	359,053,667.07	440,915,780.44
研发费用	284,663,467.26	258,049,586.29
财务费用	459,415,782.71	387,040,866.75
其中：利息费用	488,330,464.76	532,953,584.28
利息收入	78,303,181.42	124,261,830.72
加：其他收益	720,696,356.02	318,094,852.34
投资收益（损失以“－”号填列）	322,244,312.89	598,693,576.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,335,816.88	44,717,625.76
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）	40,362,513.73	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-71,392,178.06	-39,887,507.18
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-29,538,732.82	-1,985,659.95
资产处置收益（损失以“－”号填列）	88,668.35	98,454,282.86
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	160,195,783.96	144,144,952.70
加：营业外收入	21,618,277.79	8,661,773.48
减：营业外支出	6,793,873.14	7,136,875.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	175,020,188.61	145,669,850.83
减：所得税费用	84,263,268.37	73,425,522.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	90,756,920.24	72,244,328.36
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	90,756,920.24	72,244,328.36
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	85,449,919.57	94,701,792.63
2. 少数股东损益	5,307,000.67	-22,457,464.27
六、其他综合收益的税后净额	-1,547,270.99	1,158,124.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-583,043.66	-316,704.47
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-583,043.66	-316,704.47
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	1,486,086.18	
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-2,069,129.84	-316,704.47
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-964,227.33	1,474,829.10
七、综合收益总额	89,209,649.25	73,402,452.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	84,866,875.91	94,385,088.16
归属于少数股东的综合收益总额	4,342,773.34	-20,982,635.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0355	0.0393
（二）稀释每股收益	0.0355	0.0393

法定代表人：周彬

主管会计工作负责人：李春雷

会计机构负责人：郭志华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,201,381,406.70	3,375,446,030.89
减：营业成本	1,079,261,558.34	2,951,099,830.85

税金及附加	2,722,585.37	2,456,004.49
销售费用	153,803,101.46	346,758,543.10
管理费用	129,288,020.36	159,850,052.74
研发费用	21,919,059.86	25,536,247.49
财务费用	185,312,072.03	174,356,605.73
其中：利息费用	395,636,089.83	430,353,727.41
利息收入	249,552,400.35	242,970,045.01
加：其他收益	31,506,992.96	60,280,939.33
投资收益（损失以“－”号填列）	196,794,318.43	508,865,061.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,396,453.37	-699,839.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,656,645.84	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-86,149,702.67	-10,198,271.78
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-2,818,595.77	5,726,253.37
资产处置收益（损失以“－”号填列）		98,600,000.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-229,935,331.93	378,662,729.11
加：营业外收入	4,699,664.41	315,565.50
减：营业外支出	5,616,310.83	225,566.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-230,851,978.35	378,752,728.23
减：所得税费用	-59,671,308.58	84,301,541.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-171,180,669.77	294,451,187.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-171,180,669.77	294,451,187.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	1,182,217.31	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,182,217.31	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	1,486,086.18	

2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-303,868.87	
7. 其他		
六、综合收益总额	-169,998,452.46	294,451,187.18
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	20,963,019,142.28	17,398,919,184.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	259,574,846.93	108,772,128.38
收到其他与经营活动有关的现金	984,633,539.35	2,067,915,221.82
经营活动现金流入小计	22,207,227,528.56	19,575,606,534.99
购买商品、接受劳务支付的现金	20,801,856,591.59	17,115,676,821.64
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		

支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,040,180,023.02	917,713,468.04
支付的各项税费	571,610,951.43	628,428,831.21
支付其他与经营活动有关的现金	1,078,341,184.55	1,990,154,341.58
经营活动现金流出小计	23,491,988,750.59	20,651,973,462.47
经营活动产生的现金流量净额	-1,284,761,222.03	-1,076,366,927.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	242,490,592.58	387,119,277.60
取得投资收益收到的现金	79,850,437.97	80,623,751.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	233,374,028.57	40,444,106.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	133,143,680.12	3,287,293.86
收到其他与投资活动有关的现金	726,997,513.51	1,208,757,541.14
投资活动现金流入小计	1,415,856,252.75	1,720,231,970.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,434,111,266.54	1,701,324,660.79
投资支付的现金	334,832,168.49	8,670,001.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	96,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	335,799,856.00	152,930,416.99
投资活动现金流出小计	3,201,243,291.03	1,862,925,078.78
投资活动产生的现金流量净额	-1,785,387,038.28	-142,693,107.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	82,672,396.60	94,836,439.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	82,672,396.60	94,836,439.00
取得借款收到的现金	11,408,374,380.36	10,423,573,485.62
收到其他与筹资活动有关的现金	595,358,784.49	945,876,029.73
筹资活动现金流入小计	12,086,405,561.45	11,464,285,954.35
偿还债务支付的现金	7,054,124,522.30	8,790,985,658.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	612,510,498.19	383,175,132.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,497,000.00	10,513,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	480,205,100.51	1,033,904,254.73
筹资活动现金流出小计	8,146,840,121.00	10,208,065,045.72
筹资活动产生的现金流量净额	3,939,565,440.45	1,256,220,908.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,488,067.32	7,043,028.89

五、现金及现金等价物净增加额	861,929,112.82	44,203,902.08
加：期初现金及现金等价物余额	4,298,056,113.24	4,493,701,917.22
六、期末现金及现金等价物余额	5,159,985,226.06	4,537,905,819.30

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,579,711,912.72	3,385,079,007.56
收到的税费返还	125,466,130.99	35,643,807.10
收到其他与经营活动有关的现金	253,268,585.04	6,304,828,904.25
经营活动现金流入小计	1,958,446,628.75	9,725,551,718.91
购买商品、接受劳务支付的现金	2,203,917,150.41	2,037,612,946.86
支付给职工以及为职工支付的现金	186,615,478.74	193,201,951.98
支付的各项税费	5,362,665.96	7,317,308.11
支付其他与经营活动有关的现金	315,831,641.28	7,103,806,174.57
经营活动现金流出小计	2,711,726,936.39	9,341,938,381.52
经营活动产生的现金流量净额	-753,280,307.64	383,613,337.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	336,545,500.00	395,943,265.00
取得投资收益收到的现金	7,738,365.75	15,939,575.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	208,313.77	53,456.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,061,287,812.44	1,129,057,041.14
投资活动现金流入小计	3,405,779,991.96	1,540,993,337.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,219,361.16	44,012,965.74
投资支付的现金	416,340,000.00	966,864,001.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,653,620,787.61	112,930,416.99
投资活动现金流出小计	4,170,180,148.77	1,123,807,383.73
投资活动产生的现金流量净额	-764,400,156.81	417,185,954.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	7,831,733,994.04	7,094,864,642.27

收到其他与筹资活动有关的现金	4,872,687,703.97	132,563,907.20
筹资活动现金流入小计	12,704,421,698.01	7,227,428,549.47
偿还债务支付的现金	5,460,556,762.28	6,842,198,610.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	555,580,595.63	322,326,562.77
支付其他与筹资活动有关的现金	5,048,804,238.24	381,866,448.33
筹资活动现金流出小计	11,064,941,596.15	7,546,391,621.86
筹资活动产生的现金流量净额	1,639,480,101.86	-318,963,072.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-524,306.83	3,386,774.26
五、现金及现金等价物净增加额	121,275,330.58	485,222,993.30
加：期初现金及现金等价物余额	2,910,762,592.99	1,337,342,186.92
六、期末现金及现金等价物余额	3,032,037,923.57	1,822,565,180.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,407,945,408.00				230,185,310.09		-16,583,042.42		1,211,721,109.67		4,595,371,391.63		8,428,640,176.97	2,292,254,947.67	10,720,895,124.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,407,945,408.00				230,185,310.09		-16,583,042.42		1,211,721,109.67		4,595,371,391.63		8,428,640,176.97	2,292,254,947.67	10,720,895,124.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,030,393.82		-583,043.66				-155,344,621.23		-151,897,271.07	24,865,602.00	-127,031,669.07
（一）综合收益总额							-583,043.66				85,449,919.57		84,866,875.91	4,342,773.34	89,209,649.25
（二）所有者投入和减少资本					4,030,393.82								4,030,393.82	20,522,828.66	24,553,222.48
1. 所有者投入的普通股														12,701,396.58	12,701,396.58
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					4,030,393.82								4,030,393.82	7,821,432.08	11,851,825.90
（三）利润分配											-240,794,540.80		-240,794,540.80		-240,794,540.80

[illegible]

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	2,407,945,408.00				230,368,577.09		-21,609,807.99		1,211,721,109.67		4,214,068,129.12		8,042,493,415.89	1,892,757,884.20	9,935,251,300.09

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,407,945,408.00				112,570,352.72		-2,682,217.31		1,227,564,785.19	2,352,385,005.09		6,097,783,333.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										1,017.42		1,017.42
二、本年期初余额	2,407,945,408.00				112,570,352.72		-2,682,217.31		1,227,564,785.19	2,352,386,022.51		6,097,784,351.11

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,671,625.35		1,182,217.31			-411,975,210.57		-413,464,618.61
（一）综合收益总额							1,182,217.31			-171,180,669.77		-169,998,452.46
（二）所有者投入和减少资本					-2,671,625.35							-2,671,625.35
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他					-2,671,625.35							-2,671,625.35
（三）利润分配										-240,794,540.80		-240,794,540.80
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-240,794,540.80		-240,794,540.80
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	2,407,945,408.00				109,898,727.37		-1,500,000.00		1,227,564,785.19	1,940,410,811.94		5,684,319,732.50

（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	2, 407, 945, 408. 00				114, 018, 066. 7 9		-2, 682, 217. 3 1		1, 227, 564, 785. 19	2, 440, 009, 032. 41		6, 186, 855, 075. 08

康佳集团股份有限公司
2021 年 1-6 月财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司的基本情况

1. 公司设立情况

康佳集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)经深圳市人民政府批准,由原“深圳康佳电子有限公司”于 1991 年 8 月改组为深圳康佳电子股份有限公司,并经中国人民银行深圳特区分行批准,发行普通股股票(A 股及 B 股),在深圳证券交易所上市。1995 年 8 月 29 日更名为“康佳集团股份有限公司”,统一社会信用代码证号为 914403006188155783,主营业务属于电子行业,现总部位于广东省深圳市南山区粤海街道科技园科技南十二路 28 号。

2. 股本情况

经过历年的派送红股、配股、转增股本及增发新股,截止 2021 年 6 月 30 日,本公司累计发行股本总数 2,407,945,408.00 股(每股面值 1 元),注册资本为 2,407,945,408.00 元。

3. 公司业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司主要从事彩电、白电、PCB 等的生产和销售;工贸业务、环保业务、半导体业务等。

4. 本财务报表业经本公司董事局于 2021 年 8 月 26 日决议批准报出。

二、 合并财务报表范围

1. 本公司合并财务报表范围包括电子科技、安徽康佳、东莞康佳等 150 家公司,与上期相比,本期因新设增加南通康电等 13 家,因丧控或注销减少深圳康新置业等 6 家。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

2. 本报告中提及的公司名称简称对照表

序号	公司名称	简称
1	安徽康佳智联电子商务有限公司	安徽智联
2	海门康佳智能科技有限公司	海门康佳
3	成都康佳智能科技有限公司	成都康佳智能
4	成都康佳电子有限公司	成都康佳电子
5	南通康电智能科技有限公司	南通康电
6	深圳柚之汇科技有限公司	柚之汇
7	深圳小佳科技有限公司	小佳科技
8	辽阳康顺智能科技有限公司	辽阳康顺智能
9	辽阳康顺再生资源有限公司	辽阳康顺再生
10	南京康佳电子有限公司	南京康佳
11	滁州康佳精密智造科技有限公司	滁州康佳

序号	公司名称	简称
12	西安华盛佳成置业有限公司	西安华盛
13	广东兴达鸿业电子有限公司	兴达鸿业
14	上海欣丰卓群电路板有限公司	上海欣丰
15	深圳市康佳电路有限责任公司	康佳电路
16	遂宁康佳软性电子科技有限公司	康佳软性电子
17	遂宁康佳鸿业电子有限公司	康佳鸿业电子
18	博罗康佳精密科技有限公司	博康精密
19	博罗康佳印制板有限公司	博罗康佳
20	厦门市达龙贸易有限责任公司	厦门达龙
21	深圳康佳电子科技有限公司	电子科技
22	安徽康佳同创电器有限公司	安徽同创
23	江苏康佳智能电器有限公司	江苏康佳智能
24	安徽康佳电器科技有限公司	安徽电器
25	河南新飞制冷器具有限公司	新飞制冷
26	河南新飞电器有限公司	新飞电器
27	河南新飞家电有限公司	新飞家电
28	河南新飞智家科技有限公司	新飞智家
29	深圳市康佳投资控股有限公司	康佳投资
30	宜宾康佳科技产业园运营有限公司	宜宾康佳产业园
31	深圳康佳资本股权投资管理有限公司	康佳资本
32	深圳康佳产业园区发展有限公司	产业园区发展
33	康佳穗甬投资（深圳）有限公司	康佳穗甬
34	深圳康泉企业管理咨询有限公司	康泉企业
35	深圳康佳苏源投资实业有限公司	康佳苏源
36	深圳康佳晟兴实业有限公司	晟兴实业
37	深圳市康佳智通科技有限公司	智通科技
38	康佳商业保理（深圳）有限公司	康佳保理
39	北京康佳电子有限公司	北京康佳电子
40	康佳融资租赁（天津）有限公司	康佳租赁
41	遂宁康佳产业园区开发有限公司	遂宁康佳产业园
42	遂宁康佳电子科创有限公司	遂宁电子科创
43	上海康佳实业有限公司	上海康佳
44	烟台康金科技发展有限公司	烟台康金
45	深圳市康佳移动互联科技有限公司	移动互联
46	四川康佳智能终端科技有限公司	四川康佳

序号	公司名称	简称
47	宜宾康佳智慧科技有限公司	宜宾智慧
48	深圳康芯威半导体有限公司	深圳康芯威
49	重庆康佳科技发展有限公司	重庆康佳
50	合肥康芯威存储技术有限公司	合肥康芯威
51	合肥忆合电子有限公司	忆合电子
52	深圳市康佳汇盈科技有限公司	深圳汇盈科技
53	重庆康佳汇盈科技有限公司	重庆汇盈科技
54	康佳芯盈半导体科技（深圳）有限公司	芯盈半导体
55	康佳芯盈半导体科技（香港）有限公司	芯盈半导体（香港）
56	康佳芯云半导体科技（盐城）有限公司	康佳芯云半导体
57	康佳工贸科技（深圳）有限公司	工贸科技
58	深圳年华企业管理有限公司	深圳年华
59	康佳华中（湖南）科技有限公司	康佳华中
60	深圳市万凯达科技有限公司	万凯达
61	深圳市康佳创智电器有限公司	深圳创智电器
62	遂宁佳润置业有限公司	遂宁佳润置业
63	深圳市康佳电器有限公司	康佳电器
64	深圳市易平方网络科技有限公司	易平方
65	易平方（海南）网络科技有限公司	易平方（海南）
66	安徽康佳电子有限公司	安徽康佳
67	安徽康智商贸有限公司	康智商贸
68	深圳康佳通信科技有限公司	通信科技
69	香港康佳通信有限公司	香康通信
70	东莞康佳包装材料有限公司	东莞包装
71	东莞康佳电子有限公司	东莞康佳
72	遂宁康佳智能科技有限公司	遂宁康佳智能
73	重庆康佳光电技术研究院有限公司	重庆光电研究院
74	宜宾康润环境科技有限公司	宜宾康润
75	宜宾康润医疗废弃物集中处理有限公司	宜宾康润医疗
76	宜宾康润环保发电有限公司	宜宾康润环保
77	宁波康韩瑞电器有限公司	宁波康韩瑞电器
78	江西康佳新材料科技有限公司	江西康佳
79	江西高透基板材料科技有限公司（原：江西金凤凰纳米微晶有限公司）	江西高透基板（原：纳米微晶）
80	江苏康佳特种材料科技有限公司	江苏康佳特种材料

序号	公司名称	简称
81	江西新风微晶玉石有限公司	新风微晶
82	康佳环嘉环保科技有限公司	康佳环嘉
83	康佳环嘉（河南）环保科技有限公司	康佳环嘉（河南）
84	毅康科技有限公司	毅康科技
85	毅康环保工程有限公司	毅康环保工程
86	北京毅康润沣科技有限公司	北京康毅
87	滨州毅康中科环保科技有限公司	滨州毅康中科
88	大邑康润水务有限公司	大邑康润水务
89	汀源环保科技（上海）有限公司	汀源环保
90	上海济忆环境科技有限公司	上海济忆
91	康润鸿环保科技（烟台）有限公司	康润鸿环保
92	东港康润环境治理有限公司	东港康润
93	高平康润环保水务有限公司	高平康润
94	西安市高陵区康润环保工程有限公司	西安康润
95	常宁康润水务有限公司	常宁康润
96	鲁山康润环境治理有限公司	鲁山康润环境
97	铜川康润鸿辉环境治理有限公司	铜川康润鸿辉
98	乳山毅科水环境治理有限公司	乳山毅科
99	蒙城县康润安建水务有限公司	蒙城康润
100	崇州康润环境有限公司	崇州康润
101	遂宁蓬溪康润环境治理有限责任公司	遂宁蓬溪康润
102	阜南康润水务有限公司	阜南康润水务
103	肃北蒙古族自治县康润水务有限公司	肃北康润水务
104	临汾康润金泽供水有限公司	临汾康润
105	武汉润源污水处理有限公司	武汉润源污水
106	滨州维易杰环保科技有限公司	滨州维易杰
107	滨州北海静脉产业发展有限公司	滨州北海静脉
108	烟台春之染环保技术有限公司	春之染
109	莱州莱润控股有限公司	莱润控股
110	莱州市滨海污水处理有限公司	滨海污水
111	莱州莱润环保有限公司	莱润环保
112	莱州莱润污水处理有限公司	莱润污水
113	潍坊四海康润投资运营有限公司	潍坊四海康润
114	西咸新区康润西建水环境建设有限公司	西咸康润
115	安康康润信恒水环境有限公司	安康康润

序号	公司名称	简称
116	渤康再生资源（烟台）有限公司	渤康再生
117	康润诚环境科技（烟台）有限公司	康润诚环境科技
118	陕西康佳智能家电有限公司	陕西康佳智能
119	深圳康佳鹏润科技产业有限公司	鹏润科技
120	佳鑫科技有限公司	佳鑫科技
121	康佳融合产业科技(浙江)有限公司	康佳融合
122	重庆康兴瑞环保科技有限公司	重庆康兴瑞
123	重庆康兴瑞报废汽车回收有限公司	重庆康兴瑞汽车回收
124	重庆康雷光电科技有限公司	重庆康雷光电
125	河南康新置业有限公司	河南康新置业
126	深圳市康佳利丰科技有限责任公司	康佳利丰
127	佳利国际（香港）有限公司	佳利国际
128	四川康佳通科技有限公司	康佳通
129	康鸿（烟台）环保科技有限公司	康鸿（烟台）环保
130	江康（上海）科技有限公司	江康（上海）科技
131	深圳市康佳智造科技有限公司	康佳智造
132	烟台莱康产业发展有限公司	烟台莱康
133	海南康佳材料科技有限公司	康佳材料
134	康佳创投发展（深圳）有限公司	康佳创投
135	宜宾康佳孵化器管理有限公司	宜宾康佳孵化器
136	烟台康佳健康产业创业服务有限公司	烟台康佳
137	成都安仁康佳文创孵化器管理有限公司	成都安仁
138	贵阳康佳创业服务有限公司	康佳创业服务
139	南京创汇智能科技有限公司	创汇智能
140	深圳康佳生态发展投资有限公司	康佳生态发展
141	深圳市康新置业有限公司	深圳康新置业
142	河南康韩置业有限公司	河南康韩置业
143	康佳（欧洲）有限公司	欧洲康佳
144	香港康佳有限公司	香港康佳
145	康芯半导体（烟台）有限公司	康芯半导体
146	康电国际贸易有限公司	康电贸易
147	Konka North America LLC	北美康佳
148	康好科技股份公司	康好科技
149	康电投资发展有限公司	康电投资
150	中康存储科技有限公司	中康存储科技

序号	公司名称	简称
151	中康存储科技（深圳）有限公司	中康存储科技（深圳）
152	合肥中康存储科技有限公司	合肥中康存储科技
153	康佳智晟有限公司	康佳智晟
154	康捷通（香港）有限公司	康捷通
155	烟台康云产业发展有限公司	烟台康云
156	烟台康云置业发展有限公司	烟台康云置业

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、 重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易

的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本公司在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表

中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的月初汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率（月平均汇率）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的当期平均汇率（月平均汇率）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益性工具投资包括：本公司基于战略目的计划长期持有的不具有控制、共同控制或重大影响，且无活跃市场报价的投资的权益性投资。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2） 金融负债

1） 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2） 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，

以最有利的市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，本公司持有的交易所上市的股票、债券使用第一层次输入值，应收款项融资（主要为银行承兑汇票及转让后满足终止确认的商业承兑汇票）使用第二层次输入值，其他非流动金融资产（公司持有的未上市股权投资）、交易性金融资产（主要为公司持有的理财产品）使用第三层次输入值。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大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。这类权益工具投资包括：本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资；非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（4） 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5） 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

12. 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，除了单项评估信用风险的应收票据外，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用等级较高、风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）

13. 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合为以账龄作为信用风险特征的应收款项。
工程款组合	本组合为工程相关应收款项。
关联方组合	应收合并范围内公司的款项

14. 应收款项融资

本公司对于应收款项融资以预期信用损失为基础，按照应收票据的预期信用损失计量方法计提减值准备。

15. 其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征的应收款项。
低风险组合	本组合以备用金、保证金、押金等风险极低的其他应收款为信用风险特征。
关联方组合	应收合并范围内公司的其他应收款。

16. 长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
融资租赁组合	以融资租赁相关的长期应收款为信用风险特征
特许经营权组合	以 PPP 项目等相关的长期应收款为信用风险特征

17. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、半成品、库存商品、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，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。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

18. 合同资产

（1） 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

（2） 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照 11. 金融资产减值、12. 应收票据、13. 应收账款相关内容描述。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

19. 合同成本

（1） 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担

的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；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。

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2） 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3） 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

20. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本

公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。/购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权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处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21. 投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、26“长期资产减值”。

本公司投资性房地产采用平均年限法方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率参照固定资产中房屋建筑物折旧政策、无形资产中土地使用权的摊销政策执行。

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

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

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

22. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理

而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

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。

23. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

24. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的专利等无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件、专利等无形资产按预计

使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本公司的主要研究开发项目包括 Mini & Micro LED 效能提升项目。

(1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

(2) 开发阶段支出资本化的具体标准

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

26. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

27. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括装修费、模具费用等。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。

28. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

29. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。如果公司存在设定受益计划，应说明具体会计处理方法。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

30. 预计负债

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

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

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能

够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

31. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括主营业务收入、其他业务收入。

（1）收入确认原则

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的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

于合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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：

①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。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③在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间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。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，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：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

③本公司已将该商品的实物转移给客户。

④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。

⑤客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（2）收入计量原则

①合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

②交易价格是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。本公司确认的交易价格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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。

③合同中存在可变对价的，如本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易

价格，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。

④对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

⑤对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

⑥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。使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

⑦根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照“或有事项—预计负债”进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

⑧本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（3）收入确认的具体方法

①按时点确认的收入

公司销售家用电器、电子元器件等，属于在某一时点履行的履约义务。

内销商品及境外直接销售商品收入确认条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接收该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

出口商品收入确认条件：公司已根据合同约定将产品报关出口，取得提单，并将商品

交至购货方委托的承运方，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

②按履约进度确认的收入

本公司对工程项目建造、网络广告、经营租赁等与客户之间的业务合同属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

32. 政府补助

本公司的政府补助包括资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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，在相关资产使用寿命内按照平均分摊的方法分期计入当期损益。

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

为与收益相关的政府补助，用于补偿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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

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

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

33. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵

扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。

34. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人记录租赁业务

1) 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

2) 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司发生的初始直接费用；

④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

3) 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，本公司无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- ①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司对房屋及建筑物、机器设备、运输工具和办公设备及其他设备的短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 本公司作为出租人记录租赁业务

1) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

35. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2018 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁的识别、分拆和合并等内容；取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求在租赁期开始日对所有租赁(短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用；改进了承租人对租赁的后续计量，增加了选择权重估和租赁变更情形下的会计处理，并增加了相关披露要求。此外，也丰富了出租人的披露内容。根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合

同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

作为承租人，公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

作为出租人，根据新租赁准则，公司无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，自首次执行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 重要会计估计变更

本期无重要的会计估计变更。

(3) 2021 年（首次）起执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

单位：元

项 目	2020-12-31	2021-1-1	调整数
流动资产：			
预付账款	1,183,270,543.41	1,182,471,715.24	-798,828.17
其他应收款	2,145,736,640.60	2,145,209,803.70	-526,836.90
流动资产合计	25,138,685,951.57	25,137,360,286.50	-1,325,665.07
非流动资产：			
使用权资产		103,838,847.54	103,838,847.54
非流动资产合计	24,737,581,542.04	24,841,420,389.58	103,838,847.54
资产总计	49,876,267,493.61	49,978,780,676.08	102,513,182.47
流动负债：			
其他应付款	1,999,430,899.69	1,991,555,887.10	-7,875,012.59
一年内到期的非流动负债	376,896,566.29	425,552,664.43	48,656,098.14
流动负债合计	26,979,203,650.51	27,019,984,736.06	40,781,085.55
非流动负债：			
租赁负债		61,732,096.92	61,732,096.92
非流动负债合计	12,176,168,718.46	12,237,900,815.38	61,732,096.92
负 债 合 计	39,155,372,368.97	39,257,885,551.44	102,513,182.47
负债和股东权益总计	49,876,267,493.61	49,978,780,676.08	102,513,182.47

2) 母公司资产负债表

单位：元

项 目	2020-12-31	2021-1-1	调整数
流动资产：			
流动资产合计	21,416,968,747.54	21,416,968,747.54	
非流动资产：			
使用权资产		6,321,843.42	6,321,843.42
非流动资产合计	11,111,803,009.84	11,118,124,853.26	6,321,843.42

项 目	2020-12-31	2021-1-1	调整数
资产总计	32,528,771,757.38	32,535,093,600.80	6,321,843.42
流动负债：			
一年内到期的非流动负债	5,867,425.49	8,297,306.42	2,429,880.93
流动负债合计	18,371,248,287.48	18,373,678,168.41	2,429,880.93
非流动负债：			
租赁负债		3,891,962.49	3,891,962.49
非流动负债合计	8,059,740,136.21	8,063,632,098.70	3,891,962.49
负 债 合 计	26,430,988,423.69	26,437,310,267.11	6,321,843.42
负债和股东权益总计	32,528,771,757.38	32,535,093,600.80	6,321,843.42

执行新租赁准则对本公司的主要变化和影响如下：

本公司于2021年1月1日确认租赁负债(含一年内到期)人民币110,388,195.06元、使用权资产人民币103,838,847.54元。对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率的区间为4.35%至4.90%。

本公司因执行新租赁准则，本公司将原计入预付款项、其他应收款中的预付租金、原计入其他应付款中的应付未付租金重分类至使用权资产。

五、 税 项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税后的差额计缴增值税，其中适用简易征收方式的增值税不抵扣进项税额	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	子公司东莞康佳、兴达鸿业、新凤微晶、博康精密、博罗康佳、东莞包装、宁波康韩瑞、江苏康佳智能、上海康佳、成都安仁、滨州北海静脉、滨州毅康中科、遂宁蓬溪康润、大邑康润水务、鲁山康润环境、阜南康润水务、肃北康润水务、蒙城康润、汀源环保、宜宾康润、宜宾康润医疗、宜宾康润环保为5%，子公司康佳资本为按7%减半征收，子公司江西康佳、江西高透基板、江康(上海)科技为1%，其余子公司为7%。
教育费附加	实缴流转税税额	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%/详见 2. 税收优惠

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
电子科技、安徽康佳、安徽同创、毅康科技、万凯达、江西康佳、新风微晶、江西高透基板、四川康佳、博康精密、重庆康兴瑞	15.00%
香港康佳、康电贸易、佳利国际、康捷通、佳鑫科技、康电投资、康佳智晟、香港通信、芯盈半导体（香港）	16.50%
中康存储科技	8.25%/16.50%
欧洲康佳	15.00%
康好科技	22.50%
北美康佳	21.00%
母公司及其他子公司	25.00%

注：根据国家税务总局《跨地区经营纳税企业所得税征收管理暂行办法》的有关规定，居民企业在中国境内跨地区设立不具有法人资格的营业机构、场所的，该居民企业为汇总纳税企业，实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清缴、财政调库”的企业所得税征收管理办法，该办法自 2008 年 1 月 1 日起执行。根据上述办法，本公司所属各地销售分公司自 2008 年 1 月 1 日起，按所属地预缴企业所得税，年终由本公司统一汇算清缴。

2. 税收优惠

(1) 根据财税〔2019〕13 号：关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 2019 年 9 月 9 日，本公司之子公司安徽康佳取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201934000966，有效期为三年，根据相关税收规定，安徽康佳自 2019 年起至 2021 年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(3) 2019 年 9 月 16 日，本公司之子公司新风微晶获得江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201936000744，有效期为三年，根据相关税收规定，新风微晶自 2019 年起至 2021 年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收缴纳企业所得税。

(4) 2019 年 11 月 20 日，本公司之子公司安徽同创获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201934001964，有效期为三年，根据相关税收规定，安徽同创自 2019 年起至 2021 年连

续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收缴纳企业所得税。

(5) 2019 年 11 月 28 日，本公司之子公司四川康佳获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201951002096，有效期为三年，根据相关税收规定，四川康佳自 2019 年起至 2021 年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收缴纳企业所得税。

(6) 2019 年 12 月 2 日，本公司之子公司博康精密获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201944007820，有效期为三年，根据相关税收规定，博康精密自 2019 年起至 2021 年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收缴纳企业所得税。

(7) 2019 年 12 月 9 日，本公司之子公司电子科技收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201944204287，有效期为三年，根据相关税收规定，电子科技自 2019 年起至 2021 年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(8) 2020 年 8 月 17 日，本公司之子公司毅康科技获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202037000258，有效期为三年，根据相关税收规定，毅康科技自 2020 年起至 2022 年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收缴纳企业所得税。

(9) 2020 年 9 月 14 日，本公司之子公司江西康佳获得江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务局江西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202036000802，有效期为三年，根据相关税收规定，江西康佳自 2020 年起至 2022 年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收缴纳企业所得税。

(10) 2020 年 9 月 14 日，本公司之子公司江西高透基板（曾用名：纳米微晶）获得江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务局江西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202036000568，有效期为三年，根据相关税收规定，江西高透基板自 2020 年起至 2022 年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收缴纳企业所得税。

(11) 2020 年 12 月 11 日，本公司之子公司万凯达收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202044201940，有效期为三年，根据相关税收规定，万凯达将自 2020 年起至 2022 年连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(12) 根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）以及《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号），对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主

营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业，可减按 15%的税率征收企业所得税。本公司之子公司重庆康兴瑞享受西部大开发税收优惠政策。

(13) 根据财政部、国家税务总局印发的《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》(财税[2010]110 号)，经批准的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起企业享受企业所得税“三免三减半”优惠。本公司之子公司滨海污水、莱润控股、乳山毅科享受此税收优惠。滨海污水、莱润控股自 2017 年起至 2019 年免征企业所得税，自 2020 年起至 2022 年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。乳山毅科水环境治理有限公司自 2019 年起至 2021 年免征企业所得税，自 2022 年起至 2024 年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

(14) 根据财政部、国家税务总局公布的财税[2011]100 号文，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。本公司之子公司万凯达、柚之汇、电子科技享有此优惠政策。

(15) 根据财政部、国家税务总局印发的《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税[2015]78 号)规定，本公司之子公司莱润控股、滨海污水经营污水处理行业属于“资源综合利用劳务”优惠目录，按法定税率征收增值税后，目前执行 6%税率(国家税务总局公告 2020 年第 9 号文)，对污水处理收入增值税实际税负按照 70%的部分实行即征即退，对再生水收入增值税实际税负按照 50%的部分实行即征即退。本公司之子公司乳山毅科经营污水处理行业属于“资源综合利用劳务”优惠目录，按法定税率征收增值税后，目前执行 6%税率(国家税务总局公告 2020 年第 9 号文)，对污水处理收入增值税实际税负按照 70%的部分实行即征即退。

(16) 本公司之子公司柚之汇根据财税[2020]29 号《关于集成电路设计企业和软件企业 2019 年度企业所得税汇算清缴适用政策的公告》有关要求，我国境内依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在 2019 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。2021 年度本公司之子公司柚之汇享有此优惠政策。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2021 年 1 月 1 日，“期末”系指 2021 年 6 月 30 日，“本期”系指 2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,534.97	16,052.88
银行存款	5,159,975,691.09	4,298,040,060.36
其他货币资金	648,960,499.91	1,133,474,067.66
合计	5,808,945,725.97	5,431,530,180.90
其中：存放在境外的款项总额	79,359,852.77	202,052,024.94

注：其他货币资金期末余额主要为保证金存款、财政监管户资金以及其他受到使用限制的存款。具体情况详见“附注六、66、所有权或使用权受限制的资产”。

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		618,249,541.66
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
结构性存款		618,249,541.66
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		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
合计		618,249,541.66

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	484,538,424.18	1,012,776,099.43
银行承兑汇票	1,032,634,966.93	1,345,404,094.53
合计	1,517,173,391.11	2,358,180,193.96

(2) 期末已用于质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	693,159,230.21
合计	693,159,230.21

(3) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	701,692,531.30	
商业承兑汇票	2,433,471.02	199,491,442.79
合计	704,126,002.32	199,491,442.79

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转为应收账款金额
银行承兑汇票	200,000,000.00
商业承兑汇票	745,878,417.66
合计	945,878,417.66

注：期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据主要为本公司保理业务的逾期票据。

(5) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,527,263,819.71	100.00	10,090,428.60	0.66	1,517,173,391.11
其中：银行承兑汇票	1,032,634,966.93	67.61			1,032,634,966.93
商业承兑汇票	494,628,852.78	32.39	10,090,428.60	2.04	484,538,424.18
合计	1,527,263,819.71	100.00	10,090,428.60	0.66	1,517,173,391.11

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,387,417,262.59	100.00	29,237,068.63	1.22	2,358,180,193.96
其中：银行承兑汇票	1,345,404,094.53	56.35			1,345,404,094.53
商业承兑汇票	1,042,013,168.06	43.65	29,237,068.63	2.81	1,012,776,099.43
合计	2,387,417,262.59	100.00	29,237,068.63	1.22	2,358,180,193.96

(6) 组合中，按商业承兑汇票计提预期信用损失的应收票据

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	494,628,852.78	10,090,428.60	2.04
合计	494,628,852.78	10,090,428.60	2.04

(7) 本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	29,237,068.63		19,146,640.03		10,090,428.60
合计	29,237,068.63		19,146,640.03		10,090,428.60

(8) 本年实际核销的应收票据

本年无实际核销的应收票据。

4. 应收账款

(1) 应收账款按预期信用损失计提方法分类列示

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,398,702,013.10	24.34	765,540,779.44	54.73	633,161,233.66
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	3,396,271,822.61	59.10	308,692,123.69	9.09	3,087,579,698.92
工程款组合	952,005,539.60	16.56	123,155,445.59	12.94	828,850,094.01
组合小计	4,348,277,362.21	75.66	431,847,569.28	9.93	3,916,429,792.93
合计	5,746,979,375.31	100.00	1,197,388,348.72	20.84	4,549,591,026.59

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	1, 384, 462, 893. 38	27. 50	750, 096, 749. 22	54. 18	634, 366, 144. 16
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	3, 004, 054, 396. 28	59. 66	271, 291, 702. 62	9. 03	2, 732, 762, 693. 66
工程款组合	646, 556, 634. 10	12. 84	112, 787, 848. 33	17. 44	533, 768, 785. 77
组合小计	3, 650, 611, 030. 38	72. 50	384, 079, 550. 95	10. 52	3, 266, 531, 479. 43
合计	5, 035, 073, 923. 76	100. 00	1, 134, 176, 300. 17	22. 53	3, 900, 897, 623. 59

1) 按单项计提预期信用损失的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海华信国际集团有限公司	300,018,021.01	240,014,416.81	80.00	债务违约
宏图三胞高科技技术有限公司	200,000,000.00	80,000,000.00	40.00	协议重组
天津物产集团财务有限公司	200,000,000.00	90,000,000.00	45.00	司法重组
中核工建设集团有限公司	72,639,096.65	22,374,785.74	30.80	信用风险增加
中交一航局第一工程有限公司	65,221,300.00	58,699,170.00	90.00	预计难以全部收回
泰禾集团股份有限公司	50,000,000.00	20,000,000.00	40.00	债务重组
中能源电力燃料有限公司	50,000,000.00	40,000,000.00	80.00	预计难以全部收回
EmpireElectronicCorp	42,051,136.30	42,051,136.30	100.00	长期催收无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
H-BUSTERDOBRASIL	17,767,310.32	17,767,310.32	100.00	对方破产, 预计难以收回
TreeviewBusinessRegistration	11,533,071.11	11,533,071.11	100.00	预计难以全部收回
其他	389,472,077.71	143,100,889.16	36.74	信用风险增加
合计	1,398,702,013.10	765,540,779.44	54.73	

2) 按组合计提预期信用损失的应收账款

① 组合中, 按账龄组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,556,074,660.66	52,143,923.09	2.04
1-2 年	550,987,178.29	55,208,915.26	10.02
2-3 年	104,180,404.75	23,638,533.82	22.69
3-4 年	20,867,959.50	13,539,132.11	64.88
4 年以上	164,161,619.41	164,161,619.41	100.00
合计	3,396,271,822.61	308,692,123.69	9.09

②组合中, 按工程款组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	579,801,611.63	28,990,080.58	5.00
1-2 年	215,058,744.95	21,505,874.48	10.00
2-3 年	61,349,562.07	18,404,868.62	30.00
3-4 年	82,889,837.11	41,444,918.56	50.00
4 年以上	12,905,783.84	12,809,703.35	99.26
合计	952,005,539.60	123,155,445.59	12.94

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内	3,137,254,613.66
1-2 年	1,283,600,174.24
2-3 年	985,861,130.06
3-4 年	118,434,709.06
4 年以上	221,828,748.29
小计	5,746,979,375.31
减: 坏账准备	1,197,388,348.72

账龄	期末余额
合计	4,549,591,026.59

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他原因减少	
应收账款坏账准备	1,134,176,300.17	64,007,725.46			795,676.91	1,197,388,348.72
合计	1,134,176,300.17	64,007,725.46			795,676.91	1,197,388,348.72

(4) 本期实际核销的应收账款

本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,850,904,230.04 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 32.21%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 446,133,386.05 元。

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(7) 本期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	111,375,140.87	84,057,197.44
合计	111,375,140.87	84,057,197.44

注：应收款项融资系本公司持有的信用级别较高的银行承兑汇票，该部分银行承兑汇票既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

6. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,180,899,468.37	94.80	1,165,964,102.58	98.60
1—2 年	48,185,527.45	3.87	14,282,024.18	1.21
2—3 年	14,919,139.92	1.20	733,390.33	0.06
3 年以上	1,608,577.38	0.13	1,492,198.15	0.13
合计	1,245,612,713.12	100.00	1,182,471,715.24	100.00

注：本公司期末账龄超过一年以上的预付款金额为 64,713,244.75 元，占预付款期

末余额合计数的比例为 5.20%，主要为未到货或未结算的款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 666,288,915.38 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 53.49%。

7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	54,484,552.15	45,109,425.85
应收股利	547,848.62	4,947,848.62
其他应收款	1,947,638,531.25	2,095,152,529.23
合计	2,002,670,932.02	2,145,209,803.70

7.1 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,324,149.54	10,235,673.76
委托贷款	52,589,846.73	34,303,196.21
保理利息	570,555.88	570,555.88
合计	54,484,552.15	45,109,425.85

7.2 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
重庆庆佳电子有限公司	547,848.62	547,848.62
滨州市北海魏桥固废处置有限公司		4,400,000.00
合计	547,848.62	4,947,848.62

7.3 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金、订金	1,680,032,404.13	1,642,180,460.58
非同一控制下合并形成的少数股东及关联方往来款	178,104,342.21	176,427,511.36
应收节能补贴款	152,399,342.00	152,399,342.00
非流动资产处置款		132,331,700.00
其他	610,032,960.00	638,277,470.76
合计	2,620,569,048.34	2,741,616,484.70

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	22,563,051.40	60,086,857.29	563,814,046.78	646,463,955.47

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)	
2021 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年				
--转入第二阶段	-6,491,687.33	6,491,687.33		
--转入第三阶段		-243,220.74	243,220.74	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	-281,860.53	28,935,282.95	-2,122,329.79	26,531,092.63
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动	-64,531.01			-64,531.01
2021 年 06 月 30 日余额	15,724,972.53	95,270,606.83	561,934,937.73	672,930,517.09

注：第一阶段为信用风险自初始确认后未显著增加。对 1 年以内的账龄组合和低风险组合的其他应收款，按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备。

第二阶段为信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值。对超过 1 年的账龄组合和低风险组合的其他应收款，按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

第三阶段为初始确认后发生信用减值。对于已发生的信用减值的其他应收款，按照整个存续期已发生的信用损失计量损失准备。

(3) 其他应收款按组合计提坏账准备情况

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,176,983,042.62	44.91	561,934,937.73	47.74	615,048,104.89
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：					
账龄组合	1,234,608,154.98	47.12	103,359,395.49	8.37	1,131,248,759.49
低风险组合	208,977,850.74	7.97	7,636,183.87	3.65	201,341,666.87
组合小计	1,443,586,005.72	55.09	110,995,579.36	7.69	1,332,590,426.36
合计	2,620,569,048.34	100.00	672,930,517.09	25.68	1,947,638,531.25

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,177,068,758.61	42.93	563,814,046.78	47.90	613,254,711.83
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款:					
账龄组合	1,327,676,325.32	48.43	73,662,861.99	5.55	1,254,013,463.33
低风险组合	236,871,400.77	8.64	8,987,046.70	3.79	227,884,354.07
组合小计	1,564,547,726.09	57.07	82,649,908.69	5.28	1,481,897,817.40
合计	2,741,616,484.70	100.00	646,463,955.47	23.58	2,095,152,529.23

(4) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内	830,239,625.35
1-2 年	1,445,123,746.26
2-3 年	143,356,114.57
3-4 年	6,173,200.66
4-5 年	5,293,746.88
5 年以上	190,382,614.62
小计	2,620,569,048.34
减: 坏账准备	672,930,517.09
合计	1,947,638,531.25

(5) 其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 26,531,092.63 元; 因汇率变动导致减少 64,531.01 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本期按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额 1,020,353,281.63 元, 占其他应收款期末余额合计数的比例 38.94%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 199,693,940.01 元。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

8. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额
----	------

	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,808,248,192.19	20,090,802.48	1,788,157,389.71
半成品	194,322,474.09	13,226,031.20	181,096,442.89
库存商品	3,352,411,906.73	209,137,182.49	3,143,274,724.24
合同履约成本	46,732,650.07		46,732,650.07
合计	5,401,715,223.08	242,454,016.17	5,159,261,206.91

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,246,721,423.97	28,137,287.12	1,218,584,136.85
半成品	158,870,091.24	12,636,819.92	146,233,271.32
库存商品	3,389,343,445.93	249,362,200.01	3,139,981,245.92
合同履约成本	16,502,023.32		16,502,023.32
合计	4,811,436,984.46	290,136,307.05	4,521,300,677.41

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		计提/转回	转销	丧失控制权 /其他原因 导致减少	
原材料	28,137,287.12	-4,614,719.70	3,431,764.94		20,090,802.48
半成品	12,636,819.92	589,211.28			13,226,031.20
库存商品	249,362,200.01	14,598,745.33	54,823,762.85		209,137,182.49
合计	290,136,307.05	10,573,236.91	58,255,527.79		242,454,016.17

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因。

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面价值	本期已销售或领用
半成品	可变现净值低于账面价值	本期已销售或领用
库存商品	可变现净值低于账面价值	本期已销售

9. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已结算项目非无条件付款 的应收款项	3,382,989,961.11	198,514,062.13	3,184,475,898.98
未结算广告款	95,474,154.11	1,947,672.75	93,526,481.36

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合计	3,478,464,115.22	200,461,734.88	3,278,002,380.34

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已结算项目非无条件付款的应收款项	3,002,127,112.18	180,488,971.89	2,821,638,140.29
未结算广告款	49,375,837.18	1,007,267.08	48,368,570.10
合计	3,051,502,949.36	181,496,238.97	2,870,006,710.39

(2) 合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因

项目	变动金额	变动原因
已结算项目非无条件付款的应收款项	362,837,758.69	新增工程项目所形成
合计	362,837,758.69	

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已结算项目非无条件付款的应收款项	18,025,090.24			预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额
未结算广告款	940,405.67			预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额
合计	18,965,495.91			

10. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质
一年内到期的债权投资	40,000,000.00	75,000,000.00	对联营企业的委托贷款
一年内到期的长期应收款	29,003,761.31	37,310,158.82	融资租赁款
合计	69,003,761.31	112,310,158.82	

(1) 期末重要的债权投资/其他债权投资

债权公司	期末余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日
宜宾华侨城三江置业有限公司	40,000,000.00	5.70%	5.70%	2021-10-24
合计	40,000,000.00			

(续)

债权公司	期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日

债权公司	期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日
宜宾华侨城三江置业有限公司	35,000,000.00	5.70%	5.70%	2021/4/24
宜宾华侨城三江置业有限公司	40,000,000.00	5.70%	5.70%	2021/10/24
合计	75,000,000.00			

11. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金、待抵扣进项税及应收出口退税	1,003,270,717.12	926,643,711.18
对联营企业的委托贷款本金	1,098,703,380.39	826,684,400.00
进项税暂时性差异	119,716,769.30	148,183,307.23
其他	24,210,085.20	11,635,064.98
合计	2,245,900,952.01	1,913,146,483.39

12. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	27,613,130.76		27,613,130.76
其中：未实现融资收益	1,169,368.74		1,169,368.74
长期应收款保证金	41,090,400.00		41,090,400.00
特许经营权项目长期应收款	350,937,230.14		350,937,230.14
减：一年内到期的长期应收款 (详见附注六、10)	29,003,761.31		29,003,761.31
合计	390,636,999.59		390,636,999.59

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	44,609,921.40		44,609,921.40
其中：未实现融资收益	2,526,836.56		2,526,836.56
长期应收款保证金	41,090,400.00		41,090,400.00
特许经营权项目长期应收款	351,107,041.45		351,107,041.45
减：一年内到期的长期应收款 (详见附注六、10)	37,310,158.82		37,310,158.82
合计	399,497,204.03		399,497,204.03

(2) 特许经营权项目明细情况

项目	特许经营权 类型	项目规模	特许经营权	合同签订日期	运营状况
----	-------------	------	-------	--------	------

乳山市银滩供排水项目	PPP	452,802,100.00	污水处理收费权	2016年7月	部分试运营
------------	-----	----------------	---------	---------	-------

(3) 特许经营权项目长期应收款变动情况

项目	初始投入金额	期初余额	本期减少		期末金额
			本金收回	其他减少	
乳山市银滩供排水项目	351,107,041.45	351,107,041.45		169,811.31	350,937,230.14
合计	351,107,041.45	351,107,041.45		169,811.31	350,937,230.14

13. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	成本法转权益法	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
康佳创业投资（深圳）有限公司	2,250,590.00				571,291.00	
南京智慧光信息科技研究院有限公司	1,573,831.23				60,003.31	
飞的科技（深圳）有限公司	10,671,986.45				-318,372.70	
深圳康悦实业有限公司	33,146,954.42				-446,727.83	
佛山珠江传媒创意园文化发展有限公司	4,900,000.00				-308,496.41	
深圳市康佳跨境科创服务有限公司	19,020.00				-632.96	
成都康佳孵化器管理有限公司	254,670.00				-74,359.99	
东莞康佳电子智造科技有限公司	16,172,903.60				-929,500.60	
普创佳康科技有限公司	1,399,457.69				898,750.07	
国广睿联（深圳）网络科技有限公司						
霍尔果斯易领方信息技术有限公司	1,795.48				-1,795.48	
重庆庆佳电子有限公司	18,801,653.84				-219,255.91	
深圳杰伦特科技有限公司	89,187,905.40				1,975,628.71	
磐旭智能股份有限公司	50,704,696.31				391,349.14	
北京康佳京源科技有限公司	766,290.97					
东方汇佳（珠海）资产管理有限公司	3,027,971.50				-307,974.19	
东方康佳一号（珠海）私募股权投资基金（有限合伙）	336,170,619.84	43,828,800.00	34,171,344.83		-10,322,239.82	
桐乡市乌镇昆域股权投资有限公司	3,500,000.00					

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	成本法转权益法	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
深圳市小瑞科技股份有限公司	53,107,714.82				-1,135,930.87	
威海市水务环保科技有限公司	2,526,483.15				-1,518.43	
威海毅恒环境科技有限公司	4,812,630.25				30,224.08	
霍邱康润凯天水务环保有限公司	52,434,987.50	12,435,012.50			7,497,000.00	
华润环保水务有限公司	17,316,442.28				391,778.04	
滨州市北海魏桥固废处置有限公司	182,666,028.25				17,371,700.00	
山东碧水源环保科技有限公司	26,390,437.98				102,188.81	
云南宏康固废处置利用有限公司	2,809,775.13				-110,373.99	
山东康佳智家电器有限公司	2,148,063.47				-1,245,650.56	
河南康佳智家电器有限公司	1,059,137.34				130,459.63	
安徽开开视界电子商务有限公司	419,065,032.33					
万俊科技（昆山）有限公司	175,204,642.85				-2,046,465.83	
昆山康盛投资发展有限公司	269,673,264.00				32,849,354.55	
楚天龙股份有限公司	650,206,807.02				4,824,758.43	
黑龙江龙康智家科技有限公司	1,060,725.79				-3,709.66	
康佳绿色、康佳科技	75,261,304.56		75,261,304.56			
陕西丝路云启智能科技有限公司	17,649,295.81				-1,596,222.64	
深圳康佳信息网络有限公司						
深圳市中兵康佳科技有限公司	2,214,307.33				-2,214,307.33	
深圳市康佳智能电器科技有限公司	3,973,386.95				-1,441,954.44	

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	成本法转权益法	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
深圳市博盛新材料有限公司	58,400,000.00				-2,064,227.96	
深圳市耀德科技股份有限公司	219,357,772.76				-4,569,192.27	
武汉天源环保股份有限公司	304,654,243.69				13,222,348.47	
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司	81,955,858.27					
滁州康佳科技产业发展有限公司	49,658,397.02				-1,172,317.71	
滁州康金健康产业发展有限公司	118,122,798.37				-6,410,036.65	
海门康建科技产业园运营管理有限公司	120,729,335.67				-3,070,358.71	
滁州康鑫健康产业发展有限公司	187,180,000.00				-1,310,518.75	
东莞康佳投资有限公司	563,500,000.00				-12,122,313.26	
重庆康佳置业发展有限公司	49,500,000.00				-7,987,220.86	
重庆程达置业有限公司	29,205,000.00				-303,372.41	
易立方（海南）科技有限公司	58,715,678.97				3,310,556.06	
深圳美信半导体技术有限公司	2,723,686.36				-217,343.28	
重庆两山企业管理有限责任公司		50,000.00				
深圳康朋数字科技有限公司		6,000,000.00			-1,063,135.76	
深圳市康烯科技创新发展有限公司		900,000.00			808.91	
大连芯冠科技有限公司		50,000,000.00			-1,411,462.01	
烟台康云产业发展有限公司				68,185,019.88	-78,596.04	
重庆康益青科技有限公司		1,000,000.00				
四川艾米佳康科技有限公司		2,000,000.00				

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	成本法转权益法	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
广东康源半导体有限公司		3,214,600.00			213,202.98	
合计	4,375,833,584.65	119,428,412.50	109,432,649.39	68,185,019.88	19,335,816.88	

（续）

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
康佳创业投资（深圳）有限公司					2,821,881.00	
南京智慧光信息科技研究院有限公司					1,633,834.54	
飞的科技（深圳）有限公司					10,353,613.75	
深圳康悦实业有限公司					32,700,226.59	
佛山珠江传媒创意园文化发展有限公司					4,591,503.59	
深圳市康佳跨境科创服务有限公司					18,387.04	
成都康佳孵化器管理有限公司					180,310.01	
东莞康佳电子智造科技有限公司					15,243,403.00	
普创佳康科技有限公司		826,052.90			1,472,154.86	
国广睿联（深圳）网络科技有限公司						51,964.09
霍尔果斯易领方信息技术有限公司						
重庆庆佳电子有限公司					18,582,397.93	
深圳杰伦特科技有限公司					91,163,534.11	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
磐旭智能股份有限公司					51,096,045.45	
北京康佳京源科技有限公司					766,290.97	
东方汇佳（珠海）资产管理有限公司					2,719,997.31	
东方康佳一号（珠海）私募股权投资基金（有限合伙）					335,505,835.19	
桐乡市乌镇昆域股权投资有限公司					3,500,000.00	
深圳市小瑞科技股份有限公司					51,971,783.95	33,684,243.40
威海市水务环保科技有限公司					2,524,964.72	
威海毅恒环境科技有限公司					4,842,854.33	
霍邱康润凯天水务环保有限公司					72,367,000.00	
华润环保水务有限公司					17,708,220.32	
滨州市北海魏桥固废处置有限公司					200,037,728.25	
山东碧水源环保科技有限公司					26,492,626.79	
云南宏康固废处置利用有限公司					2,699,401.14	
山东康佳智家用电器有限公司					902,412.91	
河南康佳智家用电器有限公司					1,189,596.97	
安徽开开视界电子商务有限公司					419,065,032.33	
万俊科技（昆山）有限公司					173,158,177.02	
昆山康盛投资发展有限公司					302,522,618.55	
楚天龙股份有限公司		6,720,000.00			648,311,565.45	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
黑龙江龙康智家科技有限公司					1,057,016.13	2,470,398.03
康佳绿色、康佳科技						
陕西丝路云启智能科技有限公司					16,053,073.17	
深圳康佳信息网络有限公司						12,660,222.73
深圳市中兵康佳科技有限公司						
深圳市康佳智能电器科技有限公司					2,531,432.51	
深圳市博盛新材料有限公司					56,335,772.04	18,536,771.07
深圳市耀德科技股份有限公司					214,788,580.49	
武汉天源环保股份有限公司					317,876,592.16	
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司					81,955,858.27	
滁州康佳科技产业发展有限公司					48,486,079.31	
滁州康金健康产业发展有限公司					111,712,761.72	
海门康建科技产业园运营管理有限公司					117,658,976.96	
滁州康鑫健康产业发展有限公司					185,869,481.25	
东莞康佳投资有限公司					551,377,686.74	
重庆康佳置业发展有限公司					41,512,779.14	
重庆程达置业有限公司					28,901,627.59	
易立方（海南）科技有限公司					62,026,235.03	
深圳美信半导体技术有限公司					2,506,343.08	
重庆两山企业管理有限责任公司					50,000.00	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
深圳康朋数字科技有限公司					4,936,864.24	
深圳市康烯科技创新发展有限公司					900,808.91	
大连芯冠科技有限公司					48,588,537.99	
烟台康云产业发展有限公司					68,106,423.84	
重庆康益青科技有限公司					1,000,000.00	
四川艾米佳康科技有限公司					2,000,000.00	
广东康源半导体有限公司					3,427,802.98	
合计		7,546,052.90			4,465,804,131.62	67,403,599.32

14. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
深圳市天易联科技有限公司		
深圳市一点网络有限公司		
北京奥维互娱科技有限公司	5,901,121.80	5,901,121.80
邵阳县海尚生态农业科技有限公司	1,501,956.00	1,501,956.00
飞虹电子有限责任公司		
深圳外商投资企业协会		
深圳市创策投资发展有限公司		
闪联信息技术工程中心有限公司	1,860,809.20	1,860,809.20
深圳市中彩联科技有限公司	953,000.00	953,000.00
深圳数字电视国家工程实验室股份有限公司	7,726,405.16	7,726,405.16
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00
广东博华超高清创新中心有限公司	5,000,001.00	5,000,001.00
合计	25,343,293.16	25,343,293.16

(2) 本年非交易性权益工具投资

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
深圳市天易联科技有限公司			4,800,000.00		基于战略目的长期持有	
深圳市一点网络有限公司			5,750,000.00		基于战略目的长期持有	
北京奥维互娱科技有限公司			98,878.20		基于战略目的长期持有	
邵阳县海尚生态农业科技有限公司					基于战略目的长期持有	
飞虹电子有限责任公司			1,300,000.00		基于战略目的长期持有	
深圳外商投资企业协会			100,000.00		基于战略目的长期持有	
深圳市创策投资发展有限公司			485,000.00		基于战略目的长期持有	
闪联信息技术工程中心有限公司			3,139,190.80		基于战略目的长期持有	
深圳市中彩联科技有限公司			200,000.00		基于战略目的长期持有	
深圳数字电视国家工程实验室股份有限公司			1,273,594.84		基于战略目的长期持有	
上海数字电视国家工程研究中心有限公司					基于战略目的长期持有	
广东博华超高清创新中心有限公司					基于战略目的长期持有	
合计			17,146,663.84			

15. 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
华夏基金-佳轶海外定向计划	203,000,000.00	203,000,000.00
湖南万容科技股份有限公司		47,230,000.00
宜宾华侨城三江置业有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
亿利生态修复股份有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00
昆山信佳新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	43,805,874.28	13,028,268.90
深圳康宏东晟投资合伙企业（有限合伙）	33,559,302.86	17,754,800.00
桐乡市乌镇佳域数字经济产业股权投资合伙企业（有限合伙）	120,000,000.00	40,000,000.00
宜宾康慧电子信息产业股权投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	4,000,000.00
滁州佳晨信息技术咨询服务合伙企业（有限合伙）	49,200,000.00	49,200,000.00
盐城康盐信息产业投资合伙企业（有限合伙）	81,167,900.00	1,050,000.00
重庆康芯股权投资基金有限合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	
权益投资小计	829,733,077.14	665,263,068.90
滁州惠科智能家电产业投资合伙企业（有限合伙）	1,019,230,815.89	1,049,891,727.86
宁波沅庆九号投资合伙企业	134,671,492.89	98,000,000.00
深圳市北湖科技合伙企业（有限合伙）	58,000,000.00	65,000,000.00
债权投资小计	1,211,902,308.78	1,212,891,727.86
合计	2,041,635,385.92	1,878,154,796.76

16. 投资性房地产

(1) 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
一、账面原值	
1. 年初余额	600,562,678.71
2. 本期增加金额	46,308,273.16
(1) 外购	
(2) 固定资产\在建工程\无形资产转入	46,308,273.16
3. 本期减少金额	60,197,571.56
(1) 处置	
(2) 其他转出	60,197,571.56
4. 期末余额	586,673,380.31
二、累计折旧和累计摊销	
1. 期初余额	61,977,010.42
2. 本期增加金额	7,097,224.27
(1) 计提或摊销	7,097,224.27
3. 本期减少金额	
(1) 处置	
(2) 其他转出	

项目	房屋、建筑物、土地使用权
4. 期末余额	69,074,234.69
三、减值准备	
1. 期初余额	
2. 本期增加金额	
(1) 计提	
3. 本期减少金额	
(1) 处置	
4. 期末余额	
四、账面价值	
1. 期末账面价值	517,599,145.62
2. 期初账面价值	538,585,668.29

注：本期增加投资性房地产主要系康佳烟台产业园和康佳宜宾产业园。

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

本公司无采用公允价值计量模式的投资性房地产。

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
康佳宜宾产业园	144,589,955.57	新建，办理中
康佳烟台产业园	38,753,062.88	新建，办理中
合计	183,343,018.45	

17. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	3,355,378,019.70	3,178,642,017.84
固定资产清理		
合计	3,355,378,019.70	3,178,642,017.84

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	1,885,131,717.55	2,691,194,912.55	206,926,929.73	64,942,921.83	298,050,533.07	5,146,247,014.73
2、本期增加金额	241,729,370.77	176,521,453.22	9,374,827.99	3,240,495.06	16,111,111.36	446,977,258.40
(1) 购置	3,750,493.22	20,712,938.66	9,374,827.99	3,240,495.06	14,807,369.41	51,886,124.34
(2) 在建工程转入	237,978,877.55	155,808,514.56			1,303,741.95	395,091,134.06
(3) 投资性房地产转入						
3、本期减少金额	47,484,848.64	169,743,139.85	1,401,154.46	3,590,532.85	2,339,699.51	224,559,375.31
(1) 处置或报废	2,203,045.83	6,046,941.58	1,401,154.46	3,590,532.85	2,339,699.51	15,581,374.23
(2) 丧失控制权减少						
(3) 转入投资性房地产	45,281,802.81					45,281,802.81
(4) 其他原因减少		163,696,198.27				163,696,198.27
4、期末余额	2,079,376,239.68	2,697,973,225.92	214,900,603.26	64,592,884.04	311,821,944.92	5,368,664,897.82
二、累计折旧						
1、期初余额	501,722,343.90	1,044,306,408.80	148,018,198.44	43,570,055.60	160,664,350.97	1,898,281,357.71
2、本期增加金额	36,658,487.94	108,910,156.14	10,794,355.24	4,122,025.48	15,348,947.22	175,833,972.02
(1) 计提	36,658,487.94	108,910,156.14	10,794,355.24	4,122,025.48	15,348,947.22	175,833,972.02
(2) 投资性房地产转入						
3、本期减少金额	1,169,586.01	123,765,723.85	1,324,043.18	2,777,160.80	1,107,152.26	130,143,666.10
(1) 处置或报废	1,151,989.06	3,287,743.04	1,324,043.18	2,777,160.80	1,107,152.26	9,648,088.34
(2) 丧失控制权减少						
(3) 转入投资性房地产	17,596.95					17,596.95

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
(4) 其他原因减少		120,477,980.81				120,477,980.81
4、期末余额	537,211,245.83	1,029,450,841.09	157,488,510.50	44,914,920.28	174,906,145.93	1,943,971,663.63
三、减值准备						
1、期初余额	1,247,805.91	64,440,684.26	1,221,230.02	820,215.24	1,593,703.75	69,323,639.18
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额			7,764.50		660.19	8,424.69
(1) 处置或报废			7,764.50		660.19	8,424.69
4、期末余额	1,247,805.91	64,440,684.26	1,213,465.52	820,215.24	1,593,043.56	69,315,214.49
四、账面价值						
1、期末账面价值	1,540,917,187.94	1,604,081,700.57	56,198,627.24	18,857,748.52	135,322,755.43	3,355,378,019.70
2、期初账面价值	1,382,161,567.74	1,582,447,819.49	57,687,501.27	20,552,650.99	135,792,478.35	3,178,642,017.84

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	15,727,901.88	4,847,429.03	1,933,845.35	8,946,627.50
电子设备	1,959,751.03	1,574,316.87		385,434.16
运输设备	918,103.44	399,375.00		518,728.44
其他设备	1,795,007.22	1,593,299.03	26,675.22	175,032.97
合计	20,400,763.57	8,414,419.93	1,960,520.57	10,025,823.07

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
机器设备	16,856,106.31
运输工具及电子设备	147,827.32
合计	17,003,933.63

(4) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	未办妥产权证书原因
康佳宜宾产业园	78,686,299.55	742,842.69		77,943,456.86	新建, 办理中
怡康楼房产	76,610,752.33	37,766,687.72		38,844,064.61	历史原因
景苑大厦	20,018,497.00	9,770,559.01		10,247,937.99	历史原因
沈阳市大东区滂江街 26-1 号龙之梦	6,072,572.34	1,097,627.05		4,974,945.29	办理中
兴达鸿业废水处理池	2,653,000.00	1,542,056.25		1,110,943.75	办理中
合计	184,041,121.22	50,919,772.72		133,121,348.50	

(5) 所有权或使用权受限制的固定资产情况

项目	期末账面价值	受限原因
安徽同创房屋建筑物	152,555,215.06	抵押借款
江西康佳机器设备	125,466,230.01	融资租赁抵押
新凤微晶机器设备	125,505,890.56	融资租赁抵押
新飞制冷房屋建筑物	92,281,884.82	融资租赁抵押
康佳集团房屋建筑物	71,008,186.14	抵押借款
兴达鸿业房屋建筑物	39,196,058.38	抵押借款
兴达鸿业机器设备	22,632,718.61	融资租赁抵押
博罗精密机器设备	11,917,835.51	融资租赁抵押
博罗康佳厂房等	1,292,009.75	抵押借款
江西康佳房屋建筑物	3,470,635.83	原股东担保抵押
江苏康佳智能机器设备及其他设备	42,136,390.95	抵押借款

合计	687,463,055.62	
18. 在建工程		
项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,099,450,528.06	9,236,643,931.68
合计	10,099,450,528.06	9,236,643,931.68

18.1 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东港市城市内河流域综合整治工程项目	992,181,212.43		992,181,212.43	878,298,840.85		878,298,840.85
潍坊滨海经济技术开发区中央城区综合提升项目	1,053,704,078.58		1,053,704,078.58	854,403,424.70		854,403,424.70
安康市区污水处理和水环境项目	737,489,434.58		737,489,434.58	736,291,181.05		736,291,181.05
鲁山县沙河生态修复与提升（一期）工程项目	717,639,485.24		717,639,485.24	712,003,094.27		712,003,094.27
阜南县全域污水治理工程项目	742,364,507.22		742,364,507.22	698,546,462.73		698,546,462.73
安徽省蒙城县水环境综合治理工程	703,684,828.74		703,684,828.74	693,071,428.99		693,071,428.99
甘肃省肃北蒙古族自治县马鬃山镇供水工程项目	715,921,467.23		715,921,467.23	651,327,229.42		651,327,229.42
黄陂乡镇污水处理一体化项目	582,540,387.79		582,540,387.79	566,856,746.38		566,856,746.38
安康绿色智能工厂	384,553,302.39		384,553,302.39	549,848,298.86		549,848,298.86
大邑项目	330,813,294.31		330,813,294.31	317,578,212.72		317,578,212.72
高平市丹河流域（高平段）生态修复与保护第一阶段工程	448,416,794.95		448,416,794.95	315,363,263.81		315,363,263.81
崇州市主城区水环境治理项目	352,496,648.43		352,496,648.43	294,709,246.41		294,709,246.41
铜川项目	267,527,695.92		267,527,695.92	265,143,141.30		265,143,141.30
莱州第二污水厂	198,130,237.44		198,130,237.44	188,185,801.03		188,185,801.03
遂宁电子产业园厂房建设项目	204,264,290.24		204,264,290.24	185,205,457.46		185,205,457.46
西安高陵厨余垃圾无害化处理特许经营项目	225,609,993.83		225,609,993.83	170,314,313.43		170,314,313.43
常宁市供水及水资源开发项目	215,967,649.86		215,967,649.86	159,947,876.21		159,947,876.21

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重庆光电研究院研发设备建设项目	45,443,426.54		45,443,426.54	129,766,743.81		129,766,743.81
秦汉新城农村人居环境提升改造项目（农村生活污水治理）二期工程	170,072,455.78		170,072,455.78	129,657,635.39		129,657,635.39
光明项目	140,329,311.33		140,329,311.33	122,764,816.91		122,764,816.91
重庆康佳半导体光电研究院基建项目（一标段、二标段）	95,823,834.96		95,823,834.96	63,294,064.44		63,294,064.44
其他工程	774,476,190.27		774,476,190.27	554,066,651.51		554,066,651.51
合计	10,099,450,528.06		10,099,450,528.06	9,236,643,931.68		9,236,643,931.68

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入长期资产	其他减少	
东港市城市内河流域综合整治工程项目	878,298,840.85	113,882,371.58			992,181,212.43
潍坊滨海经济技术开发区中央城区综合提升项目	854,403,424.70	199,300,653.88			1,053,704,078.58
安康市县区污水处理和水环境项目	736,291,181.05	1,198,253.53			737,489,434.58
鲁山县沙河生态修复与提升（一期）工程项	712,003,094.27	5,636,390.97			717,639,485.24
阜南县全域污水治理工程项目	698,546,462.73	43,818,044.49			742,364,507.22
安徽省蒙城县水环境综合治理工程	693,071,428.99	10,613,399.75			703,684,828.74
甘肃省肃北蒙古族自治县马鬃山镇供水工程项目	651,327,229.42	64,594,237.81			715,921,467.23
黄陂乡镇污水处理一体化项目	566,856,746.38	15,683,641.41			582,540,387.79

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入长期资产	其他减少	
安康绿色智能工厂	549,848,298.86	31,599,406.73	196,894,403.20		384,553,302.39
大邑项目	317,578,212.72	13,235,081.59			330,813,294.31
高平市丹河流域（高平段）生态修复与保护第一阶段工程	315,363,263.81	133,053,531.14			448,416,794.95
崇州市主城区水环境治理项目	294,709,246.41	57,787,402.02			352,496,648.43
铜川项目	265,143,141.30	2,384,554.62			267,527,695.92
莱州第二污水厂	188,185,801.03	9,944,436.41			198,130,237.44
遂宁电子产业园厂房建设项目	185,205,457.46	19,058,832.78			204,264,290.24
西安高陵厨余垃圾无害化处理特许经营项目	170,314,313.43	55,295,680.40			225,609,993.83
常宁市供水及水资源开发项目	159,947,876.21	56,019,773.65			215,967,649.86
重庆光电研究院研发设备建设项目	129,766,743.81	2,840,412.98	87,163,730.25		45,443,426.54
秦汉新城农村人居环境提升改造项目（农村生活污水治理）二期工程	129,657,635.39	40,414,820.39			170,072,455.78
光明项目	122,764,816.91	17,564,494.42			140,329,311.33
重庆康佳半导体光电研究院基建项目（一标段、二标段）	63,294,064.44	32,529,770.52			95,823,834.96
其他工程	554,066,651.51	270,809,514.32	50,399,975.56		774,476,190.27
合计	9,236,643,931.68	1,197,264,705.39	334,458,109.01		10,099,450,528.06

（续）

工程名称	预算数 (亿元)	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化累计金 额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资本 化率 (%)	资金来源
东港市城市内河流域综合整治工程项目	12.99	76.38	76.38	87,331,493.01	17,873,302.21	4.90	自有资金及银行融资
潍坊滨海经济技术开发区中央城区综合提升项目	16.50	63.86	63.86	38,509,281.25	16,433,639.59	4.95	自有资金及银行融资
安康市县区污水处理和水环境项目	22.41	32.91	32.91				自有资金
鲁山县沙河生态修复与提升（一期）工程项目	12.68	56.61	56.61	2,015,000.00	2,015,000.00	4.65	自有资金及银行融资
阜南县全域污水治理工程项目	9.72	76.35	76.35	36,934,940.97	11,073,562.50	4.80	自有资金及银行融资
安徽省蒙城县水环境综合治理工程	15.93	44.16	44.16	2,757,333.33	2,757,333.33	4.70	自有资金及银行融资
甘肃省肃北蒙古族自治县马鬃山镇供水工程项目	9.70	73.80	73.80	38,777,592.79	18,148,861.54	5.24	自有资金及银行融资
黄陂乡镇污水处理一体化项目	7.38	78.89	78.89	24,202,231.56	9,770,644.06	4.34	自有资金及银行融资
安康绿色智能工厂	9.56	60.82	60.82	5,944,374.97	5,944,374.97	4.85	自有资金及银行融资
大邑项目	3.92	84.36	84.36	11,751,563.31	5,676,528.03	4.90	自有资金及银行融资
高平市丹河流域（高平段）生态修复与保护第一阶段工程	8.93	50.23	50.23				自有资金
崇州市主城区水环境治理项目	8.82	39.95	39.95				自有资金
铜川项目	3.93	68.07	68.07				自有资金
莱州第二污水厂	2.56	77.29	77.29	9,181,614.95	3,893,221.38	5.07	自有资金及银行融资
遂宁电子产业园厂房建设项目	6.90	29.98	29.98				自有资金
西安高陵厨余垃圾无害化处理特许经营项目	2.46	91.82	91.82	3,696,036.17	3,696,036.17	4.45	自有资金及银行融资

工程名称	预算数 (亿元)	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化累计金 额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资本 化率 (%)	资金来源
常宁市供水及水资源开发项目	5.57	38.76	38.76				自有资金
重庆光电研究院研发设备建设项目	7.08	77.23	77.23				自有资金
秦汉新城农村人居环境提升改造项目（农村生活污水治理）二期工程	7.99	21.29	21.29				自有资金
光明项目	5.32	26.54	26.54	1,382,180.32	63,583.18	7.90	自有资金及项目贷款
重庆康佳半导体光电研究院基建项目（一标段、二标段）	4.86	19.73	19.73				自有资金
其他工程				71,479,797.02			自有资金及融资租赁
合计				333,963,439.65	97,346,086.96		

19. 使用权资产

项目	房屋建筑物	设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	103,006,581.18	832,266.36	103,838,847.54
2. 本期增加金额	10,321,403.56		10,321,403.56
（1）新增租赁	10,321,403.56		10,321,403.56
3. 本期减少金额	41,026.46		41,026.46
（1）其他	41,026.46		41,026.46
4. 期末余额	113,286,958.28	832,266.36	114,119,224.64
二、累计折旧			
1. 期初余额			

项目	房屋建筑物	设备	合计
2. 本期增加金额	22, 114, 939. 47	282, 262. 14	22, 397, 201. 61
(1) 计提	22, 114, 939. 47	282, 262. 14	22, 397, 201. 61
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	22, 114, 939. 47	282, 262. 14	22, 397, 201. 61
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	91, 172, 018. 81	550, 004. 22	91, 722, 023. 03
2. 期初账面价值	103, 006, 581. 18	832, 266. 36	103, 838, 847. 54

20. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	知识产权					合计
		商标权	专利及专有技术	特许经营权	软件使用权及其他	小计	
一、账面原值							
1、期初余额	1, 046, 826, 764. 13	75, 487, 617. 43	102, 532, 417. 78	106, 571, 344. 10	118, 345, 808. 42	402, 937, 187. 73	1, 449, 763, 951. 86
2、本期增加金额	53, 170, 488. 73				5, 496, 855. 24	5, 496, 855. 24	58, 667, 343. 97

项目	土地使用权	知识产权					合计
		商标权	专利及专有技术	特许经营权	软件使用权及其他	小计	
(1) 购置	35,677,288.49				3,811,038.58	3,811,038.58	39,488,327.07
(2) 在建工程转入	17,493,200.24				1,685,816.66	1,685,816.66	19,179,016.90
(3) 内部研发							
(4) 投资性房地产转入							
3、本期减少金额	39,701,907.35						39,701,907.35
(1) 处置							
(2) 丧失控制权减少	28,704,000.00						28,704,000.00
(3) 投资性房地产转入减少	10,997,907.35						10,997,907.35
4、期末余额	1,060,295,345.51	75,487,617.43	102,532,417.78	106,571,344.10	123,842,663.66	408,434,042.97	1,468,729,388.48
二、累计摊销						-	-
1、期初余额	98,643,099.35	5,272,452.95	82,831,515.87	15,547,087.50	55,377,712.07	159,028,768.39	257,671,867.74
2、本期增加金额	15,375,782.10	277.78	13,151,025.27	2,221,012.50	7,958,889.76	23,331,205.31	38,706,987.41
(1) 计提	15,375,782.10	277.78	13,151,025.27	2,221,012.50	7,958,889.76	23,331,205.31	38,706,987.41
(2) 其他增加							
3、本期减少金额	542,341.98						542,341.98
(1) 处置							
(2) 丧失控制权减少							
(3) 投资性房地产转入减少	542,341.98						542,341.98

项目	土地使用权	知识产权					合计
		商标权	专利及专有技术	特许经营权	软件使用权及其他	小计	
4、期末余额	113,476,539.47	5,272,730.73	95,982,541.14	17,768,100.00	63,336,601.83	182,359,973.70	295,836,513.17
三、减值准备							
1、期初余额			2,901,082.61			2,901,082.61	2,901,082.61
2、本期增加金额							
（1）计提							
（2）企业合并增加							
3、本期减少金额							
（1）处置							
（2）丧失控制权减少							
4、期末余额			2,901,082.61			2,901,082.61	2,901,082.61
四、账面价值							
1、期末账面价值	946,818,806.04	70,214,886.70	3,648,794.03	88,803,244.10	60,506,061.83	223,172,986.66	1,169,991,792.70
2、期初账面价值	948,183,664.78	70,215,164.48	16,799,819.30	91,024,256.60	62,968,096.35	241,007,336.73	1,189,191,001.51

(2) 未办妥产权证书的土地使用权

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
子公司江西高透基板土地使用权	5,181,396.68	办理中
合计	5,181,396.68	

(3) 重要的无形资产情况

项目	期末账面价值	剩余摊销期限(年)
凤岗康佳智能产业园土地使用权	196,005,772.67	48.17
新飞智家土地使用权	95,059,550.03	49.25
莱州市污水处理特许经营权	93,282,525.01	21.00
重庆康佳科技土地使用权	61,154,286.34	48.17
新飞制冷土地使用权	68,713,717.81	35.25
康佳环嘉(河南)土地使用权	65,215,488.08	48.00
安徽康佳土地使用权 2#土地	55,369,010.66	47.42
辽阳康顺土地使用权	35,200,836.96	49.67
安徽康佳土地使用权 3#土地	19,011,338.67	47.33
合计	689,012,526.23	

(4) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

项目	期末账面价值	受限原因
新飞制冷土地使用权	68,713,717.81	融资租赁抵押
安徽康佳土地使用权 2#土地	55,369,010.66	抵押借款
康佳同创土地使用权	18,676,491.11	抵押借款
兴达鸿业土地使用权	14,283,458.30	抵押借款
毅康科技专利及专有技术	9,000,000.00	融资租赁抵押
江西康佳土地使用权	10,390,478.17	原股东担保抵押
宜宾康佳土地使用权	4,678,863.20	抵押借款
康佳光明土地使用权	5,220,441.48	抵押借款
江苏康佳智能土地使用权	14,924,162.24	抵押借款
东莞康佳土地使用权	196,005,772.67	抵押借款
合计	397,262,395.64	

21. 开发支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
Mini & Micro LED 效能提升项目		57,745.03			57,745.03
合计		57,745.03			57,745.03

22. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位 名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
毅康科技	467,825,151.34					467,825,151.34
江西康佳	340,111,933.01					340,111,933.01
兴达鸿业	44,156,682.25					44,156,682.25
合计	852,093,766.60					852,093,766.60

(2) 商誉减值准备

被投资单位 名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
毅康科技						
江西康佳	154,337,946.29					154,337,946.29
兴达鸿业	21,959,947.14					21,959,947.14
合计	176,297,893.43					176,297,893.43

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉所在资产组或资产组组合为对应子公司资产负债表所反映的全部主营业务经营性有形资产和可确认的无形性资产组成（不包含营运资本及非经营性资产）与商誉相关的资产组。截至2021年6月30日，本报告期未出现特定减值迹象，无需计提减值准备。

23. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
装修费	92,922,237.45	90,568,588.76	19,262,238.30	794,221.31	163,434,366.60
专柜费	24,678,629.46	5,827,040.99	9,806,693.49	31,092.74	20,667,884.22
其他	35,597,695.91	8,160,094.22	14,914,382.96		28,843,407.17
合计	153,198,562.82	104,555,723.97	43,983,314.75	825,314.05	212,945,657.99

24. 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	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	4,384,823,983.52	945,470,014.66	3,454,342,497.93	765,781,935.91
资产减值准备	1,672,761,604.43	357,408,076.44	1,672,345,584.63	355,173,623.87
递延收益	52,695,094.43	12,741,367.26	302,984,312.52	75,408,820.37
预提费用	133,171,310.14	25,777,071.72	206,844,865.32	40,844,897.61
内部交易未实现利润	30,988,823.87	7,747,208.22	37,257,399.14	9,068,649.87

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	4,384,823,983.52	945,470,014.66	3,454,342,497.93	765,781,935.91
其他	88,802,295.75	19,113,367.24	90,902,865.84	19,638,509.76
合计	6,363,243,112.14	1,368,257,105.54	5,764,677,525.38	1,265,916,437.39

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	278,070,394.09	52,902,937.13	303,689,567.68	57,097,842.23
预付利息	56,730,324.55	13,878,051.00	48,578,683.63	11,840,140.77
固定资产加速折旧	5,796,848.51	1,298,287.13	4,443,598.64	959,974.66
其他	14,293,237.28	2,124,097.19	27,585,930.42	5,921,274.27
合计	354,890,804.43	70,203,372.45	384,297,780.37	75,819,231.93

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,688,694,412.44	1,526,406,964.50
可抵扣暂时性差异	790,183,337.45	766,691,485.59
合计	2,478,877,749.89	2,293,098,450.09

25. 其他非流动资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付购地款	1,180,082,994.42		1,180,082,994.42
预付工程、设备及其他长期资产款	31,451,170.53		31,451,170.53
委托贷款	11,225,866.61		11,225,866.61
代建政府项目	23,463,565.16		23,463,565.16
合计	1,246,223,596.72		1,246,223,596.72

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付购地款	1,538,728,032.15		1,538,728,032.15
预付工程、设备及其他长期资产款	247,719,684.59		247,719,684.59
委托贷款	10,867,888.84		10,867,888.84
代建政府项目	23,463,565.16		23,463,565.16

合计	1,820,779,170.74		1,820,779,170.74
----	------------------	--	------------------

26. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额	说明
信用借款	8,111,519,817.09	7,164,301,258.30	
保证借款	1,799,773,111.57	2,038,705,892.75	①②③④
抵押借款	749,035,591.34	1,787,543,324.73	⑤⑥⑦⑧⑨⑩⑪⑫
合计	10,660,328,520.00	10,990,550,475.78	

注：①本公司为子公司安徽康佳、安徽同创、鹏润科技、宁波康韩瑞电器、香港康佳、四川康佳、毅康科技、江西康佳、江西高透基板、新凤微晶合计短期借款人民币1,230,200,628.56元提供连带责任担保。

②本公司从光大银行股份有限公司车公庙支行取得人民币500,000,000.00元短期借款，本公司之子公司深圳康佳电子科技有限公司提供最高额连带责任保证担保。

③本公司之子公司康佳创投向杭州银行股份有限公司深圳科技支行取得人民币7,250,000.00元短期借款，由深圳市中小企业融资担保有限公司和深圳市高新投融资担保有限公司提供担保。

④本公司之子公司毅康科技向兴业银行股份有限公司烟台开发区支行取得人民币62,322,483.01元的短期借款，本公司提供最高额连带责任担保。

⑤本公司以银行存款人民币47,140,000.00元作为质押，向浙商银行股份有限公司深圳分行取得人民币347,135,000.00元短期借款。

⑥本公司以6,548,221.08美元定期存单作为质押，向中国农业银行股份有限公司华侨城支行取得6,552,788.00美元（折合人民币42,331,665.76元）短期借款。

⑦本公司之子公司安徽康佳以账面价值人民币55,369,010.66元土地使用权和317,974,560.85元在建工程作为抵押，向中国银行股份有限公司滁州分行取得人民币150,000,000.00元短期借款，本公司提供连带责任保证担保。

⑧本公司之子公司安徽同创以账面价值人民币152,555,215.06元房屋建筑物及18,676,491.11元土地使用权作为抵押，向浙商银行股份有限公司合肥分行取得人民币78,000,000.00元短期借款。

⑨本公司之子公司博康精密以博罗康佳账面价值人民币1,292,009.75元房屋建筑物作为抵押，向广东博罗农村商业银行股份有限公司汤泉支行取得人民币5,000,000.00元短期借款。

⑩本公司之子公司江苏康佳智能以账面价值42,136,390.95元房屋建筑物及14,924,162.24元土地使用权作为抵押，向浙商银行股份有限公司常州武进支行取得人民币30,000,000.00元短期借款。

⑪本公司之子公司上海康佳以烟台康佳大健康产业园价值人民币10,882,570.03元的投资性房地产作为抵押，向烟台农村商业银行股份有限公司取得人民币1,568,925.58元短期借款。

⑫本公司之子公司兴达鸿业以账面价值人民币19,800,000.00元定期存单质押和以39,196,058.38元房屋建筑物及14,283,458.30元土地使用权抵押，向中山农村商业银行股

份有限公司取得人民币 95,000,000.00 元短期借款，胡泽洪提供连带责任保证。

27. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	932,200,721.04	1,159,251,569.31
商业承兑汇票	151,826,838.52	176,735,456.90
合 计	1,084,027,559.56	1,335,987,026.21

28. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,606,110,762.20	8,134,924,659.58
1 至 2 年	1,054,960,597.01	1,279,766,515.39
2 至 3 年	60,512,729.21	87,184,184.40
3 年以上	120,970,653.90	130,490,966.39
合计	9,842,554,742.32	9,632,366,325.76

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南省第五工程有限公司	589,525,468.50	尚未达到结算的条件
中铁四局集团有限公司	243,280,667.40	尚未达到结算的条件
重庆九隆夔冠建材有限公司	112,851,020.43	尚未达到结算的条件
河南耀峰实业有限公司	98,891,330.28	尚未达到结算的条件
乳山市水务集团有限公司	96,558,100.00	尚未达到结算的条件
合计	1,141,106,586.61	—

29. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	809,414,528.15	1,217,367,735.94
合计	809,414,528.15	1,217,367,735.94

(2) 合同负债的账面价值在本期无发生重大变动情况。

30. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	473,200,796.84	715,153,156.86	958,964,772.15	229,389,181.55
离职后福利-设定提存计划	2,283,275.82	62,184,560.57	63,705,222.00	762,614.39
辞退福利	1,132,171.79	5,409,163.52	5,507,213.52	1,034,121.79
一年内到期的其他福利				
合计	476,616,244.45	782,746,880.95	1,028,177,207.67	231,185,917.73

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	458,065,525.46	623,838,432.88	871,495,866.00	210,408,092.34
职工福利费	1,003,285.92	29,776,459.67	25,772,705.01	5,007,040.58
社会保险费	4,887,689.95	29,784,783.14	30,132,787.04	4,539,686.05
其中：医疗保险费	1,257,574.78	26,053,428.59	26,598,717.72	712,285.65
工伤保险费	87,286.29	1,253,811.80	1,283,122.70	57,975.39
生育保险费	3,542,828.88	2,477,542.75	2,250,946.62	3,769,425.01
住房公积金	1,494,931.38	19,778,390.39	20,936,346.94	336,974.83
工会经费和职工教育经费	7,283,186.41	5,600,920.29	3,786,718.95	9,097,387.75
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他	466,177.72	6,374,170.49	6,840,348.21	
合计	473,200,796.84	715,153,156.86	958,964,772.15	229,389,181.55

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	2,188,388.21	60,611,800.66	62,119,767.22	680,421.65
失业保险费	94,887.61	1,548,151.91	1,560,846.78	82,192.74
企业年金缴费		24,608.00	24,608.00	
合计	2,283,275.82	62,184,560.57	63,705,222.00	762,614.39

31. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	197,432,879.87	264,749,734.19
增值税	97,813,733.02	186,891,111.62
家电废旧基金	17,712,383.00	19,157,745.00
城市建设维护税	1,186,363.33	10,206,690.62
教育费及地方教育费附加	940,271.07	7,361,219.22
印花税	4,046,396.15	6,041,179.34
土地使用税	8,091,073.30	5,095,730.68
个人所得税	5,600,555.35	3,023,518.75
房产税	3,103,108.53	2,209,076.63
关税	1,922,353.13	2,008,914.61
其他	1,197,527.24	1,469,138.50
合计	339,046,643.99	508,214,059.16

32. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	214,023,683.45	220,837,380.17
其他应付款	1,432,727,668.74	1,770,718,506.93
合计	1,646,751,352.19	1,991,555,887.10

32.1 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	124,958,666.67	180,268,944.49
分期付息到期还本的长期借款利息	49,915,175.34	17,162,676.76
短期借款应付利息	39,095,155.47	23,350,524.40
其他	54,685.97	55,234.52
合计	214,023,683.45	220,837,380.17

32.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付费用	605,129,775.36	626,909,820.31
往来款	164,595,180.37	323,092,770.74
股权受让款	67,482,796.96	157,682,796.96
关联方借款	295,208,444.71	344,520,800.92
保证金、定金	246,561,064.97	243,197,538.56
代垫款	11,496,087.32	7,795,410.38
其他	42,254,319.05	67,519,369.06
合计	1,432,727,668.74	1,770,718,506.93

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西康佳股权受让款	61,180,000.00	尚未达到结算条件
合计	61,180,000.00	

33. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,090,919,000.00	18,150,000.00
一年内到期的长期应付款	209,741,731.57	358,746,566.29
一年内到期的租赁负债	26,523,807.12	48,656,098.14
一年内到期的应付债券	2,000,000,000.00	
合计	4,327,184,538.69	425,552,664.43

34. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
以商业承兑汇票支付的应付账款	199,491,442.79	432,420,000.00
其他	13,158,576.93	9,354,317.23

项目	期末余额	期初余额
合计	212,650,019.72	441,774,317.23

35. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额	说明
保证借款	2,356,260,000.00	2,058,000,000.00	①②③
抵押借款	4,824,624,148.48	3,123,838,997.54	④⑤⑥⑦⑧⑨⑩ ⑪⑫⑬⑭⑮⑯ ⑰⑱⑲⑳
委托借款	2,611,060,000.00	611,060,000.00	㉑
信用借款	180,000,000.00	190,000,000.00	
减：1年内到期部分	2,090,919,000.00	18,150,000.00	
合计	7,881,025,148.48	5,964,748,997.54	

注：①本公司从中国进出口银行取得人民币 2,000,000,000.00 元长期借款，贷款期限自 2020 年 6 月 22 日至 2022 年 6 月 24 日。本公司之母公司华侨城集团提供最高额连带责任保证担保。

②本公司从广发银行股份有限公司深圳分行取得人民币 300,000,000.00 元长期借款，贷款期限自 2021 年 6 月 24 日至 2024 年 6 月 23 日，本公司之母公司华侨城集团提供最高额连带责任保证担保。

③本公司之子公司兴达鸿业从厦门国际银行股份有限公司珠海分行取得人民币 56,260,000.00 元长期借款，贷款期限自 2020 年 11 月 25 日至 2022 年 2 月 25 日，本公司提供最高额连带责任保证担保。。

④本公司以账面价值人民币 5,220,441.48 元土地使用权、121,018,537.96 元投资性房地产和 71,008,186.14 元房屋建筑物作为抵押，向深圳农村商业银行股份有限公司观澜支行取得人民币 341,847,132.95 元长期借款，贷款期限自 2021 年 1 月 22 日至 2026 年 1 月 22 日。

⑤本公司之子公司东莞康佳以账面价值人民币 196,005,772.67 元凤岗康佳智能产业园土地使用权作为抵押，向中国农业银行股份有限公司东莞凤岗支行取得金额人民币 15,000,000 元的长期借款，贷款期限自 2021 年 6 月 23 日至 2031 年 5 月 7 日，本公司提供最高额连带责任担保。

⑥本公司之子公司四川康佳向四川港荣投资发展集团有限公司取得人民币 100,000,000.00 元的委托借款。子公司宜宾康佳科技产业园以账面价值人民币 4,678,863.20 元的土地使用权和 8,711,687.32 元的投资性房地产作为抵押，通信科技为该项借款提供连带责任保证。贷款期限自 2018 年 5 月 28 日至 2025 年 5 月 24 日。

⑦本公司之子公司乳山毅科以乳山银滩供排水 PPP 项目账面价值人民币 350,937,230.14 元的长期应收账款作为质押，向中国光大银行股份有限公司烟台经济开发区支行取得人民币 113,210,000 元的长期借款，贷款期限自 2016 年 12 月 29 日至 2026 年 12 月 28 日，本公司之子公司毅康科技提供连带责任保证担保。

⑧本公司之子公司大邑康润水务以大邑县工业污水及再生水处理厂建设项目人民币

1,000,000,000.00 元特许经营收益权作为质押，向中国工商银行股份有限公司成都青龙支行取得人民币 266,200,000.00 元的长期借款，贷款期限自 2020 年 4 月 29 日至 2035 年 4 月 10 日，本公司之子公司毅康科技为该项借款提供差额补足承诺函。

⑨本公司之子公司阜南康润以阜南县全域污水治理工程 PPP 项目项下可行性缺口补助及政府付费作为质押，向中国农业发展银行阜南县支行取得人民币 465,000,000.00 元的长期借款，贷款期限自 2019 年 8 月 23 日至 2039 年 8 月 22 日。

⑩本公司之子公司潍坊四海以潍坊中央城区综合提升项目合同的应收账款作为质押，向兴业银行股份有限公司潍坊支行取得人民币 619,155.900.00 元的长期借款，借款期限自 2019 年 6 月 26 日至 2035 年 6 月 25 日。

⑪本公司之子公司潍坊四海以潍坊中央城区综合提升项目合同的应收账款作为质押，向中国建设银行股份有限公司取得人民币 42,700,000.00 元的长期借款，借款期限自 2021 年 5 月 28 日至 2035 年 6 月 25 日。

⑫本公司之子公司莱州莱润以莱州市第二污水处理厂项目 PPP 项目合同及其补充协议的全部收益及收益权所形成的应收账款作为质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司莱州市支行取得人民币 162,583,906.57 元的长期借款，贷款期限自 2020 年 1 月 17 日至 2040 年 1 月 16 日。

⑬本公司之子公司铜川康润鸿辉以与铜川市印台区水务局签订的《国家山水林田湖试点工程铜川市印台区山水林田湖漆水河及周边区域生态保护修复工程 PPP 项目》中约定产生的项目收入（含污水处理服务费、垃圾收运服务费、可行性缺口补助）条款中约定的应收账款作为质押，向中国建设银行股份有限公司铜川分行取得金额 30,000,000.00 元的长期借款，贷款期限自 2021 年 3 月 25 日至 2035 年 3 月 24 日。

⑭本公司之子公司鲁山康润环境以鲁山县沙河生态修复与措升（一期）工程 PPP 项目合同下应收账款作为质押，向国家开发银行河南省分行取得人民币 250,000,000.00 元的长期借款，贷款期限为 2021 年 4 月 16 日至 2037 年 4 月 15 日。

⑮本公司之子公司东港康润以东港市城市内河综合治理工程项目 PPP 项目合同项下应收账款为质押，向中国建设银行股份有限公司东港支行取得人民币 828,000,000.00 元的长期借款，贷款期限自 2019 年 1 月 31 日至 2036 年 1 月 30 日。

⑯本公司之子公司遂宁蓬溪康润以遂宁金桥新区城市污水处理厂 PPP 项目合同下应收账款作为质押，向中国工商银行股份有限公司蓬溪支行取得人民币 37,210,337.99 元的长期借款，贷款期间为 2021 年 6 月 4 日至 2035 年 1 月 3 日。

⑰本公司之子公司肃北康润以甘肃省肃北蒙古族自治县马鬃山镇供水工程 PPP 项目合同项下的应收账款作为质押，向中国农业发展银行敦煌市支行取得人民币 776.000.000.00 元长期借款，本公司之子公司毅康科技提供连带责任保证，贷款期限为 2020 年 3 月 10 日至 2035 年 3 月 9 日。

⑱本公司之子公司蒙城康润以安徽省蒙城县水环境综合治理 PPP 项目预期收益作为质押，向中国农业银行股份有限公司蒙城县支行取得金额人民币 160,000,000.00 元的长期借款，贷款期限自 2021 年 1 月 27 日至 2038 年 1 月 26 日。

⑲本公司之子公司西安康润以西安市高陵区厨余垃圾项目处理特许经营项目的全部收

益及收益权所形成的应收账款作为质押，向中国建设银行股份有限公司西安高陵区泾环南路支行取得人民币 150,996,870.97 元的长期借款，贷款期限自 2021 年 2 月 1 日至 2036 年 1 月 31 日。

⑳本公司之子公司武汉润源以黄陂区乡镇生活污水治理一体化 PPP 项目合同项下所形成的应收账款作为质押，向中国农业发展银行武汉市东西湖区支行取得人民币 466,720,000.00 元的长期借款，本公司之子公司毅康科技提供差额补足承诺函，贷款期限自 2020 年 1 月 22 日至 2040 年 1 月 19 日。

㉑本公司之母公司华侨城集团通过招商银行股份有限公司向本公司发放人民币 2,611,060,000.00 元委托贷款，贷款期限自 2020 年 12 月 7 日至 2024 年 2 月 25 日。

36. 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	期末余额	期初余额
非公开发行公司债券	4,992,708,333.32	4,993,212,788.32
减：一年内到期的应付债券	2,000,000,000.00	
合计	2,992,708,333.32	4,993,212,788.32

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
19 康佳 01（注①）	1,000,000,000.00	2019-1-14	2+1 年	996,500,000.00	998,899,371.13
19 康佳 02（注②）	1,500,000,000.00	2019-1-14	3 年	1,494,750,000.00	1,498,349,056.69
19 康佳 03（注③）	500,000,000.00	2019-6-3	2+1 年	498,250,000.00	499,220,387.86
19 康佳 04（注④）	500,000,000.00	2019-6-3	3 年	498,250,000.00	499,220,387.86
19 康佳 05（注⑤）	800,000,000.00	2019-7-22	2+1 年	797,200,000.00	798,679,245.24
19 康佳 06（注⑥）	700,000,000.00	2019-7-22	3 年	697,550,000.00	698,844,339.54
21 康佳 01（注⑦）	1,000,000,000.00	2021-1-8	3 年	996,500,000.00	
21 康佳 02（注⑧）	500,000,000.00	2021-5-21	3 年	498,250,000.00	
合计	6,500,000,000.00			6,477,250,000.00	4,993,212,788.32

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 康佳 01 （注①）		1,249,999.96	1,100,628.87	1,000,000,000.00	-
19 康佳 02 （注②）		36,250,000.02	825,471.72		1,499,174,528.41
19 康佳 03 （注③）		9,250,000.00	779,612.14	500,000,000.00	-
19 康佳 04 （注④）		11,619,444.45	275,157.24		499,495,545.10
19 康佳 05		17,616,666.65	440,251.56		799,119,496.80

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
(注⑤)					
19 康佳 06 (注⑥)		15,993,055.53	385,220.10		699,229,559.64
21 康佳 01 (注⑦)	996,500,000.00	21,432,777.79	748,427.69		997,248,427.69
21 康佳 02 (注⑧)	498,250,000.00	2,277,777.78	190,775.68		498,440,775.68
合计	1,494,750,000.00	115,689,722.18	4,745,545.00	1,500,000,000.00	4,992,708,333.32

注 1：①2019 年 1 月 14 日康佳集团公司非公开发行公司债券 10 亿，期限为 2+1 年，执行年利率 5.00%，到期日 2022 年 1 月 14 日。“19 康佳 01”已于 2021 年 1 月 14 日全额回售并在交易所摘牌。

②2019 年 1 月 14 日康佳集团公司非公开发行公司债券 15 亿，期限为 3 年，执行年利率 5.00%，到期日 2022 年 1 月 14 日。

③2019 年 6 月 3 日康佳集团公司非公开发行公司债券 5 亿，期限为 2+1 年，执行年利率 4.50%，到期日 2022 年 6 月 3 日。“19 康佳 03”已于 2021 年 6 月 3 日全额回售并在交易所摘牌。

④2019 年 6 月 3 日康佳集团公司非公开发行公司债券 5 亿，期限为 3 年，执行年利率 4.70%，到期日 2022 年 6 月 3 日。

⑤2019 年 7 月 22 日康佳集团公司非公开发行公司债券 8 亿，期限为 2+1 年，执行年利率 4.53%，到期日 2022 年 7 月 22 日。

⑥2019 年 7 月 22 日康佳集团公司非公开发行公司债券 7 亿，期限为 3 年，执行年利率 4.70%，到期日 2022 年 7 月 22 日。

⑦2021 年 1 月 8 日康佳集团公司非公开发行公司债券 10 亿，期限为 3 年，执行年利率 4.46%，到期日 2024 年 1 月 8 日。

⑧2021 年 5 月 21 日康佳集团公司非公开发行公司债券 5 亿，期限为 3 年，执行年利率 4.00%，到期日 2024 年 5 月 21 日。

注 2：华侨城集团有限公司对该非公开发行公司债券到期兑付提供全额无条件的不可撤销的连带责任保证。

37. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	95,307,955.33	110,388,195.06
减：一年内到期部分	26,523,807.12	48,656,098.14
合计	68,784,148.21	61,732,096.92

38. 长期应付款

长期应付款按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	737,150,003.99	921,958,930.55

项目	期末余额	期初余额
其中：未确认融资费用	55,473,934.22	81,802,514.30
以上一年以内到期的金额	209,741,731.57	358,746,566.29
合计	471,934,338.20	481,409,849.96

39. 长期应付职工薪酬

长期应付职工薪酬分类

项目	期末余额	期初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	5,178,477.38	5,248,309.14
合计	5,178,477.38	5,248,309.14

40. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	106,468,978.52	102,146,976.40	家电产品三包售后
其他	206,591.51	206,591.51	
合计	106,675,570.03	102,353,567.91	

41. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	446,900,524.64	35,513,702.05	261,258,151.57	221,156,075.12	与资产相关/与收益相关
合计	446,900,524.64	35,513,702.05	261,258,151.57	221,156,075.12	

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业扶持资金	322,011,927.27	3,514,025.05		230,394,777.52		95,131,174.80	与资产/收益相关
工程项目政府专项奖补资金	30,000,000.00	10,000,000.00				40,000,000.00	与收益相关
超高清显示芯片研发及产业化项目	20,000,000.00					20,000,000.00	与资产相关
设备补贴款		11,457,800.00				11,457,800.00	与资产相关
其他补贴	74,888,597.37	10,541,877.00		17,563,374.05	13,300,000.00	54,567,100.32	与资产/收益相关
合计	446,900,524.64	35,513,702.05		247,958,151.57	13,300,000.00	221,156,075.12	

42. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年以上的合同负债	83,705,786.99	106,475,449.02
合计	83,705,786.99	106,475,449.02

43. 股本

项目	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	2,407,945,408.00						2,407,945,408.00
合计	2,407,945,408.00						2,407,945,408.00

44. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价		6,702,019.17		6,702,019.17
其他资本公积	230,185,310.09		2,671,625.35	227,513,684.74
合计	230,185,310.09	6,702,019.17	2,671,625.35	234,215,703.91

注：因本期处置联营企业康佳绿色、康佳科技导致其他资本公积减少 2,671,625.35 元。因回购子公司芯盈半导体少数股东股权，导致资本公积（股本溢价）增加 6,702,019.17 元。

45. 其他综合收益

项目	期初 余额	本期发生额						期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转 入留存收益	减：所得 税费用	税后归属于母公 司	税后归属于少数股 东	
一、不能重分类进损益的 其他综合收益	-6,398,878.20							-6,398,878.20
其他权益工具投资公 允价值变动	-6,398,878.20							-6,398,878.20
其他								
二、将重分类进损益的其 他综合收益	-10,184,164.22	-1,547,270.99				-583,043.66	-964,227.33	-10,767,207.88
其中：权益法下可转损益 的其他综合收益	-2,397,350.96	1,486,086.18				1,486,086.18		-911,264.78
外币财务报表折算差 额	-7,786,813.26	-3,033,357.17				-2,069,129.84	-964,227.33	-9,855,943.10
其他综合收益合计	-16,583,042.42	-1,547,270.99				-583,043.66	-964,227.33	-17,166,086.08

46. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	973,502,519.62			973,502,519.62
任意盈余公积	238,218,590.05			238,218,590.05
合计	1,211,721,109.67			1,211,721,109.67

47. 未分配利润

项目	本期	上年度
上年年末余额	4,595,371,391.63	4,239,763,606.89
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
其他调整因素		
本年年初余额	4,595,371,391.63	4,239,763,606.89
加：本年归属于母公司所有者的净利润	85,449,919.57	477,633,250.14
其他综合收益结转留存收益		-1,628,195.00
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	240,794,540.80	120,397,270.40
本期期末余额	4,440,026,770.40	4,595,371,391.63

48. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,412,726,539.67	20,510,002,960.62	17,233,552,849.87	16,069,773,569.48
其他业务	397,435,333.41	307,172,753.16	290,631,046.87	199,219,863.40
合计	21,810,161,873.08	20,817,175,713.78	17,524,183,896.74	16,268,993,432.88

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工贸业务	12,184,495,984.54	12,079,110,369.50	9,566,197,970.86	9,423,055,276.96
彩电业务	3,190,601,881.06	3,017,183,364.20	3,218,278,547.14	2,742,839,819.16
环保业务	2,724,186,133.96	2,439,448,446.23	1,498,623,593.33	1,337,882,701.47
白电业务	1,752,194,252.46	1,608,490,566.46	1,918,628,399.97	1,650,949,066.11
半导体业务	241,973,760.06	229,060,263.71	223,849,167.50	213,510,864.28
其他	1,319,274,527.59	1,136,709,950.52	807,975,171.07	701,535,841.50
合计	21,412,726,539.67	20,510,002,960.62	17,233,552,849.87	16,069,773,569.48

49. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	17,210,974.34	7,525,016.46
城市维护建设税	5,272,168.22	4,563,133.76
土地使用税	12,591,947.22	7,726,576.91
房产税	4,521,990.47	4,474,412.24
教育费附加	2,252,651.83	2,110,616.64
地方教育费附加	1,295,806.68	1,407,025.70
水利基金	98,737.91	75,715.03
其他	1,212,085.27	1,301,943.62
合计	44,456,361.94	29,184,440.36

50. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	179,194,691.52	206,209,082.36
广告费	143,443,247.26	269,906,176.77
物流费	57,131,056.01	186,463,203.90
促销活动费	93,916,189.20	109,821,424.32
保修费	95,238,254.77	84,742,647.02
税费及基金	26,084,857.60	26,313,964.00
差旅费	9,695,834.71	8,381,930.49
租赁费	13,812,228.32	13,266,655.00
展示展览费	2,675,578.55	7,513,097.13
业务招待费	6,473,826.73	4,916,413.21
其他	39,996,271.80	51,689,787.78
合计	667,662,036.47	969,224,381.98

51. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	172,124,998.88	177,373,892.49
折旧费	55,861,222.66	80,326,472.49
中介机构费	24,599,241.61	64,645,576.61
差旅费	8,275,347.12	4,551,426.46
存货报废损失	2,246,719.29	3,077,371.04
水电费	5,392,545.21	4,831,271.94
其他	90,553,592.30	106,109,769.41
合计	359,053,667.07	440,915,780.44

52. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	141,474,094.27	138,480,765.54
其他	143,189,372.99	119,568,820.75
合计	284,663,467.26	258,049,586.29

53. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	488,330,464.76	532,953,584.28
减：利息收入	78,303,181.42	124,261,830.72
加：汇兑损失	28,226,971.34	-64,612,997.78
其他支出	21,161,528.03	42,962,110.97
合计	459,415,782.71	387,040,866.75

54. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
扶持资金	342,585,919.00	147,152,074.00
递延收益转入	247,958,151.57	22,399,161.10
奖补资金	116,820,277.53	108,968,284.81
土地税等税费返还	4,728,544.03	7,197,234.18
软件退税	6,085,265.89	15,323,154.27
岗位补贴	2,426,398.00	13,633,750.07
信用证出口补贴	91,800.00	2,990,537.00
其他		430,656.91
合计	720,696,356.02	318,094,852.34

55. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,335,816.88	49,858,252.47
处置长期股权投资产生的投资收益	177,579,605.00	454,470,348.72
处置交易性金融资产取得的投资收益		3,405,333.03
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	68,185,019.88	23,788,733.72
债权投资在持有期间取得的利息收入	34,566,759.25	37,286,956.28
委托理财、委托贷款产生的收益		29,883,952.37
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	22,577,111.88	
合计	322,244,312.89	598,693,576.59

56. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,691,020.84	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其他非流动金融资产	36,671,492.89	
合计	40,362,513.73	

57. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	19,146,640.03	891,406.18
应收账款坏账损失	-64,007,725.46	-35,516,049.10
其他应收款坏账损失	-26,531,092.63	-9,133,606.38
预付款项坏账损失		4,506,841.30
合同资产减值损失		-636,099.18
合计	-71,392,178.06	-39,887,507.18

58. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,573,236.91	-1,985,659.95
合同资产减值损失	-18,965,495.91	
合计	-29,538,732.82	-1,985,659.95

59. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
持有待售处置组处置收益			
非流动资产处置收益	88,668.35	98,454,282.86	88,668.35
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	88,668.35	98,454,282.86	88,668.35
其中：固定资产处置收益	88,668.35	-145,717.14	88,668.35
无形资产处置收益		98,600,000.00	
合计	88,668.35	98,454,282.86	88,668.35

60. 营业外收入

（1）营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
保险赔付款	12,736,400.00		12,736,400.00
非流动资产毁损报废利得	237,884.42		237,884.42
赔偿及罚款收入	1,884,536.59	1,480,648.26	1,884,536.59

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		3,000,000.00	
债务重组利得	544,827.07	377,094.96	544,827.07
其他	6,214,629.71	3,804,030.26	6,214,629.71
合计	21,618,277.79	8,661,773.48	21,618,277.79

61. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	437,270.73	867,633.27	437,270.73
赔偿支出	161,680.10		161,680.10
其他	6,194,922.31	6,269,242.08	6,194,922.31
合计	6,793,873.14	7,136,875.35	6,793,873.14

62. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	192,219,793.73	62,167,085.67
递延所得税费用	-107,956,525.36	11,258,436.80
合计	84,263,268.37	73,425,522.47

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	175,020,188.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	43,755,047.15
子公司适用不同税率的影响	596,097.16
调整以前期间所得税的影响	25,532,149.88
非应税收入的影响	-28,842,890.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,181,788.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,070,599.55
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	61,106,584.81
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-4,100,883.59
其他	-13,894,025.77
所得税费用	84,263,268.37

63. 其他综合收益

详见本附注“六、45. 其他综合收益”相关内容。

64. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
商业保理款	1,943,522.48	700,909,868.83
往来款项	164,755,704.28	46,698,484.01
政府补助收入	448,099,427.58	319,790,565.67
收到定金、押金	279,858,364.93	403,296,224.51
收到银行存款利息	37,983,778.15	14,105,927.41
其他	51,992,741.93	583,114,151.39
合计	984,633,539.35	2,067,915,221.82

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
商业保理款		700,000,000.00
付现费用	563,280,960.36	661,630,597.26
代垫费用	11,499,654.13	10,648,911.81
押金、保证金	93,768,423.51	367,885,658.11
银行手续费支出	5,216,732.77	20,120,952.41
其他	404,575,413.78	229,868,221.99
合计	1,078,341,184.55	1,990,154,341.58

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品、定期存款		303,571,732.31
收回委托贷款	466,367,371.66	905,185,808.83
其他	260,630,141.85	
合计	726,997,513.51	1,208,757,541.14

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付委托贷款	174,930,000.00	112,700,000.00
其他	160,869,856.00	40,230,416.99
合计	335,799,856.00	152,930,416.99

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回质押的保证金存款	197,949,393.49	629,073,059.73
租赁相关款	34,000,000.00	230,602,970.00
收到委托贷款	361,338,700.00	86,200,000.00
其他	2,070,691.00	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	595,358,784.49	945,876,029.73

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
用于质押的保证金存款等	161,578,386.94	760,536,005.49
归还委托贷款	29,400,000.00	101,052.05
支付租赁相关款	236,173,947.51	144,556,719.67
筹资费用	18,501,066.06	17,210,477.52
其他	34,551,700.00	111,500,000.00
合计	480,205,100.51	1,033,904,254.73

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	90,756,920.24	72,244,328.36
加：资产减值准备	29,538,732.82	1,985,659.95
信用减值损失	71,392,178.06	39,887,507.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	205,328,397.90	150,944,828.97
无形资产摊销	38,706,987.41	35,300,611.24
长期待摊费用摊销	43,983,314.75	50,718,178.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-88,668.35	-98,454,282.86
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	199,386.31	738,614.79
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-40,362,513.73	
财务费用（收益以“-”填列）	449,599,765.91	498,160,321.15
投资损失（收益以“-”填列）	-322,244,312.89	-598,693,576.59
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-102,340,668.15	10,226,485.06
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-5,615,859.48	-5,187,674.24
存货的减少（增加以“-”填列）	-648,533,766.41	-228,342,968.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-266,870,721.39	-485,454,160.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-580,252,243.46	-542,846,678.70
其他	-247,958,151.57	22,405,878.36
经营活动产生的现金流量净额	-1,284,761,222.03	-1,076,366,927.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项目	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,159,985,226.06	4,537,905,819.30
减：现金的期初余额	4,298,056,113.24	4,493,701,917.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	861,929,112.82	44,203,902.08

(3) 本年收到的处置子公司的现金净额

项目	本期金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	138,930,000.00
其中：烟台康云	34,510,000.00
深圳康新置业	104,420,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,786,319.88
其中：烟台康云	420,807.32
深圳康新置业	5,365,512.56
加：以前期间发生的处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	133,143,680.12

(4) 本年取得子公司支付的现金净额

项目	本期金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	96,500,000.00
取得子公司支付的现金净额	96,500,000.00

(5) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	5,159,985,226.06	4,298,056,113.24
其中：库存现金	9,534.97	16,052.88
可随时用于支付的银行存款	5,159,975,691.09	4,298,040,060.36
年末现金和现金等价物余额	5,159,985,226.06	4,298,056,113.24

65. 股东权益变动表项目

本期无对上年年末金额进行调整的“其他”金额。

66. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	648,960,499.91	其中人民币 543,742,698.80 元为保证金存款，质押用于借款或开立银行承兑汇票；人民币

项目	期末账面价值	受限原因
		34,559,081.12 元为财政监管户资金；人民币 63,213,179.74 元为不能提前支取的定期存款；人民币 7,445,540.25 元因其他原因导致受限制。
应收票据	693,159,230.21	本公司将账面价值为人民币 693,159,230.21 元的银行承兑汇票质押用于办理开具银行承兑汇票、信用证、保函、贸易融资等综合融资业务。
投资性房地产	140,612,795.31	用于抵押借款。
固定资产	687,463,055.62	用于抵押借款、融资租赁和担保。
在建工程	317,974,560.85	用于抵押借款。
无形资产	397,262,395.64	用于抵押借款、融资租赁和担保。
长期应收款	350,937,230.14	用于质押借款。
合计	3,236,369,767.68	

67. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	84,160,593.16	6.4601	543,685,847.87
欧元	5,936.59	7.6862	45,629.82
埃及镑	4,721,940.41	0.4125	1,947,800.42
英镑	5.03	8.9410	44.97
港币	13,267,757.98	0.8321	11,040,101.42
加元	6.96	5.2097	36.26
兹罗提	792,726.08	1.7009	1,348,347.79
应收账款			
其中：美元	134,495,088.51	6.4601	868,851,721.28
欧元	22,053.30	7.6862	169,506.07
埃及镑	18,757,221.24	0.4125	7,737,353.76
英镑	908,052.33	8.9410	8,118,895.88
港币	1,578,159.97	0.8321	1,313,186.91
澳大利亚元	49,764.00	4.8528	241,494.74
其他应收款			
其中：美元	39,323,079.55	6.4601	254,031,026.20
港币	1,051,222.12	0.8321	874,721.93
日元	21,400,000.00	0.0584	1,250,359.20
应收利息			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	25,006.06	6.4601	161,541.65
短期借款			
其中：美元	84,416,347.52	6.4601	545,338,046.61
应付账款			
其中：美元	31,338,417.26	6.4601	202,449,309.34
埃及镑	8,551,828.67	0.4125	3,527,629.33
港币	21,887,742.19	0.8321	18,212,790.28
其他应付款			
其中：美元	3,036,214.29	6.4601	19,614,247.93
欧元	18,240.00	7.6862	140,196.29
埃及镑	942,604.30	0.4125	388,824.27
港币	19,172,938.70	0.8321	15,953,802.29
应付利息			
其中：美元	325,559.34	6.4601	2,103,145.89

（2） 境外经营实体

本公司重要的境外经营实体有子公司香港康佳、康电贸易、中康存储、康捷通、佳利国际，其境外经营地为香港，由于香港的主要流通货币是港币，因此上述公司记账本位币为港币。

68. 政府补助

（1） 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业扶持资金	346,099,944.05	其他收益	342,598,292.32
奖补资金	153,816,620.53	其他收益	117,218,675.79
软件退税	6,085,265.89	其他收益	6,085,265.89
土地税等税费返还	4,728,566.18	其他收益	4,728,544.03
岗位补贴	2,426,398.00	其他收益	2,426,398.00
信用证出口补贴	91,800.00	递延收益/其他收益	91,800.00
合计	513,248,594.65		473,148,976.03

（2） 政府补助退回情况

公司本期无退回的政府补助情况。

七、 合并范围的变化

1. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款(万元)	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额(万元)
烟台康云	3,451.00	17.00	转让	2021-3-31	标的股权相关权利义务均已转移	3,409.25
深圳康新置业	10,442.00	51.00	转让	2021-6-22	标的股权相关权利义务均已转移	8,597.34

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值(万元)	丧失控制权之日剩余股权的公允价值(万元)	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失(万元)	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额(万元)
烟台康云	34.00	83.50	6,902.00	6,818.50	评估价格	
深圳康新置业						

2. 其他原因的合并范围变动

(1) 2021 年 1-6 月，本公司新设子公司情况

子公司名称	注册资本	持股比例 (%)	取得控制权时点	取得方式
南通康电	30,000,000.00	100.00	2021-4-22	新设成立
滁州康佳	100,000,000.00	94.90	2021-6-28	新设成立
西安华盛	100,000,000.00	66.00	2021-3-4	新设成立
康佳软性电子	100,000,000.00	95.00	2021-3-31	新设成立
康佳鸿业电子	100,000,000.00	90.10	2021-5-7	新设成立
芯盈半导体（香港）	HKD 10,000,000.00	100.00	2021-2-2	新设成立
工贸科技	50,000,000.00	100.00	2021-2-7	新设成立
康佳华中	30,000,000.00	100.00	2021-6-9	新设成立
宜宾康润医疗	50,000,000.00	82.19	2021-3-26	新设成立
宜宾康润环保	76,000,000.00	53.69	2021-4-21	新设成立
康润诚环境科技	10,000,000.00	26.01	2021-3-8	新设成立
陕西康佳智能	120,000,000.00	51.00	2021-3-5	新设成立
康芯半导体	70,000,000.00	100.00	2021-6-11	新设成立

(2) 2021 年 1-6 月，本公司注销对剩余资产进行分配子公司情况

子公司名称	注册资本	持股比例 (%)	清算完成时间
重庆康雷光电	50,000,000.00	51.00	2021-4-7
河南康新置业	50,000,000.00	51.00	2021-5-18

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
1	电子科技	广东. 深圳	广东. 深圳	制造业	100		设立或投资
2	安徽智联	安徽. 滁州	安徽. 滁州	电子商务		100	设立或投资
3	海门康佳	江苏. 南通	江苏. 南通	批发和零售业		100	设立或投资
4	成都康佳智能	四川. 成都	四川. 成都	批发和零售业		100	设立或投资
5	成都康佳电子	四川. 成都	四川. 成都	制造业		100	设立或投资
6	柚之汇	广东. 深圳	广东. 深圳	软件和信息技术服务业		100	设立或投资
7	小佳科技	广东. 深圳	广东. 深圳	零售业		100.00	设立或投资
8	辽阳康顺智能	辽宁. 辽阳	辽宁. 辽阳	批发业		100	设立或投资

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
9	辽阳康顺再生	辽宁. 辽阳	辽宁. 辽阳	废弃资源综合利用业		100	设立或投资
10	南京康佳	江苏. 南京	江苏. 南京	批发业		100	设立或投资
11	兴达鸿业	广东. 中山	广东. 中山	制造业		51	设立或投资
12	上海欣丰	上海	上海	贸易		51	设立或投资
13	康佳电路	广东. 深圳	广东. 深圳	投资控股	100		设立或投资
14	博康精密	广东. 博罗	广东. 博罗	制造业		100	设立或投资
15	博罗康佳	广东. 博罗	广东. 博罗	制造业		100	设立或投资
16	厦门达龙	福建. 厦门	福建. 厦门	贸易		69.23	设立或投资
17	安徽同创	安徽. 滁州	安徽. 滁州	制造业	100		设立或投资
18	江苏康佳智能	江苏. 常州	江苏. 常州	电气机械和器材制造业		51	设立或投资
19	安徽电器	安徽. 滁州	安徽. 滁州	制造业		51.00	设立或投资
20	新飞制冷	河南. 新乡	河南. 新乡	制造业		51	设立或投资
21	新飞电器	河南. 新乡	河南. 新乡	制造业		51	设立或投资
22	新飞家电	河南. 新乡	河南. 新乡	制造业		51.00	设立或投资
23	新飞智家	河南. 新乡	河南. 新乡	零售业		51	设立或投资
24	康佳投资	广东. 深圳	广东. 深圳	资本市场服务	100		设立或投资
25	宜宾康佳产业园	四川. 宜宾	四川. 宜宾	产业园开发建设及经营管理		100	设立或投资
26	康佳资本	广东. 深圳	广东. 深圳	资本市场服务		100	设立或投资
27	产业园区发展	广东. 深圳	广东. 深圳	商务服务业		51	设立或投资
28	康佳穗甬	广东. 深圳	广东. 深圳	投资兴办实业、商务信息咨询、投资顾问		51	设立或投资
29	康泉企业	广东. 深圳	广东. 深圳	商务服务业		51.00	设立或投资
30	康佳苏源	广东. 深圳	广东. 深圳	商务服务业		51.00	设立或投资
31	晟兴实业	广东. 深圳	广东. 深圳	商务服务业		51	设立或投资
32	智通科技	广东. 深圳	广东. 深圳	软件和信息技术服务业		51	设立或投资
33	康佳保理	广东. 深圳	广东. 深圳	保付代理（非银行金融类）	100		设立或投资
34	北京康佳电子	北京	北京	家电销售	100		设立或投资
35	康佳租赁	天津自贸试验区	天津自贸试验区	租赁业		100	设立或投资
36	遂宁康佳产业园	四川. 遂宁	四川. 遂宁	产业园开发建设及经	100		设立或投资

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
				营管理			
37	遂宁电子科创	四川. 遂宁	四川. 遂宁	商务服务业	100		设立或投资
38	上海康佳	上海	上海	房地产业	100		设立或投资
39	烟台康金	山东. 烟台	山东. 烟台	房地产业		62.80	设立或投资
40	移动互联	广东. 深圳	广东. 深圳	商业	100		设立或投资
41	四川康佳	四川. 宜宾	四川. 宜宾	制造业		100.00	设立或投资
42	宜宾智慧	四川. 宜宾	四川. 宜宾	信息服务		100	设立或投资
43	深圳康芯威	广东. 深圳	广东. 深圳	半导体	100		设立或投资
44	重庆康佳	重庆	重庆	软件和信息技术服务 业		100	设立或投资
45	合肥康芯威	安徽. 合肥	安徽. 合肥	集成电路设计		51	设立或投资
46	忆合电子	安徽. 合肥	安徽. 合肥	批发业		51	设立或投资
47	深圳汇盈科技	广东. 深圳	广东. 深圳	批发业		51	设立或投资
48	重庆汇盈科技	重庆	重庆	计算机、通信和其他电 子设备制造业		51	设立或投资
49	芯盈半导体	广东. 深圳	广东. 深圳	计算机、通信和其他电 子设备制造业	100		设立或投资
50	康佳芯云半导体	江苏. 盐城	江苏. 盐城	计算机、通信和其他电 子设备制造业		100	设立或投资
51	深圳年华	广东. 深圳	广东. 深圳	商务服务业	100		设立或投资
52	万凯达	广东. 深圳	广东. 深圳	软件开发	100		设立或投资
53	深圳创智电器	广东. 深圳	广东. 深圳	批发业	100		设立或投资
54	遂宁佳润置业	四川. 遂宁	四川. 遂宁	房地产业	100		设立或投资
55	康佳电器	广东. 深圳	广东. 深圳	制造业、贸易	100		设立或投资
56	易平方	广东. 深圳	广东. 深圳	信息服务	95.78		设立或投资
57	易平方(海南)	海南. 海口	海南. 海口	信息服务		95.78	设立或投资
58	安徽康佳	安徽. 滁州	安徽. 滁州	制造业	78		设立或投资
59	康智商贸	安徽. 滁州	安徽. 滁州	批发业		78	设立或投资
60	通信科技	广东. 深圳	广东. 深圳	制造业	75	25	设立或投资
61	香康通信	中国. 香港	中国. 香港	制造业		100	设立或投资
62	东莞包装	广东. 东莞	广东. 东莞	制造业	75	25	设立或投资
63	东莞康佳	广东. 东莞	广东. 东莞	制造业	75	25	设立或投资
64	遂宁康佳智能	四川. 遂宁	四川. 遂宁	批发业		100	设立或投资
65	重庆光电研究院	重庆	重庆	研究和试验发展	75		设立或投资

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
66	宜宾康润	四川. 宜宾	四川. 宜宾	零售业	67	16.83	设立或投资
67	宁波康韩瑞电器	浙江. 宁波	浙江. 宁波	电气机械和器材制造业	60		设立或投资
68	江西康佳	江西. 九江	江西. 九江	生产制造加工	51		设立或投资
69	江苏康佳特种材料	江苏. 盐城	江苏. 盐城	批发业		51	设立或投资
70	新风微晶	江西. 南昌	江西. 南昌	生产制造加工		51	设立或投资
71	康佳环嘉	辽宁. 大连	辽宁. 大连	再生资源加工贸易	51		设立或投资
72	康佳环嘉（河南）	河南. 兰考	河南. 兰考	科技推广和应用服务业		51	设立或投资
73	毅康科技	山东. 烟台	山东. 烟台	环保技术服务业	51		设立或投资
74	毅康环保工程	四川. 成都	四川. 成都	环保技术服务业		51	设立或投资
75	北京康毅	北京	北京	环保技术服务业		51	设立或投资
76	滨州毅康中科	山东. 滨州	山东. 滨州	环保技术服务业		51	设立或投资
77	大邑康润水务	四川. 成都	四川. 成都	环保技术服务业		51	设立或投资
78	汀源环保	上海	上海	研究和试验发展		51	设立或投资
79	上海济忆	上海	上海	环保技术服务业		51	设立或投资
80	康润鸿环保	山东. 烟台	山东. 烟台	环保技术服务业		51	设立或投资
81	东港康润	辽宁. 丹东	辽宁. 丹东	环保技术服务业		50.70	设立或投资
82	高平康润	山西. 晋城	山西. 晋城	生态保护和环境治理业		48.45	设立或投资
83	西安康润	陕西. 西安	陕西. 西安	生态保护和环境治理业		48.45	设立或投资
84	常宁康润	湖南. 衡阳	湖南. 衡阳	水的生产和供应业		45.89	设立或投资
85	鲁山康润环境	河南. 平顶山	河南. 平顶山	生态保护和环境治理业		45.44	设立或投资
86	铜川康润鸿辉	陕西. 铜川	陕西. 铜川	生态保护和环境治理业		45.39	设立或投资
87	乳山毅科	山东. 威海	山东. 威海	环保技术服务业		44.37	设立或投资
88	蒙城康润	安徽. 亳州	安徽. 亳州	水利管理业		43.35	设立或投资
89	崇州康润	四川. 崇州	四川. 崇州	生态保护和环境治理业		42.67	设立或投资
90	遂宁蓬溪康润	四川. 遂宁	四川. 遂宁	环保技术服务业		40.75	设立或投资
91	阜南康润水务	安徽. 阜阳	安徽. 阜阳	生态保护和环境治理		40.55	设立或投资

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
				业			
92	肃北康润水务	甘肃. 酒泉	甘肃. 酒泉	环保技术服务业		39.78	设立或投资
93	临汾康润	山西. 临汾	山西. 临汾	水的生产和供应业		39.24	设立或投资
94	武汉润源污水	湖北. 武汉	湖北. 武汉	生态保护和环境治理业		35.70	设立或投资
95	滨州维易杰	山东. 滨州	山东. 滨州	环保技术服务业		35.70	设立或投资
96	滨州北海静脉	山东. 滨州	山东. 滨州	环保技术服务业		24.99	设立或投资
97	春之染	山东. 烟台	山东. 烟台	环保技术服务业		35.70	设立或投资
98	莱润控股	山东. 烟台	山东. 烟台	环保技术服务业		30.60	设立或投资
99	滨海污水	山东. 烟台	山东. 烟台	环保技术服务业		30.60	设立或投资
100	莱润环保	山东. 烟台	山东. 烟台	环保技术服务业		27.54	设立或投资
101	莱润污水	山东. 烟台	山东. 烟台	生态保护和环境治理业		24.14	设立或投资
102	西咸康润	陕西. 西咸新区	陕西. 西咸新区	公共设施管理业		26.01	设立或投资
103	安康康润	陕西. 安康	陕西. 安康	生态保护和环境治理业		26.01	设立或投资
104	渤康再生	山东. 烟台	山东. 烟台	互联网和相关服务		26.01	设立或投资
105	鹏润科技	广东. 深圳	广东. 深圳	零售业	51		设立或投资
106	佳鑫科技	中国. 香港	中国. 香港	零售业		51	设立或投资
107	康佳融合	浙江. 嘉兴	浙江. 嘉兴	批发和零售业	51		设立或投资
108	重庆康兴瑞	重庆	重庆	再生资源回收加工销售	51		设立或投资
109	重庆康兴瑞汽车回收	重庆	重庆	报废汽车拆解利用		51	设立或投资
110	康佳利丰	广东. 深圳	广东. 深圳	零售业	51		设立或投资
111	佳利国际	中国. 香港	中国. 香港	零售业		51	设立或投资
112	康佳通	四川. 宜宾	四川. 宜宾	服务业	51		设立或投资
113	康鸿（烟台）环保	山东. 烟台	山东. 烟台	废弃资源综合利用业	51		设立或投资
114	江康（上海）科技	上海	上海	研究和试验发展	51		设立或投资
115	康佳智造	广东. 深圳	广东. 深圳	研究和试验发展	51		设立或投资
116	烟台莱康	山东. 烟台	山东. 烟台	商务服务业	51		设立或投资
117	康佳材料	海南. 海口	海南. 海口	商务服务业		51	设立或投资
118	康佳创投	广东. 深圳	广东. 深圳	其他组织管理服务	51		设立或投资

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
119	宜宾康佳孵化器	四川. 宜宾	四川. 宜宾	商务服务业		51	设立或投资
120	烟台康佳	山东. 烟台	山东. 烟台	其他专业咨询与调查		51	设立或投资
121	成都安仁	四川. 成都	四川. 成都	商务服务业		51	设立或投资
122	康佳创业服务	贵州. 贵阳	贵州. 贵阳	企业总部管理		51	设立或投资
123	创汇智能	江苏. 南京	江苏. 南京	创业空间服务		40. 80	设立或投资
124	康佳生态发展	广东. 深圳	广东. 深圳	商务服务业	51		设立或投资
125	欧洲康佳	德国. 法兰克福	德国. 法兰克福	国际贸易	100		设立或投资
126	香港康佳	中国. 香港	中国. 香港	国际贸易	100		设立或投资
127	康电贸易	中国. 香港	中国. 香港	国际贸易		100	设立或投资
128	北美康佳	美国. 加州	美国. 加州	国际贸易		100	设立或投资
129	康好科技	埃及. 开罗	埃及. 开罗	国际贸易		67	设立或投资
130	康电投资	中国. 香港	中国. 香港	投资控股		100	设立或投资
131	中康存储科技	中国. 香港	中国. 香港	国际贸易		51	设立或投资
132	中康存储科技（深圳）	广东. 深圳	广东. 深圳	批发业		51	设立或投资
133	合肥中康存储科技	安徽. 合肥	安徽. 合肥	信息服务		51	设立或投资
134	康佳智晟	中国. 香港	中国. 香港	国际贸易		61	设立或投资
135	康捷通	中国. 香港	中国. 香港	服务业		51	设立或投资
136	南通康电	江苏. 南通	江苏. 南通	计算机、通信和其他电子设备制造业		100	设立或投资
137	滁州康佳	安徽. 滁州	安徽. 滁州	非金属矿物制品业		94. 90	设立或投资
138	西安华盛	陕西. 西安	陕西. 西安	房地产业		66	设立或投资
139	康佳软性电子	四川. 遂宁	四川. 遂宁	专用设备制造业		95	设立或投资
140	康佳鸿业电子	四川. 遂宁	四川. 遂宁	专用设备制造业		90. 10	设立或投资
141	芯盈半导体（香港）	中国. 香港	中国. 香港	计算机、通信和其他电子设备制造业		100	设立或投资
142	工贸科技	广东. 深圳	广东. 深圳	批发业	100		设立或投资
143	康佳华中	湖南. 长沙	湖南. 长沙	科技推广和应用服务业	100		设立或投资
144	宜宾康润医疗	四川. 宜宾	四川. 宜宾	生态保护和环境治理业		82. 19	设立或投资
145	宜宾康润环保	四川. 宜宾	四川. 宜宾	研究和试验发展		53. 69	设立或投资

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
146	江西高透基板	江西. 九江	江西. 九江	生产制造加工		51.00	设立或投资
147	潍坊四海康润	山东. 潍坊	山东. 潍坊	环保技术服务业		32.09	设立或投资
148	康润诚环境科技	山东. 烟台	山东. 烟台	商务服务业		26.01	设立或投资
149	陕西康佳智能	陕西. 西安	陕西. 西安	电气机械和器材制造业	51.00		设立或投资
150	康芯半导体	山东. 烟台	山东. 烟台	计算机、通信和其他电子设备制造业		100	设立或投资

注：本公司间接持股比例为本公司在合并层面享有该子公司的穿透持股比例，系本公司享有的对该子公司最终权益份额。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
毅康科技	49.00%	69,943,521.22		1,099,227,297.92
中康存储科技	49.00%	5,832,692.06		66,139,968.40

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
毅康科技	5,477,220,513.79	9,465,339,087.97	14,942,559,601.76	8,785,637,395.05	4,447,674,810.71	13,233,312,205.76
中康存储科技	1,146,313,795.10	1,601,639.67	1,147,915,434.77	1,011,442,224.13	1,493,683.30	1,012,935,907.43

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
毅康科技	4,462,132,589.77	8,755,726,357.81	13,217,858,947.58	8,703,704,732.25	2,962,052,834.96	11,665,757,567.21
中康存储科技	1,207,762,181.65	151,871.86	1,207,914,053.51	1,084,837,979.38		1,084,837,979.38

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
毅康科技	987,086,128.04	128,453,230.52	128,453,230.52	-634,712,360.70
中康存储科技	3,756,519,723.85	13,367,681.89	11,903,453.19	80,536,781.65

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
毅康科技	725,770,854.14	96,019,839.22	96,019,839.22	-189,595,823.45
中康存储科技	1,974,917,750.88	12,234,256.61	14,102,950.22	-134,524,608.11

2. 本年在子公司所有者权益份额发生变化对权益无影响。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业
				直接	间接	
东方康佳一号（珠海）私募股权投资基金（有限合伙）	珠海	珠海	投资管理		49.95	权益法
深圳杰伦特科技有限公司	深圳	深圳	电子设备制造业		42.79	权益法

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	
	东方康佳一号（珠海）私募股权投资基金（有限合伙）	深圳杰伦特科技有限公司
流动资产	681,199,562.63	252,917,231.01
非流动资产		222,436,194.89
资产合计	681,199,562.63	475,353,425.90
流动负债	100,829.98	249,422,722.74
非流动负债		17,927,509.79
负债合计	100,829.98	267,350,232.53
少数股东权益		9,141,304.07
归属于母公司股东权益	681,098,732.65	198,861,889.30
对联营企业权益投资的账面价值	335,505,835.19	91,163,534.11
营业收入		227,686,845.28
财务费用	-281,006.45	2,748,106.23
所得税费用		-1,440,602.70
净利润	-28,114,379.69	3,684,846.93
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-28,114,379.69	3,684,846.93
本年度收到的来自合营企业的股利		

(续)

项目	期初余额/上期发生额	
	东方康佳一号（珠海）私募股权投资基金（有限合伙）	深圳杰伦特科技有限公司
流动资产	686,710,061.46	271,865,221.76
非流动资产		227,090,375.33
资产合计	686,710,061.46	498,955,597.09
流动负债	285,530.00	276,139,120.51

项目	期初余额/上期发生额	
	东方康佳一号（珠海）私募股权投资 投资基金（有限合伙）	深圳杰伦特科技有限公司
非流动负债		18,498,130.14
负债合计	285,530.00	294,637,250.65
少数股东权益		10,008,858.78
归属于母公司股东权益	686,424,531.46	194,309,487.66
对联营企业权益投资的账面价值	336,170,619.84	89,187,905.40
营业收入		181,530,263.84
财务费用	-74,102.12	1,715,621.18
所得税费用		-1,295,366.94
净利润	-4,629,057.58	3,589,222.29
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-4,629,057.58	3,589,222.29
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
联营企业		
投资账面价值合计	4,039,134,762.32	3,950,475,059.41
下列各项按持股比例计算的合计		
--净利润	27,682,427.99	48,924,704.74
--其他综合收益		
--综合收益总额	27,682,427.99	48,924,704.74

九、与金融工具相关风险

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

1. 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。

(1) 市场风险

1) 外汇风险

外汇风险指有关以外币计量的投资及交易的汇率负面变动而导致的亏损风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司之子公司香港康佳、康电贸易、中康存储科技、康捷通和佳利等以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。该等美元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。于2021年06月30日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债主要系人民币余额。

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	84,160,593.16	95,989,561.32
应收账款	134,495,088.51	132,221,173.92
其他应收款	39,323,079.55	135,938,277.17
应收利息	25,006.06	
短期借款	84,416,347.52	59,159,714.38
应付账款	31,338,417.26	42,417,352.11
其他应付款	3,036,214.29	
应付利息	325,559.34	99,200.24

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，并要求集团内以外币进行采购和销售的主要公司关注外币资产负债的变动情况，对集团外币净资产敞口统一管理，推行单一币种结算，缩减外币资产负债规模，以降低外汇风险敞口。

2) 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司由于计息金融资产及负债的利率变动而承受利率风险。本公司计息金融资产主要是银行存款，其中变动利率大部分属于短期性质，而计息金融负债主要是银行借款和公司债券。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

(2) 信用风险

于2021年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立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。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。本公司已发生单项减值的金融资产详见附注六、4、应收账款和附注六、7、其他应收款。

（3）流动风险

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。为缓解流动风险，本公司管理层已对本公司之流动资金进行详细检查，包括应付账款及其他应付款的到期情况、银行授信额度以及债券融资情况，结论是本公司资金基本满足本公司的短期债务和资本开支的需求。

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：

2021年06月30日金额:

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	5,808,945,725.97				5,808,945,725.97
交易性金融资产					
应收票据	1,517,173,391.11				1,517,173,391.11
应收账款	3,055,810,084.71	1,042,056,711.94	451,497,541.94	226,688.00	4,549,591,026.59
其他应收款	862,955,713.01	1,018,989,394.31	114,338,151.50	6,387,673.20	2,002,670,932.02
长期应收款	29,003,761.31	29,269,369.45	10,430,400.00	350,937,230.14	419,640,760.90
其他流动资产	2,245,900,952.01				2,245,900,952.01
金融负债					
短期借款	10,660,328,520.00				10,660,328,520.00
应付票据	1,084,027,559.56				1,084,027,559.56
应付账款	8,606,110,762.20	1,054,960,597.01	170,805,589.48	10,677,793.63	9,842,554,742.32
其他应付款	1,371,441,277.41	103,585,634.52	132,327,996.97	39,396,443.29	1,646,751,352.19
应付职工薪酬	231,185,917.73				231,185,917.73
一年内到期的非流动负债	4,327,184,538.69				4,327,184,538.69
长期借款	2,090,919,000.00	2,291,060,000.00	1,241,847,132.95	4,348,118,015.53	9,971,944,148.48
应付债券	2,000,000,000.00	1,497,019,129.95	1,495,689,203.37		4,992,708,333.32
长期应付款	209,741,731.57	173,347,183.69	270,587,154.51	28,000,000.00	681,676,069.77

2. 敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	期末	
		对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 1%	7,506,084.49	4,800,223.85
美元	对人民币贬值 1%	-7,506,084.49	-4,800,223.85

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
（二）应收款项融资		111,375,140.87		111,375,140.87
（三）其他债权投资				
（四）其他权益工具投资			25,343,293.16	25,343,293.16
（五）其他非流动金融资产			2,041,635,385.92	2,041,635,385.92
持续以公允价值计量的资产总额		111,375,140.87	2,066,978,679.08	2,178,353,819.95
持续以公允价值计量的负债总额				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次的公允价值计量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。

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

十一、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
华侨城集团有限公司	深圳市	旅游业、地产业、电子业	120 亿	29.999997	29.999997

注：本公司的最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

（2）控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华侨城集团有限公司	12,000,000,000.00			12,000,000,000.00

（3）控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
华侨城集团有限公司	722,383,542.00	722,383,542.00	29.999997	29.999997

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
普创佳康科技有限公司	联营企业
东莞康佳电子智造科技有限公司	联营企业
安徽开开视界电子商务有限公司	联营企业
深圳杰伦特科技有限公司	联营企业
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司	联营企业
易立方（海南）科技有限公司	联营企业
万俊科技(昆山)有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
深圳康佳信息网络有限公司	联营企业
河南康佳智家电器有限公司	联营企业
山东康佳智家电器有限公司	联营企业
飞的科技（深圳）有限公司	联营企业
深圳市康佳智能电器科技有限公司	联营企业
深圳市耀德科技股份有限公司	联营企业
黑龙江龙康智家科技有限公司	联营企业
东莞康佳投资有限公司	联营企业
滁州康鑫健康产业发展有限公司	联营企业
烟台康云产业发展有限公司	联营企业
重庆庆佳电子有限公司	联营企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
烟台康悦投资有限公司	联营之子公司
重庆康佳福泽置业有限公司	联营之子公司
滁州韩上电器有限公司	子公司之少数股东
HOHOELECTRICAL&FURNITURECO., LIMITED	子公司之少数股东
韩电集团有限公司	子公司之少数股东
深圳市金铢实业股份有限公司	子公司之少数股东
深圳市商贸通供应链管理有限公司	子公司之少数股东
澳捷实业有限公司	子公司之少数股东
环嘉集团有限公司	子公司之少数股东
重庆两山产业投资有限公司	子公司之少数股东
烟台清润源企业管理中心（有限合伙）	子公司之少数股东
烟台丰清泰投资中心（有限合伙）	子公司之少数股东
烟台百江源企业管理中心（有限合伙）	子公司之少数股东
重庆瑞银再生资源有限公司	子公司之少数股东的最终控制人
重庆绿丰再生资源有限公司	子公司之少数股东的最终控制人所控制的公司
联合利丰（香港）有限公司	子公司之少数股东控制的公司
戴荣兴	少数股东之关系密切的家庭成员
江西美吉实业有限公司	子公司少数股东的最终控制人所控制的公司

（二）关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆绿丰再生资源有限公司	采购商品	1,503,638,982.86	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
滁州韩上电器有限公司	采购商品	207,875,193.30	296,887,244.25
深圳杰伦特科技有限公司及其子公司、联营企业	采购商品	22,652,611.58	45,637,929.92
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司	采购商品	26,475,410.20	5,602,162.83
华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业	采购服务	23,801,411.18	16,952,626.55
韩电集团有限公司及其子公司	采购商品	39,114,787.43	28,851,808.45
普创佳康科技有限公司	采购商品	163,541,409.57	184,681,510.44
HOHOELECTRICAL&FURNITURECO., LIMITED	采购商品	13,904,763.96	34,250,250.58
东莞康佳电子智造科技有限公司	采购商品	15,400,576.70	5,755,090.87
安徽开开视界电子商务有限公司	采购商品、采购服务	7,817,518.74	11,561,667.28
深圳市康佳智能电器科技有限公司	采购商品、采购服务	594,073.95	2,422,573.79
深圳市金铢实业股份有限公司	采购商品	41.95	20,346,169.14
深圳市商贸通供应链管理有限公司	采购商品		5,617,295.12
深圳康佳信息网络有限公司	采购商品		2,630,116.46
珠海市金塑塑料有限公司	采购商品		1,082,212.94
其他关联方小计	采购商品、采购服务	144,714.85	4,897,091.25

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
韩电集团有限公司及其子公司	销售商品	181,904,680.78	18,375,346.08
安徽开开视界电子商务有限公司及其子公司	销售商品、提供劳务	86,107,536.96	290,281,383.41
华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业	销售商品、提供劳务	78,699,287.26	103,732,850.45
澳捷实业有限公司	销售商品	73,722,203.15	
HOHOELECTRICAL&FURNITURECO., LIMITED	销售商品	35,832,964.53	65,543,689.34
山东康佳智家电器有限公司	销售商品、提供劳务	33,094,053.38	13,136,006.95
滁州韩上电器有限公司	销售商品、提供劳务	30,402,393.78	3,547,295.36
深圳杰伦特科技有限公司及其子公司、联营企业	销售商品、提供劳务	23,197,082.93	28,339,511.01
河南康佳智家电器有限公司	销售商品	18,874,703.89	14,995,854.89
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司	销售商品、提供劳务	23,556,672.37	10,812,583.47
东莞康佳电子智造科技有限公司	销售商品、提供劳务	11,344,197.37	1,737,574.70
易立方（海南）科技有限公司及其子公司	销售商品、提供劳务	5,124,776.56	
四川华壹佳康科技有限公司	销售商品、提供劳务	3,211,244.93	
飞的科技（深圳）有限公司及其子公司	提供劳务	1,436,154.46	1,877,632.62
深圳市康佳智能电器科技有限公司	提供劳务	240,681.17	2,359,154.20
深圳市耀德科技股份有限公司	销售商品		29,871,066.73

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
其他关联方小计	销售商品、提供劳务	1,433,408.65	3,453,093.05

2. 关联租赁情况

(1) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
华侨城集团有限公司及其子公司	康佳集团股份有限公司	商业住宅、写字楼	683,385.60	871,161.20
华侨城集团有限公司及其子公司	康佳创投发展(深圳)有限公司	商业住宅、写字楼	10,456,131.42	

3. 关联担保情况

(1) 作为担保方

被担保方名称	担保金额(万元)	币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波康韩瑞电器	5,940.00	CNY	2020-7-27	2021-7-26	否
昆山康盛投资发展有限公司	8,064.90	CNY	2019-9-23	2022-9-22	否
鹏润科技	1,500.00	CNY	2020-8-25	2021-8-25	否
安徽同创	3,000.00	CNY	2020-8-6	2021-8-5	否
安徽同创	1,225.00	CNY	2020-10-19	2021-10-19	否
安徽同创	729.40	CNY	2021-1-21	2022-1-20	否
安徽同创	4,500.00	CNY	2021-2-25	2022-2-25	否
东莞康佳	5,000.00	CNY	2021-2-8	2022-2-1	否
东莞康佳	1,500.00	CNY	2021-6-23	2031-5-7	否
电子科技	5,832.23	CNY	2020-7-24	2021-6-28	否
电子科技	4,796.24	CNY	2020-8-14	2021-9-9	否
电子科技	50,000.00	CNY	2020-11-16	2021-5-22	否
电子科技	3,178.67	CNY	2021-2-24	2021-12-21	否
毅康科技	13,999.91	CNY	2020-6-5	2021-3-17	否
毅康科技	5,000.00	CNY	2020-8-21	2021-8-20	否
毅康科技	5,000.00	CNY	2020-9-22	2021-9-21	否
毅康科技	3,000.00	CNY	2021-1-29	2022-1-28	否
毅康科技	5,000.00	CNY	2021-3-24	2022-3-23	否
毅康科技	8,000.00	CNY	2021-6-8	2022-6-7	否
毅康科技	5,000.00	CNY	2021-6-18	2022-6-17	否

被担保方名称	担保金额(万元)	币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
通信科技	2,305.42	CNY	2020-8-26	2021-8-26	否
四川康佳	4,000.00	CNY	2019-3-18	2022-3-19	否
宜宾华侨城三江置业有限公司	5,258.00	CNY	2019-9-29	2022-9-28	否
兴达鸿业	5,626.00	CNY	2020-11-12	2022-11-12	否
兴达鸿业	2,000.00	CNY	2020-12-25	2023-12-25	否
兴达鸿业	750.00	CNY	2021-5-31	2023-8-31	否
博康精密	1,725.00	CNY	2020-8-19	2023-8-19	否
江西康佳	10,900.00	CNY	2019-3-18	2021-9-18	否
江西康佳	5,500.00	CNY	2019-6-26	2022-6-25	否
江西康佳	6,500.00	CNY	2019-10-30	2022-10-30	否
江西康佳	990.00	CNY	2020-3-20	2022-3-19	否
江西康佳	5,000.00	CNY	2021-6-26	2022-6-25	否
江西康佳	3,000.00	CNY	2020-8-4	2021-8-4	否
江西康佳	10,000.00	CNY	2020-9-29	2023-9-29	否
江西康佳	10,000.00	CNY	2020-11-6	2023-12-6	否
江西康佳	5,000.00	CNY	2020-12-21	2022-12-31	否
江西康佳	1,000.00	CNY	2020-12-30	2023-12-30	否
新风微晶	5,000.00	CNY	2020-5-19	2023-5-19	否
新风微晶	3,200.00	CNY	2020-5-29	2022-11-29	否
新风微晶	2,100.00	CNY	2020-12-8	2023-12-8	否
新风微晶	6,000.00	CNY	2020-12-28	2021-12-27	否
新风微晶	6,000.00	CNY	2021-6-18	2022-6-17	否
江西高透基板	10,000.00	CNY	2019-6-26	2022-6-25	否
江西高透基板	5,000.00	CNY	2019-12-20	2022-12-20	否
江西高透基板	5,000.00	CNY	2020-1-8	2023-1-8	否
江西高透基板	5,000.00	CNY	2020-1-8	2022-1-8	否
江西高透基板	990.00	CNY	2020-3-20	2022-3-19	否
江西高透基板	5,500.00	CNY	2020-5-29	2022-11-29	否
江西高透基板	7,000.00	CNY	2020-6-24	2021-6-24	否
江西高透基板	6,000.00	CNY	2020-7-14	2023-7-14	否
香港康佳	16,114.20	CNY	2020-12-28	2021-9-9	否
香港康佳	1,500.00	USD	2021-2-26	2022-2-26	否
安徽康佳	7,000.00	CNY	2020-11-25	2021-11-24	否

被担保方名称	担保金额（万元）	币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽康佳	15,000.00	CNY	2020-12-24	2021-9-2	否
安徽康佳	14,000.00	CNY	2021-3-25	2022-3-25	否
安徽康佳	856.27	CNY	2021-4-2	2022-4-2	否
宜宾康润	10,000.00	CNY	2020-11-13	2024-12-31	否
四川康佳	10,000.00	CNY	2018-5-28	2027-5-24	否
乳山毅科	11,321.00	CNY	2016-12-29	2026-12-28	否
武汉润源污水	46,672.00	CNY	2020-1-20	2040-1-19	否
肃北康润水务	77,600.00	CNY	2020-3-10	2035-3-9	否
大邑康润水务	26,620.00	CNY	2020-4-29	2035-4-10	否
西安康润	24,571.00	CNY	2020-12-17	2035-12-16	否
蒙城康润	16,000.00	CNY	2021-1-27	2038-1-26	否
西安康润	15,099.69	CNY	2021-2-5	2036-1-31	否
铜川康润鸿辉	3,000.00	CNY	2021-3-25	2035-3-24	否
鲁山康润环境	25,000.00	CNY	2021-4-16	2037-4-15	否

（2）作为被担保方

担保方名称	担保金额（万元）	币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华侨城集团有限公司	150,000.00	CNY	2019-1-14	2022-1-14	否
华侨城集团有限公司	50,000.00	CNY	2019-6-3	2022-6-3	否
华侨城集团有限公司	150,000.00	CNY	2019-7-22	2022-7-22	否
华侨城集团有限公司	150,000.00	CNY	2020-6-22	2022-6-22	否
华侨城集团有限公司	50,000.00	CNY	2020-6-24	2022-6-19	否
华侨城集团有限公司	100,000.00	CNY	2021-1-8	2024-1-8	否
华侨城集团有限公司	50,000.00	CNY	2021-5-21	2024-5-21	否
华侨城集团有限公司	30,000.00	CNY	2021-6-24	2024-6-23	否
电子科技	30,000.00	CNY	2020-7-22	2021-7-22	否
电子科技	30,000.00	CNY	2020-8-4	2021-8-3	否
电子科技	20,000.00	CNY	2020-8-6	2020-8-5	否
烟台百江源企业管理中心（有限合伙）、烟台丰清泰投资中心（有限合伙）、烟台清江川企业管理中心（有限合伙）、烟台清润源企业管理中心（有限合伙）	54,704.58	CNY	2018-8-19	2023-10-11	否
朱新明	2,450.00	CNY	2019-12-20	2022-12-20	否
朱新明	2,450.00	CNY	2020-1-8	2022-1-8	否
朱新明	2,450.00	CNY	2020-1-8	2023-1-8	否

担保方名称	担保金额 (万元)	币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
朱新明	4,900.00	CNY	2020-9-29	2023-9-29	否
朱新明	6,370.00	CNY	2020-10-12	2021-10-11	否
朱新明	4,851.00	CNY	2020-10-13	2021-10-11	否
朱新明	1,029.00	CNY	2020-12-8	2023-12-8	否
朱新明	945.18	CNY	2021-2-19	2022-2-18	否
朱新明	1,493.69	CNY	2021-3-5	2022-2-18	否
朱新明	490.00	CNY	2021-3-9	2022-3-8	否
朱新明	504.70	CNY	2021-3-26	2022-3-8	否
朱新明	1,162.52	CNY	2021-4-9	2022-2-18	否
朱新明	651.70	CNY	2021-4-22	2022-4-21	否
朱新明	296.07	CNY	2021-4-27	2022-4-21	否
朱新明	1,031.14	CNY	2021-5-18	2022-2-18	否
朱新明	304.66	CNY	2021-5-18	2022-3-8	否
朱新明	1,739.50	CNY	2021-6-7	2021-7-9	否
朱新明	93.12	CNY	2021-6-8	2022-2-18	否
朱新明	980.00	CNY	2021-6-17	2021-7-9	否
朱新明	810.34	CNY	2021-6-17	2022-2-18	否
朱新明	44.03	CNY	2021-6-29	2022-2-18	否
江西新子欣地产有限公司	5,341.00	CNY	2019-3-18	2021-9-18	否
江西新子欣地产有限公司	2,695.00	CNY	2019-6-26	2022-6-25	否
江西新子欣地产有限公司	3,185.00	CNY	2019-10-30	2022-10-30	否
江西新子欣地产有限公司	2,940.00	CNY	2020-7-14	2023-7-14	否
江西新子欣地产有限公司	1,470.00	CNY	2020-8-4	2021-8-4	否
江西新子欣地产有限公司	4,900.00	CNY	2020-11-6	2023-12-1	否
江西新子欣地产有限公司	2,940.00	CNY	2021-6-22	2022-6-21	否
江西新子欣地产有限公司	2,450.00	CNY	2021-6-26	2022-6-25	否
烟台百江源企业管理中心（有限合伙）、烟台丰清泰投资中心（有限合伙）、烟台清润源企业管理中心（有限合伙）、烟台青江川企业管理中心（有限合伙）	6,859.96	CNY	2020-6-5	2021-3-17	否
烟台百江源企业管理中心（有限合伙）、烟台丰清泰投资中心（有限合伙）、烟台清润源企业管理中心（有限合伙）、烟台青江川企业管理中心（有限合伙）	2,450.00	CNY	2020-8-21	2021-8-20	否
烟台百江源企业管理中心（有限合伙）、烟台丰清泰投资中心（有限合伙）、烟台清润源企业管理中	2,450.00	CNY	2020-9-22	2021-9-21	否

担保方名称	担保金额 (万元)	币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
心（有限合伙）、烟台青江川企业管理中心（有限合伙）					
烟台百江源企业管理中心（有限合伙）、烟台丰清泰投资中心（有限合伙）、烟台清润源企业管理中心（有限合伙）、烟台青江川企业管理中心（有限合伙）	1,470.00	CNY	2021-1-29	2022-1-28	否
烟台百江源企业管理中心（有限合伙）、烟台丰清泰投资中心（有限合伙）、烟台清润源企业管理中心（有限合伙）、烟台青江川企业管理中心（有限合伙）	2,450.00	CNY	2021-3-24	2022-3-23	否
烟台百江源企业管理中心（有限合伙）、烟台丰清泰投资中心（有限合伙）、烟台清润源企业管理中心（有限合伙）、烟台青江川企业管理中心（有限合伙）	3,920.00	CNY	2021-6-8	2022-6-7	否
烟台百江源企业管理中心（有限合伙）、烟台丰清泰投资中心（有限合伙）、烟台清润源企业管理中心（有限合伙）、烟台青江川企业管理中心（有限合伙）	2,450.00	CNY	2021-6-18	2022-6-17	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	970.20	CNY	2020-3-20	2022-3-19	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	2,450.00	CNY	2020-5-19	2023-5-19	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	4,263.00	CNY	2020-5-29	2022-11-29	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	3,430.00	CNY	2020-6-24	2021-6-24	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	2,450.00	CNY	2020-12-21	2022-12-31	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	2,940.00	CNY	2020-12-28	2021-12-27	否
江西新子欣地产有限公司、朱新明	490.00	CNY	2020-12-30	2023-12-30	否
渝东环保科技有限公司	14,210.00	CNY	2020-8-19	2023-10-31	否
滁州市国有资产运营有限公司	1,540.00	CNY	2020-11-25	2021-11-24	否
滁州市国有资产运营有限公司	3,300.00	CNY	2020-12-24	2021-9-2	否
滁州市国有资产运营有限公司	3,080.00	CNY	2021-3-25	2022-3-25	否
滁州市国有资产运营有限公司	188.38	CNY	2021-4-2	2022-4-2	否
胡泽洪	2,450.00	CNY	2020-8-4	2021-8-3	否

担保方名称	担保金额 (万元)	币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
胡泽洪	183.75	CNY	2020-11-3	2021-11-2	否
胡泽洪	142.10	CNY	2020-11-4	2021-11-2	否
胡泽洪	1,014.30	CNY	2020-11-5	2021-11-2	否
胡泽洪	105.35	CNY	2020-11-16	2021-11-2	否
胡泽洪	24.50	CNY	2020-11-30	2021-11-2	否
胡泽洪	980.00	CNY	2021-1-24	2021-11-2	否
胡泽洪	2,205.00	CNY	2021-4-23	2021-11-2	否
胡泽洪	244.02	CNY	2021-4-25	2021-11-2	否
吴国仁、萧永松	7,080.50	USD	2019-12-31	2024-12-31	否
穗甬融信资产管理股份有限公司	2,450.00	CNY	2020-8-9	2021-8-8	否
穗甬融信资产管理股份有限公司	2,842.00	CNY	2020-9-23	2021-9-22	否
江西新子欣地产有限公司、熊沐智、朱清明、曾小红	4,900.00	CNY	2019-6-26	2022-6-25	否
滁州韩上电器有限公司	4,533.96	CNY	2021-5-20	2024-5-19	否
胡泽洪、梁锐玲、戴尧金	2,756.74	CNY	2020-11-12	2022-11-12	否
胡泽洪、梁锐玲、戴尧金	980.00	CNY	2020-12-25	2023-12-25	否
胡泽洪、梁锐玲、戴尧金	367.50	CNY	2021-5-31	2023-8-31	否
深圳市木森实业有限公司	3,325.73	CNY	2019-3-19	2022-3-18	否
毅康科技	3,300.00	CNY	2020-11-13	2024-12-31	否
深圳国鑫微电子有限公司	3,120.44	CNY	2020-8-22	2021-12-9	否
深圳市联合利丰供应链管理有限公司	2,982.14	USD	2020-7-1	2021-12-31	否
深圳市商贸通供应链管理有限公司	980.00	USD	2020-7-20	2021-12-31	否
深圳市商贸通供应链管理有限公司	668.36	USD	2020-7-20	2023-12-31	否
深圳市商贸通供应链管理有限公司	1,761.06	USD	2020-9-1	2023-12-31	否
澳捷实业有限公司	936.39	USD	2020-7-20	2023-12-31	否
深圳市恒隆通电子科技有限公司	477.18	CNY	2020-10-30	2021-10-29	否
深圳市恒隆通电子科技有限公司	11.18	CNY	2020-11-18	2021-10-29	否
深圳市恒隆通电子科技有限公司	552.72	CNY	2021-1-1	2021-12-31	否
贵州华金润科技集团有限公司	879.80	USD	2018-1-1	2021-12-31	否
深圳市恒隆通电子科技有限公司、贵州华金润科技集团有限公司	735.00	CNY	2018-1-1	2021-12-31	否

4. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	币种	起始日	到期日
-------	------	----	-----	-----

关联方名称	拆借金额	币种	起始日	到期日
拆入				
华侨城集团有限公司	111,060,000.00	CNY	2020-12-7	2022-12-9
华侨城集团有限公司	500,000,000.00	CNY	2021-2-25	2024-2-25
华侨城集团有限公司	500,000,000.00	CNY	2021-3-4	2024-2-25
华侨城集团有限公司	500,000,000.00	CNY	2021-3-18	2024-2-25
华侨城集团有限公司	500,000,000.00	CNY	2021-4-20	2024-2-25
华侨城集团有限公司	500,000,000.00	CNY	2021-6-16	2024-2-25
易立方（海南）科技有限公司	50,000,000.00	CNY	2021-6-5	2021-12-4
滁州韩上电器有限公司	105,350,000.00	CNY	2021-2-1	2022-1-31
烟台清润源企业管理中心（有限合伙）	5,000,000.00	CNY	2020-12-25	2021-12-24
烟台清润源企业管理中心（有限合伙）	1,255,930.00	CNY	2021-3-5	2021-12-24
烟台百江源企业管理中心（有限合伙）	15,304,560.00	CNY	2021-3-5	2022-3-4
烟台清江川企业管理中心（有限合伙）	433,920.00	CNY	2021-3-5	2022-3-4
烟台丰清泰投资中心（有限合伙）	6,805,590.00	CNY	2021-3-5	2022-3-4
烟台清润源企业管理中心（有限合伙）	20,961,700.00	CNY	2021-4-19	2022-4-11
烟台百江源企业管理中心（有限合伙）	51,280,900.00	CNY	2021-4-19	2022-4-11
烟台清江川企业管理中心（有限合伙）	1,454,000.00	CNY	2021-4-19	2022-4-11
烟台丰清泰投资中心（有限合伙）	22,803,400.00	CNY	2021-4-19	2022-4-11
合计	2,891,710,000.00			
拆出				
宜宾华侨城三江置业有限公司	40,000,000.00	CNY	2018-10-25	2021-10-24
重庆康佳福泽置业有限公司	188,430,000.00	CNY	2020-11-25	2021-11-24
重庆庆佳电子有限公司	8,900,000.00	CNY	2019-4-12	2020-4-11
烟台康悦投资有限公司	128,527,000.00	CNY	2020-12-16	2021-12-15
滁州康鑫健康产业发展有限公司	132,880,000.00	CNY	2020-8-24	2021-8-23
滁州康鑫健康产业发展有限公司	20,000,000.00	CNY	2020-12-10	2021-12-9
滁州康鑫健康产业发展有限公司	7,350,000.00	CNY	2021-1-6	2022-1-5
滁州康鑫健康产业发展有限公司	167,580,000.00	CNY	2021-3-26	2022-3-26
滁州康金健康产业发展有限公司	74,436,380.39	CNY	2021-1-13	2022-2-25

关联方名称	拆借金额	币种	起始日	到期日
滁州康金健康产业发展有限公司	24,500,000.00	CNY	2021-6-15	2022-6-14
滁州康金健康产业发展有限公司	58,800,000.00	CNY	2020-9-16	2021-9-15
烟台康云产业发展有限公司	100,200,000.00	CNY	2020-11-23	2021-11-22
东莞康佳投资有限公司	22,231,944.48	CNY	2020-8-6	2021-8-5
东莞康佳投资有限公司	7,000,000.00	CNY	2020-8-14	2021-8-5
东莞康佳投资有限公司	166,768,055.52	CNY	2020-8-14	2021-8-5
合计	1,147,603,380.39			

5. 关联方资产转让情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳康佳控股集团有限公司	专利权转让		98,600,000.00
深圳康佳控股集团有限公司	股权转让		470,986,530.00
合计			569,586,530.00

6. 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
薪酬合计	1,000.44	1,229.88

（三）关联方往来余额

1. 应收项目

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
深圳市耀德科技股份有限公司	132,766,748.31	13,303,228.18	134,098,413.80	12,181,165.68
HOHOELECTRICAL&FURNITURECO., LIMITED	132,119,400.41	6,223,558.13	124,721,168.78	6,447,669.98
安徽开开视界电子商务有限公司	128,400,573.00	11,852,798.06	153,854,753.25	3,170,897.81
韩电集团有限公司	79,874,580.14	1,629,441.43	11,876,557.98	242,281.78
华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业	76,596,326.16	1,745,927.10	68,938,082.60	1,503,214.49
深圳康佳信息网络有限公司	39,522,005.33	7,776,237.77	38,956,293.90	5,163,169.72
深圳杰伦特科技有限公司及其子公司、联营企业	8,149,766.81	179,454.56	38,228,985.16	974,569.50
其他关联方小计	67,102,747.62	4,132,146.85	56,114,631.87	3,987,467.12
合计	664,532,147.78	46,842,792.08	626,788,887.34	33,670,436.08
应收票据：				

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
安徽开开视界电子商务有限公司	8,391,829.94		2,231,739.87	
其他关联方小计	258,158.37		2,243,687.84	
合计	8,649,988.31		4,475,427.71	
应收利息：				
烟台康悦投资有限公司	16,080,155.78		10,910,514.22	
滁州康鑫健康产业发展有限公司	10,524,546.65			
重庆康佳福泽置业有限公司	9,128,386.65		15,828,119.98	
东莞康佳投资有限公司	7,648,251.21			
滁州康金健康产业发展有限公司	5,178,239.76		7,564,562.01	
烟台康云产业发展有限公司	4,030,266.68			
合计	52,589,846.73		34,303,196.21	
应收股利：				
重庆庆佳电子有限公司	547,848.62		547,848.62	
滨州市北海魏桥固废处置有限公司			4,400,000.00	
合计	547,848.62		4,947,848.62	
其他应收款：				
重庆两山产业投资有限公司	167,211,334.00	3,411,111.21	262,878,000.00	5,362,711.20
江西美吉实业有限公司	93,512,640.31	18,819,587.09	93,512,640.31	18,833,017.29
戴荣兴	84,591,701.90	21,441,912.67	82,914,871.05	21,175,816.98
华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业	28,129,378.46	14,236,483.61	30,431,127.39	14,223,018.11
环嘉集团有限公司	23,095,103.20	9,229,041.28	23,065,103.20	9,226,041.28
HOHOELECTRICAL&FURNITURECO., LIMITED			5,519,421.05	112,596.19
其他关联方小计	3,106,970.46	78,354.04	473,279.18	21,303.41
合计	399,647,128.33	67,216,489.90	498,794,442.18	68,954,504.46
预付账款：				
深圳康佳信息网络有限公司	40,191,388.22		40,220,535.22	
深圳杰伦特科技有限公司及其子公司	49,570.73		13,483,626.36	
普创佳康科技有限公司	2,498,172.50		5,111,181.00	

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
HOHOELECTRICAL&FURNITURECO., LIMITED			7,655,079.81	
其他关联方小计	3,657,143.84		5,647,733.34	
合计	46,396,275.29		72,118,155.73	
一年内到期的非流动资产：				
华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业	40,000,000.00		75,000,000.00	
飞的科技（深圳）有限公司及其子公司	23,553,761.31		30,630,065.09	
合计	63,553,761.31		105,630,065.09	
其他流动资产：				
滁州康鑫健康产业发展有限公司	327,810,000.00		152,880,000.00	
东莞康佳投资有限公司	196,000,000.00		196,000,000.00	
重庆康佳福泽置业有限公司	188,430,000.00		188,430,000.00	
滁州康金健康产业发展有限公司	157,736,380.39		160,847,400.00	
烟台康悦投资有限公司	128,527,000.00		128,527,000.00	
烟台康云产业发展有限公司	100,200,000.00			
合计	1,098,703,380.39		826,684,400.00	
长期应收款：				
飞的科技（深圳）有限公司及其子公司	4,059,369.45		12,749,762.58	
合计	4,059,369.45		12,749,762.58	
其他非流动资产：				
重庆庆佳电子有限公司	11,225,866.61		10,867,888.84	
合计	11,225,866.61		10,867,888.84	

2. 应付项目

关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：		
滁州韩上电器有限公司	35,166,221.43	9,462,196.04
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司及其子公司	29,081,354.42	6,223,095.56
韩电集团有限公司	27,090,040.12	3,481,603.74
深圳杰伦特科技有限公司及其子公司、联营企业	17,618,906.75	12,618,777.74
重庆绿丰再生资源有限公司	14,779,459.37	18,510,819.80

关联方	期末账面余额	期初账面余额
华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业	13,776,879.66	10,042,155.58
安徽开开视界电子商务有限公司及其子公司	7,861,878.28	2,633,353.42
万俊科技(昆山)有限公司	25,488.05	434,816.51
其他关联方小计	17,610,256.05	19,203,126.03
合计	163,010,484.13	82,609,944.42
应付票据:		
重庆绿丰再生资源有限公司	45,624,044.52	
深圳杰伦特科技有限公司及其子公司、联营企业	9,667,899.38	11,850,973.37
其他关联方小计	4,718,551.51	5,234,811.10
合计	60,010,495.41	17,085,784.47
合同负债/其他非流动负债:		
澳捷实业有限公司	15,249,270.80	
安徽开开视界电子商务有限公司	7,823,907.60	60,750.00
华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业	6,061,436.71	15,357,854.41
四川华壹佳康科技有限公司	5,142,212.00	
深圳杰伦特科技有限公司及其子公司		27,430,700.76
其他关联方小计	4,398,757.61	4,518,534.87
合计	30,851,677.12	47,307,090.04
其他应付款:		
滁州韩上电器有限公司	126,370,999.21	151,494,362.56
烟台百江源企业管理中心(有限合伙)	67,664,518.51	
易立方(海南)科技有限公司	50,162,711.83	50,166,438.36
烟台丰清泰投资中心(有限合伙)	30,088,822.08	
烟台清润源企业管理中心(有限合伙)	27,727,493.25	
飞的科技(深圳)有限公司及其子公司	12,215,861.75	13,215,861.75
重庆绿丰再生资源有限公司	11,143,969.16	5,800,221.60
华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业	5,046,383.11	481,704.23
其他关联方小计	10,374,508.26	6,763,074.18
合计	340,795,267.16	227,921,662.68
一年内到期的非流动负债:		
华侨城集团有限公司及其子公司	253,275.20	10,777,675.49
合计	253,275.20	10,777,675.49
长期应付款:		
华侨城集团有限公司及其子公司、联营企业		40,485,591.71
合计		40,485,591.71

十二、或有事项

(1) 因本公司持有的商业汇票到期后承兑人未兑付,本公司作为原告就合计金额为2

亿元的到期票据向法院提起诉讼，要求债务人宏图三胞高科技术有限公司、江苏宏图高科技股份有限公司、三胞集团有限公司、南京炯炯电子科技有限公司、深圳前海犇牛农业科技有限公司对票据金额及逾期利息承担连带清偿责任。2019年7月，本公司向法院提起诉讼，法院已保全被告相应财产。截至本报告出具日，财产执行尚在进行中。

（2）因本公司持有的商业汇票到期后承兑人未兑付，本公司作为原告就合计金额为300,027,889.84元的到期票据向法院提起诉讼，要求票据承兑人上海华信公司及涉及的票据前手对票据金额及违约利息承担连带清偿责任。截至本报告出具日，其中涉案金额为1.5亿元的案件已处于强制执行阶段，并追加股东为本案件的被执行人；剩余1.5亿案件法院均已判决被告向本公司支付票据款及利息，强制执行中。截至本报告出具日，财产执行尚在进行中。

（3）因本公司持有的商业汇票到期后承兑人未兑付，本公司作为原告就合计金额为78,300,690.24元的到期票据向法院提起诉讼，请求判令合肥华峻商贸有限公司、武汉家莲农业科技开发有限公司向本公司支付票据金额及违约利息，并申请财产保全。截止本报告出具日，法院已判决被告向本公司支付票据款及相应利息，案件尚在执行中。

（4）因本公司之子公司康佳商业保理持有票据到期后承兑人未兑付，本公司作为原告就65,221,300.00元到期票据向法院提起诉讼要求票据承兑人中交公司及涉及的票据前手对票据金额及违约利息承担连带清偿责任。截至本报告出具日，二审被法院裁定驳回起诉，目前案件再审审理中，上述商业承兑汇票尚未兑付。

（5）本公司与中能源电力燃料有限公司、中能源（上海）实业有限公司、上海能平实业有限公司、深圳市前海宝盈商业保理有限公司关于票据追索权的纠纷，涉及诉讼标的金额为5000万元及相应利息。2018年9月，本公司向深圳市中级人民法院提起诉讼，法院已保全被告相应财产。本案判决已生效，法院判决中能源电力燃料有限公司等被告向本公司支付票据款5000万元以及利息。案件执行过程中，法院裁定同意本公司追加被告股东为共同被执行人。截至本报告出具日，本案处于执行阶段。

（6）本公司之子公司康佳商业保理（深圳）有限公司与泰禾集团股份有限公司、福州泰佳实业有限公司、厦门联创微电子股份有限公司关于票据追索权的纠纷，涉及诉讼标的金额为5000万元及相应利息。2019年1月，本公司向厦门市中级人民法院提起诉讼，本公司已向法院申请财产保全。截至本报告出具日，本案尚未出具生效判决。

（7）本公司收购江西康佳新材料前，江西康佳新材料及其子公司新凤微晶、江西高透基板为江西康佳新材料之原控股股东的关联方江西新鑫建安、江西中益装饰、江西闪石科技公司向南昌农村商业银行股份有限公司的借款提供连带担保，后南昌农村商业银行股份有限公司将债权转让给中国长城资产管理股份有限公司江西省分公司。因江西新鑫建安、江西中益装饰、江西闪石科技公司未及时还款，长城资产江西省分公司提起诉讼，要求江西新鑫建安、江西中益装饰、江西闪石科技公司合计偿还借款本金3亿元及支付违约金10.8万元和利息1365万元，要求担保人江西康佳新材料、纳米微晶、新凤微晶对上述债务承担连带保证责任。

2019年10月31日，江西省高级人民法院一审判决江西新鑫建安、江西中益装饰及江西闪石科技自判决生效之日起10日内向长城资产江西省分公司偿还借款本金合计人民币3亿

元及利息和违约金；江西康佳新材料、朱新明、冷素敏、纳米微晶、新风微晶对上述判决确定的全部债务承担连带清偿责任；各被告不服一审判决，提起上诉；2021年6月二审法院裁定案件发回一审法院重审。截至本报告出具日，案件仍在审理中。

江西康佳新材料原实际控制人朱新明及配偶冷素敏、江西新子欣地产有限公司、朱子龙、朱清明、曾小红作为担保人就上述借款向长城资产提供了合计约1.43亿元的房产抵押担保，朱新明、冷素敏同时提供了连带责任保证担保。为避免本案对本公司的不利影响，本公司已在江西康佳新材料、新风微晶、纳米微晶的收购协议中约定江西康佳新材料、新风微晶、纳米微晶因上述担保而产生的或有债务均由江西康佳新材料原股东以连带责任方式予以承担。江西新子欣地产有限公司已将持有合计约2.43亿元的房产资产作为该案件的反担保抵押给本公司并办理了抵押登记手续。

(8) 本公司之子公司康佳环嘉环保科技有限公司与环嘉集团有限公司、大连金顺达物资回收有限公司等14家公司的买卖合同纠纷案件已立案，涉及诉讼标的金额为人民币568,491,466.67元。康佳环嘉环保科技有限公司已申请法院查封、冻结被告相应财产。截至本报告出具日，二审审理中，尚未出具生效判决。

(9) 本公司之子公司康佳环嘉环保科技有限公司与环嘉集团有限公司、河南浩瑞再生资源回收有限公司等公司的买卖合同纠纷案件已立案，涉及诉讼标的金额为人民币202,139,597.77元。截至本报告出具日，本案尚未出具生效判决。

(10) 本公司与武汉家莲农业科技开发有限公司、彭朝军、贺家国、贺家义、梁祥洲、许一政、何凡、庞华胜、宋亮明、梁祥美关于票据追索权的纠纷，涉及诉讼标的金额为200,000,000.00元及相应利息。2020年9月，本公司向武汉市中级人民法院提起诉讼，本公司已向法院申请财产保全。截至本报告出具日，本案尚未出具生效判决。

(11) 本公司之子公司东莞康佳电子有限公司与东莞市高能高分子材料有限公司、王冬、深圳市新联星耀商贸有限公司、深圳金川钱巢网络科技有限公司、普宁市俊隆贸易有限公司、黄志浩关于买卖合同纠纷的案件，涉及诉讼标的金额为人民币90,100,998.78元(包含逾期货款52,718,868.54元、相应违约金及诉讼费用)。2021年1月，法院立案，目前本案在深圳市南山区人民法院审理中。截至本报告出具日，本案尚未出具生效判决。

(12) 本公司之子公司安徽康佳电子有限公司与上海利凯物流有限公司深圳分公司和上海利凯物流有限公司关于海上、通海水域货运代理合同纠纷的案件，涉及诉讼标的金额为5,393,051.14美元。2020年1月，本公司向法院提起诉讼。截至本报告出具日，本案处于执行阶段，本公司已向法院申请财产保全。

(13) 本公司之子公司深圳年华企业管理有限公司与方向龙、江艳关于公司增资纠纷的案件，涉及诉讼标的金额为人民币20,451,631.52元，本公司已向法院申请财产保全。截至本报告出具日，案件已经审理完毕，深圳国际仲裁院已经出具裁决书，目前正在执行中。

十三、承诺事项

1. 资本承诺

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		

—购建长期资产承诺		277,628,800.00
—大额发包合同	4,476,840,238.01	4,310,308,187.10
—对外投资承诺		
合计	4,476,840,238.01	4,587,936,987.10

2. 经营租赁承诺

截至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	52,100,737.92	52,265,285.12
资产负债表日后第2年	19,853,468.21	36,586,799.43
资产负债表日后第3年	8,034,015.25	8,779,702.07
以后年度	27,532,381.93	26,662,526.63
合计	107,520,603.31	124,294,313.25

3. 其他承诺事项

截至2021年06月30日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

无重要的非调整事项。

十五、其他重要事项

2021年8月2日，经本公司第九届董事局第四十四次会议研究决定，拟将本公司持有的毅康科技有限公司11.70%股权，按照国有产权交易挂牌程序在国有产权交易所公开挂牌转让，预计挂牌价格将不低于3.06亿元，若在2021年内完成股权过户手续，且以毅康科技公司2021年6月30日账面值和挂牌价格不低于3.06亿元为基础计算，预计本公司处置长期股权投资产生的税后利得约为2,257.29万元，剩余股权转为权益法核算，按照公允价值重新计量，因此产生的税后利得预计约为19,663.78万元

2021年8月2日，经本公司第九届董事局第四十四次会议研究决定，拟将本公司持有的深圳市易平方网络科技有限公司70.00%股权，按照国有产权交易挂牌程序在国有产权交易所公开挂牌转让，预计挂牌价格将不低于28亿元，若在2021年内完成股权过户手续，且以易平方公司2021年6月30日账面值和挂牌价格不低于28亿元为基础计算，预计本公司处置长期股权投资产生的税后利得约为181,268.02万元，剩余股权转为权益法核算，按照公允价值重新计量，因此产生的税后利得预计约为91,390.94万元。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按预期信用损失计提方法分类列示

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	945,635,734.73	12.04	555,833,448.49	58.78	389,802,286.24
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	576,499,022.45	7.34	181,416,522.05	31.47	395,082,500.40
关联方组合	6,331,764,320.94	80.62			6,331,764,320.94
组合小计	6,908,263,343.39	87.96	181,416,522.05	2.63	6,726,846,821.34
合计	7,853,899,078.12	100.00	737,249,970.54	9.39	7,116,649,107.58

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	948,510,887.48	18.22	552,922,400.60	58.29	395,588,486.88
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	574,995,507.05	11.05	178,675,741.20	31.07	396,319,765.85
关联方组合	3,681,343,439.12	70.73			3,681,343,439.12
组合小计	4,256,338,946.17	81.78	178,675,741.20	4.20	4,077,663,204.97
合计	5,204,849,833.65	100.00	731,598,141.80	14.06	4,473,251,691.85

1) 按单项计提预期信用损失的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海华信国际集团有限公司	300,018,021.01	240,014,416.81	80.00	债务违约
天津物产集团财务有限公司	200,000,000.00	90,000,000.00	45.00	司法重组
宏图三胞高科技	200,000,000.00	80,000,000.00	40.00	协议重组

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
术有限公司				
中核工建设集团 有限公司	72,639,096.65	22,374,785.74	30.80	信用风险增加
中交一航局第一 工程有限公司	55,438,105.00	48,915,975.00	88.24	预计难以全部收回
其他	117,540,512.07	74,528,270.94	63.41	预计难以全部收回
合计	945,635,734.73	555,833,448.49	58.78	

2) 按组合计提预期信用损失的应收账款

① 组合中，按账龄组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	350,252,796.23	7,145,157.04	2.04
1-2 年	13,763,442.36	1,379,096.92	10.02
2-3 年	49,407,659.29	11,210,597.89	22.69
3-4 年	3,967,694.68	2,574,240.31	64.88
4 年以上	159,107,429.89	159,107,429.89	100.00
合计	576,499,022.45	181,416,522.05	31.47

②组合中，采用其他计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	6,331,764,320.94		
合计	6,331,764,320.94		

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内	6,115,727,810.61
1-2 年	782,294,915.68
2-3 年	774,788,936.76
3-4 年	6,993,650.35
4 年以上	174,093,764.72
小计	7,853,899,078.12
减：坏账准备	737,249,970.54
合计	7,116,649,107.58

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	731,598,141.80	5,651,828.74			737,249,970.54
合计	731,598,141.80	5,651,828.74			737,249,970.54

(4) 本年实际核销的应收账款

本年无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 6,330,799,109.11 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 80.61%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 0 元。

(6) 本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(7) 本年无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	53,913,996.27	41,138,869.97
应收股利	746,582,755.50	749,431,635.50
其他应收款	10,389,265,221.89	9,244,298,847.60
合计	11,189,761,973.66	10,034,869,353.07

2.1 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,322,411.54	6,830,211.26
委托贷款	52,589,846.73	34,303,196.21
保理利息	1,738.00	5,462.50
合计	53,913,996.27	41,138,869.97

2.2 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
香港康佳有限公司	247,959,840.00	250,808,720.00
遂宁康佳产业园区开发有限公司	280,000,000.00	280,000,000.00
东莞康佳电子有限公司	218,622,915.50	218,622,915.50
合计	746,582,755.50	749,431,635.50

2.3 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金、订金	9,782,440.75	9,180,409.27
子公司往来款	10,713,099,519.74	9,378,801,127.33

其他关联公司往来款	54,319,116.46	118,043,953.69
应收节能补贴款	141,549,150.00	141,549,150.00
其他	43,603,862.77	89,315,201.21
合计	10,962,354,089.72	9,736,889,841.50

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,901,190.46	18,128,678.66	472,561,124.78	492,590,993.90
2021年1月1日其他应收款账面余额在本年				
—转入第二阶段	-679,520.48	679,520.48		
—转入第三阶段		-233,220.74	233,220.74	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	-750,500.52	2,014,233.70	79,234,140.75	80,497,873.93
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2021年06月30日余额	471,169.46	20,589,212.10	552,028,486.27	573,088,867.83

注：第一阶段为信用风险自初始确认后未显著增加。对1年以内的账龄组合和低风险组合的其他应收款，按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备。

第二阶段为信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值。对超过1年的账龄组合和低风险组合的其他应收款，按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

第三阶段为初始确认后发生信用减值。对于已发生的信用减值的其他应收款，按照整个存续期已发生的信用损失计量损失准备。

(3) 其他应收款按组合计提坏账准备情况

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提预期 信用损失的其	1,827,625,727.00	16.67	552,028,486.27	30.20	1,275,597,240.73

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：					
账龄组合	73,490,701.10	0.67	18,562,326.44	25.26	54,928,374.66
低风险组合	11,022,883.60	0.10	2,498,055.12	22.66	8,524,828.48
关联方组合	9,050,214,778.02	82.56			9,050,214,778.02
组合小计	9,134,728,362.72	83.33	21,060,381.56	0.23	9,113,667,981.16
合计	10,962,354,089.72	100.00	573,088,867.83	5.23	10,389,265,221.89

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,764,691,060.74	18.12	472,561,124.78	26.78	1,292,129,935.96
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：					
账龄组合	128,885,012.86	1.32	15,447,446.31	11.99	113,437,566.55
低风险组合	17,273,953.16	0.18	4,582,422.81	26.53	12,691,530.35
关联方组合	7,826,039,814.74	80.38			7,826,039,814.74
组合小计	7,972,198,780.76	81.88	20,029,869.12	0.25	7,952,168,911.64
合计	9,736,889,841.50	100.00	492,590,993.90	5.06	9,244,298,847.60

(4) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内	6,503,725,089.94
1-2 年	1,554,353,123.80

账龄	期末余额
2-3 年	2,474,591,150.18
3-4 年	118,889,752.90
4-5 年	45,359,999.98
5 年以上	265,434,972.92
小计	10,962,354,089.72
减：坏账准备	573,088,867.83
合计	10,389,265,221.89

(5) 其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 80,497,873.93 元，本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额 7,626,568,292.03 元，占其他应收款年末余额合计数的比例 69.57%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 393,127,325.57 元。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,376,927,068.77	102,532,484.69	7,274,394,584.08	7,083,817,068.77	102,532,484.69	6,981,284,584.08
对联营、合营企业投资	1,782,484,259.87	26,166,078.16	1,756,318,181.71	1,851,048,093.64	26,166,078.16	1,824,882,015.48
合计	9,159,411,328.64	128,698,562.85	9,030,712,765.79	8,934,865,162.41	128,698,562.85	8,806,166,599.56

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
康佳创投	2,550,000.00			2,550,000.00		
安徽康佳	122,780,937.98			122,780,937.98		
康佳保理	300,000,000.00			300,000,000.00		
康佳利丰	15,300,000.00			15,300,000.00		
万凯达	10,000,000.00			10,000,000.00		
东莞康佳	274,783,988.91			274,783,988.91		
欧洲康佳	3,637,470.00			3,637,470.00		
康佳电器	1.00			1.00		10,732,484.69
通信科技	360,000,000.00			360,000,000.00		
移动互联	100,000,000.00			100,000,000.00		
安徽同创	779,702,612.22			779,702,612.22		
康佳通	15,300,000.00			15,300,000.00		
鹏润科技	25,500,000.00			25,500,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东莞包装	8,602,009.10			8,602,009.10		
易平方	19,322,040.00			19,322,040.00		
北京康佳电子	200,000,000.00			200,000,000.00		
康佳电路	91,000,000.00	188,950,000.00		279,950,000.00		
香港康佳	781,828.61			781,828.61		
康佳投资	500,000,000.00			500,000,000.00		
电子科技	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
烟台莱康						
毅康科技	688,500,000.00			688,500,000.00		
康佳环嘉						91,800,000.00
上海康佳	40,000,000.00			40,000,000.00		
江西康佳	689,680,000.00			689,680,000.00		
深圳年华	30,000,000.00			30,000,000.00		
深圳康芯威	100,000,000.00			100,000,000.00		
康佳生态发展	50,000.00			50,000.00		
遂宁康佳产业园	200,000,000.00			200,000,000.00		
康佳融合	5,100,000.00			5,100,000.00		
遂宁电子科创	200,000,000.00			200,000,000.00		
深圳创智电器	10,000,000.00			10,000,000.00		
康鸿（烟台）环保	1,025,100.00			1,025,100.00		
重庆康兴瑞	25,500,000.00			25,500,000.00		
重庆光电研究院	933,333,333.33			933,333,333.33		
芯盈半导体	56,000,000.00	36,520,000.00		92,520,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江康（上海）科技						
宁波康韩瑞电器	90,000,000.00			90,000,000.00		
康佳智造	510.00			510.00		
遂宁佳润置业	10,000,000.00			10,000,000.00		
烟台康云	1,530,000.00		1,530,000.00			
重庆康雷光电						
宜宾康润	67,000,000.00			67,000,000.00		
河南康新置业						
康佳材料	4,304,752.93			4,304,752.93		
深圳康新置业		25,500,000.00	25,500,000.00			
陕西康佳智能家电		34,170,000.00		34,170,000.00		
康佳工贸科技		5,000,000.00		5,000,000.00		
华中（湖南）科技		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	6,981,284,584.08	320,140,000.00	27,030,000.00	7,274,394,584.08		102,532,484.69

（3）对联营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本年增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
安徽开开视界电子商务有限公司	17,400,738.44				
万俊科技（昆山）有限公司	121,579,584.17			-2,046,465.83	
昆山康盛投资发展有限公司	175,254,554.65			32,849,354.55	
楚天龙股份有限公司	650,206,807.02			4,824,758.43	

被投资单位	上年年末余额	本年增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
黑龙江龙康智家科技有限公司	1,100,842.29			-3,709.66	
康佳绿色、康佳科技	75,261,304.56		75,261,304.56		
陕西丝路云启智能科技有限公司	17,649,295.81			-1,596,222.64	
深圳康佳信息网络有限公司					
深圳市中兵康佳科技有限公司	2,214,307.33			-2,214,307.33	
深圳市康佳智能电器科技有限公司	3,813,134.28			-1,441,954.44	
深圳市博盛新材料有限公司	58,400,000.00			-2,064,227.96	
深圳市耀德科技股份有限公司	219,128,661.62			-4,569,192.27	
武汉天源环保股份有限公司	304,654,243.69			13,222,348.47	
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司	11,774,141.26				
滁州康佳科技产业发展有限公司	5,899,324.39			-1,172,317.71	
滁州康金健康产业发展有限公司	15,251,484.01			-6,410,036.65	
海门康建科技产业园运营管理有限公司	19,044,986.77			-3,070,358.71	
深圳康悦实业有限公司	3,348,297.05			-170,576.56	
东莞康佳投资有限公司	42,158,277.63			-12,122,313.26	
重庆康佳置业发展有限公司	15,778,426.04			-7,987,220.86	
重庆程达置业有限公司	13,684,752.24			-303,372.41	
滁州康鑫健康产业发展有限公司	14,704,242.50			-1,310,518.75	
易立方（海南）科技有限公司	36,574,609.73			3,310,556.06	
深圳康朋数字科技有限公司		6,000,000.00		-1,063,135.76	

被投资单位	上年年末余额	本年增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
烟台康云产业发展有限公司		1,021,017.42		-264,633.34	
合计	1,824,882,015.48	7,021,017.42	75,261,304.56	6,396,453.37	

（续）

被投资单位	本年增减变动				年末余额 (账面价值)	资产减值准备 余额
	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
安徽开开视界电子商务有限公司					17,400,738.44	
万俊科技（昆山）有限公司					119,533,118.34	
昆山康盛投资发展有限公司					208,103,909.20	
楚天龙股份有限公司		6,720,000.00			648,311,565.45	
黑龙江龙康智家科技有限公司					1,097,132.63	2,470,398.03
康佳绿色、康佳科技						
陕西丝路云启智能科技有限公司					16,053,073.17	
深圳康佳信息网络有限公司						5,158,909.06
深圳市中兵康佳科技有限公司						
深圳市康佳智能电器科技有限公司					2,371,179.84	
深圳市博盛新材料有限公司					56,335,772.04	18,536,771.07
深圳市耀德科技股份有限公司					214,559,469.35	
武汉天源环保股份有限公司					317,876,592.16	
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司					11,774,141.26	

被投资单位	本年增减变动				年末余额 (账面价值)	资产减值准备 余额
	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
滁州康佳科技产业发展有限公司					4,727,006.68	
滁州康金健康产业发展有限公司					8,841,447.36	
海门康建科技产业园运营管理有限公司					15,974,628.06	
深圳康悦实业有限公司					3,177,720.49	
东莞康佳投资有限公司					30,035,964.37	
重庆康佳置业发展有限公司					7,791,205.18	
重庆程达置业有限公司					13,381,379.83	
滁州康鑫健康产业发展有限公司					13,393,723.75	
易立方（海南）科技有限公司					39,885,165.79	
深圳康朋数字科技有限公司					4,936,864.24	
烟台康云产业发展有限公司					756,384.08	
合计		6,720,000.00			1,756,318,181.71	26,166,078.16

4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,049,267,610.79	1,005,212,983.03	2,574,146,637.40	2,316,701,232.32
其他业务	152,113,795.91	74,048,575.31	801,299,393.49	634,398,598.53
合计	1,201,381,406.70	1,079,261,558.34	3,375,446,030.89	2,951,099,830.85

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	6,396,453.37	882,170.97
处置长期股权投资产生的投资收益	167,692,365.06	471,523,601.25
债权投资在持有期间取得的利息收入	860,000.00	3,070,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		3,405,333.03
委托理财、委托贷款产生的收益		29,983,956.45
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	21,845,500.00	
合计	196,794,318.43	508,865,061.70

十七、财务报告批准

本财务报告于 2021 年 8 月 26 日由本公司董事局批准报出。

十八、财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	268,231,018.80	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	714,611,090.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		

项目	本期金额	说明
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	74,929,272.98	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	36,464,688.55	
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	15,023,790.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,109,259,861.42	
减：所得税影响额	229,844,293.22	
少数股东权益影响额（税后）	83,841,010.78	
合计	795,574,557.42	

(1) 公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目说明

项目	金额	原因
软件退税	6,085,265.89	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助
合计	6,085,265.89	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净	1.01%	0.0355	0.0355

报告期利润	加权平均 净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
利润			
扣除非经常性损益后归属于母 公司普通股股东的净利润	-8.38%	-0.2927	-0.2927