

公司代码：600499

公司简称：科达洁能

广东科达洁能股份有限公司

2019年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
本期不进行利润分配或资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

本半年度报告中，本公司详细描述了公司可能面临的风险，敬请查阅本半年度报告第四节“经营情况的讨论与分析”中“其他披露事项”下“可能面对的风险”所对应的内容。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	183

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、科达洁能	指	广东科达洁能股份有限公司
安徽科达机电	指	安徽科达机电有限公司
安徽科达洁能	指	安徽科达洁能股份有限公司
科达香港	指	科达机电（香港）有限公司
恒力泰公司	指	佛山市恒力泰机械有限公司
新铭丰公司	指	芜湖科达新铭丰机电有限公司
科达液压	指	佛山市科达液压机械有限公司
安徽信成投资	指	安徽信成投资有限公司
安徽信成融资	指	安徽信成融资租赁有限公司
广东信成融资	指	广东信成融资租赁有限公司
信成国际	指	信成国际（香港）有限公司
长沙埃尔	指	长沙埃尔压缩机有限责任公司
安徽虎渡科达	指	安徽虎渡科达流体机械有限公司
科达东大	指	河南科达东大国际工程有限公司
沈阳科达洁能	指	沈阳科达洁能燃气有限公司
卓力泰公司	指	佛山市卓力泰机械有限公司
江苏科行	指	江苏科行环保股份有限公司
宁夏科行	指	宁夏科行环保工程有限公司
安徽新材料	指	安徽科达新材料有限公司
漳州巨铭	指	漳州巨铭石墨材料有限公司
广兴锂电	指	四川广兴锂电科技有限公司
新能源汽车公司	指	安徽科达新能源汽车销售有限公司
华东旅行	指	安徽科达华东新能源汽车旅行服务有限公司
陶瓷科技	指	佛山市科达陶瓷科技有限公司
科达售电	指	安徽科达售电有限公司
科能售电	指	安徽科达科能售电有限公司
安庆滨江能源	指	安庆市滨江能源有限公司
德力泰公司	指	佛山市德力泰科技有限公司
广州森大	指	广州市森大贸易有限公司
青海科达锂业	指	青海科达锂业有限公司
青海威力	指	青海威力新能源材料有限公司
蓝科锂业	指	青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司
顺德科达洁能	指	广东顺德科达洁能有限公司
宿迁唯道	指	宿迁唯道新能源科技有限公司
四川新材料	指	四川科达洁能新材料有限公司

德华投资	指	佛山市德华投资有限公司
Keda Holding	指	Keda Holding (Mauritius) Limited
Brightstar Investment	指	Brightstar Investment Limited
Keda India	指	Keda Industrial(India) Limited
Keda 肯尼亚	指	Keda (Kenya) Ceramics Company Limited
Keda 加纳	指	Keda (Ghana) Ceramics Company Limited
Keda 坦桑尼亚	指	Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited
Twyford 塞内加尔	指	Twyford (SN) Ceramics Limited
Welko	指	I.C.F. & Welko S.P.A.
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中喜会计师事务所	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

公司网址	http://www.kedachina.com.cn
电子信箱	600499@kedachina.com.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司、上海证券交易所

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	324,032.61	301,737.82	7.39
归属于上市公司股东的净利润	21,163.15	28,060.34	-24.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	19,075.36	23,210.86	-17.82
经营活动产生的现金流量净额	20,611.38	-19,310.99	206.73
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	474,523.61	465,841.48	1.86
总资产	1,255,565.40	1,218,812.14	3.02

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.138	0.178	-22.47
稀释每股收益(元/股)	0.138	0.178	-22.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.124	0.147	-15.65
加权平均净资产收益率(%)	4.54	5.04	减少0.50个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.09	4.17	减少0.08个百分点
-------------------------	------	------	------------

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-362,673.88	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	29,379,241.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-822,094.77	
少数股东权益影响额	-2,170,835.41	
所得税影响额	-5,145,770.95	
合计	20,877,866.03	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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

(一) 建材机械业务。该业务含建筑陶瓷机械、墙材机械、石材机械等,其中以建筑陶瓷机械为主,核心产品包括压机、窑炉、抛磨设备等,目前公司是国内唯一一家能够提供建筑陶瓷整厂整线设备的厂家。近年来,随着国内经济增速的放缓,公司谋求从设备提供商向产业服务商的转型新发展,围绕制造业挖掘服务潜力,进一步加大了耗材业务及维修改造服务的发展力度;同时,公司业务自2019年起进入建筑陶瓷及装备业务全球领先的意大利市场,通过中式及意式设计、技术的融合,大力拓展欧美市场。自2016年开始,公司在海外向下游建筑陶瓷行业进一步延伸,布局发展

中国家的瓷砖市场，该业务呈快速发展趋势。未来，公司将继续坚持全球化、技术引领、提高效率效能的发展方向，保持建筑陶瓷机械行业领跑者地位，力争全球建筑陶瓷机械行业第一的龙头地位。

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

行业情况：随着中国经济由高速增长阶段转向高质量发展阶段，公司下游建筑陶瓷行业也正面临着淘汰落后产能、重新洗牌、战略调整的变革，陶瓷企业在逐步转型进入成熟化、规范化、绿色制造、智能制造的高质量发展阶段。根据中国建材流通协会陶瓷卫浴经销商委员会数据显示，截至 2019 年 6 月，全国瓷砖总需求量同比下滑 10%；根据国家海关总署发布的外贸进出口数据显示，我国陶瓷产品于上半年累计出口额同比下降 3.9%。受此影响，报告期内建材机械的需求增长有所放缓，节能、环保、智能等高端产品需求逐步上升。

(二)锂电材料业务。该业务主要为锂离子电池负极材料和碳酸锂的生产与销售、正极材料业务的投资布局。作为锂离子电池的上游原材料，正负极材料是锂离子电池生产制作过程中的关键材料，将极大影响锂离子电池的各项性能，而碳酸锂又是制作正极材料的主要材料。公司于 2015 年开始进入锂电池负极材料领域，主要从事石墨化代加工、人造石墨、硅碳复合等负极产品的研发、生产、销售。2017 年公司在原有负极材料相关业务的基础上，通过参股蓝科锂业布局碳酸锂深加工及贸易等相关业务，锂电材料业务模式初具雏形。报告期内，公司石墨负极材料已形成批量生产和销售，产品性能水平和制造水平获得提升；公司参股公司蓝科锂业 2 万吨电池级碳酸锂项目正式开工建设，并逐步释放部分产能，扩产项目建设完工后，将形成不低于两万吨电池级碳酸锂及一万吨工业级碳酸锂的产品结构。

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

行业情况：锂电材料行业起步于消费电子市场，近几年消费电子市场保持相对平稳的低增长态势，新能源汽车市场已经取代消费电子市场成为锂电池材料行业的第一大终端市场。2019 年上半年，新能源汽车行业虽然面临补贴加速退坡的压力，但在补贴过渡期的缓冲作用下，依然保持增长的市场态势，根据汽车工业协会及高工产业研

究院数据显示，2019年1至6月，我国新能源汽车产销同比增长48.5%和49.6%；新能源汽车动力电池装机电量同比增长93%。与此同时，2019年上半年动力电池投扩产项目依旧在增加，产能和投资规模升级，预计下半年仍将有一定产能项目落地。

在工业储能方面，根据高工产业研究院判断，受政府引导的电网类示范项目持续释放、海外出口增加等因素影响，2019年中国储能锂电池仍将继续快速增长，预计市场规模将达52亿，同比增长27%。随着下游动力电池、储能电池的发展，上游锂电材料需求有所增长，但由于锂电材料产能的陆续释放，2019年1-6月负极材料及碳酸锂产量均有一定增长，行业竞争加剧。

（三）种子业务。

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

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

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

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）技术创新领跑行业发展

公司秉承“创新永无止境”的核心经营理念，坚持“以科技进步推动企业兴旺发达”、由“科”而“达”的创新发展道路，高度重视具有前瞻性及可持续性的技术、产品研发。近年来，随着时代的发展及建筑陶瓷市场高端产品的需求，公司研发出大规格陶瓷薄

板生产线、36,000 吨全自动液压压砖机等前沿产品，并掌握透水砖与发泡陶瓷技术、智能仓储与柔性储坯技术等先进技术，引领下游行业的迭代发展。报告期内，公司根据客户诉求行业首创八层干燥器并顺利投产，同时打造了现代化发泡陶瓷智能生产整线，推动下游行业节能、环保及自动化的发展水平。随着公司多年不懈的创新研发，旗下多数产品性能指标均处于行业先进水平，极大推动了下游行业的创新发展。

作为行业领跑者，公司拥有“国家认定企业技术中心”、“国家工程技术中心”、“博士后科研工作站”、“院士工作室”等多层次研发与合作平台，为公司产品研发积累了大量技术储备。同时，公司高度重视技术和专利的保护，积极参与国家及行业标准化制定。截至报告期末，公司集团累计申请专利 2609 项，获得授权专利 1897 项，其中发明专利 319 项，累计提交 PCT 申请 39 项，授权国外专利 17 项，蝉联佛山专利富豪榜榜首；共有 84 项科研成果通过了国家级、省级科技成果鉴定，成果获各级科学技术奖励 123 项，70 项新产品被纳入了国家、省级重点新产品计划；主持、参与了 5 项国家标准、30 项行业标准的制修订工作，不断引领着行业的技术进步。2019 年上半年，凭借强大的创新研发能力，公司荣获“中国陶瓷科技创新奖”、改革开放 40 年“致敬·创新企业”等殊荣，彰显了公司的专业实力。

（二）品牌荣誉成就企业软实力

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

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

（三）海外发力推进国际化进程

近年来，受国际贸易壁垒等因素的影响，公司转变“国际化”战略中单一卖设备的发展策略，立足世界看行业，力求调动全球资源，实现全球买、全球卖、全球造的全面国际化。

针对全球新兴市场，自 2016 年以来，公司顺应国家“一带一路”倡议及“国际产能合作”的发展战略，抓住发展中国家经济相对落后、基础设施建设亟待改善的市场机会，主动将业务延伸至下游建筑陶瓷领域。根据制定的“投资、建造、运营、出口”的发展模式，公司布局非洲东西部沿线，通过合资设立并运营陶瓷厂，输出小投资、大产量、低成本、高回报的“中国制式”建材生产模式，同时借助战略合作伙伴广州森大庞大的营销网络，实现建筑陶瓷市场的广泛覆盖。目前，公司与广州森大已于肯尼亚、加纳、坦桑尼亚、塞内加尔建设并运营陶瓷厂，近三年间非洲陶瓷厂从无到有，至 2018 年营收规模已增长至 8.08 亿元；2019 年上半年公司建筑陶瓷业务营业收入 47,043.54 万元，相比 2018 年同期增长 21.56%，公司建筑陶瓷业务实现了快速增长。报告期内，公司追加塞内加尔陶瓷厂投资，并计划投资建设赞比亚陶瓷厂。未来，公司将继续完善非洲建筑陶瓷行业布局，以实现非洲主要建筑陶瓷市场的广泛覆盖。

除此之外，针对建材工业发展相对成熟的市场，公司不断将生产、服务端前移，提升服务附加价值，通过本土化运营实现业务的深度融合。自 2015 年起，公司陆续在印度、土耳其开始筹建当地子公司，完善当地市场整线方案、配件及耗材销售、设备维修及翻新、生产原料供应和售后服务等一系列配套业务，带来更及时、专业、全面的优质服务。针对发达国家的高端市场，公司通过并购等方式带动整体技术和品牌形象升级。自 2018 年起，公司通过在卢森堡设立子公司、收购意大利陶机企业 Welko60% 股权的方式，逐步布局欧洲高端建材机械市场，让中国的成本优势与欧洲的技术结合，同时建立欧洲的设计中心，实现欧洲设计、欧洲制造，借助高端品牌的渠道将公司核心产品带向高端市场。

随着公司大力推动“国际化”的发展战略，公司海外业务在全球新兴市场、成熟市场及发达市场同步展开，三线齐头并进，目前公司海外业务呈快速发展趋势。

（四）信息化建设推动服务商转型升级

在国家大力推广两化融合、工业互联网等政策的背景下，近年来，公司围绕提升企业管理效率这一目标，完成了业务流程管理系统（BPM）、科达知识库、移动办公 APP、办公平台（KO）、项目管理系统（PM）、科达云搜、售后服务平台等多项信息化应用的开发。

针对日常管理，随着公司信息化逐步打通企业内部业务衔接断点，减少人工采集数据的工作量，实现数据共享，公司开发的多层次信息化系统将有助于提升日常工作及业务管理效率，同时，通过大数据及 AI 技术，为管理者提供业务决策和管理改善参考意见。针对生产经营，公司聚焦主要陶机设备的上网互联，将移动互联网、云计算、物联网、大数据等新一代信息技术综合集成应用于陶瓷生产过程，为陶瓷生产企业提供现场数据采集、生产在线监测、能源与产量分析、生产控制优化、设备故障预警、设备远程诊断与维护等信息服务，以实现公司从装备制造向提供全方位解决方案的产业服务商的战略转型。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，全球政治、经济贸易局势尚不明朗，市场避险情绪持续，部分国家及地区建材行业新增产能意愿不强；与此同时，随着国内供给侧结构性改革和环保政策的深入推进，公司下游建筑陶瓷行业依旧面临产能过剩、开工率不足、环保监管增强及原材料成本上升等问题，行业竞争激烈。

在国内外复杂的经济形势下，报告期内公司围绕“国际化、年轻化、信息化、服务化”的发展方针，一方面重点发展海外陶瓷机械及建筑陶瓷市场，追加塞内加尔陶瓷厂的产能投资，同时，公司通过非洲陶瓷厂的整线工程案例，对外输出陶瓷整厂整线解决方案，陆续承接了赞比亚、津巴布韦等国家的陶瓷整线工程，逐步提升了海外市场占有率。另一方面，公司围绕核心业务发展大板、发泡陶瓷等高端、智能化建材机械产品，并积极推进维修改造、配件销售等服务业务，通过建陶机械智能化发展，引领国内建筑陶瓷存量市场升级改造，以实现公司业绩的健康持续发展。除此之外，随着墙材废物利用、征收环保税等相关政策的落地，公司墙材业务于报告期内获得了较快发展，国内及海外销售接单同比去年分别增加 232.39%、138.93%，随着后续订单的逐步落实，公司整体业绩将获得一定提升。

在锂电材料领域，2019 年上半年负极材料及碳酸锂市场需求有所增长，但随着相关企业产能大规模扩张并逐步释放，负极材料及碳酸锂市场竞争日益激烈。随着公司近年来在锂电材料行业上下游的布局，各子公司之间产生了良好的协同效应，报告期内公司锂电材料业务整体实现了一定增长；参股公司蓝科锂业碳酸锂销量获得一定提

升，但因市场价格出现波动，业绩同比有所下滑。蓝科锂业2万吨电池级碳酸锂项目计划于年内进行试车试生产，随着其电池级碳酸锂产能的逐步释放，凭借其产品质量、产量的提升和锂离子资源及成本优势，蓝科锂业竞争力将获得进一步提升。

报告期公司实现营业收入324,032.61万元，同比增长7.39%；实现营业利润28,136.98万元，同比下降21.83%；实现净利润26,473.55万元，同比下降20.08%；实现归属于上市公司股东的净利润21,163.15万元，同比下降24.58%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	324,032.61	301,737.82	7.39
营业成本	248,841.43	235,889.47	5.49
销售费用	17,310.43	13,389.32	29.29
管理费用	18,422.72	14,601.91	26.17
财务费用	8,170.96	4,745.63	72.18
研发费用	5,859.21	6,921.27	-15.34
经营活动产生的现金流量净额	20,611.38	-19,310.99	206.73
投资活动产生的现金流量净额	-25,204.30	-41,980.09	39.96
筹资活动产生的现金流量净额	-12,198.19	50,364.07	-124.22

财务费用变动原因说明：财务费用本期数较上年同期数增长72.18%，主要原因是本期贷款利息支出较上年同期大幅上升所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增长206.73%，主要原因是本期销售商品、提供劳务收到的现金较上期增长较多所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增长39.96%，主要原因是公司本期赎回理财产品收回的现金所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数下降124.22%，主要原因是本期公司偿还债务所支付的现金较多所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	115,441.55	9.19	147,565.89	12.11	-21.77
交易性金融资产	7.29	0.00			100.00
应收票据	23,648.83	1.88	20,278.75	1.66	16.62
应收账款	177,000.49	14.10	164,683.19	13.51	7.48
预付款项	46,101.25	3.67	37,252.93	3.06	23.75
其他应收款	12,785.40	1.02	11,105.86	0.91	15.12
存货	215,007.16	17.12	198,110.71	16.25	8.53
一年内到期的非流动资产	71,280.75	5.68	85,560.48	7.02	-16.69
其他流动资产	14,018.24	1.12	11,943.99	0.98	17.37
可供出售金融资产			1,926.00	0.16	-100.00
长期应收款	26,601.70	2.12	36,354.10	2.98	-26.83
长期股权投资	116,813.71	9.30	113,406.09	9.30	3.00
其他权益工具投资	5,953.14	0.47			100.00
固定资产	210,073.16	16.73	213,424.24	17.51	-1.57
在建工程	56,729.75	4.52	18,345.94	1.51	209.22
无形资产	45,612.82	3.63	45,667.00	3.75	-0.12
商誉	100,148.11	7.98	95,467.53	7.83	4.90
长期待摊费用	866.11	0.07	693.72	0.06	24.85
递延所得税资产	15,048.83	1.20	14,719.10	1.21	2.24
其他非流动资产	2,427.11	0.19	2,306.63	0.19	5.22
资产总计	1,255,565.40	100.00	1,218,812.14	100.00	3.02
短期借款	201,480.01	27.76	216,640.85	30.10	-7.00
交易性金融负债	22.62	0.00			100.00
应付票据	59,342.56	8.18	56,786.84	7.89	4.50
应付账款	154,858.49	21.34	145,929.64	20.28	6.12

预收款项	59,686.97	8.22	54,088.50	7.52	10.35
应付职工薪酬	4,710.60	0.65	10,350.23	1.44	-54.49
应交税费	5,752.83	0.79	6,295.29	0.87	-8.62
其他应付款	13,575.36	1.87	12,836.47	1.78	5.76
一年内到期的非流动负债	99,665.07	13.73	66,963.43	9.30	48.84
长期借款	103,870.49	14.31	128,000.61	17.79	-18.85
长期应付款	10,000.00	1.38	10,000.00	1.39	
递延收益	2,040.00	0.28	2,540.00	0.35	-19.69
递延所得税负债	1,228.99	0.17	1,327.37	0.18	-7.41
其他非流动负债	9,455.65	1.30	7,922.47	1.10	19.35
负债合计	725,689.64	100.00	719,681.69	100.00	0.83

其他说明

(1) 可供出售金融资产本期期末余额较上期期末余额下降 100.00%，主要原因是根据新金融准则相关规定公司将上年末可供出售金融资产 1,926.00 万元改由其他权益工具投资列报所致。

(2) 其他权益工具投资本期期末余额 5,953.14 万元，主要原因系根据新金融准则相关规定公司将上年末可供出售金融资产 1,926.00 万元改由其他权益工具投资列报以及新增合并单位德华投资带入所致。

(3) 在建工程本期期末余额较上期期末余额增长 209.22%，主要原因是子公司 Twyford 塞内加尔本期末在建厂房及设备较多所致。

(4) 应付职工薪酬本期期末余额较上期期末余额下降 54.49%，主要原因是计提的 2018 年度年终奖在本期发放所致。

(5) 一年内到期的非流动负债本期期末余额较上期期末余额增长 48.84%，主要原因是公司一年内到期的长期借款增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期期内投资额	24,521.14
投资额增减变动数	14,519.72
上年同期投资额	10,001.42
投资额增减幅度（%）	145.18

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

①2019年1月，子公司 Keda Holding 与少数股东同比例对子公司 Brightstar 进行增资，其中子公司 Keda Holding 增资 525.30 万美元。

②2019年2月，子公司 Keda International 投资 1,680 万欧元购买意大利 Witaly Srl 持有的 I.C.F&WELKO S.P.A 60%的股权。

③2019年3月，子公司安徽信成投资投资 2,985.42 万元购买佛山市德华投资有限公司 81.79%股权。

④2019年4至6月，子公司安徽新材料与少数股东同比例对福建科华石墨进行增资，其中安徽新材料增资 1,200 万元。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度（%）	本报告期投入金额	累计实际投入金额	资金来源
年产 200 台（套）建筑陶瓷智能制造装备研发及产业化项目	18,000.00	83.33	1,269.70	15,000.16	募集+自筹
数字化陶瓷机械生产搬迁及技术改造项目	13,460.00	80.72	1,114.23	10,865.09	募集+自筹
年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目	23,539.00	81.79	2,782.99	19,251.89	募集+自筹
数字化陶瓷装备制造基地项目	55,000.00	15.08	2,036.38	8,295.09	募集+自筹
非洲陶瓷厂工程项目	89,085.92	88.34	36,017.36	78,699.71	募集+自筹
合计	199,084.92		43,220.65	132,111.94	

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	公司持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
佛山市恒力泰机械有限公司	制造业	14,060.00	100.00	100,951.05	64,294.04	2,102.43
安徽信成融资租赁有限公司	商务服务业	美元 3,500.00	100.00	155,062.24	27,507.69	1,899.96
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	制造业	美元 100.00	51.00	51,623.90	24,955.79	4,145.48
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	制造业	美元 100.00	51.00	28,816.00	15,099.33	2,668.31

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场需求下降的风险

2019年以来，国内建筑陶瓷行业继续面临着产能过剩、产业集中度低、环保监管增强等问题，市场竞争进一步加剧。面对竞争激烈的下游建陶行业，公司建材机械业务存在市场需求下降的情形，公司国内业务可能存在市场需求下降的风险。

2、行业延伸风险

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

3、商誉减值风险

近年来，公司根据公司业务发展的需要，通过资产重组、增资、股权转让等方式相继收购了多家公司，在整体宏观经济下行的形势下，被收购的公司存在发展低于预期出现计提商誉减值的情形，如未来被收购的子公司出现业绩大幅下滑，公司仍存在计提商誉减值的风险。

4、海外投资及汇率波动风险

自2016年以来，顺应国家“一带一路”倡议，公司结合自身发展优势，加大布局海外市场，除设立多个海外销区外，陆续在印度、土耳其、肯尼亚、加纳、坦桑尼亚、塞内加尔、意大利、卢森堡等国家投资设立子公司，并逐步实现了本土化经营，因存在不同国家和地区的文化、习俗、政治、法律等方面的差异，公司在海外的投资可能存在一定的经营与管理风险。近年来，国际贸易形势日渐严峻，人民币汇率波动较大，公司海外子公司可能存在汇率变动等因素造成的损益波动和资金回流风险。

针对上述风险，公司一方面将大力发展海外建材机械及建筑陶瓷市场，推进国际化、本土化进程，同时加大创新力度，抢占高端市场；另一方面，公司也将加强对宏观形势的研判分析，积极把握市场走势，持续强化资金管控和风险控制，优化产品价格体系及生产、经营成本。通过夯实管理基础、推动机制创新、提升核心竞争力，稳步发展各板块业务，取得较稳定的经济效益。

(三)其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年第一次临时股东大会	2019年1月18日	www.sse.com.cn	2019年1月19日
2018年年度股东大会	2019年5月6日	www.sse.com.cn	2019年5月7日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本期不进行利润分配或资本公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	股东边程	承诺人将保证科达洁能在资产、人员、财务、业务和机构等方面独立。	承诺时间：2016年6月15日；承诺期限：长期	否	是
	解决同业竞争	股东边程	边程承诺：1、本人没有控制其他与科达洁能及其控股子公司现有主营业务构成实质性竞争的企业；2、本人将来亦不会控制其他企业从事与科达洁能及其控股子公司现有主营业务构成实质性竞争的业务；3、若本人违反上述承诺而给科达洁能及其控股子公司及其他股东造成的损失将由本人承担。	承诺时间：2016年6月15日；承诺期限：长期	否	是
	解决同业竞争	股东边程	边程承诺：1、本次权益变动前，本人与上市公司不存在关联交易；2、本次权益变动后，本人将尽量避免和减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易。3、本人及本人实际控制的企业与上市公司及其下属子公司之间的关联交易将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按上市公司章程、有关关联交易的决策制度、相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务；保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。4、本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。	承诺时间：2016年6月15日；承诺期限：长期	否	是
	其他	股东梁桐灿	梁桐灿承诺：在未来12个月内，将根据科达洁能的业务发展及其股票价格等因素，继续增持科达洁能股份，拟增持金额不低于10,000万元人民币，不超过60,000万元人民币，增持价格将根据科达洁能股票市场价格及相关规则确定。若本人成为科达洁能第一大股东，本人不会谋求科达洁能控制权，并将尽力维护现有管理团队稳定。具体内容详见公司于2019年2月15日披露的《详式权益变动报	承诺时间：2019年2月14日；承诺期限：2019年2月15日至2020年2月14日。	是	是

			告书》、《关于简式权益变动报告书的补充公告》。			
	解决同业竞争	股东梁桐灿	梁桐灿出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容详见公司于2019年4月11日披露的《详式权益变动报告书》。	承诺时间：2019年4月10日；承诺期限：长期	否	是
	解决关联交易	股东梁桐灿	梁桐灿出具了《关于规范和减少与上市公司关联交易的承诺函》、《关于保证科达洁能独立性的承诺函》，具体内容详见公司2019年4月11日披露的《详式权益变动报告书》。	承诺时间：2019年4月10日；承诺期限：长期	否	是
与再融资相关的承诺	股份限售	发行对象	向新华联控股有限公司、芜湖基石股权投资基金（有限合伙）发行的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	承诺时间：2016年9月19日；承诺期限：2017年12月1日至2020年11月30日。	是	是
	其他	公司董事和高级管理人员	公司全体董事及高级管理人员对公司摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行做出承诺，具体内容见公司2019年4月11日披露的《董事和高级管理人员对本次非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺》。	承诺时间：2019年4月10日；承诺期限：2019年4月10日至非公开发行股票项目实施完成日。	是	是
	其他	股东梁桐灿	梁桐灿承诺：自本次发行的定价基准日前六个月至完成本次发行后六个月内，本人及本人具有控制关系的关联方不存在减持情况或减持计划。	承诺时间：2019年7月15日；承诺期限：本次非公开发行定价基准日前六个月至完成本次发行后六个月内。	是	是
	其他	发行对象	本次发行对象及实际控制人出具了《认购资金来源合法合规的承诺函》，并签署了《附条件生效的股份认购协议》，承诺此次认购的资金均来自于其合法自有资金和/或自筹资金，不存在通过代持、信托持股、委托持股等方式出资的情况，亦不存在其他任何导致代持、信托持股、委托持股的协议安排；不存在对外募集资金参与本次认购的情况；不存在分级收益等结构化安排，亦未采用杠杆或其他结构化的方式进行融资；不存在从科达洁能直接或通过科达洁能利益相关方接受财务资助或者补偿的情形。具体内容详见公司于2019年7月16日披露的《关于广东科达洁能股份有限公司非公开发行股票之反馈意见的回复》。	承诺时间：2019年4月10日；承诺期限：2019年4月10日至非公开发行股票项目实施完成日。	是	是
	股份限售	发行对象	向梁桐灿、佛山市叶盛投资有限公司、谢悦增非公开发行的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	承诺时间：2019年4月10日；承诺期限：发行完成后三十六个月内。	是	是

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

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

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1、公司于2017年10月25日召开的第六届董事会第二十七次会议、2017年11月10日召开的2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于为关联方提供担保的议案》。蓝科锂业拟向银行申请贷款3亿，向各股东申请各股东按持股比例提供担保，公司同意为关联方蓝科锂业向银行申请贷款按持股比例提供不超过14,574万元的担保。

截至报告期末，蓝科锂业已向中国工商银行格尔木支行贷款10,800万元、向国家开发银行股份有限公司青海省分行贷款12,100万元，公司已为蓝科锂业以间接持股比例48.58%合计提供11,124.82万元的担保。

2、2018年3月30日，公司召开的六届董事会第三十三次会议审议通过了《关于全资子公司为关联方提供担保的议案》，同意全资子公司安徽科达机电为关联方虎渡科达向马鞍山农村商业银行马钢花园支行申请不超过1,000万元人民币综合授信额度提供49%的信用担保，担保期限两年。

截至报告期末，安徽虎渡科达已向马鞍山农村商业银行马钢花园支行申请贷款600万元、银行承兑汇票394.77万元，安徽科达机电为安徽虎渡科达以持股比例49%提供487.44万元担保。

3、公司分别于2019年4月10日、2019年5月6日召开的第七届董事会第十次会议和2018年年度股东大会审议通过了《关于公司及子公司日常关联交易的议案》，同意公司全资子公司四川新材料在日常经营中接受关联方广兴锂电提供的劳务，预计2019年度发生委托加工金额4,000万元；同意四川新材料向关联方蓝科锂业采购原材料，预计2019年度发生采购金额30,000万元。

报告期内，四川新材料与关联方广兴锂电发生委托加工费949.96万元，与蓝科锂业发生采购5,991.48万元。

4、公司分别于2019年4月10日、2019年5月6日召开的第七届董事会第十次会议和2018年年度股东大会审议通过了《关于公司及子公司日常关联交易的议案》，同意公司及子公司与关联方广州市森大贸易有限公司（以下简称“广州森大”）广州森大及其全资子公司发生关联交易，预计2019年全年发生采购人民币33,275.95万元，销售人民币46,705.40万元，接受提供劳务人民币11,501.89万元。

报告期内，公司及子公司与广州森大及其全资子公司之间发生采购人民币16,826.18万元，销售人民币19,426.61万元，接受提供劳务人民币4,244.97万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司分别于2019年1月2日、2019年1月18日召开的第七届董事会第七次会议及2019年第一次临时股东大会审议通过《关于对外投资暨关联交易的议案》，同意公司与广州森大在赞比亚投资建设建筑陶瓷生产线，项目投资总额为3,300万美元，公司按持股比例出资673.2万美元。	《关于对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：2019-005）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司分别于2019年1月2日、2019年1月18日召开的第七届董事会第七次会议及2019年第一次临时股东大会审议通过《关于对外投资暨关联交易的议案》，同意公司与广州森大对合作的塞内加尔项目追加投资，项目投资总额中的2,850万美元为股东自有资金，公司按持股比例出资1,453.5万美元。报告期内，公司已通过募集资金向Twyford塞内加尔投资人民币3,605.24万元。

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四)关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五)其他重大关联交易

√适用□不适用

截至报告期末，梁桐灿持有公司110,397,952股股份，占公司股份总额的7.00%，梁桐灿与公司存在关联关系，与公司发生的交易构成关联交易。

2019年4月至7月,公司董事会及股东大会审议通过了非公开发行股票相关议案,同意公司本次非公开发行股票募集资金总额不超过146,800万元,其中公司关联方梁桐灿作为本次发行对象之一,认购金额占募集资金总额的比例为69.35%。

(六)其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	11,124.82	2017-12-22	2017-12-22	2020-6-20	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
安徽科达机电有限公司	全资子公司	安徽虎渡科达流体机械有限公司	294.00	2019-5-15	2019-5-15	2020-5-15	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
安徽科达机电有限公司	全资子公司	安徽虎渡科达流体机械有限公司	193.44	2019-1-15	2019-1-15	2019-12-28	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						487.44							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						11,612.26							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						89,428.41							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						182,643.38							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						194,255.64							
担保总额占公司净资产的比例(%)						40.94							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						121,495.97							

担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	121,495.97
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

根据环境保护部办公厅印发的《重点排污单位名录管理规定》第七条，“具备下列条件之一的企业事业单位，纳入土壤环境污染重点监管单位名录……(二)年产生危险废物 100 吨以上的企业事业单位”，科达洁能 2018 年危险废物量（含废酸、废碱）超过 100 吨，故被列入 2019 年佛山市重点排污单位名录，属正常环保部门的监管行为。

公司因金属原材料表面除油、除锈的需要，通过酸洗磷化除去金属表面油及锈迹，因此 2018 年产生一定量废酸、废碱，相关废酸废碱已外运至有资质的环保公司处理，不存在违规排放行为。

2019 年，公司改变金属原材料除锈方式，改用喷砂代替原酸洗磷化池除锈，因此上述酸洗磷化池已于 2019 年 3 月拆除，2019 年度将大大减少废酸、废碱等危险废物的排放。

报告期内，科达洁能排污情况如下：

1) 主要污染物：废气、废水、固体废物

2) 特征污染物的名称: 甲苯、二甲苯、总 VOCs 、COD、氨氮

3) 2019 年上半年主要污染物排放情况:

①废气:

污染物排放口	项目	排放浓度(mg/m ³)		标准限值(mg/m ³)	是否达标	2019 年上半年排放总量(kg)
		第一季度	第二季度			
废气排放口 1	苯	1.5×10 ⁻³ L	1.5×10 ⁻³ L	1	是	0
	甲苯与二甲苯	1.31	12.9	18	是	39.42
	总 VOCs	8.01	28.5	90	是	100.95
废气排放口 2	苯	1.5×10 ⁻³ L	1.5×10 ⁻³ L	1	是	0
	甲苯与二甲苯	3.24	0.898	18	是	26.70
	总 VOCs	20.5	5.21	90	是	165.52
废气排放口 3	苯	1.5×10 ⁻³ L	1.5×10 ⁻³ L	1	是	0
	甲苯与二甲苯	7.28	0.585	18	是	24.16
	总 VOCs	25.2	1.51	90	是	81.86

废水:

废水排放口	项目	排放浓度(mg/L)		标准限值(mg/L)	是否达标	2019 年上半年排放总量(kg)
		第一季度	第二季度			
废水排放口	COD	75.2	35.7	110	是	29.61
	氨氮	2.98	0.724	15	是	0.968

报告期内, 公司委托第三方检测公司进行检测, 上述污染物排放均达到相关规定的要求, 无超标排放。此外, 废气经相关设施处理达标后分别通过 15 米、18 米高排气筒排放。

②公司生产过程中产生的一般固废为钢材边角料, 已交由回收公司回收处理; 产生的危险废物已交由有资质的环保公司处理。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

本公司建有喷漆废气处理设施及污水处理设施, 保障废气、废水的达标排放。同时, 公司与第三方有资质的检测公司签有委托检测合同, 定期对处理后排放的废水、废气进行检测, 对公司的污染物处理进行检测监督。报告期内, 上述污染物排放经专业公司检测, 排放情况均符合相关环保标准。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司严格按照环保法律法规,对项目进行环境影响及其他合规性评价,报告期内,公司数字化陶瓷机械生产搬迁及技术改造项目在建设中,该项目已于2016年11月取得佛山市顺德区环境运输和城市管理局出具的《关于广东科达洁能股份有限公司数字化陶瓷机械生产搬迁及技术改造项目环境影响报告表的批复》(顺管陈环审[2016]093号)。

除该项目外,公司其他以前年度竣工的建设项目,已按照相关要求审批。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司建立了完善的突发环境事件应急机制,对环境风险、环境应急资源进行了充分评估及调查,公司编制了《广东科达洁能股份有限公司环境应急预案》,并报送佛山市顺德区环境运输和城市管理局完成备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内,公司配置环保人员跟进污染物排放及检测事宜,与专业检测机构签署了《企业环境检测服务合同》。针对废水及废气,检测机构分别在废水处理站进出口、废气各排放口设置采样点进行监测,每季度监测污水污染源变化及废水、废气达标排放情况。针对危险废物,公司将其移交至有资质单位进行处理,同时建立监控制度和设立相关管理表格台账,掌控相关情况。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

报告期内,公司及下属子公司均严格执行国家有关环境保护的法律法规,制定了严格的环境作业规范,并安排了环境管理专人对单位的环境管理状况实施全覆盖式、定期检查,由第三方的检测公司定期对公司厂区内的污染物或废弃物进行检测。同时,在日常生产经营过程中,公司对废弃物进行分类回收,聘请有资质的废弃物处理公司

对废弃物进行统一处理，对工业废水聘请专业公司进行相应洁净处理，严格按国家环保要求，最大限度地减少对环境的影响。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行国家《环境保护法》、《水污染防治法》、《大气污染防治法》、《环境噪声污染防治法》、《固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未发生重大环境事件和污染事故。

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

(三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1、新金融工具准则对公司的影响

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。

该项会计政策变更具体影响详见“首次执行新金融准则、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”。

2、财务报表格式调整对公司的影响

2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（以下简称“财会[2019]6 号”），对一般企业财务报表格式进行了修订，执

行企业会计准则的非金融企业 2019 年中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均应按照财会[2019]6 号要求编制执行。

根据财会[2019]6号通知的要求，公司对财务报表格式主要进行了以下调整：

(1) 资产负债表中原列报项目“应收票据及应收账款”分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目；原列报项目“应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目；

(2) 将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以‘-’列示）”；

(3) 现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列。

该项会计政策变更仅对公司财务报表项目列示产生影响，对公司当期及前期列报的总资产、净资产及公司损益等无实质性影响。

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√适用 □不适用

2019年4月至7月，公司董事会及股东大会审议通过了非公开发行股票相关议案，同意公司本次非公开发行股票募集资金不超过146,800万元，非公开发行股票数量为募集资金总额除以本次非公开发行的发行价格，不超过本次发行前公司总股本的20%，即不超过315,441,140股。本次发行完成后，假设本次发行股数按最大发行数量315,441,140股计算，发行后股份总额将增加至1,892,646,842股。

本次非公开发行相关事项尚需中国证监会核准后方可实施。

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	44,418
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
边程	0	173,999,598	11.03		质押	116,580,000	境内自然人
新华联控股有限公司	0	143,719,652	9.11	138,119,502	质押	143,719,502	境内非国有法人
卢勤	0	125,983,334	7.99		无	0	境内自然人
梁桐灿	51,324,483	110,397,952	7.00		质押	110,000,000	境内自然人
广东科达洁能股份有限公司回购专用证券账户	17,904,245	43,113,440	2.73		无	0	其他
石庭波	205,800	41,218,024	2.61		无	0	境内自然人
芜湖基石股权投资基金(有限合伙)	0	27,621,878	1.75	27,621,878	无	0	其他
佛山市叶盛投资有限公司	24,076,725	24,076,725	1.53		无	0	境内非国有法人
石丽云	-100,000	20,578,445	1.30		无	0	境内自然人

深圳前海千惠资产管理有限公司一千惠领航3号私募证券投资基金	20,261,172	20,261,172	1.28		无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
边程	173,999,598	人民币普通股	173,999,598				
卢勤	125,983,334	人民币普通股	125,983,334				
梁桐灿	110,397,952	人民币普通股	110,397,952				
广东科达洁能股份有限公司回购专用证券账户	43,113,440	人民币普通股	43,113,440				
石庭波	41,218,024	人民币普通股	41,218,024				
佛山市叶盛投资有限公司	24,076,725	人民币普通股	24,076,725				
石丽云	20,578,445	人民币普通股	20,578,445				
深圳前海千惠资产管理有限公司一千惠领航3号私募证券投资基金	20,261,172	人民币普通股	20,261,172				
中国农业银行股份有限公司一中证500交易型开放式指数证券投资基金	15,148,270	人民币普通股	15,148,270				
广州市玄元投资管理有限公司一玄元元丰1号私募证券投资基金	15,000,000	人民币普通股	15,000,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，边程和卢勤不存在关联关系或属于一致行动人，广东科达洁能股份有限公司回购专用证券账户为科达洁能实施股票回购的账户。未知其他股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二)董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：广东科达洁能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,154,415,454.18	1,475,658,889.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	72,941.12	
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	七、4	236,488,340.46	202,787,500.67
应收账款	七、5	1,770,004,884.04	1,646,831,871.46
应收款项融资			
预付款项	七、7	461,012,489.73	372,529,271.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	127,853,988.98	111,058,573.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	2,150,071,594.94	1,981,107,145.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、11	712,807,479.73	855,604,750.88
其他流动资产	七、12	140,182,427.53	119,439,915.28
流动资产合计		6,752,909,600.71	6,765,017,917.87

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			19,260,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、15	266,017,011.20	363,541,041.30
长期股权投资	七、16	1,168,137,075.89	1,134,060,945.99
其他权益工具投资	七、17	59,531,387.84	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、20	2,100,731,573.15	2,134,242,354.79
在建工程	七、21	567,297,488.00	183,459,389.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	456,128,199.75	456,670,003.98
开发支出			
商誉	七、27	1,001,481,115.45	954,675,275.74
长期待摊费用	七、28	8,661,118.14	6,937,228.80
递延所得税资产	七、29	150,488,348.69	147,190,982.84
其他非流动资产	七、30	24,271,081.80	23,066,256.05
非流动资产合计		5,802,744,399.91	5,423,103,479.06
资产总计		12,555,654,000.62	12,188,121,396.93
流动负债：			
短期借款	七、31	2,014,800,086.97	2,166,408,490.23
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、32	226,233.34	
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	七、34	593,425,580.89	567,868,357.96
应付账款	七、35	1,548,584,925.82	1,459,296,376.35
预收款项	七、36	596,869,682.38	540,884,968.24
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	七、37	47,105,988.17	103,502,298.77
应交税费	七、38	57,528,310.57	62,952,932.99
其他应付款	七、39	135,753,634.39	128,364,738.77
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	996,650,679.18	669,634,288.31
其他流动负债			
流动负债合计		5,990,945,121.71	5,698,912,451.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	1,038,704,883.80	1,280,006,066.53
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	100,000,000.00	100,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	20,400,000.00	25,400,000.00
递延所得税负债		12,289,862.86	13,273,692.28
其他非流动负债	七、50	94,556,549.89	79,224,672.49
非流动负债合计		1,265,951,296.55	1,497,904,431.30
负债合计		7,256,896,418.26	7,196,816,882.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	1,577,205,702.00	1,577,205,702.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	1,140,815,047.14	1,138,390,049.87
减：库存股	七、54	200,003,570.71	118,377,637.16
其他综合收益	七、55	8,058,517.25	10,072,380.25
专项储备			
盈余公积	七、57	306,963,861.18	306,963,861.18
一般风险准备			
未分配利润	七、58	1,912,196,540.73	1,744,160,483.46
归属于母公司所有者权益（或股东		4,745,236,097.59	4,658,414,839.60

权益) 合计			
少数股东权益		553,521,484.77	332,889,674.41
所有者权益 (或股东权益) 合计		5,298,757,582.36	4,991,304,514.01
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		12,555,654,000.62	12,188,121,396.93

法定代表人：吴木海 主管会计工作负责人：李擎 会计机构负责人：李擎

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位:广东科达洁能股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金		119,434,058.52	480,521,481.53
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		20,232,556.77	11,519,108.12
应收账款	十七、1	987,724,895.76	924,919,471.53
应收款项融资			
预付款项		61,125,776.95	67,680,280.83
其他应收款	十七、2	580,041,088.15	531,431,765.40
其中: 应收利息			
应收股利		50,000,000.00	
存货		614,875,282.36	606,023,173.82
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,637,342.37	2,900,618.32
流动资产合计		2,388,071,000.88	2,624,995,899.55
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			1,260,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	5,007,164,607.26	4,814,083,268.16
其他权益工具投资		1,260,000.00	

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		281,458,004.72	291,759,208.94
在建工程		14,229,641.58	16,307,354.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		38,023,878.70	38,674,683.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		133,620,932.12	133,407,003.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,475,757,064.38	5,295,491,518.16
资产总计		7,863,828,065.26	7,920,487,417.71
流动负债：			
短期借款		998,385,643.94	1,212,974,743.81
交易性金融负债		226,233.34	
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		191,395,900.00	217,380,000.00
应付账款		513,435,354.67	525,125,347.55
预收款项		151,006,106.36	194,940,535.17
应付职工薪酬		8,258,102.30	36,358,729.06
应交税费		2,487,120.28	1,681,659.24
其他应付款		294,794,793.41	165,564,515.53
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		496,361,841.98	247,666,666.66
其他流动负债			
流动负债合计		2,656,351,096.28	2,601,692,197.02
非流动负债：			
长期借款		740,517,188.19	853,293,918.30
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		41,643,219.89	41,323,219.89
非流动负债合计		782,160,408.08	894,617,138.19
负债合计		3,438,511,504.36	3,496,309,335.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,577,205,702.00	1,577,205,702.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,594,425,126.99	1,594,362,342.20
减：库存股		200,003,570.71	118,377,637.16
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		299,956,818.15	299,956,818.15
未分配利润		1,153,732,484.47	1,071,030,857.31
所有者权益（或股东权益）合计		4,425,316,560.90	4,424,178,082.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,863,828,065.26	7,920,487,417.71

法定代表人：吴木海 主管会计工作负责人：李擎 会计机构负责人：李擎

合并利润表

2019年1—6月

编制单位：广东科达洁能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		3,240,326,056.83	3,017,378,197.52
其中：营业收入	七、59	3,240,326,056.83	3,017,378,197.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,013,847,977.33	2,778,310,433.10
其中：营业成本	七、59	2,488,414,261.31	2,358,894,743.79
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	27,800,528.73	22,834,448.71
销售费用	七、61	173,104,273.41	133,893,159.37
管理费用	七、62	184,227,215.50	146,019,130.32
研发费用	七、63	58,592,074.51	69,212,700.85
财务费用	七、64	81,709,623.87	47,456,250.06
其中：利息费用		77,560,929.88	50,182,841.25
利息收入		9,651,645.40	8,815,768.15
加：其他收益	七、65	33,732,617.99	58,051,862.81
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	36,056,907.11	83,859,004.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		36,064,623.89	83,524,580.53
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）	七、68	466,769.56	39,725.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-15,001,888.18	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70		-21,931,276.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	-362,673.88	843,557.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		281,369,812.10	359,930,637.02
加：营业外收入	七、72	2,898,846.34	11,432,725.35
减：营业外支出	七、73	3,720,941.11	5,940,020.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		280,547,717.33	365,423,341.38
减：所得税费用	七、74	15,812,189.58	34,174,950.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		264,735,527.75	331,248,391.28
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		271,387,284.62	331,248,391.28
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,651,756.87	
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		211,631,493.24	280,603,426.48

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		53,104,034.51	50,644,964.80
六、其他综合收益的税后净额		-3,948,972.33	1,169,999.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,013,863.00	723,469.65
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-2,013,863.00	723,469.65
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（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额		-2,013,863.00	723,469.65
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,935,109.33	446,529.65
七、综合收益总额		260,786,555.42	332,418,390.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		209,617,630.24	281,326,896.13
归属于少数股东的综合收益总额		51,168,925.18	51,091,494.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.138	0.178
（二）稀释每股收益(元/股)		0.138	0.178

法定代表人：吴木海 主管会计工作负责人：李擎 会计机构负责人：李擎

母公司利润表
2019年1—6月

编制单位:广东科达洁能股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七、4	1,043,298,127.39	1,170,459,778.32
减:营业成本	十七、4	842,779,041.58	949,128,620.34
税金及附加		8,144,969.17	8,461,737.25
销售费用		71,627,261.51	74,599,599.83
管理费用		49,585,519.96	51,057,061.82
研发费用		117,592.25	877,924.57
财务费用		48,081,050.06	42,885,202.31
其中:利息费用		51,139,446.16	48,618,718.41
利息收入		5,249,938.95	4,577,838.54
加:其他收益		10,677,831.83	11,167,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	52,612,965.31	120,149,645.41
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		667,317.96	-1,331,495.94
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)		370,886.66	39,725.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-7,646,112.78	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-6,852,593.83
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-43,332.91	891,881.13
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		78,934,930.97	168,845,289.91
加:营业外收入		200,081.52	24,023.22
减:营业外支出		550,651.96	82,510.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		78,584,360.53	168,786,803.13
减:所得税费用		641,681.95	3,074,363.17
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		77,942,678.58	165,712,439.96
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		77,942,678.58	165,712,439.96
(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			
(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(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：吴木海 主管会计工作负责人：李擎 会计机构负责人：李擎

合并现金流量表

2019年1—6月

编制单位:广东科达洁能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		2,809,570,859.05	2,339,240,385.35
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		59,049,499.87	117,995,294.67
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	70,968,143.07	55,502,112.31
经营活动现金流入小计		2,939,588,501.99	2,512,737,792.33
购买商品、接受劳务支付的现金		1,915,794,324.19	1,958,800,722.38
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		403,157,930.22	390,105,509.97
支付的各项税费		149,222,234.66	121,980,170.80
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	265,300,211.34	234,961,337.77
经营活动现金流出小计		2,733,474,700.41	2,705,847,740.92
经营活动产生的现金流量净额		206,113,801.58	-193,109,948.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		338,800.00	500,000.00
取得投资收益收到的现金		162,417.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		334,269.73	477,739.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,594,473.02	
收到其他与投资活动有关的现金	七、76	358,328,988.29	100,000,000.00
投资活动现金流入小计		364,758,948.65	100,977,739.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		179,036,039.41	331,394,766.36
投资支付的现金		2,311,010.30	21,740,000.00
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		90,454,902.40	7,353,841.69
支付其他与投资活动有关的现金	七、76	345,000,000.00	160,290,000.24
投资活动现金流出小计		616,801,952.11	520,778,608.29
投资活动产生的现金流量净额		-252,043,003.46	-419,800,868.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		41,776,920.60	4,584,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		41,776,920.60	4,584,000.00

取得借款收到的现金		2,398,045,382.79	2,217,901,000.40
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76	331,517,176.61	135,306,006.54
筹资活动现金流入小计		2,771,339,480.00	2,357,791,006.94
偿还债务支付的现金		2,507,988,591.07	1,332,812,449.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,772,053.78	139,755,574.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,838,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	297,560,718.39	381,582,255.98
筹资活动现金流出小计		2,893,321,363.24	1,854,150,279.25
筹资活动产生的现金流量净额		-121,981,883.24	503,640,727.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,498,498.57	-519,258.03
五、现金及现金等价物净增加额		-179,409,583.69	-109,789,347.62
加：期初现金及现金等价物余额		1,090,425,818.41	1,244,449,119.58
六、期末现金及现金等价物余额		911,016,234.72	1,134,659,771.96

法定代表人：吴木海 主管会计工作负责人：李擎 会计机构负责人：李擎

母公司现金流量表

2019年1—6月

编制单位：广东科达洁能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		869,293,705.23	984,726,020.46
收到的税费返还		31,402,891.90	68,079,404.70
收到其他与经营活动有关的现金		259,495,608.49	559,073,872.35
经营活动现金流入小计		1,160,192,205.62	1,611,879,297.51
购买商品、接受劳务支付的现金		749,661,276.11	957,483,404.78
支付给职工以及为职工支付的现金		147,668,486.45	154,747,552.75
支付的各项税费		24,555,901.50	29,858,691.53
支付其他与经营活动有关的现金		193,109,659.19	451,526,357.40
经营活动现金流出小计		1,114,995,323.25	1,593,616,006.46
经营活动产生的现金流量净额		45,196,882.37	18,263,291.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		338,800.00	500,000.00
取得投资收益收到的现金		2,112,000.00	121,133,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长		25,100.00	18,000.00

期资产收回的现金净额			
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		345,000,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流入小计		347,475,900.00	221,651,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,354,229.38	75,225,666.31
投资支付的现金		192,856,389.00	16,968,827.50
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		345,000,000.00	150,000,000.00
投资活动现金流出小计		550,210,618.38	242,194,493.81
投资活动产生的现金流量净额		-202,734,718.38	-20,543,493.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,525,656,768.88	1,296,140,103.76
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		108,946,635.12	32,138,517.58
筹资活动现金流入小计		1,634,603,404.00	1,328,278,621.34
偿还债务支付的现金		1,598,428,547.43	693,747,254.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,139,446.16	111,125,070.22
支付其他与筹资活动有关的现金		163,931,680.68	336,862,706.88
筹资活动现金流出小计		1,813,499,674.27	1,141,735,031.98
筹资活动产生的现金流量净额		-178,896,270.27	186,543,589.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,987,571.26	-3,777,836.40
五、现金及现金等价物净增加额		-334,446,535.02	180,485,550.20
加：期初现金及现金等价物余额		387,529,021.23	621,345,110.70
六、期末现金及现金等价物余额		53,082,486.21	801,830,660.90

法定代表人：吴木海 主管会计工作负责人：李擎 会计机构负责人：李擎

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

编制单位:广东科达洁能股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	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		
	实收资本(或股本)	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	1,577,205,702.00				1,138,390,049.87	118,377,637.16	10,072,380.25		306,963,861.18		1,744,160,483.46		4,658,414,839.60	332,889,674.41	4,991,304,514.01
加:会计政策变更											-43,595,435.97		-43,595,435.97	-6,961,593.42	-50,557,029.39
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,577,205,702.00				1,138,390,049.87	118,377,637.16	10,072,380.25		306,963,861.18		1,700,565,047.49		4,614,819,403.63	325,928,080.99	4,940,747,484.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,424,997.27	81,625,933.55	-2,013,863.00				211,631,493.24		130,416,693.96	227,593,403.78	358,010,097.74
(一)综合收益总额							-2,013,863.00				211,631,493.24		209,617,630.24	53,155,176.89	262,772,807.13
(二)所有者投入和减少资本					2,424,997.27	81,625,933.55							-79,200,936.28	176,276,226.89	97,075,290.61
1.所有者投入的普通股						81,625,933.55							-81,625,933.55	41,776,920.60	-39,849,012.95
2.其他权益															

工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				2,424,997.27							2,424,997.27	134,499,306.29	136,924,303.56	
(三) 利润分配												-1,838,000.00	-1,838,000.00	
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												-1,838,000.00	-1,838,000.00	
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	1,577,205,702.00			1,140,815,047.14	200,003,570.71	8,058,517.25	306,963,861.18		1,912,196,540.73	4,745,236,097.59	553,521,484.77	5,298,757,582.36

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	
	实收资本(或股本)	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
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,577,205,702.00				1,134,884,345.92		7,362,752.32		306,963,861.18		2,411,599,343.24	5,438,016,004.66	230,981,096.65	5,668,997,101.31
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,577,205,702.00				1,134,884,345.92		7,362,752.32		306,963,861.18		2,411,599,343.24	5,438,016,004.66	230,981,096.65	5,668,997,101.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					951,039.01		723,469.65				201,743,141.38	203,417,650.04	55,414,962.40	258,832,612.44
（一）综合收益总额							723,469.65				280,603,426.48	281,326,896.13	51,091,494.45	332,418,390.58
（二）所有者投入和减少资本					951,039.01							951,039.01	5,458,467.95	6,409,506.96
1. 所有者投入的普通股													4,184,000.00	4,184,000.00
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					951,039.01							951,039.01	1,274,467.95	2,225,506.96
（三）利润分配											-78,860,285.10	-78,860,285.10	-1,135,000.00	-79,995,285.10

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-78,860,285.10	-78,860,285.10	-1,135,000.00	-79,995,285.10	
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	1,577,205,702.00		1,135,835,384.93		8,086,221.97		306,963,861.18		2,613,342,484.62		5,641,433,654.70	286,396,059.05	5,927,829,713.75

法定代表人：吴木海

主管会计工作负责人：李擎

会计机构负责人：李擎

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

编制单位：广东科达洁能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度								
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他	专	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

		优先股	永续债	其他			综合收益	项储备			
一、上年期末余额	1,577,205,702.00				1,594,362,342.20	118,377,637.16			299,956,818.15	1,071,030,857.31	4,424,178,082.50
加：会计政策变更										4,758,948.58	4,758,948.58
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,577,205,702.00				1,594,362,342.20	118,377,637.16			299,956,818.15	1,075,789,805.89	4,428,937,031.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					62,784.79	81,625,933.55				77,942,678.58	-3,620,470.18
（一）综合收益总额										77,942,678.58	77,942,678.58
（二）所有者投入和减少资本					62,784.79	81,625,933.55					-81,563,148.76
1. 所有者投入的普通股						81,625,933.55					-81,625,933.55
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					62,784.79						62,784.79
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	1,577,205,702.00				1,594,425,126.99	200,003,570.71			299,956,818.15	1,153,732,484.47	4,425,316,560.90

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,577,205,702.00				1,594,362,342.20				299,956,818.15	1,608,190,155.74	5,079,715,018.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,577,205,702.00				1,594,362,342.20				299,956,818.15	1,608,190,155.74	5,079,715,018.09
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										86,852,154.86	86,852,154.86
(一) 综合收益总额										165,712,439.96	165,712,439.96
(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										-78,860,285.10	-78,860,285.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-78,860,285.10	-78,860,285.10
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他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	1,577,205,702.00				1,594,362,342.20			299,956,818.15	1,695,042,310.60	5,166,567,172.95

法定代表人：吴木海

主管会计工作负责人：李擎

会计机构负责人：李擎

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

公司所处行业:专用设备制造业

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

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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

名称	取得方式
泗县科达新能源科技有限公司	设立
江苏科行环保股份有限公司南京分公司	设立
佛山市科达贸易有限公司	设立
Keda International Company S.a.r.l.	设立
Keda Europe S.r.l.	设立

I.C.F. & Welko S.p.A.	非同一控制下合并
Wibe S.L.	非同一控制下合并
佛山市德华投资有限公司	非同一控制下合并

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

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司编制本报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并

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

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

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

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

(2) 非同一控制下企业合并

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

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值购买

方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得

的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币报表折算

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，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。

①以摊余成本计量的金融资产

公司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

公司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，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

本公司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，本公司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，本公司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。

本公司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，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，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。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，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

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，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

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按

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

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同的组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分

期末，根据公司计算的应收票据预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收账款，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

(a) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(b) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，使用减值准备模型计算预期信用损失。公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品、发出商品六大类。

(2) 存货计价方法

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

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法。

②包装物采用一次转销法。

16. 持有待售资产

适用 不适用

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

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

采用具有融资性质的销售商品产生的长期应收款按应收合同或协议价款的折现值（应收的合同或协议价款扣除未实现融资收益）作为初始入账金额。年末时，对长期

应收款单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定信用减值损失，计提坏账准备。

20. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

(1) 长期股权投资初始成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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

将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

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

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

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

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

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

境外经营之土地所有权不计提折旧。除土地之外的固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

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

23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 借款费用暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

①取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

29. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

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

31. 职工薪酬

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

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净

资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

32. 预计负债

适用 不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。公司按照履行相关现实义务所

需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类及会计处理

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

①以权益结算的股份支付

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

②以现金结算的股份支付

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 修改和终止股份支付计划的处理

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

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

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

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

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

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品

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

根据上述原则的要求，本公司对于各种销售形式特点选择了不同的确认收入的条件：

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

②工程项目，按工程进度确认收入。

③清洁煤气，按供气量确认收入。

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

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

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同

的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“划分为持有待售资产”相关描述。

（2）债务重组

作为债权人记录债务重组义务以现金清偿债务的债务重组，将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额计入当期损益/以非现金资产清偿债务的，将重组债权的账

面余额与收到的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。重组债权已计提减值准备的，则先将上述差额冲减已计提的减值准备，不足冲减的部分，计入当期损益。

(3) 非货币性资产交换

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

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年，财政部颁布《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—套期保值》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。	第七届董事会第十次会议	详见其他说明
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	第七届董事会第十五次会议	详见其他说明

其他说明：

①执行新金融工具准则对本集团影响

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目，具体影响详见“首次执行新金融准则、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”

②列报格式变更对本公司的影响

此项会计政策变更采用追溯调整法, 2018年度财务报表受影响的报表项目及金额如下表:

单位: 元 币别: 人民币

变更前		变更后	
报表项目	报表金额	报表项目	报表金额
应收票据和应收账款	1,849,619,372.13	应收票据	202,787,500.67
		应收账款	1,646,831,871.46
应付票据及应付账款	2,027,164,734.31	应付票据	567,868,357.96
		应付账款	1,459,296,376.35

(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 币种: 人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,475,658,889.64	1,475,658,889.64	
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	202,787,500.67	202,610,730.59	-176,770.08
应收账款	1,646,831,871.46	1,612,365,596.61	-34,466,274.85
应收款项融资			
预付款项	372,529,271.03	372,529,271.03	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	111,058,573.63	109,660,704.87	-1,397,868.76
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	1,981,107,145.28	1,981,107,145.28	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	855,604,750.88	841,342,648.33	-14,262,102.55
其他流动资产	119,439,915.28	119,439,915.28	
流动资产合计	6,765,017,917.87	6,714,714,901.63	-50,303,016.24
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	19,260,000.00		-19,260,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	363,541,041.30	360,440,897.03	-3,100,144.27
长期股权投资	1,134,060,945.99	1,134,060,945.99	
其他权益工具投资		19,260,000.00	19,260,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,134,242,354.79	2,134,242,354.79	
在建工程	183,459,389.57	183,459,389.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	456,670,003.98	456,670,003.98	
开发支出			
商誉	954,675,275.74	954,675,275.74	
长期待摊费用	6,937,228.80	6,937,228.80	
递延所得税资产	147,190,982.84	150,037,113.96	2,846,131.12
其他非流动资产	23,066,256.05	23,066,256.05	
非流动资产合计	5,423,103,479.06	5,422,849,465.91	-254,013.15
资产总计	12,188,121,396.93	12,137,564,367.54	-50,557,029.39
流动负债：			
短期借款	2,166,408,490.23	2,166,408,490.23	
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	567,868,357.96	567,868,357.96	
应付账款	1,459,296,376.35	1,459,296,376.35	

预收款项	540,884,968.24	540,884,968.24	
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	103,502,298.77	103,502,298.77	
应交税费	62,952,932.99	62,952,932.99	
其他应付款	128,364,738.77	128,364,738.77	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	669,634,288.31	669,634,288.31	
其他流动负债			
流动负债合计	5,698,912,451.62	5,698,912,451.62	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,280,006,066.53	1,280,006,066.53	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	100,000,000.00	100,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	25,400,000.00	25,400,000.00	
递延所得税负债	13,273,692.28	13,273,692.28	
其他非流动负债	79,224,672.49	79,224,672.49	
非流动负债合计	1,497,904,431.30	1,497,904,431.30	
负债合计	7,196,816,882.92	7,196,816,882.92	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,577,205,702.00	1,577,205,702.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,138,390,049.87	1,138,390,049.87	
减：库存股	118,377,637.16	118,377,637.16	
其他综合收益	10,072,380.25	10,072,380.25	

专项储备			
盈余公积	306,963,861.18	306,963,861.18	
一般风险准备			
未分配利润	1,744,160,483.46	1,700,565,047.49	-43,595,435.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,658,414,839.60	4,614,819,403.63	-43,595,435.97
少数股东权益	332,889,674.41	325,928,080.99	-6,961,593.42
所有者权益（或股东权益）合计	4,991,304,514.01	4,940,747,484.62	-50,557,029.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,188,121,396.93	12,137,564,367.54	-50,557,029.39

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

①公司自2019年1月1日起首次执行新金融准则，对金融资产的分类和计量作出以下调整：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，报表列报的项目为“其他权益工具投资”。

②公司采用预期信用损失简化模型，按照应收款项整个存续期的预期信用损失计量减值准备，相应调整相关项目的2019年期初数，具体调整数详见对照表。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	480,521,481.53	480,521,481.53	
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	11,519,108.12	11,519,108.12	
应收账款	924,919,471.53	929,792,592.72	4,873,121.19
应收款项融资			
预付款项	67,680,280.83	67,680,280.83	
其他应收款	531,431,765.40	532,162,704.08	730,938.68
其中：应收利息			

应收股利			
存货	606,023,173.82	606,023,173.82	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,900,618.32	2,900,618.32	
流动资产合计	2,624,995,899.55	2,630,599,959.42	5,604,059.87
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	1,260,000.00		-1,260,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,814,083,268.16	4,814,083,268.16	
其他权益工具投资		1,260,000.00	1,260,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	291,759,208.94	291,759,208.94	
在建工程	16,307,354.32	16,307,354.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	38,674,683.49	38,674,683.49	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	133,407,003.25	132,561,891.96	-845,111.29
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,295,491,518.16	5,294,646,406.87	-845,111.29
资产总计	7,920,487,417.71	7,925,246,366.29	4,758,948.58
流动负债：			
短期借款	1,212,974,743.81	1,212,974,743.81	
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	217,380,000.00	217,380,000.00	
应付账款	525,125,347.55	525,125,347.55	
预收款项	194,940,535.17	194,940,535.17	
应付职工薪酬	36,358,729.06	36,358,729.06	

应交税费	1,681,659.24	1,681,659.24	
其他应付款	165,564,515.53	165,564,515.53	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	247,666,666.66	247,666,666.66	
其他流动负债			
流动负债合计	2,601,692,197.02	2,601,692,197.02	
非流动负债：			
长期借款	853,293,918.30	853,293,918.30	
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	41,323,219.89	41,323,219.89	
非流动负债合计	894,617,138.19	894,617,138.19	
负债合计	3,496,309,335.21	3,496,309,335.21	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,577,205,702.00	1,577,205,702.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,594,362,342.20	1,594,362,342.20	
减：库存股	118,377,637.16	118,377,637.16	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	299,956,818.15	299,956,818.15	
未分配利润	1,071,030,857.31	1,075,789,805.89	4,758,948.58
所有者权益（或股东权益）合计	4,424,178,082.50	4,428,937,031.08	4,758,948.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,920,487,417.71	7,925,246,366.29	4,758,948.58

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(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的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、15%、16%、17%、18%、21%、22%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、18%、25%、27.90%、30%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
堤围费	应税收入	0.06%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	12.50
广东科达洁能股份有限公司	15.00
安徽科达机电有限公司	15.00
安徽科达洁能股份有限公司	15.00
佛山市科达液压机械有限公司	15.00
佛山市恒力泰机械有限公司	15.00
河南科达东大国际工程有限公司	15.00
佛山市卓力泰机械有限公司	15.00
江苏科行环保股份有限公司	15.00
佛山市德力泰科技有限公司	15.00
Keda International Company S.a.r.l.	18.00
沈阳科达洁能燃气有限公司	25.00
安徽信成投资有限公司	25.00
芜湖科达新铭丰机电有限公司	25.00

长沙埃尔压缩机有限责任公司	25.00
河南泰隆冶金科技有限公司	25.00
宁夏科行环保工程有限公司	25.00
安徽科达新材料有限公司	25.00
漳州巨铭石墨材料有限公司	25.00
安徽科达铂锐能源科技有限公司	25.00
安徽科达新能源汽车销售有限公司	25.00
安徽科达华东新能源汽车旅行服务有限公司	25.00
安徽科达售电有限公司	25.00
安徽科达科能售电有限公司	25.00
佛山市德力泰科技有限公司	25.00
佛山市科达陶瓷科技有限公司	25.00
青海威力新能源材料有限公司	25.00
青海科达锂业有限公司	25.00
江苏科达电力有限公司	25.00
马鞍山科达锦鑫汽车维修服务有限公司	25.00
广东顺德科达洁能有限公司	25.00
福建科华石墨科技有限公司	25.00
常州科达售电有限公司	25.00
安徽华鑫电力工程有限公司	25.00
马鞍山科达普锐能源科技有限公司	25.00
宿迁唯道新能源科技有限公司	25.00
四川科达洁能新材料有限公司	25.00
安徽科达雨力汽车科技有限公司	25.00
广东信成融资租赁有限公司	25.00
安徽信成融资租赁有限公司	25.00
泗县科达新能源科技有限公司	25.00
佛山市科达贸易有限公司	25.00
佛山市德华投资有限公司	25.00
Wibe S.L.	25.00
I.C.F. & Welko S.p.A.	27.90
Keda Europe S.r.l.	27.90
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	30.00
Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited	30.00
Twyford (SN) Ceramics Limited	30.00
Kami Colourcera Private Limited	30.00
Keda Industrial(India) Limited	30.00

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

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

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

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

河南科达东大国际工程有限公司被认定为河南省 2018 年度高新技术企业（证书编号 GR201841000055），所得税税率为 15%。

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

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

佛山市德力泰科技有限公司被认定为广东省 2018 年度高新技术企业（证书编号 GR201844002681），所得税税率为 15%。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,515,316.65	5,346,523.30
银行存款	907,500,918.07	1,073,452,904.01
其他货币资金	243,399,219.46	396,859,462.33
合计	1,154,415,454.18	1,475,658,889.64
其中：存放在境外的款项总额	203,159,787.29	138,400,202.84

其他说明：

其他货币资金期末余额包括银行承兑汇票保证金 161,883,786.73 元、保函保证金 68,411,751.39 元，其他保证金 13,103,681.34 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	72,941.12	
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	72,941.12	

其他说明：

适用 不适用

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额为 72,941.12 元，为本期公司进行远期结汇的套期保值而形成的金融资产。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	228,074,166.03	199,719,710.67
商业承兑票据	8,414,174.43	2,891,019.92
合计	236,488,340.46	202,610,730.59

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	52,998,075.68
合计	52,998,075.68

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	488,145,941.80	
合计	488,145,941.80	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	236,700,359.82	100.00	212,019.36	0.09	236,488,340.46	202,787,500.67	100.00	176,770.08	0.09	202,610,730.59
其中：										
银行承兑汇票组合	228,074,166.03	96.36			228,074,166.03	199,719,710.67	98.49			199,719,710.67
商业承兑汇票组合	8,626,193.79	3.64	212,019.36	2.46	8,414,174.43	3,067,790.00	1.51	176,770.08	5.76	2,891,019.92
合计	236,700,359.82	/	212,019.36	/	236,488,340.46	202,787,500.67	/	176,770.08	/	202,610,730.59

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	228,074,166.03		
合计	228,074,166.03		

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

组合计提项目：商业承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票组合	8,626,193.79	212,019.36	2.46
合计	8,626,193.79	212,019.36	2.46

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	176,770.08	35,249.28			212,019.36
合计	176,770.08	35,249.28			212,019.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	1,257,588,577.35
其中：1年以内分项	1,257,588,577.35
1年以内小计	1,257,588,577.35

1至2年	463,684,439.47
2至3年	156,523,371.22
3年以上	227,945,762.31
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	2,105,742,150.35

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	118,691,308.20	5.64	73,959,730.21	62.31	44,731,577.99	119,503,863.32	6.25	72,194,598.52	60.41	47,309,264.80
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	106,916,318.19	5.08	63,289,620.20	59.20	43,626,697.99	109,274,161.19	5.72	63,761,188.79	58.35	45,512,972.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,774,990.01	0.56	10,670,110.01	90.62	1,104,880.00	10,229,702.13	0.53	8,433,409.73	82.44	1,796,292.40
按组合计提坏账准备	1,987,050,842.15	94.36	261,777,536.10	13.17	1,725,273,306.05	1,791,385,628.29	93.75	226,329,296.48	12.63	1,565,056,331.81
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,877,568,926.38	89.16	234,136,543.13	12.47	1,643,432,383.25	1,678,885,118.00	87.86	197,925,923.28	11.79	1,480,959,194.72
逾期应收融资租赁设备款	109,481,915.77	5.20	27,640,992.97	25.25	81,840,922.80	112,500,510.29	5.89	28,403,373.20	25.25	84,097,137.09
合计	2,105,742,150.35	/	335,737,266.31	/	1,770,004,884.04	1,910,889,491.61	/	298,523,895.00	/	1,612,365,596.61

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	12,250,664.70	12,250,664.70	100.00	客户无还款能力
客户 2	8,308,625.65	8,308,625.65	100.00	客户无还款能力
客户 3	24,728,412.18	13,228,412.18	53.49	客户无还款能力, 拟收回资产抵债
客户 4	19,155,507.63	9,577,753.80	50.00	客户无还款能力, 拟收回资产抵债
客户 5	7,858,784.86	3,929,392.44	50.00	客户无还款能力, 拟收回资产抵债
客户 6	24,944,586.24	9,977,834.50	40.00	客户无还款能力, 拟收回资产抵债
客户 7	5,103,736.93	5,103,736.93	100.00	客户无还款能力
客户 8	4,566,000.00	913,200.00	20.00	客户发生财务困难
其他	11,774,990.01	10,670,110.01	90.62	
合计	118,691,308.20	73,959,730.21	62.31	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,237,354,456.29	55,108,881.12	4.45
1至2年	423,265,051.70	69,009,467.96	16.30
2至3年	102,887,268.11	33,093,667.09	32.16
3年以上	114,062,150.28	76,924,526.96	67.44
合计	1,877,568,926.38	234,136,543.13	12.47

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 逾期应收融资租赁设备款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
融资租赁公司	109,481,915.77	27,640,992.97	25.25
合计	109,481,915.77	27,640,992.97	25.25

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	63,761,188.79	-471,568.59			63,289,620.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,433,409.73	2,236,700.28			10,670,110.01
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	197,925,923.28	19,246,748.87	110,855.00	3,026,169.50	234,136,543.13
逾期应收融资租赁设备款	28,403,373.20	-762,380.23			27,640,992.97
合计	298,523,895.00	20,249,500.33	110,855.00	3,026,169.50	335,737,266.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,026,169.50

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 9	货款	1,153,640.20	无法收回	坏账核销审批流程	否
客户 10	货款	477,004.00	无法收回	坏账核销审批流程	否

客户 11	货款	405,080.00	无法收回	坏账核销审批流程	否
合计	/	2,035,724.20	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例 (%)
客户 12	非关联方	68,078,953.95	3.23
客户 13	非关联方	57,750,844.05	2.74
客户 14	非关联方	52,100,767.66	2.47
客户 15	非关联方	46,638,946.98	2.21
客户 16	非关联方	43,291,100.16	2.06
合计		267,860,612.80	12.72

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	394,666,080.54	85.61	293,136,002.33	78.69
1 至 2 年	43,812,808.87	9.50	52,023,832.21	13.97
2 至 3 年	5,795,422.67	1.26	12,324,046.91	3.31

3 年以上	16,738,177.65	3.63	15,045,389.58	4.03
合计	461,012,489.73	100.00	372,529,271.03	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	占预付账款总额的比例（%）	未结清原因
供应商 1	非关联方	13,961,888.67	3.03	尚在合同交货期内
供应商 2	非关联方	13,152,150.24	2.85	尚在合同交货期内
供应商 3	非关联方	9,734,992.48	2.11	尚在合同交货期内
供应商 4	非关联方	8,340,730.00	1.81	尚在合同交货期内
供应商 5	非关联方	8,200,000.00	1.78	尚在合同交货期内
合计		53,389,761.39	11.58	

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

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	127,853,988.98	109,660,704.87
合计	127,853,988.98	109,660,704.87

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	95,073,719.85
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	95,073,719.85
1 至 2 年	21,060,068.53
2 至 3 年	16,123,118.27
3 年以上	5,448,216.99
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	137,705,123.64

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
公司往来	73,341,750.07	57,264,407.20
其他往来	36,673,113.96	22,720,370.26
出口退税	10,735,123.61	12,063,713.93
保证金	16,955,136.00	29,751,834.16
合计	137,705,123.64	121,800,325.55

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		10,276,299.94	1,863,320.74	12,139,620.68
2019年1月1日余额在本期		10,276,299.94	1,863,320.74	12,139,620.68
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-3,336,851.97	1,048,365.95	-2,288,486.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		6,939,447.97	2,911,686.69	9,851,134.66

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	12,139,620.68	-2,288,486.02			9,851,134.66
合计	12,139,620.68	-2,288,486.02			9,851,134.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
往来单位 1	出口退税	10,735,123.60	1 年以内	7.80	
往来单位 2	往来款	9,818,470.96	2 年以内	7.13	1,209,759.95
往来单位 3	往来款	7,248,800.00	1 年以内	5.26	
往来单位 4	往来款	4,784,983.01	1 年以内	3.47	56,192.51
往来单位 5	往来款	3,900,000.00	1 年以内	2.83	15,674.34
合计	/	36,487,377.57	/	26.49	1,281,626.80

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	684,437,723.34		684,437,723.34	679,376,330.52		679,376,330.52
在产品	950,532,260.15		950,532,260.15	786,483,718.27		786,483,718.27
库存商品	472,491,052.48		472,491,052.48	480,691,507.69		480,691,507.69
周转材料						

消耗性生物资产					
建造合同形成的已完工未结算资产					
发出商品	42,610,558.97		42,610,558.97	34,555,588.80	34,555,588.80
合计	2,150,071,594.94		2,150,071,594.94	1,981,107,145.28	1,981,107,145.28

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
融资租赁	712,807,479.73	841,342,648.33
其中：未实现融资租赁收益	43,656,041.51	50,418,667.14
合计	712,807,479.73	841,342,648.33

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

一年内到期的非流动资产坏账计提情况如下表：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资	724,918,015.10	12,110,535.37	712,807,479.73	855,604,750.88	14,262,102.55	841,342,648.33

租赁						
合计	724,918,015.10	12,110,535.37	712,807,479.73	855,604,750.88	14,262,102.55	841,342,648.33

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税额	130,593,445.96	110,902,990.70
预缴税费	9,588,981.57	8,536,924.58
合计	140,182,427.53	119,439,915.28

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

							率 区 间
融资租赁款	268,274,347.24	2,257,336.04	266,017,011.20	363,541,041.30	3,100,144.27	360,440,897.03	
其中：未实现融 资收益	11,470,979.82		11,470,979.82	18,911,244.71		18,911,244.71	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	268,274,347.24	2,257,336.04	266,017,011.20	363,541,041.30	3,100,144.27	360,440,897.03	/

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		3,100,144.27		3,100,144.27
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-842,808.23		-842,808.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		2,257,336.04		2,257,336.04

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备 期末 余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其他权益变 动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计 提 减 值 准 备			其 他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江苏中创清源科 技有限公司	7,166,799.83			-191,960.84							6,974,838.99
四川广兴锂电科 技有限公司	16,709,976.33			334,500.96		62,784.79					17,107,262.08
广东泰威数码陶 瓷打印有限公司	505,152.65		505,152.65								-
安徽虎渡科达流 体机械有限公司	11,004,562.85			332,817.00							11,337,379.85
安庆市滨江能源 有限公司	5,792,353.87			-32,621.02							5,759,732.85
马鞍山市青山售 电服务有限公司	4,560,879.67	510,000.00		-29,705.41							5,041,174.26
青海盐湖佛照蓝 科锂业股份有限 公司	1,086,181,474.51			33,050,911.83		1,043,523.24					1,120,275,909.58
东莞市科达玮孚 新能源科技有限 公司	2,139,746.28			-498,968.00							1,640,778.28
小计	1,134,060,945.99	510,000.00	505,152.65	32,964,974.52		1,106,308.03					1,168,137,075.89
合计	1,134,060,945.99	510,000.00	505,152.65	32,964,974.52		1,106,308.03					1,168,137,075.89

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
佛山中陶联盟科技有限公司	1,260,000.00	1,260,000.00
惠州市大道新材料科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
马钢（上海）融资租赁有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
福建科达电力有限公司	3,820,562.02	
广东摩德娜科技股份有限公司	36,450,825.82	
合计	59,531,387.84	19,260,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
马钢（上海）融资租赁有限公司	162,417.61	162,417.61			根据管理层持有意图	
合计	162,417.61	162,417.61				

其他说明：

√适用 □不适用

其他权益工具投资期末余额 5,953.14 万元，主要原因如下：

1、根据新金融准则相关规定，公司将上年末可供出售金融资产 1,926.00 万元改由其他权益工具投资列报；

2、新增合并单位德华投资带入 3,645.08 万元；

3、本期子公司科达售电因丧失对福建电力控制权，将对其的股权投资核算由成本法转为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”核算。

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,100,731,573.15	2,134,242,354.79
固定资产清理		
合计	2,100,731,573.15	2,134,242,354.79

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地（境外）	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	22,460,793.58	1,773,624,173.40	1,874,203,684.75	65,819,865.23	78,625,451.28	3,814,733,968.24
2.本期增加金额	36,830,618.44	39,515,751.58	36,865,981.90	3,525,271.73	15,135,891.99	131,873,515.64
(1) 购置	10,353,942.33	1,158,295.29	16,713,794.31	2,987,181.65	4,408,403.25	35,621,616.83
(2) 在建工程转入		10,403,515.75	4,108,149.18			14,511,664.93
(3) 企业合并增加	26,476,676.11	27,953,940.54	16,044,038.41	538,090.08	10,727,488.74	81,740,233.88
3.本期减少金额			5,347,008.07	2,051,300.77	1,306,650.02	8,704,958.86
(1) 处置或报废			5,347,008.07	2,051,300.77	1,306,650.02	8,704,958.86
4.期末余额	59,291,412.02	1,813,139,924.98	1,905,722,658.58	67,293,836.19	92,454,693.25	3,937,902,525.02
二、累计折旧						
1.期初余额		446,234,809.89	672,142,920.02	32,053,280.58	50,010,846.09	1,200,441,856.58
2.本期增加金额		70,092,530.88	71,790,246.31	5,816,864.97	14,911,982.58	162,611,624.74
(1) 计提		53,680,755.85	58,544,267.30	5,636,731.58	4,893,535.43	122,755,290.16
2) 企业合并		16,411,775.03	13,245,979.01	180,133.39	10,018,447.15	39,856,334.58
3.本期减少金额			3,019,750.96	1,707,182.36	1,205,353.00	5,932,286.32
(1) 处置或报废			3,019,750.96	1,707,182.36	1,205,353.00	5,932,286.32
4.期末余额		516,327,340.77	740,913,415.37	36,162,963.19	63,717,475.67	1,357,121,195.00
三、减值准备						
1.期初余额		69,121,418.78	410,928,338.09			480,049,756.87
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		69,121,418.78	410,928,338.09			480,049,756.87
四、账面价值						
1.期末账面价值	59,291,412.02	1,227,691,165.43	753,880,905.12	31,130,873.00	28,737,217.58	2,100,731,573.15
2.期初账面价值	22,460,793.58	1,258,267,944.73	791,132,426.64	33,766,584.65	28,614,605.19	2,134,242,354.79

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	124,004,188.71	33,050,202.12	69,121,418.78	21,832,567.81	
机器设备	692,735,449.48	208,731,075.49	410,928,338.09	73,076,035.90	
运输工具	1,624,867.99	1,488,685.92		136,182.07	
电子设备及其他	668,732.17	560,761.78		107,970.39	
合计	819,033,238.35	243,830,725.31	480,049,756.87	95,152,756.17	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	23,960,589.02
机器设备	610,498.51
合计	24,571,087.53

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
沈阳科达洁能燃气办公楼及宿舍食堂	22,871,959.83	开发区统一办理
安徽科达机电商务中心	7,477,567.02	正在办理中
安徽科达机员工活动中心	6,855,554.94	正在办理中
安徽信成融资信成大厦	54,827,370.11	正在办理中
合计	92,032,451.90	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	567,297,488.00	183,459,389.57
工程物资		
合计	567,297,488.00	183,459,389.57

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备及安装	6,485,345.47		6,485,345.47	29,740,900.14		29,740,900.14
广东科达洁能车间改造工程	10,240,146.04		10,240,146.04	9,704,506.17		9,704,506.17
安徽科达机电厂房	4,174,696.90		4,174,696.90	3,207,222.94		3,207,222.94
安徽信成大厦改造工程	22,976,883.97		22,976,883.97	17,088,749.37		17,088,749.37
科华石墨项目工程	21,956,985.05		21,956,985.05	7,722,356.53		7,722,356.53
顺德科达伦教项目工程	19,779,527.51		19,779,527.51	3,287,934.47		3,287,934.47
年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目	54,038,662.90		54,038,662.90	36,350,167.59		36,350,167.59
加纳陶瓷厂二期工程	85,980,491.45		85,980,491.45	5,201,029.17		5,201,029.17
肯尼亚陶瓷厂二期工程			-	477,592.45		477,592.45
坦桑尼亚综合楼工程	3,680,055.97		3,680,055.97	8,585,831.15		8,585,831.15
塞内加尔一期工程	334,120,520.43		334,120,520.43	56,113,037.73		56,113,037.73
其他零星	3,864,172.31		3,864,172.31	5,980,061.86		5,980,061.86
合计	567,297,488.00		567,297,488.00	183,459,389.57		183,459,389.57

备注：在建工程期末余额较期初余额增长 209.22%，主要原因是子公司 Twyford 塞内加尔本期期末在建厂房及设备较多所致。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产 200 台（套）建筑陶瓷智能制造装备研发及产业化项目	74,400,000.00		4,860,098.04	3,526,175.71		1,333,922.33	82.80	82.80				
数字化陶瓷机械生产搬迁及技术改造项目	76,062,638.55		2,655,328.39	1,060,519.67		1,594,808.72	84.03	84.03				
年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目	174,428,355.72	36,350,167.59	17,688,495.31			54,038,662.90	81.21	81.21				
加纳陶瓷厂二期工程	153,648,267.52	5,201,029.17	80,779,462.28			85,980,491.45	55.96	55.96				
塞内加尔陶瓷厂一期工程	367,210,867.02	56,113,037.73	279,394,087.66	1,386,604.96		334,120,520.43	93.34	93.34				
合计	845,750,128.81	97,664,234.49	385,377,471.68	5,973,300.34	0.00	477,068,405.83					/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	应用软件	专利权	商标权	非专利技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	497,438,196.30	24,781,017.82	66,596,057.27	1,639,800.00		590,455,071.39
2.本期增加金额	15,231,932.05	1,370,417.75				16,602,349.80
(1)购置	15,231,932.05	1,003,071.10				16,235,003.15
(2)内部研发						
(3)企业合并增加		367,346.65				367,346.65
3.本期减少金额	7,248,800.00					7,248,800.00
(1)处置	7,248,800.00					7,248,800.00
4.期末余额	505,421,328.35	26,151,435.57	66,596,057.27	1,639,800.00		599,808,621.19
二、累计摊销						
1.期初余额	71,653,885.50	16,644,229.67	43,952,380.67	1,534,571.57		133,785,067.41
2.本期增加金额	4,721,337.92	935,589.79	4,219,912.20	78,920.82		9,955,760.73
(1)计提	4,721,337.92	736,673.97	4,219,912.20	78,920.82		9,756,844.91
(2)企业合并		198,915.82				198,915.82
3.本期减少金额	60,406.70					60,406.70
(1)处置	60,406.70					60,406.70
4.期末余额	76,314,816.72	17,579,819.46	48,172,292.87	1,613,492.39	-	143,680,421.44
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	429,106,511.63	8,571,616.11	18,423,764.40	26,307.61	-	456,128,199.75
2. 期初账面价值	425,784,310.80	8,136,788.15	22,643,676.60	105,228.43	-	456,670,003.98

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
佛山市恒力泰机械有限公司	187,915,447.25			187,915,447.25
芜湖科达新铭丰机电有限公司	189,095,543.17			189,095,543.17
长沙埃尔压缩机有限责任公司	18,823,759.31			18,823,759.31
河南科达东大国际工程有限公司	232,664,477.89			232,664,477.89
佛山市卓力泰机械有限公司	14,811,525.16			14,811,525.16
江苏科行环保股份有限公司	75,596,829.84			75,596,829.84
安徽科达铂锐能源科技有限公司	4,160,100.00			4,160,100.00
青海威力新能源材料有限公司	144,082,157.89			144,082,157.89
青海科达锂业有限公司	261,315,685.22			261,315,685.22
马鞍山科达锦鑫汽车维修服务有限公司	168,140.89			168,140.89
Brightstar Investment Limited	113,522,333.97			113,522,333.97
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	14,416,737.23			14,416,737.23
Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited	10,259,143.58			10,259,143.58
安徽华鑫电力工程有限公司	943,797.49			943,797.49
马鞍山科达普锐能源科技有限公司	4,694,036.50			4,694,036.50
I.C.F&WELKO S.P.A		46,805,839.71		46,805,839.71

合计	1,272,469,715.39	46,805,839.71		1,319,275,555.10
----	------------------	---------------	--	------------------

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	3,172,648.24	617,608.48	524,185.60		3,266,071.12
零星工程	3,764,580.56	4,570,684.86	2,940,218.40		5,395,047.02
合计	6,937,228.80	5,188,293.34	3,464,404.00		8,661,118.14

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	360,168,291.74	44,915,972.15	328,202,532.58	44,862,247.42
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	674,739,963.11	102,633,741.54	674,739,963.11	102,633,741.54
政府补助	19,590,900.00	2,938,635.00	16,207,500.00	2,541,125.00
合计	1,054,499,154.85	150,488,348.69	1,019,149,995.69	150,037,113.96

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
恒力泰公司资产评估增值	18,354,526.20	2,753,178.89	18,976,697.68	2,846,504.61
新铭丰资产评估增值	15,351,931.02	2,302,789.67	17,115,298.42	2,567,294.78
科达东大资产评估增值	8,135,776.71	1,220,366.52	9,115,066.74	1,367,260.02
江苏科行资产评估增值	37,025,791.31	6,013,527.78	40,114,104.79	6,492,632.87
合计	78,868,025.24	12,289,862.86	85,321,167.63	13,273,692.28

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	935,426,188.70	935,426,188.70
固定资产减值准备	480,049,756.87	480,049,756.87

其他流动资产减值准备	92,012,305.74	92,012,305.74
合计	1,507,488,251.31	1,507,488,251.31

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年度	149,440,703.15	149,440,703.15	
2020年度	196,460,147.16	196,460,147.16	
2021年度	247,723,843.67	247,723,843.67	
2022年度	129,955,895.52	129,955,895.52	
2023年度	211,845,599.20	211,845,599.20	
合计	935,426,188.70	935,426,188.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地及设备购置款	24,271,081.80	23,066,256.05
合计	24,271,081.80	23,066,256.05

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	23,444,524.88	141,013,340.66
抵押借款	129,496,549.36	53,056,638.80
保证借款	684,349,965.93	705,756,286.52
信用借款	1,177,509,046.80	1,266,582,224.25
合计	2,014,800,086.97	2,166,408,490.23

短期借款分类的说明：

备注 1：保证借款明细如下：

借款人	担保人	担保方式	币种	原币金额	折算人民币金额
-----	-----	------	----	------	---------

安徽科达华东新能源汽车旅行服务有限公司	安徽科达机电有限公司、马鞍山市华东旅游客运有限公司	保证担保	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00
佛山市卓力泰机械有限公司	广东科达洁能股份有限公司	保证担保	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00
佛山市德力泰科技有限公司	佛山市恒力泰机械有限公司	保证担保	美元	161,865.50	1,112,274.97
佛山市恒力泰机械有限公司	广东科达洁能股份有限公司	保证担保	人民币	111,596,669.95	111,596,669.95
江苏科行环保股份有限公司	广东科达洁能股份有限公司、江苏科行环保工程技术有限公司	保证担保	人民币	414,000,000.00	414,000,000.00
安徽信成融资租赁有限公司	广东科达洁能股份有限公司	保证担保	人民币	18,400,000.00	18,400,000.00
信成国际（香港）有限公司	广东科达洁能股份有限公司	保证担保	欧元	13,987,500.00	109,241,021.01
合计					684,349,965.93

备注 2：抵押借款 12,949.65 万元，系子公司 Keda 肯尼亚、Keda 加纳、Keda 坦桑尼亚以土地、厂房及机器设备为抵押物向银行申请的借款。

备注 3：质押借款 2,344.45 万元，系子公司德力泰公司以保证金和应收账款债权为质押，签订出口贸易融资（商票）合同，取得借款 2,344.45 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债		226,233.34		226,233.34
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
合计		226,233.34		226,233.34

其他说明：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债本期期末余额为 22.62 万元，为本期公司进行远期结汇的套期保值而形成的金融负债。

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	593,425,580.89	567,868,357.96
合计	593,425,580.89	567,868,357.96

注 1：母公司及子公司期末开具银行承兑汇票的金额：

公司名称	期末开具银行承兑汇票的金额
广东科达洁能股份有限公司	191,395,900.00
佛山市科达液压机械有限公司	81,600.00
安徽科达机电有限公司	81,115,423.64
漳州巨铭石墨材料有限公司	4,000,000.00
安徽科达洁能股份有限公司	100,550,000.00
佛山市恒力泰机械有限公司	3,340,000.00
安徽信成融资租赁有限公司	76,950,000.00
河南科达东大国际工程有限公司	43,518,017.56
江苏科行环保股份有限公司	92,474,639.69
合计	593,425,580.89

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,246,489,411.67	1,226,362,663.73
1至2年	149,455,548.87	128,083,051.40
2至3年	72,064,962.00	51,856,108.33
3年以上	80,575,003.28	52,994,552.89
合计	1,548,584,925.82	1,459,296,376.35

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	17,200,711.00	项目存在纠纷
供应商 B	7,386,750.00	在信用期内
供应商 C	6,311,240.30	在信用期内
供应商 D	6,149,200.00	在信用期内
供应商 E	5,769,842.53	在信用期内
合计	42,817,743.83	/

其他说明：

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	456,927,605.78	405,741,026.23
1至2年	78,257,112.34	85,404,410.01
2至3年	15,597,533.31	12,904,288.74
3年以上	46,087,430.95	36,835,243.26
合计	596,869,682.38	540,884,968.24

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 A	6,884,000.00	未达到结算条件
客户 B	5,130,000.00	未达到结算条件
客户 C	5,055,500.00	未达到结算条件
客户 D	4,590,000.00	未达到结算条件
客户 E	3,316,300.00	未达到结算条件
合计	24,975,800.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	103,502,298.77	366,508,532.83	422,904,843.43	47,105,988.17
二、离职后福利-设定提存计划		17,933,372.11	17,933,372.11	
三、辞退福利		2,433,885.42	2,433,885.42	
四、一年内到期的其他福利				
合计	103,502,298.77	386,875,790.36	443,272,100.96	47,105,988.17

备注：应付职工薪酬期末余额较期初余额下降 54.49%，主要原因是计提的 2018 年度年终奖在本期发放所致。

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	103,502,298.77	329,935,338.12	386,331,648.72	47,105,988.17
二、职工福利费		17,203,769.10	17,203,769.10	
三、社会保险费		8,493,168.83	8,493,168.83	
其中：医疗保险费		6,949,811.44	6,949,811.44	
工伤保险费		471,603.12	471,603.12	
生育保险费		1,071,754.27	1,071,754.27	
四、住房公积金		9,680,632.49	9,680,632.49	
五、工会经费和职工教育经费		1,195,624.29	1,195,624.29	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	103,502,298.77	366,508,532.83	422,904,843.43	47,105,988.17

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		17,512,642.33	17,512,642.33	
2、失业保险费		420,729.78	420,729.78	
3、企业年金缴费				
合计		17,933,372.11	17,933,372.11	

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,813,644.80	21,588,541.46
企业所得税	18,439,524.44	29,382,760.79
个人所得税	1,180,333.72	1,016,997.75
城市维护建设税	1,318,284.29	2,974,101.99
房产税	3,914,500.60	3,706,179.99
土地使用税	2,301,693.17	2,574,735.70
教育费附加	991,784.29	1,184,542.83
堤围费	59,064.95	109,540.07
印花税	148,082.54	257,566.87
其他税费	1,361,397.77	157,965.54
合计	57,528,310.57	62,952,932.99

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	135,753,634.39	128,364,738.77
合计	135,753,634.39	128,364,738.77

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司往来	121,866,382.46	114,311,602.78
其他往来	8,572,042.86	10,358,700.75
代扣个人所得税	1,935,983.75	2,843,035.24
押金	3,379,225.32	851,400.00
合计	135,753,634.39	128,364,738.77

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	996,650,679.18	669,634,288.31
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	996,650,679.18	669,634,288.31

其他说明：

备注1：1年内到期的长期借款明细

项目	期末余额	期初余额
保证借款	461,566,732.40	394,525,221.25
抵押借款+保证借款	27,983,492.30	27,442,400.40
信用借款	324,433,787.76	247,666,666.66
质押借款	182,666,666.72	
合计	996,650,679.18	669,634,288.31

备注2：保证借款明细如下

借款人	担保人	担保方式	币种	原币金额	折算人民币金额
Keda (Kenya) Ceramics Company	广东科达洁能股份有限公司	保证担保	欧元	9,800,000.00	75,776,169.34

Limited					
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	广东科达洁能股份有限公司	保证担保	美元	7,500,000.00	51,887,548.84
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	广东科达洁能股份有限公司	保证担保	欧元	4,100,000.00	31,949,195.45
安徽信成融资租赁有限公司	广东科达洁能股份有限公司	保证担保	人民币	301,953,818.77	301,953,818.77
合计					461,566,732.40

备注 3：抵押借款+保证借款 2,798.35 万元，系子公司 Keda 坦桑尼亚以广东科达洁能股份有限公司保证担保和自身土地设备为抵押取得的借款。

备注 4：质押借款 18,266.67 万元，系科达洁能以子公司安徽科达洁能、蓝科锂业等公司股权为质押取得的借款。

42、其他流动负债

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	481,936,132.00	751,769,465.37
抵押借款		
保证借款	193,197,348.13	328,376,880.02
信用借款	279,620,926.79	101,524,452.93
抵押借款+保证借款	83,950,476.88	98,335,268.21
合计	1,038,704,883.80	1,280,006,066.53

长期借款分类的说明：

备注 1：质押借款明细：

借款人	质押物	币种	原币金额	折算人民币金额
广东科达洁能股份有限公司	青海威力股权、科达锂业股权	人民币	279,436,132.00	279,436,132.00
广东科达洁能股份有限公司	蓝科锂业股权	人民币	202,500,000.00	202,500,000.00

合计				481,936,132.00
----	--	--	--	----------------

备注 2：保证借款明细：

借款人	担保人	担保方式	币种	原币金额	折算人民币金额
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	广东科达洁能股份有限公司	保证担保	美元	3,750,000.00	25,800,000.00
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	广东科达洁能股份有限公司	保证担保	欧元	8,200,000.00	63,898,390.90
安徽信成融资租赁有限公司	广东科达洁能股份有限公司	保证担保	人民币	103,498,957.23	103,498,957.23
合计					193,197,348.13

备注 3：抵押借款+保证借款 8,395.05 万元，系子公司 Keda 坦桑尼亚以广东科达洁能股份有限公司保证担保和自身土地设备为抵押取得的借款。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债适用 不适用**46、长期应付款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

长期应付款适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

根据本公司子公司江苏科行环保股份有限公司与盐城市创新创业投资者有限公司（以下简称“盐城创投”）、江苏科行环境能源发展有限公司（以下简称“科行环境能源”）以及江苏科行环保工程技术有限公司（以下简称“科行环保工程”）签署的《股权投资协议》，盐城创投对江苏科行投资 100,000,000.00 元，投资期限不超过三年，投资年化收益率按照每年银行一年期同期贷款基准利率浮动（第一年为 4.35%），由江苏科行按年向盐城创投支付。协议约定，盐城创投对江苏科行的股权投资期满退出时，科达洁能及科行环保工程、科行环境能源共同承诺，在满足现有法律法规以及上市公司监管要求的前提下，一次性受让或指定第三方受让盐城创投所持有的江苏科行 12% 的股权，受让价格为人民币 10,000 万元整。在投资期满时，盐城创投可以保留不超过所持股权比例的 20%。

专项应付款适用 不适用**47、长期应付职工薪酬**适用 不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,400,000.00		5,000,000.00	20,400,000.00	政府拨款专项资金
合计	25,400,000.00		5,000,000.00	20,400,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
安徽省能源局拨付的Newpower 清洁燃煤气化系统生产基地建设配套款	10,500,000.00			3,500,000.00		7,000,000.00	与资产相关
恒力泰产业扶持资金	14,900,000.00			1,500,000.00		13,400,000.00	与资产相关
合计	25,400,000.00			5,000,000.00		20,400,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
5 万套高压柱塞泵生产基地建设技术改造项目	23,800,000.00	23,800,000.00
技术中心创新能力建设项目	5,000,000.00	5,000,000.00
清洁燃煤气化成套装备生产技术改造	3,000,000.00	3,000,000.00
佛山市科技创新平台建设	1,000,000.00	1,000,000.00
水泥窑炉 NOX 高温低成本还原材料与技术示范应用	302,000.00	604,000.00
烟气污染防治技术集成及产业化	1,440,500.00	1,440,500.00

燃煤工业锅炉氧化镁湿法超低排放控制技术	1,570,000.00	1,570,000.00
烟气除尘脱硫脱硝成套设备制造项目		700,000.00
宁夏科行基础建设补助项目		1,893,532.60
烟气除尘脱硫脱硝研发及产业化项目		1,977,500.00
佛山市科技创新项目互联网+	1,000,000.00	1,000,000.00
绿色制造系统集成项目	4,830,000.00	4,830,000.00
建筑陶瓷生产装备远程智能服务平台项目		2,300,000.00
新能源汽车用高性能石墨烯基复合电极负极材料的关键技术开发与产业化重大新兴产业专项	20,128,910.00	10,710,100.00
水泥窑烟气多污染物协同深度减排技术及工程示范	2,663,000.00	2,663,000.00
工业锅炉烟气多污染物超低排放技术	8,000,000.00	8,000,000.00
纳米硅复合电池负极材料的开发及产业化	4,000,000.00	4,000,000.00
陶瓷炉窑烟气多污染物协同深度减排技术工程示范研究	2,000,000.00	1,380,000.00
建材行业烟气多污染物协同高效控制技术研发及工程示范	1,025,000.00	830,000.00
陶瓷薄砖生产技术和装备的研究	2,512,820.00	2,512,820.00
利用工业固废生产发泡陶瓷工艺技术与成套装备研发及产业化	2,000,000.00	-
大型压力成型机械重载变量电控轴向柱塞泵产业化关键技术及应用	2,751,200.00	-
锂电池负极材料生产项目	2,929,500.00	
环保产业工业互联网平台--专项	4,350,000.00	
其他项目	253,619.89	13,219.89
合计	94,556,549.89	79,224,672.49

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,048,262,773.52	1,601,661.02	175,574.28	1,049,688,860.26
其他资本公积	90,127,276.35	998,910.53		91,126,186.88
合计	1,138,390,049.87	2,600,571.55	175,574.28	1,140,815,047.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

备注 1：资本公积-股本溢价本期增加 1,601,661.02 元，系科达洁能购买陶瓷科技 49% 股权调增资本公积所致。

备注 2：资本公积-股本溢价本期减少 175,574.28 元，系恒力泰公司购买卓力泰公司 12.878% 股权调减资本公积所致。

备注 3：资本公积-其他资本公积本期增加 998,910.53 元，其中 936,125.74 元系子公司青海科达锂业及青海威力按权益法确认联营企业蓝科锂业其他权益变动所致；62,784.79 元系科达洁能按权益法确认联营企业广兴锂电其他权益变动所致。

54、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	118,377,637.16	81,625,933.55		200,003,570.71
合计	118,377,637.16	81,625,933.55		200,003,570.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2018 年 10 月 17 日、2018 年 11 月 7 日分别召开第七届董事会第二次会议及 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，同意公司以资金上限 2 亿元，且不超过人民币 6 元/股的价格回购公司股份。截至 2019 年 2 月 22 日，公司已通过集中竞价交易方式累计回购股份数量为 43,113,440 股，占公司总股本的比例为 2.73%，成交的最低价格为 4.13 元/股，成交的最高价格为 5.22 元/股，支付的总金额为人民币 200,003,570.71 元（包含印花税、佣金等交易费用）。

55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	10,072,380.25	-3,948,972.33				-2,013,863.00	-1,935,109.33	8,058,517.25
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	10,072,380.25	-3,948,972.33				-2,013,863.00	-1,935,109.33	8,058,517.25
其他综合收益合计	10,072,380.25	-3,948,972.33				-2,013,863.00	-1,935,109.33	8,058,517.25

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

法定盈余公积	296,795,647.48			296,795,647.48
任意盈余公积	10,168,213.70			10,168,213.70
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	306,963,861.18			306,963,861.18

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,744,160,483.46	2,411,599,343.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-43,595,435.97	
调整后期初未分配利润	1,700,565,047.49	2,411,599,343.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	211,631,493.24	280,603,426.48
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		78,860,285.10
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,912,196,540.73	2,613,342,484.62

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43,595,435.97元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,237,566,701.40	2,486,711,036.17	3,014,589,486.23	2,357,177,142.00
其他业务	2,759,355.43	1,703,225.14	2,788,711.29	1,717,601.79
合计	3,240,326,056.83	2,488,414,261.31	3,017,378,197.52	2,358,894,743.79

主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建材机械板块	1,545,828,951.07	1,163,337,312.48	1,972,756,848.22	1,570,799,173.99
清洁环保设备	675,670,259.94	553,674,313.97	390,909,373.50	333,702,167.35
融资租赁	39,734,048.92	10,731,701.18	49,897,680.58	11,236,151.01
锂电材料	290,358,071.76	266,011,543.66	128,785,970.89	109,528,400.42
建筑陶瓷	470,435,386.97	315,713,707.04	386,994,686.66	250,185,754.59
其他	215,539,982.74	177,242,457.84	85,244,926.38	81,725,494.64
合计	3,237,566,701.40	2,486,711,036.17	3,014,589,486.23	2,357,177,142.00

主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,187,652,631.68	1,729,414,261.37	1,838,752,973.43	1,492,095,828.73
国外	1,049,914,069.72	757,296,774.80	1,175,836,512.80	865,081,313.27
合计	3,237,566,701.40	2,486,711,036.17	3,014,589,486.23	2,357,177,142.00

备注：前五名客户销售金额合计 52,621.68 万元（不含税），占销售收入比重 16.25%。

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,122,260.86	6,164,121.28
教育费附加	6,632,044.48	4,501,299.16
堤围防护费	627,161.72	590,486.04
资源税		
房产税	4,541,098.18	4,490,736.31
土地使用税	3,144,184.08	5,452,326.45
车船使用税	27,794.90	25,207.81
印花税	1,152,905.16	1,599,552.23

环境保护税	13,404.80	10,719.43
其他税	2,539,674.55	
合计	27,800,528.73	22,834,448.71

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,721,202.58	49,175,653.29
差旅费	20,097,603.88	19,270,773.05
运输费	28,515,073.41	24,827,696.13
交际费	6,757,521.65	7,675,722.35
广告及业务宣传费	5,224,063.34	7,149,899.90
售后服务费	10,272,316.52	8,950,451.60
其他	39,516,492.03	16,842,963.05
合计	173,104,273.41	133,893,159.37

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	84,018,657.33	66,234,254.69
办公费	8,790,397.93	6,839,801.47
水电费	5,031,626.51	4,072,973.95
差旅费	8,207,412.48	5,887,566.33
审计及顾问费	16,329,828.00	17,943,666.16
折旧及租赁费	35,109,450.02	28,502,537.28
无形资产摊销	9,542,104.71	9,282,069.78
其他	17,197,738.52	7,256,260.66
合计	184,227,215.50	146,019,130.32

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	18,392,403.31	27,788,156.62
人工费用	30,583,354.45	32,126,375.27
折旧与摊销	4,429,489.04	2,997,711.97
其他费用	5,186,827.71	6,300,456.99

合计	58,592,074.51	69,212,700.85
----	---------------	---------------

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	77,560,929.88	50,182,841.25
减：利息收入	-9,651,645.40	-8,815,768.15
汇兑损失	2,113,315.83	-4,341,197.05
手续费	11,687,023.56	10,430,374.01
合计	81,709,623.87	47,456,250.06

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	4,353,376.95	7,426,437.42
佛山市促进对外经济合作专项资金（对外投资合作部分）	3,500,000.00	
安徽科达洁能 Newpower 清洁煤气化系统研发补助	3,500,000.00	3,500,000.00
广东省工业和信息化专项资金-建筑陶瓷生产装备远程智能服务平台项目	2,300,000.00	2,300,000.00
新能源汽车用高性能石墨基复合电极负极材料的关键技术开发与产业化重大新兴产业专项补助	2,035,990.00	
烟气除尘脱硫脱硝研发及产业化项目	1,977,500.00	1,977,500.00
宁夏基础建设补助项目	1,893,532.60	1,893,532.60
恒力泰产业扶持资金	1,500,000.00	1,500,000.00
郑东新区自主创新奖补资金	1,200,000.00	
珠江西岸先进设备制造业扶持资金	1,150,000.00	3,000,000.00
亭湖区财政局省级工业和信息转型升级专项资金	1,053,500.00	2,120,000.00
顺德区财政国库-佛山市标杆高新技术企业补助经费	1,000,000.00	1,800,000.00
烟气除尘脱硫脱硝成套设备制造项目	700,000.00	700,000.00
佛山市顺德区经济和科技促进局-企业研究开发资金专项经费	689,200.00	1,843,200.00
马鞍山经济技术开发区管理委员会公交运营补贴	584,412.00	
南靖县财政局国库省级增产增效奖励	561,600.00	
安徽省财政厅国库支付中心重点研究与开发计划资金	500,000.00	
省创新能力建设专项资金	500,000.00	
沈阳循环化改造试点专项资金补助款		4,500,000.00
安徽科达洁能马鞍山经济技术开发区管理委员会财政补贴		3,600,000.00
江苏科行钢渣粉磨资源化成套装备的研发及产业化项目补助		3,000,000.00

科达洁能新型节能环保墙体材料成套装备技术改造项目补助		2,205,000.00
2017年度省企业研究开发-省级财政补助资金		2,137,800.00
马鞍山经济技术开发区管理委员会2017年增值税、企业所得税项目财政补贴		1,090,000.00
科达洁能日用陶瓷等静压关键装备及数字化控制技术开发与推广应用项目补助		1,000,000.00
沈阳科达洁能基础设施建设项目补助		850,432.25
三水经促局科技创新专项科技创新平台奖		800,000.00
科达洁能清洁燃煤气化系统技术与装备的研发与推广应用项目补助		600,000.00
佛山市科学技术局关于2016年佛山市促进企业专业工作资助		550,000.00
科达洁能大规格陶瓷薄板生产设备技术改造项目研发补助		510,000.00
中国专利优秀奖-知识产权工作专项资金		500,000.00
其他	4,733,506.44	8,647,960.54
合计	33,732,617.99	58,051,862.81

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	36,064,623.89	83,524,580.53
处置长期股权投资产生的投资收益	-170,134.39	334,423.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	162,417.61	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	36,056,907.11	83,859,004.22

其他说明：

备注 1：按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	36,150,561.20	84,856,076.47
四川广兴锂电科技有限公司	334,500.96	288,570.91
安徽虎渡科达流体机械有限公司	332,817.00	-1,620,066.85
马鞍山市青山售电服务有限公司	-29,705.41	
安庆市滨江能源有限公司	-32,621.02	
江苏中创清源科技有限公司	-191,960.84	
东莞市科达玮孚新能源科技有限公司	-498,968.00	
合计	36,064,623.89	83,524,580.53

备注 2：处置长期股权投资产生的投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
福建科达电力有限公司	-3,781.74	
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	-166,352.65	
安庆市滨江能源有限公司		334,423.69
合计	-170,134.39	334,423.69

备注3：其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
马钢（上海）融资租赁有限公司	162,417.61	
合计	162,417.61	

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	95,882.90	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	370,886.66	39,725.00
按公允价值计量的投资性房地产		

合计	466,769.56	39,725.00
----	------------	-----------

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-20,249,500.33	
其他应收款坏账损失	2,288,486.02	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	842,808.23	
应收票据坏账损失	-35,249.28	
一年内到期的非流动资产坏账损失	2,151,567.18	
合计	-15,001,888.18	

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-21,931,276.57
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-21,931,276.57

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

固定资产处置得利或损失	-362,673.88	843,557.14
合计	-362,673.88	843,557.14

其他说明：

适用 不适用

72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	639,385.60	594,187.84	
客户违约收入		7,148,044.00	
其他	2,259,460.74	3,690,493.51	
合计	2,898,846.34	11,432,725.35	

备注：营业外收入本期发生额较上年同期发生额下降 74.64%，主要原因是上年同期子公司安徽科达机电没收部分客户的定金所致。

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	135,839.21		135,839.21
其中：固定资产处置损失	135,839.21		135,839.21
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠	119,310.74	143,200.00	119,310.74
滞纳金及罚金	89,599.32	1,077,186.23	89,599.32
其他	3,376,191.84	4,719,634.76	3,376,191.84
合计	3,720,941.11	5,940,020.99	3,720,941.11

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,247,253.73	38,208,457.46
递延所得税费用	-1,435,064.15	-4,033,507.36
合计	15,812,189.58	34,174,950.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	280,547,717.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,082,157.60
子公司适用不同税率的影响	-3,533,867.32
调整以前期间所得税的影响	-3,383,858.21
非应税收入的影响	-7,323,995.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	818,053.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,859,431.90
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	4,657,361.78
加计扣除研发费用的影响	-7,644,230.03
所得税费用	15,812,189.58

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	45,262,094.36	33,470,641.42
利息收入	9,651,645.40	8,815,768.15
其他	16,054,403.31	13,215,702.74
合计	70,968,143.07	55,502,112.31

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	11,085,830.65	11,828,694.89
水电费	40,539,607.16	32,174,755.50
差旅费	40,655,877.03	38,883,060.32
汽车费	5,712,247.45	5,022,917.89
运输费	47,452,048.95	37,417,507.02
交际费	14,314,874.08	12,338,247.24
租赁费	10,629,914.24	9,637,927.05
修理费	15,425,641.26	13,430,533.67
广告费及业务宣传费	4,295,966.00	8,681,972.24
审计及顾问费	15,480,671.58	18,379,919.95
其他	59,707,532.94	47,165,802.00
合计	265,300,211.34	234,961,337.77

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金	345,000,000.00	100,000,000.00
收购I.C.F&WELKO S.P.A公司股权 保证金退回	13,328,988.29	
合计	358,328,988.29	100,000,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

处置安庆滨江能源所收到现金小于安庆滨江能源账面现金的差额		10,290,000.24
购买理财产品支付的现金	345,000,000.00	150,000,000.00
合计	345,000,000.00	160,290,000.24

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	101,194,796.03	64,313,628.83
保函保证金	225,019,698.05	66,452,707.71
其他保证金	5,302,682.53	4,539,670.00
合计	331,517,176.61	135,306,006.54

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	130,585,743.20	264,101,896.14
保函保证金	54,003,217.77	115,307,109.84
其他保证金	12,594,363.87	2,173,250.00
股权回购支付的现金	81,625,933.55	
购买少数股权支付的现金	18,751,460.00	
合计	297,560,718.39	381,582,255.98

77. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	264,735,527.75	331,248,391.28
加：资产减值准备	15,001,888.18	21,931,276.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	122,755,290.16	121,856,075.10
无形资产摊销	9,756,844.91	9,433,502.95
长期待摊费用摊销	3,464,404.00	591,076.02
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）	498,513.09	-843,557.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-466,769.56	
财务费用（收益以“-”号填列）	88,292,631.06	57,077,795.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,056,907.11	-83,859,004.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-451,234.73	-3,019,560.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-983,829.42	-1,013,946.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-168,964,449.66	-392,322,744.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	53,563,900.21	-292,283,294.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-145,032,007.30	38,094,041.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	206,113,801.58	-193,109,948.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	911,016,234.72	1,134,659,771.96
减：现金的期初余额	1,090,425,818.41	1,244,449,119.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-179,409,583.69	-109,789,347.62

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	140,885,728.30
I.C.F. & Welko S.p.A.	128,984,456.80
佛山市德华投资有限公司	11,901,271.50
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	50,430,825.90
I.C.F. & Welko S.p.A.	50,380,921.72
佛山市德华投资有限公司	49,904.18
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	90,454,902.40

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,430,849.03

福建科达电力有限公司	6,430,849.03
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	836,376.01
福建科达电力有限公司	836,376.01
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	5,594,473.02

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	911,016,234.72	1,090,425,818.41
其中：库存现金	3,515,316.65	5,346,523.30
可随时用于支付的银行存款	907,500,918.07	1,073,452,904.01
可随时用于支付的其他货币资金		11,626,391.10
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	911,016,234.72	1,090,425,818.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	243,399,219.46	保证金
应收票据	52,998,075.68	用于质押
固定资产	574,566,567.88	用于抵押
应收账款	43,668,963.03	用于质押
合计	914,632,826.05	/

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	14,162,146.28	6.87160	97,316,604.38
欧元	15,446,982.62	7.80990	120,639,389.56
港币	230,377.25	0.88000	202,731.98
英镑	49,082.87	8.72580	428,287.31
土耳其里拉	766,425.99	1.19746	917,764.47
卢比	133,524,933.81	0.09955	13,292,407.16
肯先令	115,812,735.53	0.06692	7,750,188.26
坦先令	2,291,303,897.50	0.00297	6,805,172.58
塞地	5,283,336.58	1.25515	6,631,379.91
西法	1,051,844,206.44	0.01182	12,432,798.52
应收账款			
其中：美元	45,599,230.70	6.87160	313,339,673.68
欧元	21,769,208.76	7.80990	170,015,343.47
英镑	464,889.50	8.72580	4,056,532.80
土耳其里拉	3,177,641.30	1.19746	3,805,098.35
卢比	451,924,159.62	0.09955	44,989,050.09
肯先令	25,148,603.12	0.06692	1,682,944.52
坦先令	886,337,648.30	0.00297	2,632,422.82
塞地	1,377,620.18	1.25515	1,729,119.97
长期借款			
其中：美元	15,750,000.00	6.87160	108,227,700.00
欧元	10,894,000.00	7.80990	85,081,050.60
一年内到期非流动负债			
其中：美元	11,833,333.33	6.87160	81,313,933.33
欧元	15,275,000.00	7.80990	119,296,222.50
其他应收款			
其中：美元	4,710.50	6.87160	32,368.67
欧元	1,039,264.63	7.80990	8,116,552.83
港币	67,013.10	0.88000	58,971.53
土耳其里拉	11,759.13	1.19746	14,081.09
卢比	140,055.00	0.09955	13,942.48

肯先令	36,111,751.88	0.06692	2,416,598.44
坦先令	243,903,987.70	0.00297	724,394.84
塞地	338,497.18	1.25515	424,864.74
西法	481,029,896.50	0.01182	5,685,773.38
短期借款			
其中：美元	22,969,719.75	6.87160	157,838,726.23
欧元	44,244,640.65	7.80990	345,546,219.01
应付账款			
其中：美元	873,390.29	6.87160	6,001,588.72
欧元	9,311,697.97	7.80990	72,723,429.98
土耳其里拉	112,030.63	1.19746	134,152.20
卢比	135,996,227.90	0.09955	13,538,424.49
肯先令	135,615,473.63	0.06692	9,075,387.50
坦先令	2,018,289,451.49	0.00297	5,994,319.67
塞地	2,108,922.86	1.25515	2,647,014.53
西法	3,374,945,593.00	0.01182	39,891,856.91
其他应付款			
其中：美元	2,041,666.80	6.87160	14,029,517.58
欧元	570,713.00	7.80990	4,457,211.46
土耳其里拉	6,272,779.51	1.19746	7,511,402.55
肯先令	9,022,520.99	0.06692	603,787.10
坦先令	8,309,253,729.50	0.00297	24,678,483.58
塞地	6,008,643.64	1.25515	7,541,749.06
西法	3,562,193,638.06	0.01182	42,105,128.80

(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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	4,353,376.95	其他收益	4,353,376.95

佛山市促进对外经济合作专项资金（对外投资合作部分）	3,500,000.00	其他收益	3,500,000.00
安徽科达洁能 Newpower 清洁煤气化系统研发补助	3,500,000.00	其他收益	3,500,000.00
广东省工业和信息化专项资金-建筑陶瓷生产装备远程智能服务平台项目	2,300,000.00	其他收益	2,300,000.00
新能源汽车用高性能石墨烯基复合电极负极材料的关键技术开发与产业化重大新兴产业专项补助	2,035,990.00	其他收益	2,035,990.00
烟气除尘脱硫脱硝研发及产业化项目	1,977,500.00	其他收益	1,977,500.00
宁夏基础建设补助项目	1,893,532.60	其他收益	1,893,532.60
恒力泰产业扶持资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
郑东新区自主创新奖补资金	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
珠江西岸先进设备制造业扶持资金	1,150,000.00	其他收益	1,150,000.00
亭湖区财政局省级工业和信息转型升级专项资金	1,053,500.00	其他收益	1,053,500.00
顺德区财政国库-佛山市标杆高新技术企业补助经费	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
烟气除尘脱硫脱硝成套设备制造项目	700,000.00	其他收益	700,000.00
佛山市顺德区经济和科技促进局-企业研究开发资金专项经费	689,200.00	其他收益	689,200.00
马鞍山经济技术开发区管理委员会公交运营补贴	584,412.00	其他收益	584,412.00
南靖县财政局国库省级增产增效奖励	561,600.00	其他收益	561,600.00
安徽省财政厅国库支付中心重点研究与开发计划资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
省创新能力建设专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
其他奖励	4,733,506.44	其他收益	4,733,506.44
合计	33,732,617.99		33,732,617.99

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
I.C.F. & Welko S.p.A.	2019/2/28	12,788.33	60.00	现金	2019/2/28	完成公证处公证	10,036.95	813.74
佛山市德华投资有限公司	2019/3/31	2,985.42	81.79	现金	2019/3/31	完成工商变更登记		-0.13

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

合并成本	I.C.F. & Welko S.p.A.	佛山市德华投资有限公司
--现金	12,788.33	2,985.42
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	12,788.33	2,985.42
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	8,107.75	2,985.42
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,680.58	-

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	I.C.F. & Welko S.p.A.		佛山市德华投资有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面
资产：	28,532.41	25,917.18	3,650.33	3,650.33
货币资金	5,038.09	5,038.09	4.99	4.99
应收款项	12,734.74	12,734.74		
预付账款	145.09	145.09		
存货	4,086.82	4,086.82		
其他流动资产	2,323.87	2,323.87	0.26	0.26

其他权益工具投资			3,645.08	3,645.08
固定资产	4,187.13	1,571.90		
无形资产	16.67	16.67		
负债：	15,019.51	15,019.51		
借款	7,173.06	7,173.06		
应付款项	5,157.08	5,157.08		
递延所得税负债				
预收账款	1,789.82	1,789.82		
应付职工薪酬	202.86	202.86		
应交税费	696.69	696.69		
净资产	13,512.90	10,897.67	3,650.33	3,650.33
减：少数股东权益	5,405.15	4,359.07	664.91	664.91
取得的净资产	8,107.75	6,538.60	2,985.42	2,985.42

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
福建科达电力有限公司	643.08	32	出售	2019-01-01	结合双方协议、收款及工商变更	-0.38	19	382.06	382.06	0	净资产	0

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

名称	取得方式
泗县科达新能源科技有限公司	新设
江苏科行环保股份有限公司南京分公司	新设
佛山市科达贸易有限公司	新设
Keda International Company S.a.r.l.	新设
Keda Europe S.r.l.	新设

6、其他

□适用 √不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽科达机电有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	安徽省马鞍山经济技术开发区	制造业	100.00		设立
安徽科达洁能股份有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	安徽省马鞍山经济技术开发区	制造业	97.37		设立
沈阳科达洁能燃气有限公司	辽宁法库经济开发区	辽宁法库经济开发区	制造业		82.50	设立
佛山市科达液压机械有限公司	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业区	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业区	制造业	54.85		设立
佛山市恒力泰机械有限公司	佛山市三水中心科技工业区	佛山市三水中心科技工业区	制造业	100.00		非同一控制下合并
安徽信成投资有限公司	马鞍山经济技术开发区	马鞍山经济技术开发区	商务服务业	100.00		设立
芜湖科达新铭丰机电有限公司	安徽芜湖机械工业园	安徽芜湖机械工业园	制造业		100.00	非同一控制下合并
长沙埃尔压缩机有限责任公司	湖南长沙经济技术开发区	湖南长沙经济技术开发区	制造业	100.00		非同一控制下合并
河南科达东大国际工程有限公司	河南自贸试验区郑州片区(郑东)商务外环路	河南自贸试验区郑州片区(郑东)商务外环路	制造业	100.00		非同一控制下合并
河南泰隆冶金科技有限公司	西华县逍遥镇	西华县逍遥镇	制造业		100.00	非同一控制下合并
佛山市卓力泰机械有限公司	佛山市三水区	佛山市三水区	制造业		94.39	非同一控制下合并
江苏科行环保股份有限公司	江苏盐城环保产业园	江苏盐城环保产业园	制造业	67.92		非同一控制下合并
宁夏科行环保工程有限公司	宁夏平罗	宁夏平罗	制造业		100.00	非同一控制下合并
安徽科达洁能新材料有限公司	安徽马鞍山市当涂经济开发区	安徽马鞍山市当涂经济开发区	制造业		100.00	设立
漳州巨铭石墨材料有限公司	福建省南靖县船场镇	福建省南靖县船场镇	制造业		100.00	非同一控制下合并
安徽科达铂锐能源科技有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	安徽省马鞍山经济技术开发区	制造业		51.00	设立
安徽科达新能源汽车销售有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	安徽省马鞍山经济技术开发区	商务服务业		100.00	设立
安徽科达华东新能源汽车旅行服务有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	安徽省马鞍山经济技术开发区	商务服务业		51.00	设立
安徽科达售电有	安徽省马鞍山经	安徽省马鞍山经	商务服		53.00	设立

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

佛山市德华投资有限公司	佛山市南海区	佛山市南海区	商务服务业		81.79	非同一控制下合并
Keda Holding (Mauritius) Limited	毛里求斯	毛里求斯	商务服务业	100.00		设立
Brightstar Investment Limited	毛里求斯	毛里求斯	商务服务业		51.00	非同一控制下合并
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	肯尼亚	肯尼亚	制造业		51.00	非同一控制下合并
Keda (Ghana) Ceramic Company Limited	加纳	加纳	制造业		51.00	非同一控制下合并
Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited	坦桑尼亚	坦桑尼亚	制造业		51.00	非同一控制下合并
Twyford (SN) Ceramics Limited	塞内加尔	塞内加尔	制造业		51.00	设立
Kami Colourcera Private Limited	印度	印度	制造业		51.00	设立
Keda Industrial(India) Limited	印度	印度	制造业		90.00	设立
Keda Turkey Makine Ticaret Limited Sirketi	土耳其	土耳其	进出口贸易		100.00	设立
Keda International Company S.a.r.l.	卢森堡	卢森堡	商务服务业		100.00	设立
Keda Europe S.r.l.	意大利	意大利	商务服务业		100.00	设立
I.C.F. & Welko S.p.A.	意大利	意大利	制造业		60.00	非同一控制下合并
Wibe S.L.	西班牙	西班牙	制造业		100.00	非同一控制下合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	49.00%	2,031.28	1,586.42	12,228.34
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	49.00%	1,307.47		7,398.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	25,388.32	26,235.58	51,623.90	24,088.11	2,580.00	26,668.11	23,010.82	27,878.59	50,889.41	33,085.74	10,636.51	43,722.25
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	11,279.73	17,536.27	28,816.00	7,326.84	6,389.84	13,716.68	9,306.76	16,967.41	26,274.17	10,800.60	9,648.55	20,449.15

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
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	21,931.21	4,145.48	4,145.48	5,285.15	17,763.45	4,084.58	4,384.39	3,263.94
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	12,420.32	2,668.31	2,668.31	1,858.75	12,210.63	3,169.00	3,196.82	1,885.31

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

①2019年4月,子公司恒力泰以850万元购买少数股东持有的卓力泰12.87%的股权,收购完成后子公司恒力泰对卓力泰的持股比例由81.52%变为94.39%。

②2019年5月至6月,公司以782.20万元收购蔡伟勇等人持有的陶瓷科技49%的股权,股权转让完成后公司对陶瓷科技的持股比例由51.00%变为100.00%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

	佛山市卓力泰机械 有限公司	佛山市科达陶瓷科技有限公 司
购买成本/处置对价	850.00	782.20
--现金	850.00	782.20
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	850.00	782.20
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司 净资产份额	832.44	942.37
差额	17.56	-160.17
其中:调整资本公积	-17.56	160.17
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	青海盐湖佛照 蓝科锂业股份 有限公司	青海盐湖佛照 蓝科锂业股份 有限公司	青海盐湖佛照 蓝科锂业股份 有限公司	青海盐湖佛照 蓝科锂业股份 有限公司
流动资产	73,116.51		75,639.83	
非流动资产	135,489.66		123,297.33	
资产合计	208,606.17		198,937.16	
流动负债	62,915.61		60,061.81	
非流动负债	22,881.44		23,084.44	
负债合计	85,797.05		83,146.25	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份 额	53,520.21		50,461.68	
调整事项	58,507.38		58,156.47	
--商誉	52,366.92		52,366.92	
--内部交易未实现利润				
--其他	6,140.46		5,789.55	
对联营企业权益投资的账面 价值	112,027.59		108,618.15	
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值				
营业收入		23,612.35		34,528.87
净利润		6,803.40		17,467.29
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		6,803.40		17,467.29
本年度收到的来自联营企业 的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的 合计数		

--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,786.12	4,787.95
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-8.59	-133.15
--其他综合收益		
--综合收益总额	-8.59	-133.15

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

(一) 风险管理主要内容及政策

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

1、市场风险

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

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

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

2、信用风险

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

公司合并报表的金融资产主要为应收款项，为了降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

3、流动风险

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

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

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

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日				
	账面价值	总值	1年以内	1-3年	3年以上
货币资金	1,154,415,454.18	1,154,415,454.18	1,154,415,454.18		
应收账款	1,770,004,884.04	1,770,004,884.04	1,245,065,683.35	479,547,474.58	45,391,726.11
预付账款	461,012,489.73	461,012,489.73	394,666,080.54	49,608,231.54	16,738,177.65
其他应收款	127,853,988.98	127,853,988.98	93,541,133.05	32,628,667.66	1,684,188.27
一年以内到期非流动资产	712,807,479.73	712,807,479.73	712,807,479.73		
长期应收款	266,017,011.20	266,017,011.20		266,017,011.20	
小计	4,492,111,307.86	4,492,111,307.86	3,600,495,830.85	827,801,384.98	63,814,092.03
银行借款	4,050,155,649.95	4,050,155,649.95	3,011,450,766.15	1,038,704,883.80	
应付票据	593,425,580.89	593,425,580.89	593,425,580.89		
应付账款	1,548,584,925.82	1,548,584,925.82	1,246,489,411.67	221,520,510.87	80,575,003.28
其他应付款	135,753,634.39	135,753,634.39	115,758,863.32	17,080,148.04	2,914,623.03
其他流动负债					
长期应付款	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00
小计	6,427,919,791.05	6,427,919,791.05	4,967,124,622.03	1,277,305,542.71	183,489,626.31

续表

项目	2018年12月31日				
	账面价值	总值	1年以内	1-3年	3年以上
货币资金	1,475,658,889.64	1,475,658,889.64	1,475,658,889.64		
应收账款	1,646,831,871.46	1,646,831,871.46	1,291,486,877.61	319,884,608.75	35,460,385.10
预付账款	372,529,271.03	372,529,271.03	293,136,002.33	64,347,879.12	15,045,389.58
其他应收款	111,058,573.63	111,058,573.63	81,016,328.24	28,043,937.07	1,998,308.32
一年以内到期非流动资产	855,604,750.88	855,604,750.88	855,604,750.88		
长期应收款	363,541,041.30	363,541,041.30		363,541,041.30	
小计	4,825,224,397.94	4,825,224,397.94	3,996,902,848.70	775,817,466.24	52,504,083.00
银行借款	4,116,048,845.07	4,116,048,845.07	2,836,042,778.54	1,280,006,066.53	
应付票据	567,868,357.96	567,868,357.96	567,868,357.96		
应付账款	1,459,296,376.35	1,459,296,376.35	1,226,362,663.73	179,939,159.73	52,994,552.89
其他应付款	128,364,738.77	128,364,738.77	81,994,116.43	42,839,410.17	3,531,212.17
其他流动负债					
长期应付款	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00
小计	6,371,578,318.15	6,371,578,318.15	4,712,267,916.66	1,502,784,636.43	156,525,765.06

4、违约风险

公司信用等级为 AA 级，公司近几年来未发生过逾期归还金融机构借款的情况。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		7.29		7.29
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		7.29		7.29
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			5,953.14	5,953.14
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		7.29	5,953.14	5,960.43
(六) 交易性金融负债		22.62		22.62
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		22.62		22.62
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		22.62		22.62
二、非持续的公允价值计量				

(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

套期工具公允价值的确定，使用第二层次输入值。以银行提供的套期汇率作为评估其公允价值的重要参考依据。

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

适用 不适用

其他权益工具投资公允价值的确定，使用第三层次输入值。以被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据。对被投资单位期末净资产基本能体现其公允价值的，以其净资产作为评估公允价值的基数。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

□适用 √不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码
安徽科达机电有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	周鹏	制造业	80,000.00	100.00	100.00	9134050067589409XX
安徽科达洁能股份有限公司	股份公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	陈新疆	制造业	4,460.00	97.37	97.37	91340500661503967A
沈阳科达洁能燃气有限公司	有限责任公司	辽宁法库经济开发区	马良	制造业	40,000.00	82.50	82.50	91210124550792268N
佛山市科达液压机械有限公司	有限责任公司	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业区	杨军	制造业	3,850.00	54.85	54.85	91440606568290581X
佛山市恒力泰机械有限公司	有限责任公司	佛山市三水中心科技工业区	杨学先	制造业	14,060.00	100.00	100.00	91440600712393666R
安徽信成投资有限公司	有限责任公司	马鞍山经济技术开发区	周鹏	商务服务业	25,000.00	100.00	100.00	913405006986740300
芜湖科达新铭丰机电有限公司	有限责任公司	安徽芜湖机械工业园	陈新疆	制造业	5,000.00	100.00	100.00	9134022166624276X0
长沙埃尔压缩机有限责任公司	有限责任公司	湖南长沙经济技术开发区	曾飞	制造业	2,608.00	100.00	100.00	91430100755827962Y
河南科达东大国际工程有限公司	有限责任公司	河南自贸试验区郑州片区(郑东)商务外环路	赵彭喜	制造业	5,000.00	100.00	100.00	914101007067856557
河南泰隆冶金科技有限公司	有限责任公司	西华县逍遥镇	赵彭喜	制造业	1,359.30	100.00	100.00	91411622661884077W
佛山市卓力泰机械有限公司	有限责任公司	佛山市三水区	胡建国	制造业	396.00	94.39	94.39	91440607664966596M
江苏科行环保股份有限公司	股份有限公司	江苏盐城环保产业园	刘怀平	制造业	14,356.36	67.92	67.92	913209026086112210
宁夏科行环保工程有限公司	有限责任公司	宁夏平罗	俞进旺	制造业	5,000.00	100.00	100.00	91640221574868431X
安徽科达新材料有限公司	有限责任公司	安徽马鞍山市当涂经济开发区	朱亚锋	制造业	10,000.00	100.00	100.00	91340521355187820D
漳州巨铭石墨材料有限公司	有限责任公司	福建省南靖县船场镇	张军军	制造业	5,000.00	100.00	100.00	91350627717396444C
安徽科达铂锐能源科技有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山当涂技术开发区	朱亚锋	制造业	800.00	51.00	51.00	91340521MA2N1EB218
安徽科达新能源汽车销售有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	张峰	商务服务业	1,000.00	100.00	100.00	91340500MA2MTEPE07

安徽科达华东新能源汽车旅行服务有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	朱红军	商务服务业	1,000.00	51.00	51.00	91340500MA2MUTTP26
安徽科达售电有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	张峰	商务服务业	20,001.00	53.00	53.00	91340500MA2MT7G34X
安徽科达科能售电有限公司	有限责任公司	安徽省宣城市宣州区响山路188号智谷软件产业园	高永波	商务服务业	2,100.00	76.00	76.00	91340100MA2MXP9E0B
佛山市德力泰科技有限公司	有限责任公司	佛山市三水中心科技工业区	陈添	制造业	10,000.00	100.00	100.00	91440607MA4UNRGA45
佛山市科达陶瓷科技有限公司	有限责任公司	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业区	陈水福	制造业	2,000.00	100.00	100.00	91440606MA4UWAC43
青海威力新能源材料有限公司	有限责任公司	青海省西宁东川工业区	朱亚锋	制造业	2,000.00	53.62	53.62	91632900679184650E
青海科达锂业有限公司	有限责任公司	西宁经济技术开发区	朱亚锋	制造业	77,000.00	100.00	100.00	916300006791880023
江苏科达电力有限公司	有限责任公司	江苏省南京紫金科技创业社区	张峰	商务服务业	20,100.00	73.00	73.00	91320115MA1P1QC122
马鞍山科达锦鑫汽车维修服务有限公司	有限责任公司	马鞍山经济技术开发区	王智	商务服务业	200.00	100.00	100.00	91340500343923587M
广东顺德科达洁能有限公司	有限责任公司	佛山市顺德区	吴木海	制造业	18,334.00	100.00	100.00	91440606MA51BFQE8A
福建科华石墨科技有限公司	有限责任公司	福建省三明市大田县太华镇罗丰工业园	吴乐云	制造业	10,000.00	60.00	60.00	91350425MA2YNNXG0K
常州科达售电有限公司	有限责任公司	常州市新北区	梁耀星	商务服务业	100.00	54.00	54.00	91320411MA1R8ME22R
安徽华鑫电力工程有限公司	有限责任公司	马鞍山经济技术开发区	张峰	商务服务业	3,000.00	80.00	80.00	91340500066503989D
马鞍山科达普锐能源科技有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山市当涂经济开发区	朱亚锋	制造业	81.63	51.00	51.00	91340521MA2RJLKP8P
宿迁唯道新能源科技有限公司	有限责任公司	泗阳东开发区	沈威	制造业	1,000.00	70.00	70.00	91321323MA1MXT1G5P
四川科达洁能新材料有限公司	有限责任公司	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区	朱亚锋	制造业	5,000.00	100.00	100.00	91510100MA6AFBR19Y
安徽科达雨力汽车科技有限公司	有限责任公司	马鞍山经济技术开发区	张峰	商务服务业	1,000.00	51.00	51.00	91340500MA2T7RCY3U
泗县科达新能源科技有限公司	有限责任公司	宿州市泗县	颜晋	商务服务业	1,000.00	100.00	100.00	91341324MA2TGB741R
佛山市科达贸易有限公司	有限责任公司	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园	钟应洲	进出口贸易	500.00	100.00	100.00	91440606MA534JQK1E
佛山市德华投资有限公司	有限责任公司	佛山市南海区	张阳根	商业服务业	100.00	81.79	81.79	91440605553665897A

单位：万元 币种：美元

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
科达机电(香港)有限公司	有限责任公司	香港	钟应洲	进出口贸易	1,381.60	100.00	100.00
信成国际(香港)有限公司	有限责任公司	香港	钟应洲	进出口贸易	2,000.00	100.00	100.00

广东信成融资租赁有限公司	有限责任公司	佛山市顺德区	王钢	商务服务业	2,700.00	100.00	100.00
安徽信成融资租赁有限公司	有限责任公司	马鞍山经济技术开发区	王钢	商务服务业	3,500.00	100.00	100.00
Keda Holding (Mauritius) Limited	有限责任公司	毛里求斯	钟应洲	商务服务业	4,088.80	100.00	100.00
Brightstar Investment Limited	有限责任公司	毛里求斯	/	商务服务业	3,649.50	51.00	51.00
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	有限责任公司	肯尼亚	/	制造业	100.00	51.00	51.00
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	有限责任公司	加纳	/	制造业	100.00	51.00	51.00
Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited	有限责任公司	坦桑尼亚	/	制造业	100.00	51.00	51.00
Twyford (SN) Ceramics Limited	有限责任公司	塞内加尔	/	制造业	100.00	51.00	51.00
Kami Colourcera Private Limited	有限责任公司	印度	SAMEER DIGGIKER	制造业	4.00	51.00	51.00

单位：万元 币种：欧元

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
Keda International Company S.a.r.l.	有限责任公司	卢森堡	刘晓东	商务服务业	1.20	100.00	100.00
Keda Europe S.r.l.	有限责任公司	意大利	钟应洲	商务服务业	25.00	100.00	100.00
I.C.F. & Welko S.p.A.	有限责任公司	意大利	钟应洲	制造业	400.00	60.00	60.00
Wibe S.L.	有限责任公司	西班牙	郑江	制造业	120.20	100.00	100.00

单位：万元 币种：卢比

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

单位：万元 币种：土耳其里拉

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

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	统一社会信用代码
二、联营企业								
安徽虎渡科达流体机械有限公司	有限责任公司	安徽马鞍山	侯安平	制造业	3,000.00	49.00	49.00	913405000948292819
江苏中创清源科技有限公司	有限责任公司	江苏省盐城市	李兵	制造业	2,600.00	30.00	30.00	91320902MA1T55U237

四川广兴锂电科技有限公司	有限责任公司	四川省阿坝州	冯渝	制造业	5,000.00	20.00	20.00	915132003145597129
安庆市滨江能源有限公司	有限责任公司	安庆市迎江区	吴锦	商务服务业	2,100.00	28.42	28.42	91340800MA2N13K96Y
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	股份有限公司	青海格尔木	何永平	制造业	34,332.27	43.58	48.58	91630000781439859F
马鞍山市青山售电服务有限公司	有限责任公司	安徽当涂经济开发区	吴仟斌	商务服务业	1,960.00	26.02	26.02	91340521MA2RU8N74T
东莞市科达玮孚新能源科技有限公司	有限责任公司	东莞市寮步镇	胡丽娟	制造业	300.00	35.00	35.00	91441900MA4W6BAQ2K

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市森大贸易有限公司	原材料、劳务	21,071.15	
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	碳酸锂	5,991.48	9,473.00
四川广兴锂电科技有限公司	加工费	949.96	
安徽虎渡科达流体机械有限公司	原料、设备	484.66	267.66
安庆市滨江能源有限公司	服务	3.16	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市森大贸易有限公司	陶瓷、原料、设备	19,426.61	
四川广兴锂电科技有限公司	碳酸锂、服务	327.74	4,497.84
安徽虎渡科达流体机械有限公司	原料、设备、租赁	111.84	217.39
马鞍山市青山售电服务有限公司	服务	0.50	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

上述广州市森大贸易有限公司，包含广州市森大贸易有限公司母公司及其全资子公司。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽科达机电有限公司	5,761.36	2019-1-9	2019-12-27	否
漳州巨铭石墨材料有限公司	400.00	2019-1-24	2019-7-22	否
安徽科达洁能股份有限公司	10,000.00	2018-7-25	2020-5-23	否
安徽科达洁能股份有限公司	3,142.86	2019-1-17	2020-1-24	否
佛山市恒力泰机械有限公司	14,659.00	2018-11-27	2020-3-19	否
佛山市卓力泰机械有限公司	2,000.00	2019-4-23	2020-4-22	否
安徽信成融资租赁有限公司	42,385.00	2017-5-10	2021-11-9	否
安徽信成融资租赁有限公司	8,000.00	2019-4-22	2019-11-10	否
河南科达东大国际工程有限公司	4,351.80	2019-1-22	2019-12-3	否

江苏科行环保股份有限公司	41,400.00	2018-7-30	2020-6-25	否
江苏科行环保股份有限公司	3,785.61	2019-1-21	2019-12-20	否
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	11,124.82	2017-12-22	2020-6-20	否
信成国际（香港）有限公司	欧元 1,398.75	2018-8-28	2020-2-25	否
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	欧元 980.00	2016-12-21	2020-6-21	否
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	美元 1,125.00	2018-1-5	2020-12-15	否
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	欧元 1,230.00	2017-1-25	2021-1-24	否
Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited	美元 1,633.33	2018-7-6	2023-7-6	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	379.60	379.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	9,889.39		257.67	
预付账款	江苏中创清源科技有限公司	23.39		23.39	
应收账款	安徽虎渡科达流体机械有限公司			20.26	0.83

其他应收款	安徽虎渡科达流体机械有限公司			118.19	1.14
其他应收款	东莞市科达玮孚新能源科技有限公司			15.00	
其他应收款	青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	1.86	0.19	1.86	0.19
其他应收款	广东泰威数码陶瓷打印有限公司			0.06	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川广兴锂电科技有限公司	122.14	564.33
其他应付款	马鞍山市青山售电服务有限公司	1,892.00	1,379.90
其他应付款	安庆市滨江能源有限公司	471.52	529.06
其他应付款	广州市森大贸易有限公司	6,641.09	2,914.96

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	943,580,349.35
其中：1 年以内分项	943,580,349.35
1 年以内小计	943,580,349.35
1 至 2 年	57,629,805.37
2 至 3 年	11,256,982.13
3 年以上	6,560,651.33
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	

合计	1,019,027,788.18
----	------------------

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,383,288.57	0.63	6,383,288.57	100.00		6,258,690.73	0.65	6,258,690.73	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,383,288.57	0.63	6,383,288.57	100.00		6,258,690.73	0.65	6,258,690.73	100.00	
按组合计提坏账准备	1,012,644,499.61	99.37	24,919,603.85	2.46		947,978,004.87	99.35	18,185,412.15	1.92	929,792,592.72
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	379,949,229.68	37.29	24,919,603.85	6.56	355,029,625.83	389,190,178.68	40.79	18,185,412.15	4.67	371,004,766.53
子公司货款	643,221,720.47	62.09			643,221,720.47	558,787,826.19	58.56			558,787,826.19
合计	1,019,027,788.18	/	31,302,892.42	/	987,724,895.76	954,236,695.60	/	24,444,102.88	/	929,792,592.72

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,383,288.57	6,383,288.57	100.00	无法收回
合计	6,383,288.57	6,383,288.57	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	319,178,717.51	6,506,799.02	2.04
1至2年	47,131,157.87	10,295,616.65	21.84
2至3年	9,667,140.37	4,525,695.36	46.82
3年以上	3,972,213.93	3,591,492.82	90.42
合计	379,949,229.68	24,919,603.85	6.56

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	24,444,102.88	7,645,764.85	5,855.00	792,830.31	31,302,892.42
合计	24,444,102.88	7,645,764.85	5,855.00	792,830.31	31,302,892.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	792,830.31

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 F	货款	405,080.00	无法收回	坏账核销审批流程	否
合计	/	405,080.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额比例%
信成国际（香港）有限公司	全资子公司	394,550,092.21	一年内	38.72
安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司	238,064,780.00	一年内	23.36
客户 G	非关联方	11,395,258.26	一年内	1.12
客户 H	非关联方	9,526,042.75	两年内	0.93
客户 I	非关联方	9,483,021.70	一年内	0.93
合计		663,019,194.92		65.06

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	50,000,000.00	
其他应收款	530,041,088.15	532,162,704.08
合计	580,041,088.15	532,162,704.08

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
佛山市恒力泰机械有限公司	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	393,805,950.00
其中：1 年以内分项	393,805,950.00
1 年以内小计	393,805,950.00
1 至 2 年	317,917,137.33
2 至 3 年	36,643,753.64

3年以上	430,532.00
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	748,797,372.97

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
公司往来	734,208,498.02	741,589,944.05
其他往来	3,263,743.34	3,461,244.80
出口退税	10,735,123.61	5,717,452.12
保证金	590,008.00	150,000.00
合计	748,797,372.97	750,918,640.97

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		13,286.28	218,742,650.61	218,755,936.89
2019年1月1日余额 在本期		13,286.28	218,742,650.61	218,755,936.89
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		347.93	-	347.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		13,634.21	218,742,650.61	218,756,284.82

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	218,742,650.61				218,742,650.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,286.28	347.93			13,634.21
合计	218,755,936.89	347.93			218,756,284.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
沈阳科达洁能燃气有限公司	往来款	386,880,000.00	三年以内	51.67	218,742,650.61
安徽科达新材料有限公司	往来款	284,500,000.00	两年以内	37.99	
广东顺德科达洁能有限公司	往来款	45,370,000.00	一年以内	6.06	
佛山市科达陶瓷科技有限公司	往来款	14,000,000.00	一年以内	1.87	
青海科达锂业有限公司	往来款	7,036,179.20	两年以内	0.94	
合计	/	737,786,179.20	/	98.53	218,742,650.61

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,979,567,645.56		4,979,567,645.56	4,786,711,256.56		4,786,711,256.56
对联营、合营企业投资	27,596,961.70		27,596,961.70	27,372,011.60		27,372,011.60
合计	5,007,164,607.26		5,007,164,607.26	4,814,083,268.16		4,814,083,268.16

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
科达机电(香港)有限公司	92,285,408.80	128,982,000.00		221,267,408.80		
安徽科达机电有限公司	800,000,000.00			800,000,000.00		
安徽科达洁能股份有限公司	624,323,378.00			624,323,378.00		
佛山市科达液压机械有限公司	26,906,891.35			26,906,891.35		
佛山市恒力泰机械有限公司	782,954,365.00	15,000,000.00		797,954,365.00		
安徽信成投资有限公司	265,954,830.85			265,954,830.85		
长沙埃尔压缩机有限责任公司	69,164,518.97			69,164,518.97		
河南科达东大国际工程有限公司	360,940,993.00			360,940,993.00		
江苏科行环保股	180,000,000.00			180,000,000.00		

份有限公司					
Keda Holding (Mauritius) Limited	237,644,739.87	36,052,389.00		273,697,128.87	
佛山市科达陶瓷科技有限公司	10,200,000.00	7,822,000.00		18,022,000.00	
广东顺德科达洁能有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00	
青海威力新能源材料有限公司	164,316,130.72			164,316,130.72	
青海科达锂业有限公司	1,169,520,000.00			1,169,520,000.00	
佛山市科达贸易有限公司	-	5,000,000.00		5,000,000.00	
合计	4,786,711,256.56	192,856,389.00		4,979,567,645.56	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
一、联营企业									
四川广兴锂电科技有限公司	16,709,976.33			334,500.96		62,784.79			17,107,262.08
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	505,152.65		505,152.65						
安徽虎渡科达流体机械有限公司	10,156,882.62			332,817.00					10,489,699.62
小计	27,372,011.60		505,152.65	667,317.96		62,784.79			27,596,961.70
合计	27,372,011.60		505,152.65	667,317.96		62,784.79			27,596,961.70

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,041,860,840.58	841,104,203.71	1,169,104,280.88	947,537,043.06
其他业务	1,437,286.81	1,674,837.87	1,355,497.44	1,591,577.28
合计	1,043,298,127.39	842,779,041.58	1,170,459,778.32	949,128,620.34

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	52,112,000.00	121,133,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	667,317.96	-1,331,495.94
处置长期股权投资产生的投资收益	-166,352.65	348,141.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	52,612,965.31	120,149,645.41

其他说明：

(1)按成本法核算的长期股权投资收益：

项目	本期发生额	上期发生额
佛山市科达液压机械有限公司	2,112,000.00	1,133,000.00
河南科达东大国际工程有限公司		120,000,000.00
佛山市恒力泰机械有限公司	50,000,000.00	
合计	52,112,000.00	121,133,000.00

(2)按权益法核算的长期股权投资收益：

项目	本期发生额	上期发生额
四川广兴锂电科技有限公司	334,500.96	288,570.91
安徽虎渡科达流体机械有限公司	332,817.00	-1,620,066.85
合计	667,317.96	-1,331,495.94

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益:

项目	本期发生额	上期发生额
佛山市科达液压机械有限公司		348,141.35
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	-166,352.65	
合计	-166,352.65	348,141.35

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-362,673.88	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	29,379,241.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-822,094.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,145,770.95	
少数股东权益影响额	-2,170,835.41	
合计	20,877,866.03	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.54	0.138	0.138
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.09	0.124	0.124

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

法定代表人：吴木海

董事会批准报送日期：2019年8月10日

修订信息

适用 不适用