



科华恒盛股份有限公司

财务报告

2019 年半年度

本报告期财务报告未经审计

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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：科华恒盛股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	414,911,138.74	797,989,815.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	50,953,216.67	127,235,940.77
应收账款	1,734,115,964.83	1,503,221,455.00
应收款项融资		
预付款项	94,314,448.57	49,688,465.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	106,150,301.94	104,450,570.54
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	468,049,811.74	479,853,565.03
合同资产		
持有待售资产	34,017,407.20	6,744,284.66

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	116,464,128.94	89,749,257.29
流动资产合计	3,018,976,418.63	3,158,933,354.25
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,304,390.57	11,112,362.14
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,824,862.33	9,088,195.19
固定资产	1,521,906,099.05	1,344,032,895.27
在建工程	1,462,083,940.80	1,506,624,450.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	389,337,268.00	334,791,786.93
开发支出	75,020,676.56	111,457,415.58
商誉	782,070,477.11	782,070,477.11
长期待摊费用	98,739,777.53	108,260,337.95
递延所得税资产	68,045,859.34	58,056,171.02
其他非流动资产	104,888,910.63	117,725,113.19
非流动资产合计	4,523,222,261.92	4,383,219,204.44
资产总计	7,542,198,680.55	7,542,152,558.69
流动负债：		
短期借款	242,186,891.31	452,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	364,819.75	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	656,823,828.93	449,868,586.44
应付账款	797,441,166.24	1,041,965,771.68
预收款项	213,317,005.76	126,185,991.69
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	27,167,922.13	64,671,034.04
应交税费	34,509,892.74	70,369,197.75
其他应付款	41,432,795.27	41,651,813.81
其中：应付利息	2,953,038.78	7,226,207.27
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	238,332,497.08	233,145,118.03
其他流动负债		
流动负债合计	2,251,576,819.21	2,479,857,513.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,901,709,061.02	1,485,455,280.59
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,494,708.26	4,516,239.92
递延收益	21,868,441.62	24,793,541.10
递延所得税负债	833,603.48	918,800.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,926,905,814.38	1,515,683,861.66

负债合计	4,178,482,633.59	3,995,541,375.10
所有者权益：		
股本	271,510,230.00	271,510,230.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,149,935,515.68	2,148,431,060.55
减：库存股		
其他综合收益	-2,349.78	-2,349.78
专项储备		
盈余公积	127,586,414.25	127,586,414.25
一般风险准备		
未分配利润	571,077,800.69	752,949,065.02
归属于母公司所有者权益合计	3,120,107,610.84	3,300,474,420.04
少数股东权益	243,608,436.12	246,136,763.55
所有者权益合计	3,363,716,046.96	3,546,611,183.59
负债和所有者权益总计	7,542,198,680.55	7,542,152,558.69

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：汤珊

会计机构负责人：汤珊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	260,250,655.95	495,408,274.62
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	34,933,062.61	107,569,323.05
应收账款	1,162,692,010.81	1,100,354,402.35
应收款项融资		
预付款项	86,477,816.77	14,848,369.55
其他应收款	457,994,388.61	279,182,943.02
其中：应收利息	14,323,283.40	1,780,469.48

应收股利		
存货	108,715,651.74	96,477,034.46
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	638,396.59	8,422,085.21
流动资产合计	2,111,701,983.08	2,102,262,432.26
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	115,330,000.00	141,080,000.00
长期股权投资	2,266,240,326.39	2,204,031,702.29
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,846,806.85	2,019,101.95
固定资产	141,632,440.70	143,585,280.36
在建工程	2,214,114.47	6,072,133.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	255,885,358.60	207,492,461.85
开发支出	57,623,518.19	86,613,639.76
商誉		
长期待摊费用	6,699,874.50	7,638,944.81
递延所得税资产	13,188,168.52	13,226,166.12
其他非流动资产	256,787,487.96	299,465,084.07
非流动资产合计	3,117,448,096.18	3,111,224,514.81
资产总计	5,229,150,079.26	5,213,486,947.07
流动负债：		
短期借款	236,704,889.51	300,000,000.00
交易性金融负债	364,819.75	
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	474,324,159.44	227,071,377.30
应付账款	332,640,673.96	519,310,756.07
预收款项	48,347,743.41	52,793,857.63
合同负债		
应付职工薪酬	19,096,399.45	40,081,007.34
应交税费	5,679,825.88	6,681,286.48
其他应付款	488,423,160.87	249,380,530.41
其中：应付利息	4,772,414.48	3,955,376.35
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	124,600,000.00	119,750,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,730,181,672.27	1,515,068,815.23
非流动负债：		
长期借款	668,965,000.00	738,420,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,264,621.37	4,286,153.03
递延收益	11,514,850.68	12,019,662.19
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	682,744,472.05	754,725,815.22
负债合计	2,412,926,144.32	2,269,794,630.45
所有者权益：		
股本	271,510,230.00	271,510,230.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	2,137,038,317.06	2,137,038,317.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	127,586,414.25	127,586,414.25
未分配利润	280,088,973.63	407,557,355.31
所有者权益合计	2,816,223,934.94	2,943,692,316.62
负债和所有者权益总计	5,229,150,079.26	5,213,486,947.07

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,626,127,755.16	1,380,776,227.79
其中：营业收入	1,626,127,755.16	1,380,776,227.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,526,580,931.35	1,296,997,076.74
其中：营业成本	1,142,369,923.73	953,891,374.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,201,142.32	7,349,720.51
销售费用	160,173,344.60	141,415,662.02
管理费用	85,705,284.22	79,058,009.49
研发费用	86,883,674.90	91,339,934.29
财务费用	42,247,561.58	23,942,375.67
其中：利息费用	40,059,104.13	31,850,204.17
利息收入	3,181,577.20	6,907,291.71
加：其他收益	22,535,632.14	18,454,768.76

投资收益（损失以“—”号填列）	-264,421.21	7,287,689.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	192,028.43	-1,098,715.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-364,819.75	-2,040,330.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,700,444.29	-9,914,756.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	29,350.61	135,417.61
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	110,782,121.31	97,701,939.66
加：营业外收入	768,879.78	975,338.42
减：营业外支出	2,295,190.87	453,488.30
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	109,255,810.22	98,223,789.78
减：所得税费用	11,822,760.68	9,713,841.94
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	97,433,049.54	88,509,947.84
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	97,433,049.54	88,509,947.84
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	89,638,965.67	78,982,781.73
2.少数股东损益	7,794,083.87	9,527,166.11
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变		

动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	97,433,049.54	88,509,947.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	89,638,965.67	78,982,781.73
归属于少数股东的综合收益总额	7,794,083.87	9,527,166.11
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.33	0.29
(二) 稀释每股收益	0.33	0.29

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：汤珊

会计机构负责人：汤珊

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	821,235,600.17	691,704,769.58
减：营业成本	602,978,832.65	520,148,920.89
税金及附加	2,305,106.91	2,507,859.17
销售费用	103,284,488.88	97,805,004.49
管理费用	31,155,357.58	30,952,443.30
研发费用	38,532,818.82	38,132,342.61
财务费用	23,074,214.70	13,101,480.70
其中：利息费用	22,728,116.08	20,663,169.17
利息收入	2,478,249.83	5,881,209.27
加：其他收益	5,419,086.22	3,330,800.06
投资收益（损失以“－”号填列）	124,154,174.17	68,037,226.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	254,174.17	-905,002.15
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）	-364,819.75	-2,040,330.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,734,094.58	-3,684,093.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		135,417.61
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	145,379,126.69	54,835,738.22
加：营业外收入	122,295.53	354,687.16
减：营业外支出	390,001.36	11,430.95
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	145,111,420.86	55,178,994.43
减：所得税费用	1,069,572.54	89,554.46

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	144,041,848.32	55,089,439.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	144,041,848.32	55,089,439.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	144,041,848.32	55,089,439.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	1,838,368,741.52	1,235,307,569.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	16,066,024.73	13,821,834.74
收到其他与经营活动有关的现金	86,225,306.91	112,781,042.97
经营活动现金流入小计	1,940,660,073.16	1,361,910,446.84
购买商品、接受劳务支付的现金	1,151,952,651.46	977,665,864.37
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	303,191,470.90	252,259,020.63
支付的各项税费	96,328,519.19	96,713,834.56

支付其他与经营活动有关的现金	256,204,634.68	224,258,253.83
经营活动现金流出小计	1,807,677,276.23	1,550,896,973.39
经营活动产生的现金流量净额	132,982,796.93	-188,986,526.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	5,005,851,000.00
取得投资收益收到的现金	142,986.17	3,746,000.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,442,745.00	182,002.40
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		
投资活动现金流入小计	75,585,731.17	5,009,779,002.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	411,199,521.92	271,290,988.18
投资支付的现金	76,254,297.80	5,012,925,442.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	487,453,819.72	5,284,216,430.18
投资活动产生的现金流量净额	-411,868,088.55	-274,437,427.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,000,000.00	7,963,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,027,879,175.37	1,469,369,720.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,042,879,175.37	1,477,333,420.00
偿还债务支付的现金	811,765,861.88	770,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	333,200,472.85	300,550,336.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		4,128,488.63
筹资活动现金流出小计	1,144,966,334.73	1,075,638,824.91

筹资活动产生的现金流量净额	-102,087,159.36	401,694,595.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,105,956.90	1,628,913.82
五、现金及现金等价物净增加额	-383,078,407.88	-60,100,444.90
加：期初现金及现金等价物余额	775,679,785.47	950,690,511.44
六、期末现金及现金等价物余额	392,601,377.59	890,590,066.54

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	805,044,942.75	685,907,774.14
收到的税费返还	10,007,597.70	7,190,662.69
收到其他与经营活动有关的现金	362,969,186.10	236,941,656.92
经营活动现金流入小计	1,178,021,726.55	930,040,093.75
购买商品、接受劳务支付的现金	596,265,849.90	695,650,304.32
支付给职工以及为职工支付的现金	141,438,924.56	120,783,053.14
支付的各项税费	11,997,131.39	29,046,755.85
支付其他与经营活动有关的现金	174,416,792.38	134,647,173.84
经营活动现金流出小计	924,118,698.23	980,127,287.15
经营活动产生的现金流量净额	253,903,028.32	-50,087,193.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,955,851,000.00
取得投资收益收到的现金	124,500,000.00	51,465,940.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	516,130,679.88	203,862,499.99
投资活动现金流入小计	640,630,679.88	5,211,252,440.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,595,928.67	8,149,166.21
投资支付的现金	62,844,297.80	5,267,351,000.00
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	630,500,000.00	209,000,000.00
投资活动现金流出小计	700,940,226.47	5,484,500,166.21
投资活动产生的现金流量净额	-60,309,546.59	-273,247,725.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,963,700.00
取得借款收到的现金	476,396,450.63	1,089,590,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		53,000,000.00
筹资活动现金流入小计	476,396,450.63	1,145,553,700.00
偿还债务支付的现金	604,041,451.30	474,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	293,662,622.58	290,732,169.57
支付其他与筹资活动有关的现金	10,295,555.55	38,128,488.63
筹资活动现金流出小计	907,999,629.43	803,820,658.20
筹资活动产生的现金流量净额	-431,603,178.80	341,733,041.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,458,223.76	2,020,440.00
五、现金及现金等价物净增加额	-239,467,920.83	20,418,562.45
加：期初现金及现金等价物余额	489,158,044.32	679,927,944.08
六、期末现金及现金等价物余额	249,690,123.49	700,346,506.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	271,510,230.00				2,148,431,060.55		-2,349.78		127,586,414.25		752,949,065.02		3,300,474,420.04	246,136,763.55	3,546,611,183.59
加：会计政策变更															
前期															

差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	271,510,230.00			2,148,431.06		-2,349.78		127,586,414.25		752,949,065.02		3,300,474.42	246,136,763.55	3,546,611.18	3.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				1,504,455.13						-181,871,264.33		-180,366,809.20	-2,528,327.43	-182,895,136.63	
(一)综合收益总额										89,638,965.67		89,638,965.67	7,940,577.63	97,579,543.30	
(二)所有者投入和减少资本				1,504,455.13								1,504,455.13	-10,468,905.06	-8,964,449.93	
1. 所有者投入的普通股													15,000,000.00	15,000,000.00	
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				1,504,455.13								1,504,455.13	-25,468,905.06	-23,964,449.93	
(三)利润分配										-271,510,230.00		-271,510,230.00		-271,510,230.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-271,510,230.00		-271,510,230.00		-271,510,230.00	
4. 其他															

(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	271,510,230.00				2,149,935,515.68		-2,349,780		127,586,414.25		571,077,800.69		3,120,107,610.84	243,608,436.12	3,363,716,046.96

上期金额

单位：元

项目	2018 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	279,4 32,10 0.00				2,214, 763,27 6.02	96,693 ,400.0 0	-19,25 0.63		122,24 8,784. 23		956,42 6,051. 64		3,476, 157,56 1.26	212,531 ,761.57	3,688,6 89,322. 83
加：会计 政策变更													0.00		
前期 差错更正													0.00		

同一控制下企业合并												0.00		
其他												0.00		
二、本年期初余额	279,432,100.00			2,214,763,276.02	96,693,400.00	-19,250.63		122,248,784.23		956,426,051.64		3,476,157,561.26	212,531,761.57	3,688,689,322.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-45,000.00			26,103,124.32						-200,506,508.27		-174,448,383.95	9,733,951.29	-164,714,432.66
（一）综合收益总额										78,982,781.73		78,982,781.73	9,527,166.11	88,509,947.84
（二）所有者投入和减少资本	-45,000.00			26,103,124.32								26,058,124.32	206,785.18	26,264,909.50
1．所有者投入的普通股												0.00		
2．其他权益工具持有者投入资本												0.00		
3．股份支付计入所有者权益的金额	-45,000.00			26,103,124.32								26,058,124.32		26,058,124.32
4．其他												0.00	206,785.18	206,785.18
（三）利润分配										-279,489,290.00		-279,489,290.00		-279,489,290.00
1．提取盈余公积												0.00		
2．提取一般风险准备												0.00		
3．对所有者（或股东）的分配										-279,489,290.00		-279,489,290.00		-279,489,290.00
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	279,387,100.00				2,240,866,400.34	96,693,400.00	-19,250.63		122,248,784.23		755,919,543.37		3,301,709,177.31	222,265,712.86	3,523,974,890.17

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	271,510,230.00				2,137,038,317.06				127,586,414.25	407,557,355.31		2,943,692,316.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	271,510,230.00				2,137,038,317.06				127,586,414.25	407,557,355.31		2,943,692,316.62
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-127,468,381.68		-127,468,381.68
（一）综合收益总额										144,041,848.32		144,041,848.32
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-271,510,230.00		-271,510,230.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-271,510,230.00		-271,510,230.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	271,510,230.00				2,137,038,317.06				127,586,414.25	280,088,973.63		2,816,223,934.94

上期金额

单位：元

项目	2018 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	279,432,100.00				2,202,346,006.89	96,693,400.00	0.00		122,248,784.23	630,937,975.17		3,138,271,466.29
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												
二、本年期初余额	279,432,100.00				2,202,346,006.89	96,693,400.00	0.00		122,248,784.23	630,937,975.17		3,138,271,466.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-45,000.00				26,263,620.03	0.00	0.00		0.00	-224,399,850.03		-198,181,230.00
(一) 综合收益总额							0.00			55,089,439.97		55,089,439.97
(二) 所有者投入和减少资本	-45,000.00				26,263,620.03	0.00			0.00	0.00		26,218,620.03

1. 所有者投入的普通股												0.00
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	-45,000.00				26,263,620.03							26,218,620.03
4. 其他												0.00
(三)利润分配								0.00	-279,489,290.00			-279,489,290.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配									-279,489,290.00			-279,489,290.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	279,387,100.				2,228,609,626.	96,693,4	0.00		122,248	406,538,1		2,940,090,2

额	00			92	00.00			,784.23	25.14		36.29
---	----	--	--	----	-------	--	--	---------	-------	--	-------

三、公司基本情况

1、公司概况

科华恒盛股份有限公司（原厦门科华恒盛股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）是经厦门市经济体制改革委员会厦体改[1999]016号文批准，由陈建平等128名自然人共同发起设立的股份有限公司，于1999年3月26日领取了厦门市工商行政管理局核发的3502002010237号《企业法人营业执照》，注册资本1,198万元，注册地址：厦门火炬高新区火炬园光业楼第三层东单元，法定代表人：陈建平。2010年9月，本公司法定代表人变更为陈成辉。

2000年至2004年期间，经历次股本演变，本公司注册资本增至3,978.70万元，股东人数变更为79人。2005年2月，本公司注册资本减少至1,617.00万元，股东人数减少为8人。2005年3月，厦门科华伟业股份有限公司（以下简称“科华伟业”）投入2,361.70万元，本公司注册资本又增至3,978.70万元，其中：科华伟业股权比例为59.36%，陈成辉、陈建平、谢伟平、林仪、吴建文、苏瑞瑜、张少武、陈四雄等8人股权比例为40.64%。

2007年根据增资协议以及2007年9月26日第一次临时股东会决议，自然人陈成辉、刘军、王安朴、王军、王禄河、林宇、林晓浙等七人按2.6元/股向公司增资1,355.38万元，折合股本521.30万股，增资后注册资本变更为人民币4500万元。2008年12月5日，林宇将其持有本公司的全部股份10万股转让给林晓浙。2009年6月18日，根据本公司2009年度第二次临时股东大会和修改后的章程规定，本公司以未分配利润转增资本1,350万元，增资后注册资本变更为人民币5,850万元。

中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1410号”《关于核准厦门科华恒盛股份有限公司首次公开发行股票的批复》，核准本公司于2010年1月4日采用网下询价配售与网上申购定价相结合的方式向社会公开发行1,950万股普通股（A股），每股面值1.00元，实际发行价格每股27.35元，募集资金总额为人民币53,332.50万元；募集资金总额扣除支付的中介机构费和其他发行相关费用2,428.14万元后，实际募集资金净额为50,904.36万元，其中新增注册资本人民币1,950.00万元，余额计人民币48,954.36万元转入资本公积金。网上发行的股票于2010年1月13日在深圳证券交易所上市交易。

2011年5月，根据本公司2011年第一次临时股东大会决议及修改后的章程规定，本公司以资本公积转增股本7,800.00万元，本次增资后注册资本变更为人民币15,600.00万元。

根据本公司2011年度第二次临时股东大会决议、第五届董事会第九次会议决议和修改后的章程规定，本公司拟向141名自然人定向发行股票413.50万股。截至2011年10月20日止，除5位限制性股票激励对象自动放弃行权外，本公司已收到其余136位激励对象行权缴纳的出资款，定向增发实际发行股票396.50万股，发行价格为10.92元/股，募集资金总额43,297,800.00元，其中计入股本3,965,000.00元，计入资本公积39,332,800.00元；本次增资后注册资本变更为人民币15,996.50万元。

2012年5月，根据本公司2012年第一次股东大会决议及修改后的章程规定，以2011年末总股本15,996.50万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，增加股本6,398.60万元。

2012年本公司回购股权激励对象（四位自然人）持有的本公司有限售条件的股权激励股份共计4.90万股，减少股本4.90万元。经本次减资后注册资本变更为22,390.20万元。

2012年年度股东大会决议、第五届董事会第二十二次会议决议和修改后的章程规定，本公司回购注销限制性股票142.45万股，减少注册资本人民币142.45万元，经本次减资后注册资本变更22,247.75万元。

根据本公司2014年第一次临时股东大会决议、第六届董事会第四次会议决议和修改后的章程规定，回购注销全部已授予未解锁限制性股票270.2万股，变更后的累计注册资本为人民币21,977.55元，股本为人民币21,977.55万元。

根据本公司2014年度第四次临时股东大会决议、第六届董事会第十五次会议决议，本公司拟向114名自然人定向发行股票442万股。截至2014年12月4日止，本公司已收到114名特定增发对象行权缴纳的出资款，定向增发442万股限制性股票，发行价格为8.56元/股，募集资金总额为人民币37,835,200.00元，其中计入股本人民币4,420,000.00元，计入资本公积人民币33,415,200.00元。本公司经本次变更后的累计注册资本为人民币22,419.55万元，股本为人民币22,419.55万元。

根据本公司2014年度第四次临时股东大会决议、第六届董事会第二十一次会议决议，定向增发股票20万股，变更后的累计注册资本为人民币22,439.55万元，股本为人民币22,439.55万元。

根据本公司2015年第二次临时股东大会决议、第六届董事会第二十六次会议决议和修改后的章程规定，本公司拟回购注销限制性股票10万股，变更后的累计注册资本人民币22,429.55万元，股本为人民币22,429.55万元。

根据本公司第六届董事会第三十次临时会议决议，并根据公司2014年第四次临时股东大会的授权，按照《股权激励计划》的相关规定，办理第一个行权/解锁期的股票期权行权/限制性股票解锁的相关事宜。2015年共有19.39万份股票期权行权，公司将行权金额3,222,618.00元扣除股本后的净额共计3,028,718.00元计入资本公积（股本溢价），同时将本期解锁的限制性股票及行权的股票期权对应的其他资本公积共计5,014,541.99元转入资本公积（股本溢价）。上述股票发行增加股本19.39万股，变更后的注册资本人民币22,448.94万元，股本为人民币22,448.94万元；2016年1月至4月，公司已行权的股票期权共有20.66万份，变更后的注册资本人民币22,469.60万元，股本为人民币22,469.60万元。

根据公司2015年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准厦门科华恒盛股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】2905号）文件核准，根据发行方案及询价结果，最终确定本次非公开发行的股票数量为46,081,100股，每股面值1元，发行价格为35.98元/股，实际募集资金净额为1,632,356,938.80元，其中：股本46,081,100.00元，资本公积1,586,275,838.80元。本次变更后的累计注册资本为人民币27,077.71万元，股本为人民币27,077.71万元。

根据公司第六届董事会第三十二次会议决议，公司拟回购已离职3个自然人持有的限制性股票共6.2万股，申请减少注册资本人民币6.2万元，变更后的注册资本人民币27,071.51万元，股本人民币27,071.51万元。

按照2014年《股权激励计划》的相关规定，2016年5月至11月，第一期已行权的股票期权共有4.2万份，公司将实际收到的行权款691,890.00元扣股本42,000.00元后的净额649,890.00元计入资本公积（股本溢价），以上股票期权行权增加股本4.2万股，变更后的注册资本人民币27,075.71万元，股本人民币27,075.71万元。

根据公司第七届董事会第一次会议决议，并根据公司2014年第四次临时股东大会的授权，按照《股权激励计划》的相关规定，办理第二个行权/解锁期的股票期权行权/限制性股票解锁的相关事宜。2016年12月，第二期已行权的股票期权共有23.765万份，公司将实际收到的行权款3,878,448.00元扣股本237,650.00元后的净额共计3,640,798.00元计入资本公积（股本溢价），以上股票期权行权增加股本23.765万股，变更后的注册资本人民币27,099.475万元，股本人民币27,099.475万元。

根据公司第七届董事会第四次会议决议，公司拟回购不符合授予条件3个自然人持有的限制性股票共2万股，申请减少注册资本人民币2万元，减少股本人民币2万元，减少资本公积（股本溢价）201,900.00元。以上股票期权注销减少股本2万股，变更后的注册资本人民币27,097.475万元，股本人民币27,097.475万元。

按照2014年《股权激励计划》的相关规定，2017年1月1日至2017年6月30日，第二期已行权的股票期权共有12.595万份，公司将实际收到的行权款2,055,504.00元扣股本125,950.00元后的净额共计1,929,554.00元计入资本公积（股本溢价），以上股票期权行权增加股本12.595万股，变更后的注册资本人民币27,110.07万元，股本人民币27,110.07万元。

根据公司第七届董事会第八次会议决议，公司拟回购注销已离职3个自然人持有的限制性股票共2.5万股，申请减少注册资本人民币2.5万元，减少股本人民币2.5万元，减少资本公积（股本溢价）239,700.00元，以上股票期权注销减少股本2.5万股，变更后的注册资本人民币27,107.57万元，股本人民币27,107.57万元。

根据公司2017年第三次临时股东大会决议、第七届董事会第十次会议决议、第七届董事会第十二次会议决议，公司向282名自然人定向发行限制性股票737万股，发行价格17.93元/股，以上限制性股票发行增加股本737万股，变更后的注册资本人民币27,844.57万元，股本人民币27,844.57万元。

根据公司2017年第六次临时股东大会决议、第七届董事会第十五次会议决议、2017年第七届董事会第十七次会议决议，贵公司拟回购离职人员所持限制性股票7万股，减少股本7.60万股，变更后的注册资本人民币27,836.97万元，股本人民币27,836.97万元。

根据公司2017年第三次临时股东大会决议、第七届董事会第十次会议决议、第七届董事会第十二次会议决议，公司拟向85名自然人定向发行限制性股票100万股（每股面值1.00元），85名特定增发对象均行权并以现金出资认购发行的股份。以上限制性股票发行增加股本100万股，变更后的注册资本人民币27,936.97万元，股本人民币27,936.97万元。

根据公司2014年《股权激励计划》的相关规定及公司第七届董事会第一次会议决议、第七届董事会第十五次会议决议及2017年年度股东大会决议，激励对象可自2016年11月4日至2018年11月4日通过自主行权的方式进行股票期权第三期行权。自2017年5月2日至2018年1月31日股票期权第三期共行权了24.74万股，增加注册资本24.74万元，变更后的注册资本为人民币27,961.71万元，股本为人民币27,961.71万元。

根据公司《公司章程》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《2017年限制性股票激励计划（草案）》等有关法律、法规和规范性文件，及公司第七届董事会第十九次会议决议、第七届董事会第二十二次会议决议，已离职23人已获授的A股限制性股票尚未解锁的股份共计42万股将由公司回购注销。以上限制性股票回购减少股本42.00万股，变更后公司的注

册资本为人民币27,919.71万元，股本为人民币27,919.71万元。

根据公司《公司章程》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《2017年限制性股票激励计划（草案）》等有关法律、法规和规范性文件，及2018年8月21日召开第七届董事会第二十三次会议决议及2018年9月10日召开2018年第二次临时股东大会决议，公司董事会同意终止2017年限制性股票激励计划，拟回购注销342名激励对象合计持有的已授予尚未解除限售的限制性股票788万股。本次股权回购减少股本788.00万股，变更后公司的注册资本为人民币27,131.71万元，股本为人民币27,131.71万元

按照2014年《股权激励计划》的相关规定，自2018年2月1日至2018年11月4日股票期权第三期共行权了19.313万股，增加注册资本19.313万元，变更后的注册资本为人民币27,151.023万元，股本为人民币27,151.023万元，尚未经会计师事务所审验。

公司于2019年2月1日和2019年2月19日分别召开的第七届董事会第二十八次会议决议和2019年第二次临时股东大会决议，公司将名称由“厦门科华恒盛股份有限公司”变更为“科华恒盛股份有限公司”。2019年3月15日公司完成工商变更登记手续，并取得了厦门市市场监督管理局换发的《营业执照》，正式更名为“科华恒盛股份有限公司”。

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

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设营销中心、研发中心、供应链中心、总裁办、审计部、财务中心、资产管理部、投资部等部门。

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第三十二次会议于2019年8月28日批准。

2、合并财务报表范围

本公司合并范围包括母公司及子公司，具体合并范围及其变动情况详见“本附注八、合并范围的变更”和“本附注九、在其他主体中的权益”披露。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见本附注五之24、30和39。

1、遵循企业会计准则的声明

本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2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年度上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外孙公司天地祥云（香港）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。

对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额

与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同

（1）金融资产的分类、确认和计量

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计

入其他综合收益,且终止确认该负债时,计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

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

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,同时计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可输入值。

(7) 金融资产减值

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

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，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，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。

11、应收票据

见10（7）金融资产减值

12、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，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。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：对资产负债表日单个客户欠款余额大于150万元（含150万元等值）的应收账款，及在资产负债表日单个明细欠款余额大于50万元（含50万元）的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(3)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	确定组合依据
账龄组合	本组合以应收账款账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合指合并范围内的关联方。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、周转材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、光伏电站、数据中心机房等。

(2) 发出存货的计价方法

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

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

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

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品、包装物和其他周转材料领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

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

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的

账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

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

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。本公司投资性房地产的预计使用寿命、净残值及折旧（摊销）率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、31。

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的差额计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与
该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司
固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1、本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

2、工程物资

本公司工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见附注五、31。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产主要包括土地使用权、内部自主研发项目、应用软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	
内部自主研发项目	实际受益年限	直线法	
应用软件、商标、专利权、非专利权	实际受益年限	直线法	
软件著作权	5年	直线法	
IP地址及AS号	10年	直线法	
客户关系	10年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发支出予以资本化的标准如下：

（一）研究开发的项目处于开发阶段，即具备实质性产品、技术开发。

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

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

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

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无

形资产、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

无

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

无

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 收入确认一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商

品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

④建造合同

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

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

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

(2) 收入确认的具体原则和具体方法

①商品销售收入

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

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

②电力产品销售收入

本公司电力产品销售收入指光伏电站发电收入。

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

③IDC服务收入

本公司的IDC服务收入包括：IDC及其增值服务收入。

本公司IDC及其增值服务收入是电信企业利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府部门等提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。

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

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

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

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 坏账准备计提

本公司管理层对应收款项所计提的坏账准备金额的估计是基于客户的信用记录及目前的市场情况而确定的。管理层于每个资产负债表日前重新衡量坏账准备的金额。

(2) 开发支出

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

(3) 商誉减值

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

(4) 递延所得税资产

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据上述文件要求，公司对原采用的相关会计政策进行相应调整。	经科华恒盛公司董事会审议通过	
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称	经科华恒盛公司董事会审议通过	

称“《修订通知》”), 对一般企业财务报表格式进行了修订, 要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。		
---	--	--

1、企业财务报表格式主要变动如下: (1) 资产负债表: 资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”项目, 将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”项目; (2) 利润表: 将“减: 资产减值损失”调整为“加: 资产减值损失(损失以“-”列示)”; “研发费用”根据“管理费用”科目下的“研究费用”明细科目发生额, 以及“管理费用”科目下的“无形资产摊销”明细科目发生额分析填列。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位: 元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	797,989,815.36	797,989,815.36	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	127,235,940.77	127,235,940.77	
应收账款	1,503,221,455.00	1,503,221,455.00	
应收款项融资			
预付款项	49,688,465.60	49,688,465.60	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	104,450,570.54	104,450,570.54	
其中: 应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	479,853,565.03	479,853,565.03	
合同资产			
持有待售资产	6,744,284.66	6,744,284.66	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	89,749,257.29	89,749,257.29	
流动资产合计	3,158,933,354.25	3,158,933,354.25	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,112,362.14	11,112,362.14	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,088,195.19	9,088,195.19	
固定资产	1,344,032,895.27	1,344,032,895.27	
在建工程	1,506,624,450.06	1,506,624,450.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	334,791,786.93	334,791,786.93	
开发支出	111,457,415.58	111,457,415.58	
商誉	782,070,477.11	782,070,477.11	
长期待摊费用	108,260,337.95	108,260,337.95	
递延所得税资产	58,056,171.02	58,056,171.02	
其他非流动资产	117,725,113.19	117,725,113.19	
非流动资产合计	4,383,219,204.44	4,383,219,204.44	
资产总计	7,542,152,558.69	7,542,152,558.69	
流动负债：			

短期借款	452,000,000.00	452,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	449,868,586.44	449,868,586.44	
应付账款	1,041,965,771.68	1,041,965,771.68	
预收款项	126,185,991.69	126,185,991.69	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	64,671,034.04	64,671,034.04	
应交税费	70,369,197.75	70,369,197.75	
其他应付款	41,651,813.81	41,651,813.81	
其中：应付利息	7,226,207.27	7,226,207.27	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	233,145,118.03	233,145,118.03	
其他流动负债			
流动负债合计	2,479,857,513.44	2,479,857,513.44	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,485,455,280.59	1,485,455,280.59	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,516,239.92	4,516,239.92	
递延收益	24,793,541.10	24,793,541.10	
递延所得税负债	918,800.05	918,800.05	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,515,683,861.66	1,515,683,861.66	
负债合计	3,995,541,375.10	3,995,541,375.10	
所有者权益：			
股本	271,510,230.00	271,510,230.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,148,431,060.55	2,148,431,060.55	
减：库存股			
其他综合收益	-2,349.78	-2,349.78	
专项储备			
盈余公积	127,586,414.25	127,586,414.25	
一般风险准备			
未分配利润	752,949,065.02	752,949,065.02	
归属于母公司所有者权益合计	3,300,474,420.04	3,300,474,420.04	
少数股东权益	246,136,763.55	246,136,763.55	
所有者权益合计	3,546,611,183.59	3,546,611,183.59	
负债和所有者权益总计	7,542,152,558.69	7,542,152,558.69	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	495,408,274.62	495,408,274.62	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	107,569,323.05	107,569,323.05	
应收账款	1,100,354,402.35	1,100,354,402.35	
应收款项融资			
预付款项	14,848,369.55	14,848,369.55	
其他应收款	279,182,943.02	279,182,943.02	
其中：应收利息	1,780,469.48	1,780,469.48	
应收股利			
存货	96,477,034.46	96,477,034.46	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,422,085.21	8,422,085.21	
流动资产合计	2,102,262,432.26	2,102,262,432.26	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	141,080,000.00	141,080,000.00	
长期股权投资	2,204,031,702.29	2,204,031,702.29	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,019,101.95	2,019,101.95	
固定资产	143,585,280.36	143,585,280.36	
在建工程	6,072,133.60	6,072,133.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	207,492,461.85	207,492,461.85	
开发支出	86,613,639.76	86,613,639.76	
商誉			
长期待摊费用	7,638,944.81	7,638,944.81	

递延所得税资产	13,226,166.12	13,226,166.12	
其他非流动资产	299,465,084.07	299,465,084.07	
非流动资产合计	3,111,224,514.81	3,111,224,514.81	
资产总计	5,213,486,947.07	5,213,486,947.07	
流动负债：			
短期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	227,071,377.30	227,071,377.30	
应付账款	519,310,756.07	519,310,756.07	
预收款项	52,793,857.63	52,793,857.63	
合同负债			
应付职工薪酬	40,081,007.34	40,081,007.34	
应交税费	6,681,286.48	6,681,286.48	
其他应付款	249,380,530.41	249,380,530.41	
其中：应付利息	3,955,376.35	3,955,376.35	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	119,750,000.00	119,750,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,515,068,815.23	1,515,068,815.23	
非流动负债：			
长期借款	738,420,000.00	738,420,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,286,153.03	4,286,153.03	
递延收益	12,019,662.19	12,019,662.19	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	754,725,815.22	754,725,815.22	
负债合计	2,269,794,630.45	2,269,794,630.45	
所有者权益：			
股本	271,510,230.00	271,510,230.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,137,038,317.06	2,137,038,317.06	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	127,586,414.25	127,586,414.25	
未分配利润	407,557,355.31	407,557,355.31	
所有者权益合计	2,943,692,316.62	2,943,692,316.62	
负债和所有者权益总计	5,213,486,947.07	5,213,486,947.07	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入增值额	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%
消费税	不适用	
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、12.5%、15%、16.5%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%

地方教育费附加	应交流转税额	1%、2%
---------	--------	-------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
漳州科华技术有限责任公司	15%
漳州科华新能源技术有限责任公司	25%
厦门科灿信息技术有限公司	15%
厦门华睿晟智能科技有限责任公司	25%
北京科华恒盛技术有限公司	25%
深圳市科华恒盛科技有限公司	15%
广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司	25%
佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司	12.5%
深圳市康必达控制技术有限公司	15%
深圳市康必达中创科技有限公司	15%
深圳市康必达智能科技有限公司	15%
深圳市汇拓新邦科技有限公司	12.5%
广东科云辰航计算科技有限责任公司	15%
北京科华众生云计算科技有限公司	15%
上海臣翊网络科技有限公司	25%
上海科众恒盛云计算科技有限公司	15%
南通承宏云计算有限公司	25%
广东科华乾昇云计算科技有限公司	25%
北京天地祥云科技有限公司	15%
广州维速信息科技有限公司	15%
上海天祥网络科技有限公司	15%
天地祥云（香港）有限公司	16.5%
广州德昇云计算科技有限公司	25%
北京科华智慧能源科技有限公司	25%
厦门科华恒盛电力能源有限公司	25%
临朐优盛光伏发电有限公司	12.5%
济宁耀盛光伏电力有限公司	12.5%
天津盈辉光伏发电有限公司	0%

2、税收优惠

说明1：本公司2009年被认定为高新技术企业，2018年被重新认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR201835100521），发证日期为2018年12月03日，有效期三年，本报告期继续适用高新技术企业15%的所得税优惠税率。

说明2：漳州科华技术有限责任公司为高新技术企业，2017年被重新认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR201735000135），发证日期为2017年10月23日，有效期三年，本报告期继续适用高新技术企业15%的所得税优惠税率。

说明3：厦门科灿信息技术有限公司为高新技术企业，2017年被重新认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR201735100033），发证日期为2017年10月10日，有效期三年，本报告期继续适用高新技术企业15%的所得税优惠税率。

说明4：深圳市科华恒盛科技有限公司2016年被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书（证书号：GR201644200561），发证日期为2016年11月15日，有效期三年，本报告期适用高新技术企业15%的所得税优惠税率。

说明5：根据财政部、国家税务总局“关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知”（财税[2008]46号），子公司佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司实施的光伏发电项目所得符合企业所得税减免条件，公司自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。减免税情况如下：

项 目	免征期限	减半期限
佛山光伏电站项目	2014-2016年度	2017-2019年度

说明6：深圳市康必达控制技术有限公司2009年被认定为高新技术企业，2018年被重新认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR201844200908），发证日期为2018年10月16日，有效期三年，本报告期继续适用高新技术企业15%的所得税优惠税率。

说明7：深圳市康必达中创科技有限公司2009年被认定为高新技术企业，2018年被重新认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR201844201842），发证日期为2018年10月16日，有效期三年，本报告期继续适用高新技术企业15%的所得税优惠税率。

说明8：深圳市康必达智能科技有限公司2013年被认定为高新技术企业，2016年经复审合格并取得高新技术企业证书（证书号：GR201644200928），发证日期为2016年11月15日，有效期三年，本报告期继续适用高新技术企业15%的所得税优惠税率。

说明9：深圳市汇拓新邦科技有限公司2014年9月26日取得深圳市福田区国家税务局（深国税福减免备案[2014]337号税收优惠登记备案通知书，公司可根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27号）规定，从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。汇拓新邦公司2014年开始获利，本报告期享受减半征收企业所得税优惠政策。同时，2018年，深圳市汇拓新邦科技有限公司被认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR201844203688），发证日期为2018年11月09日，有效期三年，本报告期适用12.5%的所得税优惠税率。

说明10：广东科云辰航计算科技有限责任公司，2018年被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书（证书号：GR201844010032），,发证日期为2018年11月28日，有效期三年，本报告期适用高新技术企业15%的所得税优惠税率。

说明11：北京科华众生云计算科技有限公司2016年被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书（证书号：GR201611005626），发证日期为2016年12月22日，有效期三年，本报告期适用高新技术企业15%的所得税优惠税率。

说明12：上海科众恒盛云计算科技有限公司2018年被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书（证书号：GR201831000559），发证日期为2018年11月2日，有效期三年，本报告期适用高新技术企业15%的所得税优惠税率。

说明13：北京天地祥云科技有限公司2015年被认定高新技术企业，于2018年9月10日再次被认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR201811001346），有效期三年，本报告期适用高新技术企业15%的所得税优惠税率。

说明14：广州维速信息科技有限公司2017年被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书（证书号：GR201744006064），发证日期为2017年12月11日，有效期三年，本报告期适用高新技术企业15%的所得税优惠税率。

说明15：上海天祥网络科技有限公司2017年被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书（证书号：GR201731002692），发证日期为2017年11月23日，有效期三 年，本报告期适用高新技术企业15%的所得税优惠税率。

说明16：天地祥云（香港）有限公司系注册于香港特别行政区的有限公司，执行香港特别行政区政府规定的相关税收政策，本报告期内所得税税率为16.5%。

说明17：根据财政部、国家税务总局“关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知”（财税[2008]46号），孙公司临朐优盛光伏发电有限公司实施的光伏发电项目所得符合企业所得税减免条件，经山东省潍坊市临朐县国家税务局2016年8月18日备案同意，公司自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。减免税情况如下：

项 目	免征期限	减半期限
临朐优盛20MWP分布式光伏电站项目	2016-2018年度	2019-2021年度

说明18：根据财政部、国家税务总局“关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知”（财税[2008]46号），孙公司济宁耀盛光伏电力有限公司实施的光伏发电项目所得符合企业所得税减免条件，经山东省济宁市金乡县国家税务局2016年12月28日备案同意，公司自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。减免税情况如下：

项 目	免征期限	减半期限
济宁耀盛20MWP分布式光伏电站项目	2016-2018年度	2019-2021年度

说明19：根据财政部、国家税务总局“关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知”（财税[2008]46号），孙公司天津盈辉光伏电力有限公司实施的光伏发电项目所得符合企业所得税减免条件，公司自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。减免税情况如下：

项 目	免征期限	减半期限
天津京津科技谷3.3MW分布式光伏电站项目	2018-2020年度	2021-2023年度

3、其他

房产税

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

个人所得税

员工个人所得税由公司代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,174.52	37,936.69
银行存款	392,564,203.07	775,546,543.99
其他货币资金	22,309,761.15	22,405,334.68
合计	414,911,138.74	797,989,815.36

其他说明

(1) 其他货币资金期末余额中包括银行承兑汇票保证金及保函保证金22,309,761.15元，在编制现金流量表时，因其用途受限不计入现金及现金等价物。

(2) 除上述款项外，期末本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	42,278,895.95	91,504,868.08
商业承兑票据	8,674,320.72	13,586,005.69
信用证		22,145,067.00
合计	50,953,216.67	127,235,940.77

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	8,851,347.67	100.00%	177,026.95	2.00%	8,674,320.72	13,863,271.11	100.00%	277,265.42	2.00%	13,586,005.69
其中：										
合计	8,851,347.67	100.00%	177,026.95	2.00%	8,674,320.72	13,863,271.11	100.00%	277,265.42	2.00%	13,586,005.69

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收票据坏账准备	277,265.42	-100,238.47			177,026.95
合计	277,265.42	-100,238.47			177,026.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	272,282,794.98	
合计	272,282,794.98	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,563,674.89	0.79%	14,549,643.78	99.90%	14,031.11	15,994,062.54	0.99%	14,448,773.23	90.34%	1,545,289.31
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,835,239,832.19	99.21%	101,137,898.47	5.51%	1,734,101,933.72	1,595,921,345.96	99.01%	94,245,180.27	5.91%	1,501,676,165.69
其中：										
账龄组合	1,835,239,832.19	99.21%	101,137,898.47	5.51%	1,734,101,933.72	1,595,921,345.96	99.01%	94,245,180.27	5.91%	1,501,676,165.69
合计	1,849,803,507.08	100.00%	115,687,542.25	6.25%	1,734,115,964.83	1,611,915,408.50	100.00%	108,693,953.50	6.74%	1,503,221,455.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海索日新能源科技有限公司	2,073,531.11	2,059,500.00	99.32%	上海索日新能源科技有限公司拖欠本公司货款 2,459,500.00 元。根据《上海索日新能源科技有限公司重整计划（草案）》，本公司对上海索日的债权为普通债权，预计清偿率

				为 13.84%，本公司在申报债权时加上欠款逾期利息等费用，预计可收回 40 万元。2019 年 2 月 11 日已收到 385,968.89 元债权清偿分配款。
四川中软科技有限公司	3,451,356.78	3,451,356.78	100.00%	四川中软科技有限公司拖欠本公司货款 3,328,112.98 元。2015 年 11 月 16 日，双方达成民事调解协议，法院判决四川中软科技有限公司支付本公司货款及逾期付款违约金。客户承诺分期偿还，但实际仍未能按预期支付，货款难以回收，因此对其全额计提坏账准备。
河南全智科技有限公司	3,017,000.00	3,017,000.00	100.00%	河南全智科技有限公司拖欠本公司款项 3017000.00 元，2018 年 12 月 12 日，我司向对方发送了《催款函》，对方于 12 月 17 日回函声称资金紧张。我司已于 2019 年 3 月 12 日就上述欠款事宜向法院提起了诉讼并申请财产保全，但未保全到有效财产，因此对其全额计提坏账。
北京网聚无限通信技术有限公司	4,281,000.00	4,281,000.00	100.00%	北京网聚无限通信技术有限公司拖欠本公司账龄 2 年以上的款项总计 4280000.00 元，基于以下理由及谨慎性原则，我司对北京网聚无限通信技术有限公司长账龄应收账款单项计提坏账：①欠款逾期两年以上，多次催款未果。②对方属于互联网轻资产公司，互联网经济目前并不景气，长期欠款存在巨大的回款风险。
上海沙塔信息科技有限公司	1,740,787.00	1,740,787.00	100.00%	上海沙塔信息科技有限公司拖欠本公司款项 1,740,787.00 元，双方于 2018 年 7 月 20 日达成和解，协议要求在 2018 年 8 月 31 日前支付本公司 90 万元，但截至到目前，上海沙塔信息科技有限公司未能按时支付相应款项，并且该公司因经营不善导致资不抵债，目前涉及多个诉讼，公司实际已失去付款能力。因此公司对此应收账款按 100%计提坏账准备。
合计	14,563,674.89	14,549,643.78	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,835,239,832.19	101,137,898.47	5.51%
合计	1,835,239,832.19	101,137,898.47	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,455,364,211.70
小计	1,455,364,211.70
1 至 2 年	257,714,822.30
2 至 3 年	73,018,743.56
3 年以上	49,142,054.63
3 至 4 年	34,976,968.25
4 至 5 年	7,120,932.77
5 年以上	7,044,153.61
合计	1,835,239,832.19

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	108,693,953.50	9,504,028.53	22,415.00	2,532,854.78	115,687,542.25
合计	108,693,953.50	9,504,028.53	22,415.00	2,532,854.78	115,687,542.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销应收账款	2,532,854.78

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比	坏账准备 期末余额
第一名	75,057,622.39	4.06	1,501,152.45
第二名	65,067,800.00	3.52	1,301,356.00
第三名	60,055,010.58	3.25	1,201,100.21
第四名	53,517,149.61	2.89	3,077,710.96
第五名	44,760,686.64	2.42	2,910,504.51
合 计	298,458,269.22	16.14	9,991,824.13

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	91,519,749.20	97.04%	47,756,368.37	96.12%
1 至 2 年	1,669,697.15	1.77%	419,538.33	0.84%
2 至 3 年	445,361.52	0.47%	989,473.77	1.99%
3 年以上	679,640.70	0.72%	523,085.13	1.05%
合计	94,314,448.57	--	49,688,465.60	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
第一名	24,490,924.56	25.97
第二名	7,180,968.75	7.61
第三名	2,555,944.67	2.71
第四名	1,774,210.36	1.88
第五名	4,965,310.34	5.26
合 计	40,967,358.68	43.43

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	106,150,301.94	104,450,570.54
合计	106,150,301.94	104,450,570.54

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	9,744,513.00	3,572,475.28
保证金	26,350,826.10	20,717,161.87
押金	9,136,979.26	6,851,111.67
IDC 机房保证金	28,429,581.80	31,796,618.43
应收出口退税	2,028,137.80	3,902,907.21
代垫款项	26,995,133.81	36,705,846.70
其他	13,092,478.37	9,985,239.20
合计	115,777,650.14	113,531,360.36

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019 年 1 月 1 日余额	9,080,789.82			9,080,789.82
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	600,091.38			600,091.38
本期核销	53,533.00			53,533.00
2019 年 6 月 30 日余额	9,627,348.20			9,627,348.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	62,578,973.68
小计	62,578,973.68
1 至 2 年	4,157,576.42
2 至 3 年	3,953,894.86
3 年以上	5,151,262.59
3 至 4 年	1,967,691.04
4 至 5 年	3,183,571.55
合计	75,841,707.55

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	9,080,789.82	600,091.38		9,680,881.20
合计	9,080,789.82	600,091.38		9,680,881.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销应收账款	53,533.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	代垫款项	26,312,536.67	1 年以内	22.73%	526,250.73
第二名	IDC 机房保证金	17,244,765.60	4 年以上	14.89%	0.00
第三名	IDC 机房保证金	9,156,644.00	3 至 4 年	7.91%	0.00
第四名	IDC 机房保证金	2,028,172.20	1 年以内	1.75%	0.00
第五名	应收补贴款	1,753,800.33	1 年以内	1.51%	35,076.01
合计	--	56,495,918.80	--	48.79%	561,326.74

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	118,688,424.18	1,068,361.04	117,620,063.14	115,974,154.69	1,181,097.47	114,793,057.22
在产品	29,929,438.99	0.00	29,929,438.99	24,270,634.47	0.00	24,270,634.47
库存商品	146,645,575.96	1,737,211.25	144,908,364.71	94,662,554.43	1,247,534.43	93,415,020.00
周转材料	1,240,898.50	43.17	1,240,855.33	1,936,221.45	1,758.41	1,934,463.04
建造合同形成的已完工未结算资产	54,855,402.22	0.00	54,855,402.22	152,492,651.98	0.00	152,492,651.98

自制半成品	40,791,677.05	148,053.91	40,643,623.14	33,963,865.31	248,795.69	33,715,069.62
发出商品	76,155,363.52	0.00	76,155,363.52	47,549,830.50	0.00	47,549,830.50
委托加工物资	2,696,700.69	0.00	2,696,700.69	903,253.39	0.00	903,253.39
劳务成本				10,779,584.81	0.00	10,779,584.81
合计	471,003,481.11	2,953,669.37	468,049,811.74	482,532,751.03	2,679,186.00	479,853,565.03

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,181,097.47	180,659.43		293,395.86		1,068,361.04
在产品	0.00	0.00		0.00		0.00
库存商品	1,247,534.43	1,364,761.54		875,084.72		1,737,211.25
周转材料	1,758.41	43.17		1,758.41		43.17
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00					0.00
自制半成品	248,795.69	85,506.81		186,248.59		148,053.91
合计	2,679,186.00	1,630,970.95		1,356,487.58		2,953,669.37

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	354,478,836.86
累计已确认毛利	14,931,564.94
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	314,554,999.58
建造合同形成的已完工未结算资产	54,855,402.22

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售非流动资产						
其中：固定资产	34,017,407.20		34,017,407.20	42,400,000.00		2019年09月30日
合计	34,017,407.20		34,017,407.20	42,400,000.00		--

其他说明：

2019年3月4日，本公司之孙公司成都天地祥云科技有限公司与北京世纪互联宽带数据中心有限公司签署《棕树项目资产转让协议》，成都天地祥云科技有限公司将在建工程--成都祥云棕树数据中心以4,240.00万元转让给对方，2019年3月28日收到转让款的60%即2,544.00万元。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税额(增值税留抵税额)	59,296,834.91	66,478,909.09
多交或预缴的增值税额	490,944.89	
待抵扣进项税额	41,946,013.57	11,439,130.23
待认证进项税额	13,868,793.07	10,785,540.43
预缴所得税	561,542.50	745,677.54
预缴其他税费		
国债逆回购	300,000.00	300,000.00
合计	116,464,128.94	89,749,257.29

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
漳州耐欧 立斯科技 有限责任 公司	0.00									0.00	0.00
漳州城盛 新能源汽车 运营服务 有限公司	10,950,951.34			252,473.47						11,203,424.81	
KEHUA FRANCE SOCIETE EN FORMAT ION	161,410.80			-62,145.74						99,265.06	
上海成凡 云计算科 技有限公司		2,000,000.00		1,700.70						2,001,700.70	
小计	11,112,362.14	2,000,000.00		192,028.43						13,304,390.57	
合计	11,112,362.14	2,000,000.00		192,028.43						13,304,390.57	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**（1）采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	28,110,161.44			28,110,161.44
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	1,100,690.30			1,100,690.30
（1）处置				
（2）其他转出	1,100,690.30			1,100,690.30
4.期末余额	27,009,471.14			27,009,471.14

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	19,021,966.25			19,021,966.25
2.本期增加金额	515,551.43			515,551.43
（1）计提或摊销	515,551.43			515,551.43
3.本期减少金额	352,908.87			352,908.87
（1）处置				
（2）其他转出	352,908.87			352,908.87
4.期末余额	19,184,608.81			19,184,608.81
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,824,862.33			7,824,862.33
2.期初账面价值	9,088,195.19			9,088,195.19

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

本期折旧额515551.43元.截至2019年06月30日止，上述投资性房地产未发生减值情况，故无需计提投资性房地产减值准备。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,521,906,099.05	1,344,032,895.27
合计	1,521,906,099.05	1,344,032,895.27

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	光伏发电设备	办公及其他设备	数据中心机房设备	运输设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	273,531,257.45	50,097,970.57	114,940,099.85	407,261,952.27	89,488,047.33	767,368,491.91	24,078,040.02	1,726,765,859.40
2.本期增加金额	24,320,466.30	1,629,322.33	4,034,861.12	11,346,796.30	90,298,506.13	128,630,168.91		260,260,121.09
（1）购置		1,473,286.48	3,859,299.80		1,858,531.61			7,191,117.89
（2）在建工程转入	23,219,776.00	139,313.44	175,561.32	10,896,390.39	88,397,247.25	128,630,168.91		251,458,457.31
（3）企业合并增加								
（4）其他增加	1,100,690.30	16,722.41		450,405.91	42,727.27			1,610,545.89
3.本期减少金额		672,332.84	1,733,836.29	34,772.73	1,437,095.79	112,769.26	2,696.58	3,993,503.49
（1）处置或报废		672,332.84	1,225,045.68		1,437,095.79	112,769.26	2,696.58	3,449,940.15
（2）其他减少			508,790.61	34,772.73				543,563.34
4.期末余额	297,851,723.75	51,054,960.06	117,241,124.68	418,573,975.84	178,349,457.67	895,885,891.56	24,075,343.44	1,983,032,477.00
二、累计折旧								0.00
1.期初余额	78,296,807.02	21,447,235.91	67,978,613.94	38,028,293.69	61,299,343.34	96,719,257.11	18,963,413.12	382,732,964.13
2.本期增加金额	7,129,010.94	2,539,734.01	9,523,828.81	9,630,966.70	9,214,777.71	42,341,186.15	747,418.89	81,126,923.21

(1) 计提	6,776,102.07	2,539,734.01	9,523,828.81	9,630,966.70	9,208,843.37	42,341,186.15	747,418.89	80,768,080.00
(2) 其他增加	352,908.87				5,934.34			358,843.21
3.本期减少金额		402,421.05	1,456,090.02		765,230.77	107,130.80	2,636.75	2,733,509.39
(1) 处置或报废		402,421.05	1,456,090.02		765,230.77	107,130.80	2,636.75	2,733,509.39
(2) 其他减少								0.00
4.期末余额	85,425,817.96	23,584,548.87	76,046,352.73	47,659,260.39	69,748,890.28	138,953,312.46	19,708,195.26	461,126,377.95
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1) 计提								
(2) 其他增加								
3.本期减少金额								
(1) 处置或报废								
(2) 其他减少								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	212,425,905.79	27,470,411.19	41,194,771.95	370,914,715.45	108,600,567.39	756,932,579.10	4,367,148.18	1,521,906,099.05
2.期初账面价值	195,234,450.43	28,650,734.66	46,961,485.91	369,233,658.58	28,188,703.99	670,649,234.80	5,114,626.90	1,344,032,895.27

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
沈阳东北医药城和平区南五马路 3 号 1615	779,536.66	尚未办理完毕
桥西区南小街 63 号金世界商贸区金悦公馆 2401	639,180.72	尚未办理完毕
桥西区南小街 63 号金世界商贸区金悦公馆 2402	399,148.45	尚未办理完毕
桥西区南小街 63 号金世界商贸区金悦公馆 2403	399,148.45	尚未办理完毕
桥西区南小街 10 号金世界商贸区 金智大厦 02 单元 1401 号房	1,090,351.89	尚未办理完毕
厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号-废品仓库	26,380.85	尚未办理完毕
桥西区南小街 10 号金世界商贸区 金智大厦 02 单元 1401 号房	1,159,350.01	尚未办理完毕
厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号-废品仓库	28,517.33	尚未办理完毕

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,461,859,960.40	1,505,853,485.85
工程物资	223,980.40	770,964.21
合计	1,462,083,940.80	1,506,624,450.06

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	3,154,570.59		3,154,570.59	3,450,124.88		3,450,124.88
零星工程	1,207,217.72		1,207,217.72	2,318,641.77		2,318,641.77
广东科华一期厂房	37,857,374.22		37,857,374.22	54,730,709.56		54,730,709.56
广东科云数据中心	318,808,618.15		318,808,618.15	351,459,215.71		351,459,215.71
北京科众数据中心	18,584,840.60		18,584,840.60	20,624,619.00		20,624,619.00
上海科众数据中心	231,076,677.84		231,076,677.84	259,187,885.14		259,187,885.14
张家口光伏项目	4,590,488.04		4,590,488.04	4,590,488.04		4,590,488.04
张家口展厅项目	5,589,874.17		5,589,874.17	5,589,874.17		5,589,874.17
成都祥云棕树数据中心				33,722,312.87		33,722,312.87
新明珠分布式光伏电站项目	4,092,698.65		4,092,698.65	4,092,698.65		4,092,698.65
广州乾昇名美数据中心	267,542,778.02		267,542,778.02	325,827,703.07		325,827,703.07
广东德昇数据中心	449,880,100.95		449,880,100.95	348,252,669.52		348,252,669.52
南通承宏数据中心	118,215,865.52		118,215,865.52	86,753,259.28		86,753,259.28
科华恒盛食堂宿舍楼在建项目	896,786.95		896,786.95	3,854,098.69		3,854,098.69
漳州技术-二号				1,399,185.50		1,399,185.50

厂房屋顶光伏项目						
龙华充电桩项目	362,068.98		362,068.98			
合计	1,461,859,960.40		1,461,859,960.40	1,505,853,485.85		1,505,853,485.85

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
广东科云数据中心	860,000,000.00	351,459,215.71	19,788,008.71	52,438,606.27	0.00	318,808,618.15	82.72%	85%	10,913,309.11	5,900,187.00	4.90%	金融机构贷款
北京科众数据中心	319,237,919.00	20,624,619.00	3,365,374.61	5,260,517.06	144,635.95	18,584,840.60	98.53%	97%	849,415.93			
上海科众数据中心	352,787,846.00	259,187,885.14	13,518,936.10	41,630,143.40	0.00	231,076,677.84	77.30%	78%	18,846,957.88	1,698,332.77	4.75%	金融机构贷款
广州乾昇名美数据中心	600,000,000.00	325,827,703.07	28,843,214.63	87,128,139.68	0.00	267,542,778.02	68.53%	65%	2,667,029.68	2,667,029.68	4.90%	金融机构贷款
广东德昇数据中心	750,000,000.00	348,252,669.52	133,136,251.11	31,508,819.68	0.00	449,880,100.95	64.19%	60%	29,151,346.59	5,915,582.19	4.90%	金融机构贷款
南通承宏数据中心	404,237,037.00	86,753,259.28	31,462,606.24		0.00	118,215,865.52	29.24%	25%	3,256,386.78	3,256,386.78	4.90%	金融机构贷款
广东科华一期厂房	93,000,000.00	54,730,709.56	1,452,027.25	18,325,362.59	0.00	37,857,374.22	80.26%	85%				
合计	3,379,262,802.00	1,446,836,061.28	231,566,418.65	236,291,588.68	144,635.95	1,441,966,255.30	--	--	65,684,445.97	19,437,518.42		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数据中心机房设备材料	223,980.40		223,980.40	770,964.21		770,964.21
合计	223,980.40		223,980.40	770,964.21		770,964.21

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**☐ 适用 ☒ 不适用**24、油气资产**☐ 适用 ☒ 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权	内部自主研发软件	应用软件	商标	IP 地址及 AS 号	客户关系	合计
一、账面原值										

1.期 初余额	64,197,640 .75	10,493,333 .40	676,666.60	8,753,999. 92	317,055,62 0.04	32,646,399 .80	15,978,352 .04	10,815,982 .00	21,730,000 .00	482,347,99 4.55
2.本 期增加金 额			499,924.06		75,082,044 .23	4,145,982. 94				79,727,951 .23
(1) 购置			499,924.06			4,145,982. 94				4,645,907. 00
(2) 内部研发					75,082,044 .23					75,082,044 .23
(3) 企业合并 增加										
3.本期 减少金额						16,415.09				16,415.09
(1) 处置						16,415.09				16,415.09
4.期 末余额	64,197,640 .75	10,493,333 .40	1,176,590. 66	8,753,999. 92	392,137,66 4.27	36,775,967 .65	15,978,352 .04	10,815,982 .00	21,730,000 .00	562,059,53 0.69
二、累计摊 销										
1.期 初余额	8,146,893. 87	5,472,326. 10	676,666.60	7,770,002. 12	91,986,604 .01	12,430,193 .74	10,833,763 .07	2,634,258. 11	7,605,500. 00	147,556,20 7.62
2.本 期增加金 额	761,978.94	65,263.44	360,507.94	286,000.08	18,509,086 .04	2,811,961. 63	691,647.96	593,451.06	1,086,499. 97	25,166,397 .06
(1) 计提	761,978.94	65,263.44	360,507.94	286,000.08	18,509,086 .04	2,811,961. 63	691,647.96	593,451.06	1,086,499. 97	25,166,397 .06
3.本 期减少金 额						341.99				341.99
(1) 处置						341.99				341.99
4.期 末余额	8,908,872. 81	5,537,589. 54	1,037,174. 54	8,056,002. 20	110,495,69 0.05	15,241,813 .38	11,525,411 .03	3,227,709. 17	8,691,999. 97	172,722,26 2.69

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	55,288,767.94	4,955,743.86	139,416.12	697,997.72	281,641,974.22	21,534,154.27	4,452,941.01	7,588,272.83	13,038,000.03	389,337,268.00
2.期初账面价值	56,050,746.88	5,021,007.30	0.00	983,997.80	225,069,016.03	20,216,206.06	5,144,588.97	8,181,723.89	14,124,500.00	334,791,786.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 72.34%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支	其他		确认为无形	转入当期损		

		出			资产	益		
研发项目 1	18,349,668.94				18,349,668.94			
研发项目 2	19,451,119.55				19,451,119.55			
研发项目 3	18,549,355.71	1,978,244.38			20,527,600.09			
研发项目 4	15,705,276.64	2,603,966.74						18,309,243.38
研发项目 5	6,773,562.55	5,725,654.47						12,499,217.02
研发项目 6	7,784,656.37	5,452,114.03						13,236,770.40
研发项目 7		7,179,979.95						7,179,979.95
研发项目 8		4,436,129.83						4,436,129.83
研发项目 9		1,962,177.61						1,962,177.61
研发项目 10	6,846,777.08				6,846,777.08			
研发项目 11	6,471,034.19	1,327,374.24			7,798,408.43			
研发项目 12	2,195,062.91	2,435,193.18						4,630,256.09
研发项目 13		2,703,285.66						2,703,285.66
研发项目 14		274,217.10						274,217.10
研发项目 15	7,256,914.26	2,532,485.26						9,789,399.52
研发项目 16	2,073,987.38				2,073,987.38			
合计	111,457,415.58	38,610,822.45			75,047,561.47			75,020,676.56

其他说明

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
研发项目1	2017/12/8	资本化项目立项	已验收
研发项目2	2018/2/1	资本化项目立项	已验收
研发项目3	2018/1/18	资本化项目立项	已验收
研发项目4	2018/4/20	资本化项目立项	验收阶段
研发项目5	2018/8/8	资本化项目立项	中试阶段
研发项目6	2018/10/8	资本化项目立项	生产样机调试阶段
研发项目7	2019/1/2	资本化项目立项	生产样机调试阶段
研发项目8	2019/2/21	资本化项目立项	样机测试阶段
研发项目9	2019/3/1	资本化项目立项	样机测试阶段
研发项目10	2017/9/10	资本化项目立项	已验收
研发项目11	2018/4/1	资本化项目立项	已验收
研发项目12	2018/10/16	资本化项目立项	生产样机调试阶段
研发项目13	2019/1/2	资本化项目立项	生产样机调试阶段
研发项目14	2019/6/12	资本化项目立项	样机设计阶段
研发项目15	2017/8/1	资本化项目立项	验收阶段
研发项目16	2017/3/1	资本化项目立项	已验收

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京天地祥云科 技有限公司	747,153,703.73					747,153,703.73
深圳市康必达控 制技术有限公司	68,605,114.64					68,605,114.64
北京科华众生云 计算科技有限公司	42,869,903.92					42,869,903.92
广州德昇云计算 科技有限公司	41,106,255.89					41,106,255.89
合计	899,734,978.18					899,734,978.18

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京天地祥云科 技有限公司	117,664,501.07					117,664,501.07
合计	117,664,501.07					117,664,501.07

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①本公司并购北京天地祥云科技有限公司，是在采用收益法评估股东权益价值的基础上协商确定的并购对价，资产组包含在北京天地祥云科技有限公司相关的经营性资产、负债中。本年确定资产组合时扣除与经营资产负债无关的金额，同时在预测现金流量时扣除与经营性资产无关的现金流量。

②本公司并购深圳市康必达控制技术有限公司，是在采用收益法评估股东权益价值的基础上协商确定的并购对价，资产组包含在康必达控制技术有限公司相关的经营性资产、负债中。本年确定资产组合时扣除与经营资产负债无关的金额，同时在预测现金流量时扣除与经营性资产无关的现金流量。

③本公司之子公司北京科华众生云计算科技有限公司与上海臣翊网络科技有限公司进行股权置换，意在引入上海臣翊网络科技有限公司的业务团队，发展北京科华众生云计算科技有限公司的云计算业务，双方产生了协同效应，但在购买日公司无法将商誉分摊至从企业合并的协同效应中受益的相关资产组或资产组组合，故本公司将北京科华众生云计算科技有限公司与上海臣翊网络科技有限公司相关的具有协同效应的经营性资产、负债作为一个资产组组合。收购上海臣翊网络科技有限公司，是在采用收益法评估股东权益价值的基础上协商确定的并购对价，资产组包含在北京科华众生云计算科技有限公司与上海臣翊网络科技有限公司相关的经营性资产、负债中。本年确定资产组合时扣除与经营资产负债无关的金额，同时在预测现金流量时扣除与经营性资产无关的现金流量。

④本公司并购广州德昇云计算科技有限公司，是在采用收益法评估股东权益价值的基础上协商确定的并购对价，资产组包含在广州德昇云计算科技有限公司相关的经营性资产、负债中。本年确定资产组合时扣除与经营资产负债无关的金额，同时在预测现金流量时扣除与经营性资产无关的现金流量。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
北京科众数据中心 装修费用	68,333,725.14	0.00	5,903,883.36	0.00	62,429,841.78
北京科众金田恒业 机房装修费用	5,077,724.86	0.00	579,581.04	0.00	4,498,143.82
广东科云宿舍装修	3,777,663.39	0.00	234,142.38	0.00	3,543,521.01

费用					
光伏电站土地租金	7,234,810.42	30,348.00	654,077.94	0.00	6,611,080.48
新址搬迁费用	944,799.90	0.00	708,599.94	0.00	236,199.96
广东乾昇数据中心改造费用	907,916.15	0.00	104,759.58	0.00	803,156.57
银行财务顾问费	6,114,340.10	0.00	499,999.98	0.00	5,614,340.12
零星装修改造项目	14,185,565.24	2,495,666.83	3,235,515.51	42,727.27	13,402,989.29
其他待摊费用	1,683,792.75	142,718.44	226,006.69	0.00	1,600,504.50
合计	108,260,337.95	2,668,733.27	12,146,566.42	42,727.27	98,739,777.53

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	117,225,293.94	18,425,540.32	114,886,569.86	17,623,872.61
内部交易未实现利润	242,914,139.50	38,866,262.32	196,778,287.90	32,031,063.84
可抵扣亏损	34,714,427.89	7,043,274.40	23,979,476.26	4,362,154.02
递延收益	17,515,118.97	2,704,309.66	19,524,704.80	2,781,883.69
会计与税务摊销年限产生暂时性差异	2,843,410.39	426,511.56	2,855,205.22	428,280.78
预提运费	1,371,698.95	205,754.84	1,009,867.30	151,480.10
预计负债（保修义务）	2,494,708.29	374,206.24	4,516,239.92	677,435.98
合计	419,078,797.93	68,045,859.34	363,550,351.26	58,056,171.02

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,557,356.53	833,603.48	6,125,333.68	918,800.05
合计	5,557,356.53	833,603.48	6,125,333.68	918,800.05

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		68,045,859.34		58,056,171.02
递延所得税负债		833,603.48		918,800.05

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,983,031.80	10,720,712.15
可抵扣亏损	13,012,250.14	8,332,099.06
合计	23,995,281.94	19,052,811.21

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		44,154.47	
2020	2,552,677.45	2,575,567.48	
2021	2,079,758.29	2,108,917.51	
2022	818,775.20	819,206.66	
2023	2,784,252.94	2,784,252.94	
2024	4,776,786.26		
合计	13,012,250.14	8,332,099.06	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	600,000.00	20,414,879.41
预付房屋、设备款	7,650,021.60	919,550.00
无形资产预付款	373,078.75	1,315,491.98

待抵扣进项税	96,265,810.28	95,075,191.80
合计	104,888,910.63	117,725,113.19

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,482,001.80	152,000,000.00
信用借款	236,704,889.51	300,000,000.00
合计	242,186,891.31	452,000,000.00

短期借款分类的说明：

截至2019年6月30日，本公司无已到期但未偿还的短期借款。

说明1：截至2019年6月30日，借款包括：

1) 信用借款期末余额20000万元系本公司从国家开发银行厦门市分行取得短期信用借款20000万元

信用借款期末余额2800万元系本公司从中国农业银行厦门金融中心支行取得短期信用借款2800万元

信用借款期末余额8704889.51元系本公司从中国银行股份有限公司厦门开元支行取得出口商业发票贴现融资8,704,889.51元。

2) 保证借款期末余额100万元系本公司为本公司子公司北京天地祥云科技有限公司从北京银行学府路支行取得短期借款100万元提供连带责任保证担保。

保证借款期末余额4,482,001.8元系本公司为本公司子公司漳州科华技术有限责任公司从中国银行股份有限公司漳州分行取得出口商业发票贴现融资4,482,001.80元提供连带责任保证担保。

说明2：截至2019年6月30日，本公司保证借款余额5,482,001.80元均由本公司内部单位提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

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	364,819.75	
其中：		
合计	364,819.75	

其他说明：

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	535,043,838.24	306,191,357.12
银行承兑汇票	121,779,990.69	143,677,229.32
合计	656,823,828.93	449,868,586.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	631,325,391.57	396,963,601.73
工程款	106,987,478.59	587,752,407.87
设备款	31,583,106.05	52,795,708.04
运费	116,102.86	172,966.86
质保金	771,639.87	458,234.87
其他	26,657,447.30	3,822,852.31
合计	797,441,166.24	1,041,965,771.68

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

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

广州正睿信息科技有限公司	12,386,520.00	尚未结算
上海开创企业发展有限公司	17,549,645.05	尚未结算
合计	29,936,165.05	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	213,317,005.76	126,185,991.69
合计	213,317,005.76	126,185,991.69

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	64,428,292.27	259,196,800.50	296,620,362.85	27,004,729.92
二、离职后福利-设定提存计划	242,741.77	13,692,657.35	13,772,206.91	163,192.21
三、辞退福利	0.00	682,732.08	682,732.08	0.00
合计	64,671,034.04	273,572,189.93	311,075,301.84	27,167,922.13

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	45,413,646.10	221,276,516.61	262,757,396.29	3,932,766.42
2、职工福利费	2,832,399.88	9,019,294.06	9,018,702.05	2,832,991.89
3、社会保险费	455,109.84	7,822,796.45	7,842,439.26	435,467.03
其中：医疗保险费	417,752.59	6,490,029.48	6,507,521.65	400,260.42
工伤保险费	3,819.68	644,636.73	645,199.59	3,256.82
生育保险费	33,537.57	688,130.24	689,718.02	31,949.79
4、住房公积金	30,490.00	15,144,388.57	15,252,281.57	-77,403.00
5、工会经费和职工教育经费	15,696,646.45	5,933,804.81	1,749,543.68	19,880,907.58
合计	64,428,292.27	259,196,800.50	296,620,362.85	27,004,729.92

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	232,008.39	13,139,261.26	13,215,450.90	155,818.75
2、失业保险费	10,733.38	553,396.09	556,756.01	7,373.46
合计	242,741.77	13,692,657.35	13,772,206.91	163,192.21

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,669,524.09	37,421,727.88
企业所得税	14,100,067.15	28,448,591.78
个人所得税	1,213,547.70	1,344,166.31
城市维护建设税	632,738.67	727,051.83
教育费附加	332,088.85	315,313.30
地方教育费附加	162,153.64	210,174.70
房产税	869,365.19	1,037,317.28
土地使用税	186,744.40	234,368.98
印花税	329,013.10	616,915.93
其他税费	14,649.95	13,569.76
合计	34,509,892.74	70,369,197.75

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,953,038.78	7,226,207.27
其他应付款	38,479,756.49	34,425,606.54
合计	41,432,795.27	41,651,813.81

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,597,288.53	2,159,795.05
短期借款应付利息	355,750.25	584,802.22
其他		4,481,610.00
合计	2,953,038.78	7,226,207.27

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	1,334,723.27	1,042,729.76
保证金、质保金	21,603,653.72	6,871,615.72
预提费用	1,399,861.21	3,124,322.15
未付员工报销费用	3,975,665.46	14,661,459.73
股权受让款	4,532,804.24	4,822,652.11
其他	5,633,048.59	3,902,827.07
合计	38,479,756.49	34,425,606.54

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	238,332,497.08	233,145,118.03
合计	238,332,497.08	233,145,118.03

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,840,041,558.10	1,385,520,398.62
抵押借款		6,080,000.00
信用借款	300,000,000.00	327,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-238,332,497.08	-233,145,118.03
合计	1,901,709,061.02	1,485,455,280.59

长期借款分类的说明：

说明1：截至2019年06月30日，借款包括：

①质押借款期末余额38356.5万元，系本公司以持有的北京天地祥云科技有限公司100%股权作为质押，为本公司从招商银行厦门分行营业部取得5年期贷款额度43,500万元

②质押借款期末余额5400万元，系子公司厦门科华恒盛电力能源有限公司分别以临朐中草药农光互补一期项目建成后的收费权及其项下全部收益形成的应收账款质押，为本公司提供担保分别从国家开发银行取得12年期贷款额度6,750万元，同时本公司提供担保

③质押借款期末余额5,400万元，系子公司厦门科华恒盛电力能源有限公司分别以临朐中草药农光互补二期项目建成后的收费权及其项下全部收益形成的应收账款质押，为本公司提供担保分别从国家开发银行取得12年期贷款额度6,750万元，同时本公司提供担保

④质押借款期末余额9275万元，系子公司厦门科华恒盛电力能源有限公司以济宁耀盛大棚屋顶光伏电站项目建成后的收费权及其项下全部收益形成的应收账款质押，为本公司提供担保从国家开发银行取得12年期贷款额度13,500万元，同时本公司提供担保。

⑤质押借款期末余额11,000万元，系本公司控股股东厦门科华伟业有限公司以其持有的500万股本公司股票作为质押、本公司子公司上海科众恒盛云计算科技有限公司以其数据中心设备为本公司提供抵押，为本公司从国家开发银行取得5年期贷款额度20,000万元，同时子公司漳州科华科技有限责任公司、孙家凤、孟晓培提供担保。

⑥质押借款期末余额44730万元，系本公司股东陈成辉以其持有的1,000万股本公司股票作为质押、本公司及刘焕鉴以其持有的广东科云辰航计算科技有限责任公司的股权作为质押、广东科云辰航计算科技有限责任公司以其数据中心设备作为抵押及

其他个人担保，同时本公司提供保证担保，为广东科云辰航计算科技有限责任公司从国家开发银行取得8年期贷款额度53,000万元。

⑦质押借款期末余额159,426,558.10元，系本公司及子公司北京天地祥云科技有限公司以其持有广州德昇云计算科技有限公司85%股权作为质押，广州市德煌投资有限公司以其持有的土地[穗府国用（2013）第04100088号]、土地[穗府国用（2013）第04100089号]、土地[粤房地权证穗字0450038536]资产作为抵押及其他股东以剩余15%股权提供连带责任保证担保，同时本公司及子公司北京天地祥云科技有限公司提供担保，为广州德昇云计算科技有限公司从广州农村商业银行股份有限公司番禺支行取得融资贷款额度19,800万元

⑧质押借款期末余额17900万元，系本公司拟以本公司及子公司北京天地祥云科技有限公司以其持有广州德昇云计算科技有限公司85%股权连同其他股东合计持有的广州德昇云计算科技有限公司15%股权作为质押（质押登记手续尚未完成），为广州德昇云计算科技有限公司从中国工商银行股份有限公司广东南沙分行取得10年期贷款额度60000万元，同时本公司提供连带责任担保。

⑨质押借款期末余额36000万元，系本公司以持有的广东科华乾昇云计算科技有限公司70%的股权作为质押担保，同时本公司提供连带责任担保，为广东科华乾昇云计算科技有限公司从中国农业银行股份有限公司广州天河支行取得7年期贷款额度42000万元。

说明2：无抵押借款

说明3：截至2019年6月30日，信用借款包括：信用借款余额30000万元，系本公司从国家开发银行厦门市分行取得3年期中长期信用借款30000万元

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

（2）专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,494,708.26	4,516,239.92	产品售后维护费
合计	2,494,708.26	4,516,239.92	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,193,541.10		2,925,099.48	21,268,441.62	与资产相关
政府补助	600,000.00			600,000.00	与收益相关
合计	24,793,541.10		2,925,099.48	21,868,441.62	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
IGBT 整流高效大功率模组化不间断电源	2,063,265.61	0.00		70,548.78			1,992,716.83	与资产相关
高频环节逆变技术在节能降耗与新能源变换装	3,413,921.65	0.00		194,341.56			3,219,580.09	与资产相关

置中的应用								
研发试制基地建设	702,828.56	0.00		24,050.06			678,778.50	与资产相关
云计算工程项目	5,839,646.37	0.00		215,871.11			5,623,775.26	与资产相关
高端 UPS 数字化车间智能制造示范项目	634,086.29	0.00		92,793.11			541,293.18	与资产相关
电子信息产品安规检测与环境试验平台建设	4,849,163.72	0.00		753,414.88			4,095,748.84	与资产相关
信息设备用网络中大功率高性能不间断 UPS 电源产业化项目	1,027,948.87	0.00		331,470.07			696,478.80	与资产相关
基于 IGBT 模块应用的高校节能电力电子变换装置 (UPS) 产业化项目	1,430,105.24	0.00		157,376.82			1,272,728.42	与资产相关
核级不间断电源	400,000.00	0.00					400,000.00	与资产相关
军事工程装备特种电源关键技术研究开发中心	1,237,277.01	0.00		150,471.07			1,086,805.94	与资产相关
重 20170036 大型工业企业配电网建模仿真关键技术研发	600,000.00	0.00					600,000.00	与收益相关
电动汽车柔性充电堆关键技术研发项目资助	1,616,484.23	0.00		909,338.28			707,145.95	与资产相关
绿色低碳发	978,813.55	0.00		25,423.74			953,389.81	与资产相关

展专项资金								
-------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(1) 根据《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2012年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2012]1537号文)、《厦门市发展改革委厦门市经济发展局关于转发电子信息产业振兴和技术改造项目2012年中央预算内投资计划的通知》(厦发改高技[2012]31号文)，厦门科华恒盛股份有限公司(以下简称“公司”)“IGBT整流高效大功率模组化不间断电源(UPS)产业化”项目2012年获得中央预算内投资计划拨款320万元，所取得的政府补助将自长期资产可供使用时起按照长期资产的预计使用期限，平均分摊转入当期损益；2013年获得厦门市科学技术局资助资金拨入30万元用于补助购置设备费。该项目于2013年1月实际开始投产，本期摊销70,548.78元计入当期损益，累计转销1,507,283.17元，余额1,992,716.83元。

(2) 根据中华人民共和国财政部、中华人民共和国工业和信息化部联合发布的《财政部工业和信息化部关于下达2012年第二批科技成果转化项目补助资金的通知》(财建[2012]258号文),给予厦门科华恒盛股份有限公司“高频环节逆变技术在节能降耗与新能源变换装置中的应用”项目补助资金共计1300万元，其中2012年收到补助资金400万元，2013年收到该补助资金400万元，2014年9月份收到该补助资金500万元。该项目于2013年12月开始投产，按照项目完工投产后资产剩余年限平均摊销，本期摊销194,341.56元计入当期损益，累计已摊销9,780,419.91元，余额3,219,580.09元。

(3) 根据厦门市经济发展局、厦门市财政局《关于下达2012年工业基础设施建设扶持资金的通知》(厦经行<2012>506号文)，给予厦门科华恒盛股份有限公司“厦门科华恒盛研发试制基地建设”项目补助资金120万元，所取得的政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。该项目于2013年5月份通过验收，本期摊销24,050.06元计入当期损益，累计已摊销521,221.50元，余额678,778.50元。

(4) 根据“厦门市财政局关于下达2014年战略性新兴产业发展专项资金(云计算工程项目补助资金)的通知”(厦财企(2014)44号)，本公司收到厦门财政局拨款1000万元，用于数据中心机房配套设备研发及推广项目。该项目正在进行中，所取得的政府补助将自长期资产可供使用时起按照长期资产的预计使用期限，平均分摊转入当期损益。该项目于2015年1月份通过验收，本期摊销215,871.11元计入当期损益，累计已摊销4,376,224.74元，余额5,623,775.26元。

(5) 根据漳州市经济和信息化委员会、漳州市财政局文件《关于下达2015年智能制造资金的通知》【漳经信重工{2015}394号】文件，本公司分别于2016年2月1日、2016年4月20日收到芗城区财政局40万、49.7万拨款，用于高端UPS数字化车间智能制造示范项目建设。自2017年7月起按照相关资产剩余使用年限分期转入当期损益，本年转销92,793.11元，累计摊销355,706.82元，余额541,293.18元。

(6) 根据漳州市经济和信息化委员会、漳州市财政局文件《关于下达福建省电子信息产业集群创新发展补助资金(第一批)的通知》【漳经信信息{2015}409号】文件，2016年7月21日收到芗城区财政局475万元拨款。根据漳州市经济和信息化委员会、漳州市财政局文件《关于调整下达福建省电子信息产业集群创新发展补助资金(第一批)的通知》【漳经信信息{2016}365号】文件，调减补助资金382万元。根据漳州市经济和信息化委员会、漳州市财政局文件《下达福建省电子信息产业集群创新发展补助资金(第二批)的通知》【漳经信信息{2016}366号】文件，本公司于2017年4月25日收到芗城区财政局28万元拨款。根据漳州市经济和信息化委员会、漳州市财政局文件《下达福建省电子信息产业集群创新发展补助资金(第四批)的通知》【漳经信信息{2018}42号】文件，本公司收到芗城区财政局373.85万元拨款，该项目于2018年11月份通过验收，本期摊销753,414.88元计入当期损益，累计已摊销852,751.16元，余额4,095,748.84元。

(7) 根据福建省发展和改革委员会、福建省经济贸易委员会和福建省科学技术厅《关于转下达电子信息产业振兴和技术改造项目2009年新增中央预算内投资计划的通知》(闽发改高技(2009)423号)，本公司收到财政拨款500万用于信息设备用网络中大功率高性能不间断UPS电源产业化项目；根据漳州市财政局《关于下达2009年第一批促进项目成果转化扶持资金支出预算的通知》(漳财建(指)(2009)44号)，本公司收到漳州财政局100万元拨款，用于信息设备用网络中大功率高性能不间断UPS电源项目。该项目已通过验收，自2011年7月起按照项目预期年限分期转入当期损益，本年转销331,470.07元，累计转销5,303,521.20元，余额696,478.80元。

(8) 根据福建省财政厅《关于下达2012年战略性新兴产业项目第一批中央基建投资预算(拨款)的通知》(闽财(建)指[2012]51号文)、漳州市财政局《关于下达2012年战略性新兴产业项目第一批中央基建投资预算的通知》(漳财建(指)[2012]37号文)本公司收到漳州市财政局拨款800万元。该国家补助资金主要用于项目产业化过程中的研究开发和所需软硬件设备的购置，自2013年1月起按照相关资产剩余使用年限分期转入当期损益，本年转销157,376.82元，累计转销6,727,271.58元，余

额1,272,728.42元。

(9) 根据芗城区科学技术局文件《漳州市科技计划项目任务书》【漳科〔2017〕84号】文件，本公司17年收到芗城区科学技术局40万元拨款用于核级不间断电源项目，该项目正在进行中。

(10) 根据福建省科学技术厅、福建省财政厅文件，闽财教指〔2017〕123号，《关于提前下达2018年对外合作等科技项目计划和经费（新上市级第三批）的通知》，本公司收到芗城区科学技术局拨款345万元用于“军事工程装备特种电源关键技术研究开发中心”项目，该项目本年摊销金额为150,471.07元，累计摊销2,363,194.06元，期末余额1,086,805.94元。

(11) 根据《深圳市科技研发资金管理办法》、《深圳市科技计划项目管理办法》等有关文件规定，为完成深科技创新〔2017〕153号文件下达的项目，本公司收到深圳市科技创新委员会拨款300万元用于大型工业企业配电网建模仿真关键技术研发项目，该项目本期完成验收，对应的产品对外销售，18年转销915,055.67元，累计转销2,400,000.00元，剩余600,000.00元，该项目还未验收。

(12) 根据《深圳市科技研发资金管理办法》、《深圳市科技计划项目管理办法》，为完成深发改〔2017〕713号文件下达的项目，本公司收到深圳市科技创新委员会拨款400万元，用于电动汽车柔性充电堆关键技术研发，自2017年6月起按照相关资产剩余使用年限分期转入当期损益，本年转销909,338.28元，累计转销3,292,854.05元，余额707,145.95元。

(13) 根据广州市黄埔区发展和改革委员会、广州开发区发展和改革委员会联合发布的《广州市黄埔区广州开发区绿色低碳发展专项资金项目管理任务书》，给予广州康洪光伏电力有限公司“广州瑞仪光电1MW分布式光伏发电项目”补助资金共计100万元，于2018年8月收到该笔补助资金。该项目于2017年12月开始投入建设，于2018年3月完工转固，按照收到补助款时资产剩余年限平均摊销，本期摊销25,423.74元计入当期损益，累计已摊销46,610.19元，余额953,389.81元。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	271,510,230.00						271,510,230.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,037,545,807.08	1,504,455.13	0.00	2,039,050,262.21
其他资本公积	110,885,253.47		0.00	110,885,253.47
合计	2,148,431,060.55	1,504,455.13		2,149,935,515.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年3月取得康必达控制少数股权确认资本公积（股本溢价）1,504,455.13元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	124,252,499.83			124,252,499.83
任意盈余公积	3,333,914.42			3,333,914.42
合计	127,586,414.25			127,586,414.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	752,949,065.02	956,426,051.64
调整后期初未分配利润	752,949,065.02	956,426,051.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,638,965.67	74,763,418.84
减：提取法定盈余公积		5,337,630.02
应付普通股股利	271,510,230.00	271,419,290.00
其他		1,483,485.44
期末未分配利润	571,077,800.69	752,949,065.02

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,595,825,761.77	1,130,939,606.04	1,346,668,213.26	950,927,048.98
其他业务	30,301,993.39	11,430,317.69	34,108,014.53	2,964,325.78
合计	1,626,127,755.16	1,142,369,923.73	1,380,776,227.79	953,891,374.76

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,527,838.57	2,429,853.65
教育费附加	1,553,745.48	1,069,627.27
房产税	1,496,376.21	1,823,240.16
土地使用税	296,913.77	469,870.96
地方教育费附加	1,036,949.31	713,084.84
其他	1,289,318.98	844,043.63
合计	9,201,142.32	7,349,720.51

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,021,724.17	70,225,323.58
差旅费	20,148,472.46	23,476,294.35
运输费	9,432,809.54	8,371,952.42
安装维修费	12,181,470.53	6,064,742.06
办公费	2,999,473.23	4,070,355.03
固定资产折旧	1,351,309.25	0.00
会务费	2,567,485.31	928,350.32
支付的租金	2,071,251.70	0.00
咨询费	2,207,291.23	378,472.77
广告宣传费	3,223,567.98	2,976,481.71
其他	24,968,489.20	24,923,689.78
合计	160,173,344.60	141,415,662.02

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,999,388.92	43,630,433.77
固定资产折旧	6,728,248.11	8,208,700.68
无形资产摊销	2,162,821.02	4,794,109.56
支付的租金	4,207,171.61	5,014,972.45
办公费	2,070,451.60	1,666,239.16
差旅费	2,932,142.60	3,019,078.97
运输费	126,963.75	0.00
会务费	358,028.27	0.00
税费	0.00	11,381,072.10
咨询费	3,263,465.32	397,618.10
其他	19,856,603.02	945,784.70
合计	85,705,284.22	79,058,009.49

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,462,197.67	48,856,470.03
固定资产折旧	6,945,518.63	6,395,357.95
办公费	572,166.83	408,258.30
差旅费	1,917,795.93	2,925,077.55
运输费	21,072.11	52,617.22
会务费	39,413.17	91,698.11
无形资产摊销	0.00	550,714.10
支付的租金	0.00	1,944,106.25
咨询费	527,946.50	1,667,007.17
其他	25,397,564.06	28,448,627.61
合计	86,883,674.90	91,339,934.29

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	59,511,474.56	36,816,203.62
减：利息资本化	19,452,370.43	4,965,999.45
减：利息收入	3,181,577.20	6,907,291.71
承兑汇票贴息	1,905,909.38	0.00
汇兑损益	2,044,880.84	-1,739,917.17
手续费及其他	1,419,244.43	739,380.38
合计	42,247,561.58	23,942,375.67

其他说明：

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,535,632.14	18,454,768.76

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	192,028.43	-1,098,715.21
处置长期股权投资产生的投资收益	-600,000.00	4,473,176.43
处置交易性金融资产取得的投资收益	561.32	951,055.70
理财产品产生的投资收益	142,989.04	2,962,172.11
合计	-264,421.21	7,287,689.03

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	-364,819.75	-2,040,330.40
合计	-364,819.75	-2,040,330.40

其他说明：

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-10,003,881.44	-9,914,756.39
二、存货跌价损失	-696,562.85	0.00
合计	-10,700,444.29	-9,914,756.39

其他说明：

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	29,350.61	135,417.61

74、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	196.62	176,501.67	196.62
其中：固定资产处置利得	196.62	176,501.67	196.62
无法支付的应付款项	257,609.55	32,629.08	257,609.55
赔偿金收入	325,279.93	196,137.58	325,279.93
违约金收入	84,970.45	306,501.00	84,970.45
其他	100,823.23	263,569.09	100,823.23
合计	768,879.78	975,338.42	768,879.78

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	463,254.16	0.00	463,254.16
非流动资产处置损失合计	242,861.96	279,667.34	242,861.96
其中：固定资产处置损失	242,861.96	279,667.34	242,861.96
罚款及滞纳金支出	357.51	23.14	357.51
违约金、赔偿金	969,930.69	152,407.63	969,930.69
其他	618,786.55	21,390.19	618,786.55
合计	2,295,190.87	453,488.30	2,295,190.87

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,502,681.40	17,964,878.74
递延所得税费用	-7,679,920.72	-8,251,036.80
合计	11,822,760.68	9,713,841.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	109,255,810.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,388,371.53
子公司适用不同税率的影响	1,167,991.02
调整以前期间所得税的影响	-547,783.99
非应税收入的影响	-979,580.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,457,579.14

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-357,224.24
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	479,984.44
其他	-5,786,576.38
所得税费用	11,822,760.68

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助资金	15,648,114.65	11,162,257.16
银行利息收入	3,140,739.80	5,769,241.57
租金收入	2,409,507.06	194,209.00
收回保证金、备用金等	33,889,752.66	48,899,917.65
收回其他	31,137,192.74	46,755,417.59
合计	86,225,306.91	112,781,042.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	31,902,017.58	32,213,895.42
运输费	9,885,944.19	14,684,287.66
维修费	11,105,004.45	8,898,964.92
技术开发费	12,926,962.66	16,771,046.73
捐赠支出	461,426.00	100,000.00
支付保证金	36,581,504.08	40,709,978.06
支付其他费用	153,341,775.72	110,880,081.04
合计	256,204,634.68	224,258,253.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购限制性股票	0.00	4,126,200.00
银行手续费	0.00	2,288.63
		0.00
合计		4,128,488.63

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	97,433,049.54	88,509,947.84
加：资产减值准备	10,700,444.29	9,914,756.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,094,376.85	50,182,894.87

无形资产摊销	22,512,137.26	18,549,462.37
长期待摊费用摊销	11,735,586.95	13,074,630.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	53,040.26	-135,417.61
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	53,040.75	103,165.67
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	364,819.75	2,040,330.40
财务费用（收益以“—”号填列）	34,977,812.41	23,854,596.58
投资损失（收益以“—”号填列）	-47,120,690.92	7,287,689.03
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-9,989,688.32	-8,711,050.69
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-85,196.57	-104,510.71
存货的减少（增加以“—”号填列）	11,803,753.29	-151,055,750.85
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-200,937,500.10	-361,274,656.22
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	134,132,810.51	115,851,016.46
其他	-9,744,999.02	2,926,369.15
经营活动产生的现金流量净额	132,982,796.93	-188,986,526.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	392,601,377.59	890,590,066.54
减：现金的期初余额	775,679,785.47	950,690,511.44
现金及现金等价物净增加额	-383,078,407.88	-60,100,444.90

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	392,601,377.59	775,679,785.47
其中：库存现金	37,174.52	37,936.69
可随时用于支付的银行存款	392,564,203.07	775,546,543.99
可随时用于支付的其他货币资金		95,304.79
三、期末现金及现金等价物余额	392,601,377.59	775,679,785.47

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,309,761.15	保证金（说明①）
固定资产（说明②）	114,303,786.14	抵押借款
在建工程（说明②）	231,076,677.84	抵押借款
广州德昇云计算科技有限公司 85%股权（说明③）		质押借款
内黄盈辉光伏电力有限公司 100%股权（说明④）		股权质押
固定资产（说明⑤）	377,150,235.37	抵押借款
在建工程（说明⑤）	318,808,618.15	抵押借款
广东科云辰航计算科技有限责任公司 80%股权（说明⑤）		质押借款
广东科华乾昇云计算科技有限公司 70%股权（说明⑥）		质押借款
合计	1,063,649,078.65	--

其他说明：

①货币资金使用权受限情况，详见本附注七、1之（1）。

②本公司从国家开发银行取得5年期贷款额度20,000万元，本公司股东厦门科华伟业有限公司以其持有的500万股本公司股票作为质押、本公司子公司上海科众恒盛云计算科技有限公司以科华众生（市北）云计算中心数据中心设备（固定资产期末账面价值114,303,786.14元、在建工程期末账面价值231,076,677.84元）为本公司提供抵押，同时子公司漳州科华技术有限责任公司、孙家凤、孟晓培提供担保。

③本公司及子公司北京天地祥云科技有限公司以其持有广州德昇云计算科技有限公司85%股权作为质押，广州市德煌投资有限公司以其持有的土地[穗府国用（2013）第04100088号]、土地[穗府国用（2013）第04100089号]、土地[粤房地权证穗字0450038536]资产作为抵押及其他股东提供连带责任保证担保，为其从广州农商行取得融资贷款额度19,800万元。

④本公司之子公司恒盛电力于2016年5月30日将内黄盈辉光伏电力有限公司委托北京君辉新能源科技有限公司进行经营管理，并将内黄盈辉100%的股权质押给北京君辉新能源科技有限公司。

⑤本公司之子公司广东科云辰航计算科技有限责任公司从国家开发银行取得8年期贷款额度53,000万元，本公司股东陈成辉以其持有的1,000万股本公司股票作为质押、本公司及刘焕鉴以其持有的广东科云辰航计算科技有限责任公司的股权作为质押、广东科云辰航计算科技有限责任公司以其数据中心设备（固定资产期末账面价值377,150,235.37元、在建工程期末账面价值318,808,618.15元）作为抵押及其他个人担保。

⑥本公司之子公司广东科华乾昇云计算科技有限公司从中国农业银行股份有限公司广州天河支行取得7年期贷款额度42,000万元，系本公司以持有的广东科华乾昇云计算科技有限公司70%的股权作为质押担保，同时本公司提供连带责任担保。

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	3,284,411.99	6.87470	22,579,347.12
欧元	394,216.02	7.81700	3,081,586.63
港币	108,319.00	0.87970	95,288.22
应收账款	--	--	
其中：美元	2,934,098.92	6.87470	20,171,049.84
欧元			
港币	304,243.00	0.87970	267,642.57
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			

其中：美元	58,517.20	6.87470	402,288.19
港币	236,259.00	0.87970	207,837.04
预付账款			
其中：美元	820,769.84	6.87292	5,641,085.89
欧元		-	
预收账款：			
其中：美元	435,462.81	6.82860	2,973,603.33
欧元	15,094.90	7.75946	117,128.24

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关政府补助	3,060,301.98	其他收益	3,060,301.98
与收益相关政府补助	19,475,330.16	其他收益	19,475,330.16

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的	丧失控制权时	处置价款与处	丧失控制权之	丧失控制权之	丧失控制权之	按照公允价值	丧失控制权之	与原子公司股
-------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

				时点	点的确定依据	置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	日剩余股权的比例	日剩余股权的账面价值	日剩余股权的公允价值	重新计量剩余股权产生的利得或损失	日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海朴耀光伏电力有限公司	0.00	100.00%	注销	2019 年 05 月 07 日	工商注销	10,320.67	0.00%	0.00	0.00	0.00	无剩余股权	
泉州泰辉光伏电力有限公司	0.00	100.00%	注销	2019 年 01 月 17 日	工商注销	586,416.76	0.00%	0.00	0.00	0.00	无剩余股权	
肇庆市高要耀盛光伏电力有限公司	0.00	100.00%	注销	2019 年 05 月 15 日	工商注销	6,811.56	0.00%	0.00	0.00	0.00	无剩余股权	

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
漳州科华技术有	福建漳州	福建漳州	电子业	100.00%		投资设立

限责任公司						
漳州科华新能源技术有限责任公司	福建漳州	福建漳州	电子业	100.00%		投资设立
厦门科灿信息技术有限公司	福建厦门	福建厦门	软件业	100.00%		投资设立
厦门华睿晟智能科技有限责任公司	福建厦门	福建厦门	电子业	100.00%		投资设立
北京科华恒盛技术有限公司	北京市	北京市	电子业	100.00%		投资设立
深圳市科华恒盛科技有限公司	广东深圳	广东深圳	电子业	100.00%		投资设立
广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司	广东佛山	广东佛山	电子业	100.00%		投资设立
佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司	广东佛山	广东佛山	新能源	80.00%		投资设立
深圳市康必达控制技术有限公司	广东深圳	广东深圳	电子业	80.00%		受让股权及增资
北京科华众生云计算科技有限公司	北京市	北京市	云计算系统服务	67.00%		投资设立
北京科华智慧能源科技有限公司	北京市	北京市	新能源、投资开发、其他软件应用业	85.00%		投资设立
上海科众恒盛云计算科技有限公司	上海市	上海市	云计算系统服务	100.00%		投资设立
厦门科华恒盛电力能源有限公司	福建厦门	福建厦门	电力供应；太阳能发电；对第一产业、第二产业、第三产业的投资等	100.00%		投资设立
广东科云辰航计算科技有限责任公司	广东广州	广东广州	云计算系统服务	80.00%		投资设立
广东科华乾昇云计算科技有限公	广东广州	广东广州	云计算系统服务	70.00%		投资设立

司						
北京天地祥云科技有限公司	北京市	北京市	互联网和相关服务	100.00%		受让股权
南通承宏云计算有限公司	江苏南通	江苏南通	云计算系统服务	100.00%		投资设立
佛山科恒智能科技有限公司	广东佛山	广东佛山	电子业	100.00%		投资设立
广州德昇云计算科技有限公司	广东广州	广东广州	云计算系统服务	55.00%	30.00%	受让股权
广州吉如光伏电力有限公司	广东广州市	广东广州市	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
广州康洪光伏电力有限公司	广东广州市	广东广州市	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
佛山市瑞祥光伏电力有限公司	广东佛山	广东佛山	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
佛山市多盛光伏电力有限公司	广东佛山	广东佛山	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
深圳市康必达中创科技有限公司	广东深圳	广东深圳	电子业		98.00%	受让股权
深圳市康必达智能科技有限公司	广东深圳	广东深圳	电子业		100.00%	受让股权
深圳市汇拓新邦科技有限公司	广东深圳	广东深圳	电子业		100.00%	受让股权
上海臣翊网络科技有限公司	上海市	上海市	网络技术		100.00%	受让股权
上海众生网络科技有限公司	上海市	上海市	软件业		100.00%	受让股权
上海盈科数字商务有限公司	上海市	上海市	软件业		100.00%	受让股权
智慧能源科技张家口有限公司	河北张家口	河北张家口	新能源		70.00%	投资设立
张家口科能新能源科技有限公司	河北张家口	河北张家口	新能源		70.00%	投资设立
张家口崇礼区慧光新能源科技有限公司	河北张家口	河北张家口	新能源		70.00%	投资设立
临朐优盛光伏发电有限公司	山东潍坊	山东潍坊	新能源		100.00%	投资设立
济宁耀盛光伏电	山东济宁	山东济宁	新能源		100.00%	投资设立

力有限公司						
遂平天中百年新能源有限公司	河南驻马店	河南驻马店	新能源		100.00%	投资设立
阳原县恒泰新能源科技有限公司	河北张家口	河北张家口	新能源		100.00%	投资设立
厦门恒盛聚能电力有限公司	福建厦门	福建厦门	商务服务业		51.00%	投资设立
天津多盛光伏发电有限公司	天津市武清区	天津市武清区	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
天津盈辉光伏发电有限公司	天津市武清区	天津市武清区	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
广州维速信息科技有限公司	广州市	广州市	互联网和相关服务		100.00%	受让股权
上海天祥网络科技有限公司	上海市	上海市	互联网和相关服务		100.00%	受让股权
云谷新动力（北京）科技有限公司	北京市	北京市	互联网和相关服务		100.00%	受让股权
成都天地祥云科技有限公司	成都市	成都市	互联网和相关服务		51.00%	受让股权
天地祥云（香港）有限公司	香港	香港	互联网和相关服务		100.00%	受让股权
沈阳贵丰光伏科技有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	新能源		100.00%	投资设立
沈阳辉浩光伏发电有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	新能源		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市康必达控制技术有限公司	20.00%	1,545,804.52	0.00	67,274,567.08

北京科华众生云计算科技有限公司	33.00%	2,437,097.30	0.00	113,732,304.15
-----------------	--------	--------------	------	----------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市康必达控制技术有限公司	408,628,293.17	23,253,507.08	431,881,800.25	98,186,631.57	830,086.89	99,016,718.46	390,241,896.15	24,092,104.39	414,334,000.54	88,374,813.85	830,086.89	89,204,900.74
北京科华众生云计算科技有限公司	119,245,413.32	349,011,883.64	468,257,296.96	123,613,951.06	0.00	123,613,951.06	140,585,868.01	370,026,847.73	510,612,715.74	173,354,513.17		173,354,513.17

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市康必达控制技术有限公司	98,271,122.32	7,735,981.99	7,735,981.99	25,670,805.03	146,398,402.33	21,062,154.13	21,062,154.13	-50,965,473.79
北京科华众生云计算科技有限公司	114,398,276.12	7,385,143.33	7,385,143.33	41,078,904.44	105,963,500.54	9,081,339.46	9,081,339.46	22,476,780.63

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2019年1月20日，本公司与深圳康必达投资合伙企业（有限合伙）签订《股权转让协议》，拟以23,964,449.93元的价格收购其持有的深圳市康必达控制技术有限公司7.8191%，本次收购完成后本公司持有深圳市康必达控制技术有限公司80%的股权。截止2019年3月4日，股权转让款已全部支付，已完成工商登记变更。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	23,964,449.93
--现金	23,964,449.93
购买成本/处置对价合计	23,964,449.93
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	25,468,905.06
差额	-1,504,455.13
其中：调整资本公积	-1,504,455.13

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	福建漳州	福建漳州	风力发电	50.00%		权益法核算
漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司	福建漳州	福建漳州	新能源汽车	30.00%		权益法核算
KEHUA FRANCE SOCIETE EN FORMATION	法国	法国		30.00%		权益法核算
上海成凡云计算科技有限公司	上海市	上海市	云计算	40.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	漳州耐欧立斯科技有限责任公司	漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司	漳州耐欧立斯科技有限责任公司	漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司
流动资产	443,401.35	5,692,399.35	996,582.31	7,756,874.94
非流动资产	11,672,843.03	35,858,159.82	12,874,661.87	31,219,798.02
资产合计	12,116,244.38	41,550,559.17	13,871,244.18	38,976,672.96
流动负债	3,699,700.71	4,095,308.80	4,119,069.67	2,352,701.81
非流动负债		165,600.00		120,800.00
负债合计	3,699,700.71	4,260,908.80	4,119,069.67	2,473,501.81
净资产	8,416,543.67	37,289,650.37	9,752,174.51	36,503,171.15
归属于母公司股东权益	8,416,543.67	37,289,650.37	9,752,174.51	36,503,171.15
按持股比例计算的净资产份额	4,208,271.84	11,186,895.11	4,876,087.27	10,950,951.34
调整事项	-4,876,087.27		-4,876,087.27	
--其他	-4,876,087.27		-4,876,087.27	
对联营企业权益投资的账面价值	0.00	11,186,895.11	0.00	10,950,951.34
营业收入	0.00	3,539,194.84	34,017.87	10,582,125.49
净利润	-1,335,630.84	841,578.24	-1,461,047.94	-581,593.94
综合收益总额	-1,335,630.84	841,578.24	-1,461,047.94	-581,593.94

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,100,965.76	570,051.81
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-60,445.04	
--综合收益总额	-60,445.04	

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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、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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的16.14%（2018年：14.11%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的48.79%（2018年：60.59%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2019年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币148757.75万元。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1至3年	3年以上
金融负债：					
短期借款	242,186,891.31	247,424,791.31	247,424,791.31	-	-
应付票据	656,823,828.93	656,823,828.93	656,823,828.93		
应付账款	797,441,166.24	797,441,166.24	797,441,166.24		
其他应付款	38,479,756.49	38,479,756.49	38,479,756.49		
一年内到期的非流动负债	238,332,497.08	244,118,497.08	244,118,497.08		
长期借款	1,901,709,061.02	2,229,728,861.02	93,107,609.97	1,103,319,154.51	1,033,302,096.54
金融负债和或有负债合计	3,874,973,201.07	4,214,016,901.07	2,077,395,650.01	1,103,319,154.51	1,033,302,096.54

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1至3年	3年以上
金融负债：					
短期借款	452,000,000.00	455,390,704.17	455,390,704.17		
应付票据及应付账款	1,491,834,358.12	1,491,834,358.12	1,491,834,358.12		
其他应付款	41,651,813.81	41,651,813.81	41,651,813.81		
一年内到期的非流动负债	233,145,118.03	239,933,971.82	239,933,971.82		
长期借款	1,485,455,280.59	1,724,095,550.85	74,885,129.69	997,332,662.93	651,877,758.23
金融负债和或有负债合计	3,704,086,570.55	3,952,906,398.77	2,303,695,977.61	997,332,662.93	651,877,758.23

说明：一年内到期的非流动负债系一年内到期的长期借款。

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（3）市场风险

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

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于固定利率的短期银行借款、长期银行借款。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险，但该风险对本公司影响不重大。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，国内业务以人民币结算，出口业务部分以美元结算。公司主要通过密切跟踪市场汇率变化情况，积极采取应对措施，努力将外汇风险降低到最低程度。本公司根据出口情况，适时地开展远期结售汇等业务，能够有效降低经营风险，降低汇率波动对公司盈利能力稳定性的影响，满足生产经营管理的需要。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注七、82之（1）。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年6月30日，本公司的资产负债率为55.40%（2018年12月31日：52.98%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
厦门科华伟业股份有限公司	厦门	投资咨询	2,337.00 万元	31.73%	31.73%

本企业的母公司情况的说明

说明：陈成辉先生直接持有本公司17.06%的股权，并通过母公司厦门科华伟业股份有限公司（陈成辉先生持有科华伟业56.32%的股权并任董事长）持有本公司31.73%的股权，合计持有本公司48.79%的股权。

本企业最终控制方是陈成辉。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、总经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司	销售商品	713,793.10	278,900.00
漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司	提供劳务	57,345.13	10,120.00
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	材料让售	0.00	28,807.96

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	厂房	8,219.36	64,302.37

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
思尼采实业（广州）有限公司		1,012,501.53	0.00

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门科华恒盛电力能源有限公司	67,500,000.00	2015 年 10 月 30 日	2029 年 10 月 29 日	否
厦门科华恒盛电力能源有限公司	67,500,000.00	2015 年 10 月 30 日	2029 年 10 月 29 日	否
厦门科华恒盛电力能源有限公司	135,000,000.00	2015 年 10 月 30 日	2029 年 10 月 29 日	否
北京天地祥云科技有限公司	50,000,000.00	2017 年 11 月 02 日	2020 年 11 月 01 日	否
漳州科华技术有限责任公司	55,000,000.00	2018 年 11 月 02 日	2021 年 11 月 01 日	否
厦门科华恒盛电力能源有限公司	48,000,000.00	2019 年 05 月 22 日	2022 年 05 月 06 日	否
厦门华睿晟智能科技有限公司	9,000,000.00	2018 年 09 月 29 日	2021 年 09 月 28 日	否
厦门华睿晟智能科技有限公司	150,000,000.00	2019 年 05 月 22 日	2022 年 05 月 06 日	否
漳州科华新能源技术有限责任公司	15,000,000.00	2018 年 09 月 29 日	2021 年 09 月 28 日	否
广东科云辰航计算科技有限责任公司	530,000,000.00	2018 年 05 月 30 日	2028 年 05 月 27 日	否
广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司	10,000,000.00	2018 年 08 月 21 日	2021 年 08 月 20 日	否
北京科华恒盛技术有限	10,000,000.00	2018 年 08 月 21 日	2021 年 08 月 20 日	否

公司				
广州德昇云计算科技有限公司	198,000,000.00	2018 年 12 月 29 日	2026 年 08 月 31 日	否
广东科华乾昇云计算科技有限公司	420,000,000.00	2019 年 03 月 01 日	2028 年 02 月 27 日	否
广州德昇云计算科技有限公司	600,000,000.00	2019 年 04 月 29 日	2030 年 12 月 20 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
漳州科华技术有限责任公司	200,000,000.00	2016 年 05 月 30 日	2023 年 05 月 29 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,558,879.97	3,462,277.59

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	漳州耐欧立斯科技有限责任公司	2,013,888.56	943,777.26	2,004,888.56	713,453.46
应收账款	漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司	5,451,183.00	273,657.35	4,578,843.00	207,085.75

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	KEHUA FRANCE SOCIETE EN FORMATION	1,856,167.75	678,360.58
应付账款	思尼采实业（广州）有限公司	6,344,992.74	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 经营租赁承诺

本公司及子公司已与各出租方签订了长期房屋租赁合同，该等租入房屋用于子公司的经营，截至资产负债表日止，本公司及子公司对外签订的不可撤销的重大经营租赁合同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数（万元）	期初数（万元）
资产负债表日后第1年	8,851.38	8,773.42
资产负债表日后第2年	8,918.98	8,929.34
资产负债表日后第3年	9,009.82	8,908.61
以后年度	33,685.68	38,241.19
合 计	60,465.86	64,852.56

截至2019年6月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 开出保函

截至2019年6月30日，本公司及子公司对外开具履约保函金额为13059.39万元，如果本公司在履约保函保证金到期前存在不履行履约保函所保证义务的情形，则保函保证金存在不能收回的可能性。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2019年6月30日，本公司除为子公司贷款提供保证（详见附注十二、5之（4））外，不存在为其他单位贷款提供保证的情况。

截至2019年6月30日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

重要资产转让

2019年3月4日，本公司之孙公司成都天地祥云科技有限公司与北京世纪互联宽带数据中心有限公司签署《棕树项目资产转让协议》，成都天地祥云科技有限公司将在建工程--成都祥云棕树数据中心（期末账面价值3,372.23万元）以4,240万元转让给对方，2019年3月28日收到转让款的60%即2,544万元。

截至报告日，本公司不存在应披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据内部组织架构及经营业务板块划分为能基业务分部、云基业务分部、新能源业务分部三个报告分部。能基业务分部主要包含传统电源产品及服务的销售业务；云基业务分部主要包含云计算服务、数据中心产品销售及承接数据中心EPC等业务；新能源业务分部主要包含光伏发电、新能源产品销售及电站EPC项目等；分部报告编制涉及的会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	能基业务分部	云基业务分部	新能源业务分部	分部间抵销	合计
营业收入	715,854,664.01	772,162,775.17	138,110,315.98		1,626,127,755.16
其中：对外交易收入	715,854,664.01	772,162,775.17	138,110,315.98		1,626,127,755.16
其中：分部间交易收入					
营业成本	480,334,703.70	579,480,430.45	82,554,789.58		1,142,369,923.73
营业费用	205,065,979.20	137,029,222.42	42,115,806.00		384,211,007.62
营业利润/(亏损)	54,206,787.87	53,296,223.28	3,279,110.16		110,782,121.31
资产总额	3,887,358,403.83	5,357,043,648.39	1,285,180,694.48	-2,987,384,066.15	7,542,198,680.55
负债总额	2,636,114,282.90	3,139,369,639.86	873,522,748.12	-2,470,524,037.29	4,178,482,633.59

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按单项计提坏账准备的应收账款	5,524,887.89	0.45%	5,510,856.78	99.75%	14,031.11	5,787,612.98	0.50%	5,387,612.98	93.09%	400,000.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,226,115,940.94	99.55%	63,437,961.24	5.17%	1,162,677,979.70	1,161,673,661.51	99.50%	61,719,259.16	5.31%	1,099,954,402.35
其中:										
账龄组合	986,277,187.55	80.08%	63,437,961.24	6.43%	922,839,226.31	892,834,614.46	76.48%	61,719,259.16	6.91%	831,115,355.30
无风险组合	239,838,753.39	19.47%			239,838,753.39	268,839,047.05	23.02%			268,839,047.05
合计	1,231,640,828.83	100.00%	68,948,818.02	5.60%	1,162,692,010.81	1,167,461,274.49	100.00%	67,106,872.14	5.75%	1,100,354,402.35

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海索日新能源科技有限公司	2,073,531.11	2,059,500.00	99.32%	上海索日新能源科技有限公司拖欠本公司货款 2,459,500.00 元。根据《上海索日新能源科技有限公司重整计划(草案)》，本公司对上海索日的债权为普通债权，预计清偿率为 13.84%，本公司在申报债权时加上欠款逾期利息等费用，预计可收回 40 万元。2019 年 2 月 11 日已收到 385,968.89 元债权清偿分配款。
四川中软科技有限公司	3,451,356.78	3,451,356.78	100.00%	四川中软科技有限公司拖欠本公司货款 3,328,112.98 元。2015 年 11 月 16 日，双方达成民事调解协议，法院判决四川中软科技有限公司支付本公司货款及逾期付款违约金。客户承诺分期偿还，但实际仍未能按预期支付，货

				款难以回收，因此对其全额计提坏账准备。
合计	5,524,887.89	5,510,856.78	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	986,277,187.55	63,437,961.24	6.43%
合计	986,277,187.55	63,437,961.24	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	743,760,537.63
小计	743,760,537.63
1 至 2 年	149,035,163.34
2 至 3 年	61,099,601.86
3 年以上	32,381,884.72
3 至 4 年	21,885,141.88
4 至 5 年	3,987,197.72
5 年以上	6,509,545.12
合计	986,277,187.55

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	67,106,872.14	3,133,316.21		1,291,370.33	68,948,818.02
合计	67,106,872.14	3,133,316.21		1,291,370.33	68,948,818.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销应收账款	1,291,370.33

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	75,919,102.10	6.16	-
第二名	75,057,622.39	6.09	1,501,152.45
第三名	44,696,920.58	3.63	-
第四名	41,745,771.00	3.39	1,144,142.77
第五名	22,417,770.10	1.82	448,355.40
合 计	259,837,186.17	21.09	3,093,650.62

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	14,323,283.40	1,780,469.48
其他应收款	443,671,105.21	277,402,473.54
合计	457,994,388.61	279,182,943.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收合并范围内关联方借款利息	14,323,283.40	1,780,469.48
合计	14,323,283.40	1,780,469.48

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,836,815.58	1,782,901.41
保证金	15,746,225.69	13,596,573.23

押金	552,520.31	510,660.31
合并范围内关联方往来款	29,835,597.72	50,669,244.50
合并范围内关联方借款	390,200,000.00	208,100,000.00
代垫员工保险及公积金	8.00	
应收出口退税	2,028,137.80	3,902,907.21
其他	3,025,495.08	123,833.91
合计	445,224,800.18	278,686,120.57

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,283,647.03			1,283,647.03
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	270,047.94			270,047.94
2019 年 6 月 30 日余额	1,553,694.97			1,553,694.97

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	20,765,293.93
小计	20,765,293.93
1 至 2 年	2,360,422.17
2 至 3 年	1,363,674.36
3 年以上	699,812.00
3 至 4 年	140,400.00
4 至 5 年	559,412.00
合计	25,189,202.46

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

账龄组合	1,283,647.03	270,047.94		1,553,694.97
合计	1,283,647.03	270,047.94		1,553,694.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	150,600,000.00	1 年以内	33.83%	
第二名	往来款	86,100,000.00	1 年以内	19.34%	
第三名	往来款	80,500,000.00	1 年以内	18.08%	
第四名	往来款	78,688,683.22	1 年以内	17.67%	
第五名	往来款	15,183,231.90	1 年以内	3.41%	
合计	--	411,071,915.12	--	92.33%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,253,035,200.88		2,253,035,200.88	2,193,080,750.95		2,193,080,750.95

对联营、合营企业投资	13,205,125.51		13,205,125.51	10,950,951.34		10,950,951.34
合计	2,266,240,326.39		2,266,240,326.39	2,204,031,702.29		2,204,031,702.29

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
漳州科华技术有限责任公司	200,193,396.89					200,193,396.89	
厦门科灿信息技术有限公司	5,644,376.91					5,644,376.91	
深圳市科华恒盛科技有限公司	15,315,229.14					15,315,229.14	
北京科华恒盛技术有限公司	5,890,659.50					5,890,659.50	
漳州科华新能源技术有限责任公司	97,859,016.09					97,859,016.09	
厦门华睿晟智能科技有限公司	106,931,380.60					106,931,380.60	
广东科华恒盛电气智有限公司	78,335,922.19					78,335,922.19	
佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
深圳市康必达控制技术有限公司	199,054,525.75	23,964,449.93				223,018,975.68	
宁夏汉南光伏电力有限公司							
北京科华众生云计算科技有限公司	203,207,003.61					203,207,003.61	
厦门科华恒盛电力能源有限	51,334,019.80					51,334,019.80	

公司							
义乌旭盈能源科技有限公司							
北京科华智慧能源科技有限公司	61,200,000.00					61,200,000.00	
上海科众恒盛云计算科技有限公司	250,468,716.21					250,468,716.21	
智慧能源科技张家口有限公司	162,013.74					162,013.74	
广东科云辰航计算科技有限责任公司	40,530,170.37					40,530,170.37	
广东科华乾昇云计算科技有限公司	36,344,532.79					36,344,532.79	
北京天地祥云科技有限公司	734,509,787.36					734,509,787.36	
上海臣翊网络科技有限公司							
泉州泰辉光伏电力有限公司	600,000.00				600,000.00	0.00	
南通承宏云计算有限公司	15,000,000.00	31,590,000.00				46,590,000.00	
广州德昇云计算科技有限公司	82,500,000.00					82,500,000.00	
佛山科恒智能科技有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
合计	2,193,080,750.95	60,554,449.93			600,000.00	2,253,035,200.88	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	0.00									0.00	
漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司	10,950,951.34			252,473.47						11,203,424.81	
上海成凡云计算科技有限公司		2,000,000.00		1,700.70							
										2,001,700.70	
小计	10,950,951.34	2,000,000.00		254,174.17						13,205,125.51	
合计	10,950,951.34	2,000,000.00		254,174.17						13,205,125.51	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	749,756,987.90	581,443,446.58	633,752,635.19	487,345,921.93
其他业务	71,478,612.27	21,535,386.07	57,952,134.39	32,802,998.96
合计	821,235,600.17	602,978,832.65	691,704,769.58	520,148,920.89

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	124,500,000.00	48,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	254,174.17	-905,002.15
处置长期股权投资产生的投资收益	-600,000.00	17,600,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		3,342,228.56
合计	124,154,174.17	68,037,226.41

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-813,314.73	
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）	18,654,289.57	
委托他人投资或管理资产的损益	142,989.04	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-364,258.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,283,645.75	
减：所得税影响额	2,879,719.68	
少数股东权益影响额	139,959.31	
合计	13,316,380.71	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.72%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.31%	0.28	0.28

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他