



科华数据股份有限公司

2022 年年度报告

2023-017

【2023 年 4 月】

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈成辉、主管会计工作负责人汤珊及会计机构负责人(会计主管人员)汤珊声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营过程中可能面临的风险及应对措施。公司的经营计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 461,567,391 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	29
第五节 环境和社会责任.....	51
第六节 重要事项.....	53
第七节 股份变动及股东情况.....	65
第八节 优先股相关情况.....	71
第九节 债券相关情况.....	72
第十节 财务报告.....	73

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他备查文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、科华数据	指	科华数据股份有限公司（原名：科华恒盛股份有限公司、厦门科华恒盛股份有限公司）
公司章程	指	科华数据股份有限公司章程
董事会	指	科华数据股份有限公司董事会
监事会	指	科华数据股份有限公司监事会
科华伟业	指	厦门科华伟业股份有限公司、系本公司控股股东
科华数能	指	厦门科华数能科技有限公司
科华电气技术	指	漳州科华电气技术有限公司
漳州技术	指	漳州科华技术有限责任公司
恒盛电力	指	厦门科华恒盛电力能源有限公司
科华新能源	指	漳州科华新能源技术有限责任公司
科灿信息	指	厦门科灿信息技术有限公司
华睿晟	指	厦门华睿晟智能科技有限公司
广东科华	指	广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司
北京科华	指	北京科华恒盛技术有限公司
康必达控制	指	深圳市康必达控制技术有限公司
北京科众	指	北京科华众生云计算科技有限公司
上海科众	指	上海科众恒盛云计算科技有限公司
天地祥云	指	北京天地祥云科技有限公司
广州德昇	指	广州德昇云计算科技有限公司
广东科华乾昇	指	广东科华乾昇云计算科技有限公司
广东科云辰航	指	广东科云辰航计算科技有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计师、会计师事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	福建省厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91350200705404670M
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2022 年	2021 年		本年比上年 增减	2020 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入 (元)	5,648,497,927.46	4,865,706,292.44	4,865,706,292.44	16.09%	4,167,587,617.58	4,167,587,617.58
归属于上市公司股东的净利润 (元)	248,364,002.93	438,691,895.36	438,777,400.78	-43.40%	381,888,685.37	373,178,119.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	246,709,496.67	322,842,791.21	322,842,791.21	-23.58%	335,612,660.12	335,612,660.12
经营活动产生的现金流量净额 (元)	1,594,826,333.30	817,614,807.99	831,195,012.99	91.87%	572,292,335.09	585,872,540.09
基本每股收益 (元/股)	0.54	0.95	0.95	-43.16%	0.83	0.81
稀释每股收益 (元/股)	0.54	0.95	0.95	-43.16%	0.83	0.81
加权平均净资产收益率	6.86%	12.74%	12.75%	-5.89%	12.04%	11.78%
	2022 年末	2021 年末		本年末比上年 年末增减	2020 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	9,977,763,291.45	9,571,292,317.69	9,616,217,647.44	3.76%	8,329,230,104.73	8,384,510,630.30
归属于上市公司	3,709,585,122.44	3,527,869,342.57	3,524,815,172.25	5.24%	3,234,604,059.99	3,231,464,384.25

司股东的净资产 产（元）						
-----------------	--	--	--	--	--	--

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	993,271,724.12	1,219,697,110.55	1,429,710,957.53	1,932,674,944.08
归属于上市公司股东的净利润	98,096,046.28	67,991,772.40	122,262,619.62	-39,986,435.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	85,549,853.25	67,916,553.43	115,008,005.18	-21,764,915.19
经营活动产生的现金流量净额	8,328,715.44	608,673,682.64	156,388,959.52	821,434,975.70

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-9,211,088.18	-7,085,219.47	1,195,184.58	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、	50,135,063.73	35,995,790.46	43,125,545.00	



按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)				
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			332,615.41	
债务重组损益		-58,543.68		
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	4,206,449.55	85,505.42	-8,710,566.33	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,151,865.95	1,075,970.81	549,049.35	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		605,361.98	600,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,432,401.45	112,558,979.97	10,139,039.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-5,287,844.64		
减：所得税影响额	-6,657,077.43	20,840,762.03	9,101,646.79	
少数股东权益影响额（税后）	1,548,728.87	1,114,629.25	563,761.34	
合计	1,654,506.26	115,934,609.57	37,565,458.92	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### （一）数据中心业务

根据《中国数字经济发展报告（2022年）》显示，2021年我国数字经济规模已达到45.5万亿元，同比增长16.2%，占GDP比重达到39.8%。根据国务院发展研究中心市场经济研究所在中国发展高层论坛2023年年会报道，2022年中国数字经济规模已经超过50万亿，占GDP比重超过40%，稳居世界第二，并继续保持在10%的高位增长速度，其中电子信息制造业营业收入达到15.4万亿元，软件业务收入达到10.8万亿元，工业互联网全面融入45个国民经济大类，数字经济成为了稳定经济增长的关键动力。

自2012年国务院发布《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》，首次提及“统筹绿色数据中心布局”开始，2012-2022年十年间，国务院、发改委等多个国家部门相继发布若干数据中心相关政策。2022年1月国务院发布《“十四五”数字经济发展规划》，规划提出要加强大数据中心、智能计算中心布局建设，加快实施“东数西算”工程，推进云网协同和算网融合发展，要稳步构建智能高效的融合基础设施。在总体目标方面，提出到2025年，数字经济迈向全面扩展期，数字化创新引领发展能力大幅提升。到2035年，数字经济迈向繁荣成熟期，力争形成统一公平、竞争有序、成熟完备的现代市场体系。在定量指标上，提出到2025年，数字经济核心产业增加值占国内生产总值比重达到10%。

2022年2月国家发改委发布《关于印发促进工业经济平稳增长的若干政策的通知》，其中提到加快实施大数据中心建设专项行动，实施“东数西算”工程，加快长三角、京津冀、粤港澳大湾区等8个国家级数据中心枢纽节点建设；加快新型基础设施重大项目建设，引导电信运营商加快新一代网络建设进度，支持工业企业加快数字化改造升级，推进制造业数字化转型。

随着国家对工业互联网的重视，云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术的快速发展，信息技术与传统产业不断融合，数据中心作为数据计算以及信息存储的载体，已经成为信息技术体系中的关键基础设施。

#### （二）智慧电源业务

根据中国电源学会报告，2022年，因经济环境、国际环境多变，上游原材料等供应商产能降低、成本上升，以及半导体芯片等行业供货困难，电源行业供应链和生产商也受到一定程度的冲击，行业发展增速受到一定影响。

即便国内外经济环境复杂，中国电源产业依旧保持旺盛的生命力。根据中国电源学会研究数据，2021年中国电源产业产值规模达到3,910亿元，增长率达到18.92%。不间断电源UPS是电源产业与信息化建设基础设施的重要组成部分，其行业市场规模近年不断扩大。从应用领域来看，UPS可应用于金融、电信、电子、互联网、交通、制造、医疗和保险等众多领域。根据华经产业研究院发布的《2023-2028年中国UPS电源行业发展监测及市场发展潜力预测报告》显示，UPS目前主要消费市场是经济发达的国家和地区，中国UPS规模的占比约为15%，市场仍有较大的增长空间；从行业整体看，中国UPS市场规模不断扩大，预计未来五年增速可达10%—15%，预计2026年市场规模将超200亿元，且大功率及超大功率UPS销售额占比提升。从我国UPS市场销售情况来看，10KVA以上UPS销售占比为80.4%；其中100KVA以上UPS占比50.7%；模块化UPS占比34.2%。

根据中国电源学会报告，随着工业互联网、人工智能计算、数据中心的快速发展以及产业数字化转型等的加速，UPS作为信息化建设基础设施，其市场趋势将朝着智能化、一体化、绿色化方向发展。随着国家“双碳”战略深入实施，以新能源为主体的新型电力系统建设全面展开，为智慧电源产业提供了广阔的发展空间；同时新型基础设施建设稳步推进，金融、通讯、数据中心、政府机构、轨道交通、电力、制造等领域的数字化与信息化不断提高，为智慧电源产业提供了广泛的应用场景；并且随着2022年底国家经济形势逐渐向好，使得国内经济环境升温与国际贸易增加，预计未来几年中国智慧电源行业仍将保持稳步增长。

#### （三）新能源行业

##### 1、光伏

2022年国际环境多变，尤其是俄乌冲突给欧洲带来的石油、天然气的能源危机，使得欧洲能源成本剧增，海外众多国家更加重视能源安全，并纷纷出台政策以支持新能源发展。根据IRENA统计数据显示，2022年全球光伏累计装机规模

已达到 1.05TW，光伏产业发展进入新纪元。根据 CPIA 报告显示，全球已有多个国家提出了“零碳”或“碳中和”的气候目标，发展以光伏为代表的可再生能源已成为全球共识，再加上光伏发电在越来越多的国家成为最有竞争力的电源形式，预计全球光伏市场将持续高速增长。

## 2、储能

随着国家向“双碳”目标不断进发，储能作为搭配风光等清洁能源的支撑技术，其重要性日益凸显。2022 年 1 月，国家发展改革委、国家能源局关于印发《“十四五”新型储能发展实施方案》的通知，《方案》提出，到 2025 年，新型储能由商业化初期步入规模化发展阶段，具备大规模商业化应用条件。2022 年 5 月，发改委与国家能源局联合发布《关于促进新时代新能源高质量发展的实施方案》，提出完善调峰调频电源补偿机制，加大煤电机组灵活性改造、水电扩机、抽水蓄能和太阳能热发电项目建设力度，推动新型储能快速发展研究储能成本回收机制。2022 年 6 月，发改委与国家能源局联合发布《关于进一步推动新型储能参与电力市场和调度运用的通知》，进一步明确新型储能市场定位，建立完善相关市场机制、价格机制和运行机制，提升新型储能利用水平，引导行业健康发展，从多个方面对新型储能参与电力市场与调度运营做出规定。

根据 CNEESA 预测，保守场景下，预计 2027 年新型储能累计规模将达到 97.0GW，2023-2027 年复合年均增长率为 49.3%；理想场景下，预计 2027 年新型储能累计规模将达到 138.4GW，2023-2027 年复合年均增长率为 60.3%。随着储能技术性能与成本的持续改善，加以政策支持，未来中国储能将保持高速发展。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司“以智慧电能驱动低碳数字未来”为使命，致力成为全球卓越的智慧电能服务商。公司立足电力电子技术，在数字基建、清洁能源领域持续融合创新，提供智能、低碳的解决方案和服务，成为智慧电能行业领跑者。报告期内，公司在“科华数据”“科华数能”为主的“双子星”战略布局下，充分把握国家“数字经济”“碳中和”等战略发展契机和全球“能源危机”“新能源转型”等市场机遇，深入了解市场需求、行业痛点，积极发挥公司在技术、产品、解决方案、服务等方面的优势，不断推进产品创新，开拓新的市场机会及发展空间，推动了公司“数据中心”“智慧电源”“新能源”三大业务的良好发展。同时，公司继续推动 RSC 变革，打造矩阵式管理模型，形成营销中心平台、事业部与区域闭环协同作战的管理结构，优化组织机构建设，建立高效运营管理平台，持续深化精细化管理工作，提升人力资源效率，实现公司降本增效。

报告期内，公司实现营业收入 5,648,497,927.46 元，同比增长 16.09%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 246,709,496.67 元，同比下降 23.58%；经营活动产生的现金流量净额 1,594,826,333.30 元，同比增长 91.87%。

### （一）数据中心，与数字中国携手前行

报告期内，公司数据中心业务继续保持稳定增长，数据中心运营管理能力进一步提升，基于包含数据中心选址咨询、规划设计、产品方案、集成管理、工程实施、运维管理、增值业务在内的全生命周期服务，形成了快速部署交付、高安全高可靠的模块化、预制化、智能化数据中心解决方案。作为高安全数据中心提供商，公司拥有 10 年以上 IDC 行业运营管理经验，主要客户包括三大运营商、腾讯等大型互联网企业、各大金融机构、政府机关等。在金融领域，公司中标多个大型国有银行总行数据中心项目、大型证券交易所数据中心项目；根据赛迪顾问（CCID）报告显示，公司在中国 UPS、微模块数据中心金融行业市场份额位居第一位。同时，公司进一步深化与腾讯、京东等大型互联网企业的合作，为千行百业实现数字化转型赋能。方案应用于中国联通宁夏中卫云数据中心、淮安天好大数据产业园大数据中心、浙江奥鑫云、云创数据中心四期、中联云港、厦大嘉庚实验室等项目；为国家生物育种产业创新中心、四川大学博物馆、中芯国际、中天钢铁、一汽大众、深圳梅林数据中心、拉萨堆龙德庆区“雪亮工程”、河北承德市中医院、福建省应急指挥中心提供信息化保障，为国家大科学装置“子午工程二期”总部提供绿色高效的综合解决方案，全面支撑通信、互联网、政府、金融、教育等行业信息化与数字化建设。

公司高度重视数据中心产品技术的研发，产品方案业务主要包括模块化 UPS 电源、一体化高压直流电源、电池箱、配电柜、动环监控系统、模块化数据中心、集装箱数据中心、冷板式液冷微模块数据中心等产品及系统解决方案服务。报告期内，科华坚持数字化、绿色化转型，不断迭代升级产品技术和解决方案。科华数据智能模块化数据中心凭借其卓

越的安全可靠性能，通过 Uptime TierIV Ready 全球最高等级权威认证；WiseMDC 系列节能型集装箱数据中心解决方案可实现工厂预制化、一体式交付、超高效率部署。在“双碳目标”的背景下，科华作为绿色数据中心的代表企业，研发并推出了“云动力”预制化电力模组、一体化高压直流电源、冷板式液冷微模块数据中心、数据中心 DCIM 与电力 SCADA 系统融合技术等相关解决方案，有效帮助客户降低 PUE、提高项目投资回报率；同时也一并解决了数据中心基础设施和电力设备的数据采集与监视控制一体化系统等方面的问题。

目前公司在北、上、广等地拥有 9 大数据中心，运营机柜数量约 3 万余个；在全国 10 多个城市运营 20 多个数据中心。报告期内公司数据中心智能运维能力显著提升，公司以“智能化运维”为理念，打造符合数据中心快速发展的高效运维管理平台，推出了数据中心智能运维管理系统综合解决方案，满足了大型数据中心、中小型数据中心、分布式数据中心设施监控等不同场景的需求，为用户提供高品质的 IDC 基础服务及多样化的增值服务，同时数据中心运营服务质量亦得到客户的广泛认可。报告期内，科华数据中心及模块化不间断电源节能技术连续 6 年入选《国家工业和信息化领域节能技术装备推荐目录》；在国家工信部新闻宣传中心、中国信通院联合发布的《中国第三方数据中心运营商分析报告（2022 年）》中，荣登中国第三方数据中心运营商影响力 Top10。与此同时，作为云计算和算力新基建的积极践行者，公司将积极开拓算力综合服务，以更可靠的数字基础设施底座、更加智能化的算力平台，为用户提供更加高效、安全、绿色的算力服务，为数字产业的深度变革做出更大贡献。

## （二）智慧电能，为智慧基建保驾护航

公司自 1988 年成立以来，始终深耕电力电子行业。公司智慧电能产品及系统服务主要包括 UPS 电源、EPS 电源、高压直流电源、核级 UPS 电源、动环监控、电源配套产品及系统解决方案服务等，公司以电源系统整体为出发点，为客户提供满足其个性需求的电源系统整体解决方案，持续在核电、石化、半导体、轨道交通等多领域，为各位合作伙伴提供安全、可靠、高效的智慧电能产品和解决方案，助力各行业打造坚实的电力保障。赛迪顾问发布《2021-2022 年中国 UPS 市场研究年度报告》显示，在中国 UPS 石化、交通、金融行业中，公司 UPS 市场份额位居第一。

报告期内，公司智慧电能业务在金融、通信、公共、轨道交通、工业、核电等领域均取得稳健增长。在金融领域，公司大功率 UPS、智能小母线应用方案于众多金融机构总部级数据中心高效应用，成功打造行业首例国产大功率产品于大型证券交易所数据中心的可靠应用；在交通领域，公司运用高可靠电源保障方案，助力杭州地铁 3 号线/10 号线、深圳地铁 12 号线/14 号线/16 号线、广州地铁 22 号线、金华义乌东阳市域轨道交通、长沙地铁 6 号线、绍兴地铁 1 号线、福州地铁 5 号线/6 号线等全国 13 座城市 20 多条地铁线路顺利开通运行，护航中柬“一带一路”重点项目金港高速公路开通运行，福建高速集团林浦广场园区电源项目等；在机场、港口领域，公司成功中标呼和浩特新机场项目，赋能上海盛东国际集装箱码头盛东 2022 年高压船舶岸基供电项目、扬州远扬国际码头有限公司靠港船舶岸电设施建造项目、防城港钢铁基地 101 号泊位岸电项目等；在工业领域，科华高可靠智慧电能解决方案赋能中石化、中海油、裕龙石化、宁夏宝丰、中芯国际、长鑫集成电路、长江存储、晶合集成、士兰微电子等典型客户；此外，在高精尖技术应用层面，公司为树兰（济南）国际医院、国网酒泉电力、甘李药业等提供配电柜解决方案；科华模块化不间断电源助力国家航空航天大科学装置“子午工程二期”——全球规模最大的太阳射电成像望远镜运行；在核电领域，核级 UPS 中标多个核电站核岛直流及不间断电源项目，持续为中国核电产业的发展贡献力量。

报告期内，公司在智慧电源产品技术上持续深耕，被国家工业和信息化部评为“国家制造业单项冠军企业（不间断电源 UPS）”。公司 Eon（10-30kVA）-Li 小功率内置锂电产品全球首发，产品通过严苛的 UL1778 认证，高端 UPS+S<sup>3</sup> 锂电方案成功打入美国市场，根据 Omdia 发布的报告，公司获得全球模块化 UPS 市场份额第四。此外，公司核级直流系统充电器、逆变器、UPS 产品获国内首套重大技术装备；自主可控的大功率电能变换装备关键共性技术研究及产业化项目获福建省科技进步奖二等奖；城市地下基础设施大跨度空间动环设备监控和智能运维技术及应用荣获福建省科学技术奖三等奖；一种 T 型变换电路及相应的三相变换电路和变换装置荣获第二十三届中国专利奖优秀奖。

## （三）新能源，为能源转型赢得先机

报告期内，在国家陆续出台支持光伏及储能产业相关政策的背景下，公司新能源业务作为公司重要战略业务取得了快速增长。公司新能源业务包括光伏、储能等可再生能源应用领域，主要产品包含光伏逆变器、光伏离网控制器、储能变流器、离网逆变器等产品及相应配套系统解决方案服务。储能作为综合能源系统的枢纽，一直以来作为公司新能源业务的发展重点。当前公司已在发电侧、电网侧、用电侧以及微网储能等领域进行布局，拥有全系列、全场景储能解决方

案，在火电调频、可再生能源并网、电网级输配电、工商业园区、数据中心、城市光储充、无电/弱点地区离并网微网、智能家用光储等领域均拥有丰富的实践经验，可满足客户及市场对于稳定、高效、绿色电能的需求。

在国内市场，报告期内，公司打造出新型能源光储逆变升压成套设备、高可靠无主从并联自适应 BCS 系列大功率 PCS 等多款爆款产品，面向全球发布了全新一代科华数能 S<sup>3</sup> 液冷储能系统解决方案，技术先进、性能优异，并在国内首个百兆瓦级高安全电力电子化液冷储能示范项目中成功应用；公司逆变器解决方案中标/入围华能、大唐、国家电投、中核汇能、中广核、新华水电、三峡新能源、华润电力、中电建、中能建、中石油、中石化等超过 12 家央企逆变器集采项目，并助力实现海南临高 100MW 项目、锡林郭勒盟苏尼特右旗 100MW 项目、广东湛江遂溪县 100MW 项目、新疆巴楚 100MW 项目等多个典型光伏电站项目；公司储能业务进入快车道，先后中标多个百兆瓦时独立储能项目，完成安徽淮北 103MW/206MWh 共享储能示范项目、甘肃临泽 100MW/400MWh 共享储能项目、宁夏灵武 100MW/200MWh 独立共享储能示范项目等多个大型储能项目；公司参与西藏昌都 8MW/40MWh 储能项目，该项目海拔 4200 米，是国内首个高海拔熊猫光伏配套储能项目、西藏首批存量光伏改造项，在该项目中公司克服了高海拔、高寒、缺氧等恶劣环境问题，实现顺利并网及可靠运行。

在海外市场，公司主要以光伏逆变器、储能变流器、光储一体化产品及储能微网系统销售为主，在美国、法国、波兰、澳大利亚、印度、越南、印尼、沙特、巴西等 30 多个国家设有营销和服务团队。海外市场在公司的发展蓝图中有着重要的战略意义，未来公司将从海外市场的广度和深度持续强化战略布局。报告期内，公司 iStoragE 系列光储一体机在海外市场广受欢迎；公司产品助力印度打造多个大型光伏电站项目；助力巴西最大单体电池储能项目；助力美国多个大型储能项目；助力伊拉克 B9 油田光储柴混合能源供电项目；全新一代 250kW 组串式逆变器在意大利、越南、波兰及巴西等国亦取得成功应用。

报告期内，根据 IHS Markit 显示，公司在全球储能逆变器市场份额第五；根据中关村储能产业技术联盟显示，公司在中国用户侧储能系统出货量稳居第一、公司储能 PCS 出货量位居全球及国内 Top2。同时，报告期内公司荣获 2022 年全球新能源企业 500 强、2022 年度中国储能产业最具影响力企业奖、2022 年度中国储能产业最佳系统集成解决方案企业奖、2022 年度中国储能产业最佳 PCS 供应商奖、2022 最具影响力光储解决方案奖、2022 最具影响力光伏逆变器企业奖、2022 年度储能新锐企业奖、2022 年度双碳实践影响力企业奖等多项荣誉。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）持续加强精细化管理，提升组织运营效率

2022 年，公司持续贯彻“双子星”战略方针，积极开拓市场，推创新，保交付，抓质量，积极推动公司业务不断发展。不断坚持精细化管理落地，持续推进深化业财融合，打造专业高效的管理平台，提升组织效益与运营效率。

在**运营管理与平台建设**方面：统筹推进 LTC 变革项目，梳理并推进商机至回款全流程打通工作，进一步提升整体运营效率。成立商务管理处与报备支持处，结合变革项目，重点建设销售管理能力。通过优化及完善销售制度，做好销售过程管控，拉通平台-事业部-区域销售运营工作，进一步强化一线销售管理职能，深化业财融合，提升组织经营能力。另一方面，不断加强产品价格管理、产品成本管控、合同商务质量提升、计划交付等协同工作，确保每个经营单元业务工作都能按照集团制定的战略方向高效运转，实现有质量的业务增长。

在**供应链管理**方面：聚焦订单交付能力提升、定制产品管理改善等方面，以变革项目的方式，从业务流程梳理、差异化的计划模式和物料采购策略、模块化的定制产品配置、优化信息系统应用等措施，提高产品生产和交付效率，缩短交期，降低制造成本。同时从数能产能建设、采购管理、质量管控、组织建设等多方面入手，优化供应链业务流程，提升供应链组织效能。

在**产品管理**方面：不断完善年度产品规划指导产品立项，提升规划落地完成率达；规范产品立项流程，定产品立项分级管理制度，对不同级别产品立项进行分级管理，明确和强化立项评审机制，加强立项过程管控，提高立项评审质量和效率，提升立项一次通过率；组建产品生命周期管理专家团队，制定专家管理制度，提高产品生命周期关键节点的决策和评审质量；结合产品成本管控及项目管理等措施，有效提高产品开发效率。

通过以上举措，公司的精细化管理和组织运营效率得到进一步提升，公司制定的“双子星”的战略方针实现了有效贯彻与执行。

## （二）持续创新及开拓市场，保持行业领先地位

公司持续加大创新产品研发投入，加强创新产品管理，拉通端到端的产品开发流程与责任人，梳理市场、研发、供应链等多方衔接，提升主流产品市场管理能力，紧跟体量较大的新市场与新产品，重视“0”到“1”的突破。同时，公司加强 IPD 产品经营及研发管理变革项目，以构建持续可复制、持续稳定高质量的研发创新管理体系。

在创新成果方面，公司 UPS 产品凭借核级电源、MW 级工业电源、高端信息化电源填补国内空白，入选国家级第七批制造业单项冠军名单；公司是国内首家成功实现核级充电器、核级逆变器、核级 UPS 设备全面国产化和产业化的国产品牌企业；科华 Eon（10-30kVA）-Li 小功率内置锂电产品全球首发，产品通过严苛的 UL1778 认证，高端 UPS+S<sup>3</sup> 锂电方案成功打入美国市场；公司板式液冷微模块数据中心全球首发，满足 15-40kW/柜高密部署，全年 PUE<1.2；公司云动力预制式电力模组，全链路电力集成，打造安全、简约、节能一体化方案，获得“金建榜”双碳先锋及优秀产品奖；公司 S<sup>3</sup> 液冷储能解决方案全球首发，液冷加持助力高密度储能系统集成，依托深度电力电子设计理念，打造高可靠、高安全、高智能的第三代锂电储能解决方案，获得首台套重大技术装备认定，并成功打造国内首个百兆瓦级高安全电力电子化液冷储能示范项目；公司新型能源光储逆变升压成套设备光储 1 号应用直流耦合技术方案，首次实现 1500V 户外型 PCS 离网 VSG 功能和多台并集带载黑启动功能，获得首台套重大技术装备认定；公司 Istorage 家储产品入围美国 IDEA 设计奖，成功登陆欧洲、美洲等海外市场。

公司坚持产品创新，注重产品质量，多年来获得了行业与市场的一致认可。公司获 2022 年国家绿色数据中心、2022 中国第三方数据中心运营商影响力 Top10、全球新能源企业 500 强、2022 年度影响力光伏逆变器品牌、2022 年度影响力分布式光伏品牌、2022 年中国储能 PCS 企业创新力 Top2、2022 中国储能企业创新力 Top4、2022 年中国储能系统集成企业创新力 Top6、最具影响力光储解决方案企业、太阳能发电行业领跑者、2022 福建省制造业民营企业 50 强、2022 福建省创新型民营企业 100 强、2022 福建制造业企业 100 强、福建省科技小巨人企业、福建省科技小巨人企业等若干行业排名与荣誉。

领先的产品与技术是公司长期发展的核心竞争力。只有不断科技创新，才能保持行业领先地位，才能在激烈的市场竞争中生存与发展。当前，公司自主培养了 4 名享受国务院特殊津贴专家，组建了科华数据研究院、事业部产品线等研发团队，实现对预研技术的储备及对产品实用技术的快速研发能力。同时，公司组建了数能技术中心、液冷产品线等研发团队，以科技的力量引领企业发展，以智能制造赋能行业发展。另外公司依托“国家认定企业技术中心”平台优势，与清华大学、浙江大学、厦门大学等十余所高等院校及科研机构积极开展产学研合作，不断加强自主创新能力，进一步提升科研成果市场化效率。

报告期内，公司完成专利申请 316 件（发明专利申请 219 件、实用新型专利申请 72 件、外观设计专利申请 25 件），完成专利授权 218 件（其中发明专利授权 128 件，包含 3 件海外专利），软件著作权 39 项，商标注册 39 项。截至 2022 年底，公司共拥有有效知识产权 1918 项，其中：发明专利 394 件（包含 4 件海外专利）、实用新型专利 613 件、外观设计专利 163 件，软件著作权备案 553 项，商标 195（含国外商标 26）。

## （三）持续打造卓越供应链，提高精益生产效率

供应链管理方面，公司重点在订单管理、产品交付管控、物料供应保障、专业化的集成配套能力等方面进行精细化管控，通过业务流程梳理、差异化的生产模式、信息化系统和自动化生产线与先进检测设备的充分集成和融合等措施，持续提高产品生产效率。公司从供应商管理、采购管理、产品全生命周期质量管控、生产计划管理、仓储物流管理等多方面入手，不断优化供应链业务流程，提升供应链组织效能。同时在进口元器件供应紧张的条件下，公司抓紧加强国产化设备器件替代方案研究落地，避免核心元器件供应卡脖子问题。

## （四）推动经营成果共享，实现公司与员工共赢

2022 年，公司继续秉持“奋斗者应当得到合理回报”的原则，通过调整产品销售奖励制度、提升销售奖励比例、推动经营单元利润激励落地，新增管理干部团队奖等措施，鼓励干部开拓重大项目，激励管理干部直接为团队成员的业务成果及个人成长提供支持，让奋斗者得到合理回报，共享公司发展成果，实现公司与员工共赢。

公司重点强化人才梯队管理、行业领军人才培养、绩效考核体系建设、团队优化等工作。在人才梯队建设与人才培养方面，各中心尤其关注年轻干部的培养。2022 年，公司新晋干部中 80 后与 90 后占比高达 95%。同时，公司积极优化人员结构，优化低效人员，激励高效人才，把干部梯队建设纳入各部门、各层级管理干部的年度目标责任书中，作为重点指标进行考核，培育一批具有全局观、专业化的年轻中高层人才，不断提升整体人才团队的活力与竞争力。

### （五）不断加强品牌建设，持续提升品牌价值

2022 年，公司分别在“数据中心”“智慧电源”“新能源”三个方面展开具有针对性的市场宣传与推广工作。主要通过线上或线下会议、微信公众号等媒体平台，不断扩大科华品牌传播力度，提升科华品牌价值；通过参与国内外重要展会和会议，与知名厂家联合推广等措施，提高科华品牌知名度。

2022 年，公司加强品牌推广和市场宣传，与全球 110+家媒体、90 家全国及行业协会合作，树立良好的企业形象，提升公司品牌效应。公司共组织参与了 73 场市场推广活动、82 细分行业及区域技术研讨会和 60 场区域主题活动。

报告期内，公司参与或主办了包括 2022 科华数据合作伙伴大会、迪拜 MEE2022、2022 年度智慧数据中心峰会、德国 Intersolar、“算联全球·数聚韶关”——首届“东数西算”粤港澳大湾区（广东）算力产业大会、意大利 MCE 展、2022 年第 17 届中国（济南）国际太阳能利用大会、2022CDCC 大会、深圳核电展、第十二届中国国际储能大会、液冷产业大会等市场活动，进一步提升公司品牌形象及行业口碑。报告期内公司也获得的多项荣誉包括国家级制造业单项冠军、第四批工业产品绿色设计示范企业、2022 年新一代信息技术与制造业融合发展试点示范企业、第二十三届中国专利奖优秀奖、中国电源学会科学技术奖二等奖、2021-2022 年度新一代信息技术领军企业、“金建榜”双碳先锋、浙江省科学技术进步一等奖、福建省科技进步奖二等奖、全国工人先锋号、中国红十字奉献奖章、福建省红十字人道金质奖章、“爱心厦门”建设工作先进集体等若干荣誉奖项。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,648,497,927.46	100%	4,865,706,292.44	100%	16.09%
分行业					
数据中心行业	2,817,768,571.57	49.89%	3,047,820,234.11	62.64%	-7.55%
智慧电能行业	996,438,849.04	17.64%	1,087,641,129.67	22.35%	-8.39%
新能源行业	1,768,660,685.02	31.31%	662,531,191.54	13.62%	166.96%
其他	65,629,821.83	1.16%	67,713,737.12	1.39%	-3.08%
分产品					
IDC 服务	1,479,248,457.29	26.19%	1,437,494,989.07	29.54%	2.90%
数据中心产品及集成产品	1,338,520,114.28	23.70%	1,610,325,245.04	33.10%	-16.88%
智慧电能产品	996,438,849.04	17.64%	1,087,641,129.67	22.35%	-8.39%
新能源产品	1,768,660,685.02	31.31%	662,531,191.54	13.62%	166.96%
其他业务	65,629,821.83	1.16%	67,713,737.12	1.39%	-3.08%
分地区					
国内	4,961,655,216.07	87.84%	4,446,735,137.75	91.39%	11.58%
国外	686,842,711.39	12.16%	418,971,154.69	8.61%	63.94%
分销售模式					
直接销售	4,286,785,306.34	75.89%	3,850,863,118.94	79.14%	11.32%
非直接销售	1,361,712,621.12	24.11%	1,014,843,173.50	20.86%	34.18%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
数据中心行业	2,744,625,380.39	1,874,143,732.13	31.72%	-9.95%	-11.97%	1.57%
智慧电能行业	996,438,849.04	661,211,518.34	33.64%	-8.39%	-15.65%	5.71%
新能源行业	1,768,660,685.02	1,359,300,558.71	23.15%	166.96%	169.50%	-0.73%
其他业务	65,629,821.83	16,240,762.52	75.25%	-3.08%	-31.13%	10.08%
分产品						
IDC 服务收入	1,406,105,266.11	1,002,955,697.53	28.67%	-2.18%	-3.16%	0.72%
数据中心产品及集成	1,338,520,114.28	871,188,034.60	34.91%	-16.88%	-20.31%	2.80%
智慧电能产品	996,438,849.04	661,211,518.34	33.64%	-8.39%	-15.65%	5.71%
新能源产品	1,768,660,685.02	1,359,300,558.71	23.15%	166.96%	169.50%	-0.73%
其他业务	65,629,821.83	16,240,762.52	75.25%	-3.08%	-31.13%	10.08%
分地区						
国内	4,888,512,024.89	3,455,478,223.50	29.31%	9.93%	10.61%	-0.43%
国外	686,842,711.39	455,418,348.20	33.69%	63.94%	43.83%	9.27%
分销售模式						
直接销售	4,213,642,115.16	3,014,390,465.58	28.46%	28.79%	9.93%	-0.33%
非直接销售	1,361,712,621.12	896,506,106.12	34.16%	31.16%	28.32%	3.01%

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
数据中心行业	销售量	台/套	255,031.80	285,226.00	-10.59%
	生产量	台/套	255,898.80	289,085.00	-11.48%
	库存量	台/套	19,376.00	18,509.00	4.68%
智慧电能	销售量	台/套	173,880.56	199,903.00	-13.02%
	生产量	台/套	176,746.56	187,166.00	-5.57%
	库存量	台/套	34,266.00	31,400.00	9.13%
新能源产品	销售量	台/套	70,299.00	37,908.00	85.45%
	生产量	台/套	77,036.00	35,786.00	115.27%
	库存量	台/套	12,256.00	5,519.00	122.07%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

新能源产品变动较大原因：报告期内，在国家陆续出台支持光伏及储能产业相关政策的背景下，公司新能源业务作为公司重要战略业务取得了快速增长。



## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 □不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
数据中心行业	主营业务成本	1,874,143,732.13	47.91%	2,128,940,701.78	61.92%	-11.97%
智慧电能行业	主营业务成本	661,211,518.34	16.91%	783,871,918.48	22.76%	-15.65%
新能源行业	主营业务成本	1,359,300,558.71	34.76%	504,371,027.86	14.64%	169.50%
其他	其他业务成本	16,240,762.52	0.42%	23,582,426.67	0.68%	-31.13%

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
IDC 服务收入	主营业务成本	1,002,955,697.53	25.65%	1,035,734,457.34	30.18%	-3.16%
数据中心产品及集成	主营业务成本	871,188,034.60	22.28%	1,093,206,244.44	31.74%	-20.31%
智慧电能产品	主营业务成本	661,211,518.34	16.91%	783,871,918.48	22.76%	-15.65%
新能源产品	主营业务成本	1,359,300,558.71	34.76%	504,371,027.86	14.64%	169.50%
其他业务	其他业务成本	16,240,762.52	0.42%	23,582,426.67	0.68%	-31.13%

说明

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
IDC 服务	IDC 运维成本	1,002,955,697.54	100.00%	1,039,537,318.16	100.00%	-3.52%
数据中心产品及集成产品	原材料	783,568,290.69	89.94%	1,007,347,565.94	92.15%	-22.21%
	其他	87,619,743.91	10.06%	85,858,678.50	7.85%	2.05%
智慧电能	原材料	620,248,734.16	93.80%	744,031,554.85	94.92%	-16.64%
	其他	40,962,784.18	6.20%	39,840,363.63	5.08%	2.82%
新能源产品	原材料	1,265,266,709.12	93.08%	456,065,111.34	90.13%	177.43%
	运维成本	18,568,875.66	1.37%	16,399,720.91	3.69%	13.23%
	其他	75,464,973.93	5.55%	31,906,195.61	6.18%	136.52%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

详见第十节财务报告“附注八、合并范围的变更”和“附注九、在其他主体中的权益”。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	999,183,415.07
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.93%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	343,216,452.32	6.16%
2	第二名	231,727,124.68	4.16%
3	第三名	206,397,164.92	3.70%
4	第四名	123,667,665.48	2.22%
5	第五名	94,175,007.67	1.69%
合计	--	999,183,415.07	17.93%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	695,134,930.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.71%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	254,938,293.23	6.13%
2	第二名	142,478,780.91	3.42%
3	第三名	114,642,036.78	2.76%
4	第四名	98,743,712.97	2.37%
5	第五名	84,332,106.47	2.03%
合计	--	695,134,930.36	16.71%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	507,439,037.38	417,367,880.05	21.58%	无重大变化
管理费用	225,437,710.88	200,432,779.55	12.48%	无重大变化
财务费用	89,779,576.04	137,316,067.60	-34.62%	主要为银行借款减少
研发费用	348,103,128.64	266,934,918.38	30.41%	主要为研发投入加大

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
预制化云动力电源关键技术及产品开发	开发一种融合中压配电、直流电源、低压配电的预制化电源解决方案满足数据中心及大功率信息系统电源需求。	结项	开发 MW 级系列产品，融合供配电全链路智能监控技术，系统效率>97.5%。	满足大型数据中心节能、高效、预制化需求，构建数据中心全栈电源产品解决方案。
预制式云动力电力模组关键技术及产品开发	开发一种融合中压配电、UPS 电源、低压配电的预制化电力模组解决方案，满足数据中心大功率信息系统电源快速部署电源需求。	开发中	产品能够满足全预制化，快速部署，智能运维和 AI 管理。	满足大型数据中心节能、高效、预制化需求，构建数据中心全栈电源产品解决方案。
锂电一体化电源系统关键技术及产品开发	开发一种 110kV 和 220kV 典型变电站用的锂电一体化电源，为各大变电站提供可靠的交直流电源。	结项	开发 MW 级锂电一体化电源系统，并通过相关产品认证要求。	丰富公司电力产品，提升公司产品的市场竞争力
核电设备自主可控关键技术及产品开发	开发一款完全自主可控的核岛的充电器、逆变器、UPS 产品，进一步提升核电产品的安全性。	开发中	开发完全自主可控核岛充电器、逆变器、UPS 产品，并通过设计鉴定。	进一步提升公司核级 UPS 在行业中的地位及影响力；打破国外设备在国内核电厂的垄断。
S3 智能锂电系统系列化产品开发	开发全新安全可靠的锂电产品解决方案适配公司电源产品，保证公司全系列产品可适配锂电。	结项	开发可适配公司全系列电源产品的智慧 S3 锂电系统产品。	进一步提升公司产品性能，提升公司产品的市场竞争力。
科华智慧数字云平台关键技术及产品开发	系统性的研究云平台、设备的智能化共性技术，在云应用及设备实现智能化技术的落地，构建一个可成长、可扩展性、面向未来的科华智慧云平台框架。	结项	构筑科华智慧电能 4.0 生态圈，打造“零碳能源、智慧互联、安全可靠、智能运维”的智慧数字能源。	提升公司产品、服务、生产的人性化人性化、自动化、智能化水平，进一步提升公司产品的市场竞争力。
大功率组串光伏并网逆变器产品开发	开发组串光伏逆变器 125kVA 和 320kVA，推出更佳性价比竞争力产品。	结项	体积尺寸及重量得到优化提升，同时产品的转化效率提升、客户体验感增强。	提升分布式组串国内市场占有率、提升光伏产品销售额。
MW 级液冷储能电池系统关键技术及产品开发	开发一款 1500V 液冷储能电池系统，结合公司电力电子产品技术形成整套解决方案。	开发中	开发 MW 级液冷储能电池系统，解决当前电池系统功率密度低，电池温差大的问题，在大规模储能应用中降低系统成本。	提升储能系统集成全球市场占有率、提升储能系统集成销售额，进一步提升储能品牌影响力。
1500V 户外储能变流	开发一款 1500V 储能户外一	结项	开发 1500V/MW 级储能	提升储能产品全球市

器产品	体机，满足光伏、风电配套储能的要求。		户外一体机，需满足国标认证要求。	市场占有率、提升储能产品销售额，进一步提升储能品牌影响力。
200KW 模块化储能系统	开发模块化储能产品，满足客户针对电池系统的全生命周期充放电效能与安全性等应用需求。	结项	开发 200KW 模块化储能产品，实现多维度关键器件寿命预测管理功能；具备交直流并网要求。	提升储能变流器产品全球市场占有率、提升变流器产品销售额，进一步提升储能品牌影响力。
三相户用光储系统开发	开发一款三相户用光储系统，满足家庭用电需求的不断增加与能源的紧缺、电价的不上涨等趋势，产生了更大功率户用光储产品的新市场需求。	结项	开发满足海外市场应用的 10-12KW 三相户用光储系统。	海外家庭用电需求的不断增加与能源的紧缺、电价的不上涨等趋势，产生了更大功率户用光储产品的新市场需求。
新能源云平台	开发一款全新的新能源云平台，进一步提升户用工商光伏、储能产品监控系统解决方案的整体配套。	开发中	开发新能源云平台产品，满足新能源产品的监控综合配套，具备更强平台数据安全性、扩展性。	进一步提升公司新能源产品的品牌形象以及客户满意度，提升公司在能源互联网领域的软实力。

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,180	965	22.28%
研发人员数量占比	26.56%	26.06%	0.50%
研发人员学历结构			
本科	769	573	34.21%
硕士	176	150	17.33%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	643	500	28.60%
30~40 岁	429	381	12.60%

## 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	376,602,295.05	313,081,964.13	20.29%
研发投入占营业收入比例	6.67%	6.43%	0.24%
研发投入资本化的金额（元）	98,375,963.97	101,238,690.20	-2.83%
资本化研发投入占研发投入的比例	26.12%	32.34%	-6.22%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,184,033,177.78	4,808,862,924.56	28.60%
经营活动现金流出小计	4,589,206,844.48	3,977,667,911.57	15.37%
经营活动产生的现金流量净额	1,594,826,333.30	831,195,012.99	91.87%
投资活动现金流入小计	409,573,485.63	48,952,719.68	736.67%
投资活动现金流出小计	822,769,617.79	773,807,714.66	6.33%
投资活动产生的现金流量净额	-413,196,132.16	-724,854,994.98	51.08%
筹资活动现金流入小计	1,438,108,622.59	1,481,768,200.51	-2.95%
筹资活动现金流出小计	2,506,407,049.98	1,870,193,990.31	34.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,068,298,427.39	-388,425,789.80	-175.03%
现金及现金等价物净增加额	122,277,565.81	-284,210,188.26	143.02%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额为 1,536,197,843.04 元，同比增长 84.82%，主要原因为（1）公司加强应收账款管理，销售商品、提供劳务收到的现金增加；（2）收到增值税留底退税增加。
- 2、投资活动现金流入小计 409,573,485.63 元，同比增长 736.67%，主要原因为收回理财产品投资增加。
- 3、筹资活动现金流出小计 2,506,407,049.98 元，同比增长 34.02%，主要原因为偿还债务金额同比增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

- 1、收到增值税留底退税增加。
- 2、资产折旧与摊销的影响。
- 3、执行新租赁准则后，租金的支付由原来的经营活动调整至筹资活动。
- 4、公司计提了固定资产减值。
- 5、经营性应付项目的增加。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	608,461,397.45	6.10%	528,063,853.87	5.49%	0.61%	无重大变化
应收账款	2,084,208,394.05	20.89%	2,058,082,482.58	21.40%	-0.51%	无重大变化
合同资产	134,715,950.22	1.35%	67,394,139.98	0.70%	0.65%	无重大变化

存货	980,917,303.32	9.83%	469,648,327.06	4.88%	4.95%	无重大变化
投资性房地产	14,636,123.28	0.15%	15,838,677.26	0.16%	-0.01%	无重大变化
长期股权投资	35,695,270.28	0.36%	30,735,907.96	0.32%	0.04%	无重大变化
固定资产	2,933,025,749.18	29.40%	2,843,555,404.63	29.57%	-0.17%	无重大变化
在建工程	397,234,940.07	3.98%	646,273,850.25	6.72%	-2.74%	无重大变化
使用权资产	513,797,554.67	5.15%	617,824,939.36	6.42%	-1.27%	无重大变化
短期借款	395,404,654.19	3.96%	282,890,098.26	2.94%	1.02%	无重大变化
合同负债	296,053,221.10	2.97%	149,749,581.33	1.56%	1.41%	无重大变化
长期借款	1,298,059,950.00	13.01%	2,089,269,979.98	21.73%	-8.72%	无重大变化
租赁负债	498,392,695.33	5.00%	616,607,952.66	6.41%	-1.41%	无重大变化

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节财务报告、七、81.所有权或使用权受到限制的资产。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
213,339,584.84	100,041,179.48	113.25%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

### 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
漳州科华电气技术有限公司	子公司	不间断电源（UPS）等研制、开发、生产和销售	110,490,000.00	742,562,823.92	241,878,116.07	1,501,171,693.74	48,979,637.24	46,590,352.35
广东科华乾昇云计算科技有限公司	子公司	云计算系统服务	150,000,000.00	769,860,759.78	285,425,404.37	240,931,392.24	57,649,565.56	49,792,976.04
广东科云辰航云计算科技有限责任公司	子公司	云计算系统服务	300,000,000.00	710,587,158.12	463,876,381.38	211,467,639.75	95,946,531.24	81,201,496.97

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
秦皇岛耀盛光伏发电有限公司	转让	无重大影响
秦皇岛盛通光伏发电有限公司	转让	无重大影响
秦皇岛宏聚光伏电力有限公司	转让	无重大影响
秦皇岛聚兴光伏电力有限公司	转让	无重大影响
黄石贵丰光伏发电有限公司	注销	无重大影响
黄石盛通光伏发电有限公司	注销	无重大影响
邯郸市多兴电力有限公司	注销	无重大影响
磁县多盛电力工程有限公司	注销	无重大影响
韶关慧云计算科技有限公司	投资设立	无重大影响
广东科华智能科技有限公司	投资设立	无重大影响
北京云著科技有限公司	投资设立	无重大影响
贵州科华数能科技有限公司	投资设立	无重大影响
漳州数源科技检测有限公司	投资设立	无重大影响
上海成凡云计算科技有限公司	受让股权	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1、数据中心行业

2023年1月，国家工信部、网信办等多部门联合发布了《关于促进数据安全产业发展的指导意见》，意见提出到2025年，数据安全产业基础能力和综合实力明显增强，数据安全产业规模超过1500亿元，布局新兴领域融合创新，加强第五代和第六代移动通信、工业互联网、物联网、车联网等领域的数据安全需求分析，推动专用数据安全技术产品创新研发、融合应用。2023年2月，中央与国务院发布了《数字中国建设整体布局规划》，规划指出，建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。加快数字中国建设，对全面建设社会主义现代化国家、全面推进中华民族伟大复兴具有重要意义和深远影响。规划提出，要打通数字基础设施大动脉，优化算力基础设施，促进东西部算力高效互补和协同联动，引导通用数据中心、超算中心、智能计算中心、边缘数据中心等合理梯次布局。整体提升应用基础设施水平，加强传统基础设施数字化、智能化改造。2023年，全国工业和信息化工作会议表示，将继续推动新型信息基础设施建设协调发展的政策措施，加快5G和千兆光网建设，启动“宽带边疆”建设，全面推进6G技术研发。完善工业互联网技术体系、标准体系、应用体系，推进5G行业虚拟专网建设。中国将持续以产业数字化，提升经济发展活力，促进经济发展增速。国家在数字经济发展方向仍然投入了重大资源，数据中心作为数字经济产业的基础，在未来仍然有可观的发展，但是随着国家对节能与数据安全的关注，数据中心将会朝着节能、安全、高效、标准化的方向发展。

#### 2、智慧电能行业

随着中国宏观经济的持续高速发展及国家对新能源发电、储能、新能源汽车、5G通信、轨道交通等电源应用行业的持续性投入，中国电源行业基本保持快速增长态势。不间断电源UPS作为电源产业的基础设备之一，整体也将迎来较大的上升空间。随着电源产业发展，UPS行业将向环保化、一体化、集中化方向发展，产品将向智能化、定制化、大功率、模块化方向发展，同时，UPS产业还要关注节能低耗与绿色环保。2023年，国家发改委表示，将会进一步加力支持新基建，支持地方在公共技术服务、数字化转型等方面搭建平台，为经济转型和企业创新发展提供条件。在新一轮基础设施建设中，智慧电源的布局将得到进一步提升。国家工信部、发改委、国资委等部门联合发布的《关于巩固回升向好趋势加力



振作工业经济的通知》，其中重点强调了进一步振作工业经济，巩固和拓展回稳向上态势。智慧电源产品与解决方案在电子、半导体、交通、化工、核电、电力等实体制造行业，也有不可或缺的作用。国家加强实体经济建设，促进工业发展与工业化自主可控进程，电源行业作为各个产业正常运作的基础，都将保持着强健的生命力，继续稳步发展。

### 3、新能源行业

在国家“双碳”背景与全球能源变革环境下，光伏、风电等清洁能源逐步替代传统化石能源，而新能源发电相较传统能源存在不稳定、不均衡的特征，储能因此成为了能源革命的重要支撑技术。2022年，中国新增储能项目装机规模超过过去十年之和，新型储能正成为可持续发展中的重要一环。2023年，国家能源局发布《2023年能源工作指导意见》，意见指出巩固风电光伏产业发展优势，持续扩大清洁低碳能源供应，积极推动生产生活用能低碳化清洁化，供需两侧协同发力巩固拓展绿色低碳转型强劲势头。大力发展风电太阳能发电，积极推动能源消费侧转型。加快建设智能配电网、主动配电网，提高接纳新能源的灵活性和多元负荷的承载力，提升生产生活用能电气化水平，重点推进工业、建筑、交通等领域清洁低碳转型。加快攻关新型储能关键技术和绿氢制储运用技术，推动储能、氢能规模化应用。2023年是中国“十四五”各项经济指标落实的关键年份，加大投资对于提升清洁能源产业竞争力和实现碳达峰、碳中和目标都是根本性保障措施。中国清洁能源发展已经领跑全球，乌克兰危机进一步证明了发展清洁能源有助于提高能源安全性和自主性，中国需要大幅提高清洁能源投资水平，建设多能互补的清洁能源基地。在政策与市场的双重支撑下，未来新能源行业的发展还将迎来巨大的前景机遇。

#### （二）公司发展战略

公司的使命：以智慧电能驱动低碳数字未来。科华以推动全社会安全、高效、绿色用能为己任，驱动行业数字化、能源低碳化发展，共建美好未来。

公司的愿景：成为全球卓越的智慧电能服务商。科华立足于电力电子技术，在数字基建、清洁能源领域持续融合创新，提供智能、低碳的解决方案和服务，成为智慧电能行业领跑者。

2023年，是公司持续推进“双子星”管理模式和落地流程变革的关键一年。公司将持续把握“碳中和”“数字经济”“新能源转型”等国家战略与市场变化所带来的发展契机，通过持续技术创新与市场开拓，发挥公司在技术、产品、服务等方面优势，推动“数据中心”“智慧电源”“新能源”三大业务的发展。同时，公司将持续开展变革与营销转型，不断完善绩效考核机制，深化精细化管理工作，激活公司发展活力，提高组织运作效率，实现降本增效、业绩稳定增长的目标。

#### （三）经营计划

##### 1、稳步发展数据中心版块业务，快速扩张新能源版块业务，加快海外业务布局

数据中心版块方面，公司将持续通过技术与产品创造优势，保持行业领先地位，利用国内建立的品牌基础，持续扩大海外在数通产品上的体量。国内与国外业务相互驱动增长，进一步推进科华国际品牌建设。

新能源版块方面，公司将持续加大新能源业务发展，尤其是海外新能源业务的发展。继续凭借丰富的多场景融合解决方案及过硬的产品技术实力，打造新能源领域专业“高可靠的光储专家”，持续以储能作为新能源业务发展重点，以技术实现光储新能源应用创新，助力行业双碳目标科学、有序、高效实施。

公司将进一步扩充海外业务团队，加大人力投入与资源投入，加速海外马来西亚建厂投产事项落地，聚焦大客户，细化产品规划，快速提升海外销售规模，通过海外市场拉动公司整体新能源业务突破。

##### 2、持续产品创新，提升产品核心竞争力，保持市场竞争优势

借助 IPD 管理流程，深入市场调研，合理规划产品方向，在产品数量方面做减法，提升单一产品销售量与产品竞争力。借力科华现有市场占有率、产品技术等方面优势、持续针对产品性能、产品方案、产品服务模式进行创新，保持公司产品在行业内的领先地位，时刻保持危机感，关注市场变化，提升产品与业务模式匹配度，在产品指标、智能化、系统化等方面对标行业顶尖企业。

##### 3、加强工厂管理与供应链管理，扩产能，保交付，重质量

借助 RSC 变革推动优化供应链管理流程，从供应商管理、采购管理、库存管理、产品质量、工厂人力资源、生产计划、物流等多方面入手，完善供应链管理制度，缩短供应链订单交货周期，从研发输出管理团队到工厂，提升工厂管理水平，加强质量审核体系，提升产品质量。通过引入新产线、提升生产效率、引入自动化、标准化等方法提升现有工厂产能；并全面扩建翔安、漳州、角美等基地，加大产能产出。

#### 4、有序推进各项流程变革项目开展，实现端到端的系统化管理

持续推进公司流程变革落地，依托 IPD 变革流程，强化市场研究和需求分析，优化业务策略及决策，完善产品规划和实施，加速产品开发进度，保障开发质量，提升产品开发的成功率。推进 LTC 变革流程落地，打通从销售机会、销售线索，到提供解决方案以及商务合同，再到项目的交付以及回款整个流程，增强订单交付能力。以团队建设与人才培养为基底，配合流程变革项目落地，推进产品数据标准化，优化定制产品项目订单管理，促进订单交付。

#### 5、持续推进人才梯队建设，全面提升干部业务及管理能力和激活公司发展活力

2023 年，公司将持续推动后备干部年轻化，大胆启用新人，多提拔具有全局观、高潜力的新干部，打造充满活力的作战队伍，把机会留给有朝气、能吃苦和品格好的年轻人。公司将更加重视干部及接班人培养与人才梯队建设，通过制定并不断完善培养计划，提升干部业务能力与管理能力，开拓干部管理思维，促进公司发展活力。促进现有人才成长，力争 3 年内使新人能够达到公司内部专家级水平，即能够按照公司的流程和要求胜任工作；结合业务绩效和 RSC 等，大力提拔一大批 85 后、90 后年轻干部，85 后能够成为公司级、中心级干部团队的顶梁柱；90 后成为部门级干部团队的顶梁柱。通过不断完善与推行轮岗制度，培养一批具有全局观、专业化，高度认可并能够坚定执行公司战略的优秀人才。

### （四）公司可能面对的风险

#### 1、宏观政策风险

随着国家大力支持数据中心、新基建、新能源行业发展，公司相关行业未来发展前景良好，公司将迎来更多的发展机遇，同时也将吸引更多不同领域投资者进入，造成行业竞争加剧。随着北京、上海、广州等一线城市对于 IDC 产业监管和限制日益趋严，也将对公司 IDC 业务的扩展带来新的挑战。为有效控制上述风险，公司将紧密跟踪政策动向和市场变化，及时调整经营策略，有效应对风险。同时不断开拓市场，开辟新的业务蓝海，保持公司业绩的平稳增长。

此外，在全球“碳达峰”“碳中和”的大背景下，光伏发电行业将迎来新一轮大发展，相应市场新进入者增加；而原材料价格上涨等原因将导致公司产品面临毛利率下降的风险。公司将进一步加大研发投入，加快推出新产品以满足客户多样化的市场需求，同时持续优化升级产品，加强运营管理，降低产品成本，提高产品市场竞争优势，保持公司的核心竞争力。

#### 2、应收账款风险

随着公司业务规模的快速扩大，公司应收账款增速较快。若客户因审批流程长或经营状况出现恶化等原因拖延付款，存在应收账款逐年增加，造成大额资金占用，甚至存在不能回收的风险。公司的客户广泛分布于政府、金融、通信、军工、互联网、医疗等各行各业，客户资信情况良好，具有较强的支付能力。报告期内，公司进一步加强应收账款管控制度，提高回款速度，减少应收账款资占成本。

#### 3、研发创新风险

新技术进步加速、技术产品周期日益缩短以及客户对产品性能指标及个性化要求越来越高，对公司持续创新能力提出了更高的要求。持续加大研发投入开发新产品，可能导致经营成本上升，或因新技术产品的高定价导致企业市场竞争力下降的风险。公司将坚持以市场为导向，健全研发创新项目预研、选项、立项、技术评审工作机制，加强项目的技术风险管理，降低研发创新的不确定性和风险。

#### 4、人才流失风险

作为一家高新技术企业，核心人才对企业的生存和发展具有重要的战略意义。随着公司业务的快速扩张，公司对核心人才的需求不断加大，如何留住核心人才，保持人才队伍的稳定性是公司的重点工作。同时，由于行业竞争激烈，公司也面临着人才流失的风险。公司将高度重视人力资源工作，持续完善人才引进、培训机制、股权激励机制，保障人才队伍的稳定，减少人才流失风险。

#### 5、快速扩张风险

随着公司数据中心、智慧电能、新能源等业务的进一步拓展，容易出现管理模式、流程建设、基础设施及队伍建设方面难以满足企业快速增长的发展模式需要，产生一定的快速扩张的风险。针对这一情况，公司将进一步加快管理转型，加强内控制度建设，优化管理流程及完善人才团队建设，有效规避公司快速扩张产生的管理风险。

#### 6、核心原材料供应风险

电子元器件是公司产品的重要原材料，其中 IGBT 功率模块是核心部件，主要生产商为国外企业。虽然国内已有部分企业研发并生产 IGBT 功率模块，且近年来技术进步较大，但尚不能完全满足公司需求。受经济下行影响，全球贸易环境、

原材料生产商产能均有一定变化，半导体器件存在一定的供应不足和价格波动风险，将对公司的盈利能力产生一定影响。公司已加强与供应商的战略合作关系，优化供应商结构，及时掌握行业供应动态，以保证供应链安全。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年01月06日	公司	书面问询	个人	个人	公司经营情况	详见公司投资者关系互动平台网站 ( <a href="http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code">http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code</a> )
2022年02月09日	公司	电话沟通	个人	个人	公司经营情况	/
2022年03月18日	公司	电话沟通	个人	个人	公司经营情况	/
2022年04月29日	公司	实地调研	机构	机构投资者	1、行业发展情况；2、公司经营情况及未来发展规划。具体可见深圳互动易平台投资者关系栏目的活动纪要。	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/">http://irm.cninfo.com.cn/</a>
2022年05月12日	公司	书面问询	个人	个人	公司经营情况	详见公司投资者关系互动平台网站 ( <a href="http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code">http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code</a> )
2022年06月23日	公司	书面问询	个人	个人	咨询公司业务经营情况	详见公司投资者关系互动平台网站 ( <a href="http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code">http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code</a> )
2022年07月12日	公司	书面问询	个人	个人	咨询公司业务经营情况	详见公司投资者关系互动平台网站 ( <a href="http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code">http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code</a> )
2022年08月10日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司业务经营情况	/
2022年09月22日	公司	书面问询	个人	个人	咨询公司业务经营情况	详见公司投资者关系互动平台网站

						( <a href="http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code">http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code</a> )
2022年10月07日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司业务经营情况	/
2022年11月23日	公司	书面问询	个人	个人	咨询公司业务经营情况	详见公司投资者关系互动平台网站 ( <a href="http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code">http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code</a> )
2022年12月28日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司业务经营情况	/

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### 1、股东与股东大会

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

#### 2、控股股东与公司

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

#### 3、董事与董事会

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

#### 4、监事与监事会

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

#### 5、相关利益者

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

#### 6、信息披露与透明度

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

#### 7、内部审计制度

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

## 8、投资者关系

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

## 9、关于绩效评价与激励约束机制

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

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

### 1、业务独立

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

### 2、资产独立

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

### 3、人员独立

公司已建立健全独立的法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会和总经理之间分工明确、各司其职，分别承担相应的责任和义务，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司在员工管理、社会保障和工薪报酬等方面均独立于控股股东和其他关联方。

### 4、机构独立

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

### 5、财务独立

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

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.39%	2022 年 03 月 24 日	2022 年 03 月 25 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 2022 年第一次临时股东大会决议公告(公告编号: 2022-008)
2021 年年度股东大会	年度股东大会	38.15%	2022 年 05 月 23 日	2022 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 2021 年年度股东大会决议公告(公告编号: 2022-026)
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.29%	2022 年 06 月 28 日	2022 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 2022 年第二次临时股东大会决议公告(公告编号: 2022-032)
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	38.07%	2022 年 11 月 17 日	2022 年 11 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 2022 年第三次临时股东大会决议公告(公告编号: 2022-054)
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	37.57%	2022 年 12 月 05 日	2022 年 12 月 06 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 2022 年第四次临时股东大会决议公告(公告编号: 2022-064)

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
----	----	------	----	----	--------	--------	----------	-------------	-------------	-----------	----------	-----------

							)	)				
陈成辉	董事长	现任	男	63	2019年10月30日	2023年11月16日	78,723,124	0	0	0	78,723,124	
陈四雄	副董事长、总裁	现任	男	53	2020年05月21日	2023年11月16日	1,388,500	124,800	0	0	1,513,300	增持
陈皓	董事、副总裁	现任	男	36	2020年04月28日	2023年11月16日	0	146,000	0	0	146,000	增持
周伟松	董事	现任	男	50	2019年10月30日	2023年11月16日	107,100	0	0	0	107,100	
张国清	独立董事	现任	男	47	2019年10月30日	2023年11月16日	0	0	0	0	0	
陈朝阳	独立董事	现任	男	59	2019年10月30日	2023年11月16日	0	0	0	0	0	
阳建勋	独立董事	现任	男	49	2019年10月30日	2023年11月16日	0	0	0	0	0	
黄劲松	监事会主席	现任	男	47	2022年11月17日	2023年11月16日	18,000	0	4,000	0	14,000	减持
庄伟聪	监事	现任	男	38	2022年11月17日	2023年11月16日	0	0	0	0	0	
杨明珍	监事	现任	女	37	2022年11月17日	2023年11月16日	0	0	0	0	0	
林韬	董事会秘书	现任	男	40	2019年10月30日	2023年11月17日	49,980	29,400	0	0	79,380	增持
汤珊	副总裁兼财务总监	现任	女	48	2019年10月30日	2023年11月16日	187,000	27,000	0	0	214,000	增持
林清民	副总裁	现任	男	52	2019年10月30日	2023年11月16日	136,000	25,200	0	0	161,200	增持
王军平	副总裁	现任	男	52	2020年04月28日	2023年11月16日	0	0	0	0	0	



崔剑	副总裁	现任	男	41	2021年10月11日	2023年11月16日	0	29,300	0	0	29,300	增持
朱建平	副总裁	现任	男	41	2022年11月17日	2023年11月16日	0	0	0	0	0	
赖永春	监事会主席	离任	男	51	2019年10月30日	2022年10月29日	0	28,400	0	0	28,400	增持
卢明福	监事	离任	男	59	2019年10月30日	2022年10月29日	0	96,700	0	0	96,700	增持
周春燕	监事	离任	女	60	2019年10月30日	2022年10月29日	8,500	0	0	0	8,500	
合计	--	--	--	--	--	--	80,618,204	506,800	4,000	0.00	81,121,004	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱建平	副总裁	聘任	2022年11月17日	经公司第九届董事会第一次会议审议通过，聘任朱建平担任公司副总裁。
赖永春	监事	任期满离任	2022年10月29日	换届选举任期满离任
卢明福	监事	任期满离任	2022年10月29日	换届选举任期满离任
周春燕	监事	任期满离任	2022年10月29日	换届选举任期满离任

## 2、任职情况

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

### （一）董事会成员

#### 1、陈成辉

董事长。中国国籍，无境外永久居留权，1960年生，福建平和人，博士研究生学历，中共党员，教授级电气工程师，公司自主培养的享受国务院特殊津贴专家，全国优秀科技工作者，全国“五一”劳动奖章获得者，全国劳动模范，福建省劳动模范，福建省优秀专家，中共福建省第八次代表大会代表，第八届福建省政协委员，福建省第二届信息产业专家委员会委员，首届中国电源学会专家委员会委员。历任漳州科龙电子仪器厂副厂长，公司副董事长、总裁等职务。2010年9月至今任本公司董事长，兼任厦门科华伟业股份有限公司董事长、厦门科华数能科技有限公司董事长、漳州科华技术有限责任公司董事长、漳州科华电气技术有限公司董事长、漳州科华新能源技术有限责任公司董事长、深圳市康必达控制技术有限公司董事、北京科华众生云计算科技有限公司执行董事等。

## 2、陈四雄

副董事长、总裁。中国国籍，无境外永久居留权，1970 年生，福建漳州人，EMBA 硕士学位，教授级电气工程师，1992 年入职公司，是公司自主培养的享受国务院特殊津贴专家，全国优秀科技工作者、福建省科技创新领军人才、福建省高层次人才 A 类、福建省“百千万人才工程”第三层次人选、省“五一”劳动奖章获得者、福建青年科技奖获得者、福建省省级企业技术中心先进工作者、漳州市劳动模范、漳州市优秀人才。目前担任的社会职务：民建福建省委委员、民建漳州市常委、中国电源学会信息系统供电技术专委会副主任委员、漳州电子协会副理事长。公司历任职务：公司副总裁、总工程师、副总工程师、研发部副经理、研发工程师。2020 年 7 月至今，任公司总裁职务；2021 年 10 月至今，任本公司副董事长职务，兼任厦门科华伟业股份有限公司董事、厦门科华数能科技有限公司董事、厦门科灿信息技术有限公司执行董事等。

## 3、陈皓

董事、副总裁。中国国籍，无境外永久居留权，1987 年生，福建漳州人，漳州市人大代表，哈尔滨工业大学本科毕业，美国东北大学研究生毕业。2014 年 4 月进入公司，历任公司董事长助理、厦门华睿晟智能科技有限责任公司副总经理、公司云集团副总裁。2020 年 4 月至今担任公司副总裁、公司云集团执行总裁；2021 年 10 月至今，任本公司董事职务，兼任厦门科华伟业股份有限公司董事、厦门科华数能科技有限公司董事、智慧能源科技张家口有限公司董事等。

## 4、周伟松

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

## 5、张国清

独立董事。中国国籍，无境外永久居留权，1976 年生，江西崇仁人，会计学博士。现任厦门大学管理学院会计学系副主任、会计学教授、博士生导师。现兼任财政部政府会计咨询专家、厦门市财政局会计咨询专家、厦门吉宏科技股份有限公司独立董事、永兴东润服饰股份有限公司独立董事、广州白云电器设备股份有限公司独立董事。2019 年 10 月至今，任本公司独立董事。

## 6、陈朝阳

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

## 7、阳建勋

独立董事。中国国籍，无境外居留权，男，1974 年生，湖南衡南人，法学博士，厦门大学法学院教授、硕士生导师。曾任江西共创律师事务所兼职律师、广州仲恒房屋安全鉴定有限公司法律顾问。现兼任中国银行法学研究会理事、奥佳华智能健康科技集团股份有限公司独立董事。2019 年 10 月至今，任本公司独立董事。

## （二）监事会成员

### 1、黄劲松

监事会主席。中国国籍，无境外永久居留权，1976 年生，福建漳州芗城区人，大专学历。历任：漳州科华电子有限公司车间班长、生产部工段长、漳州科华技术有限责任公司生产车间经理、仓储经理、管理部总监、副总经理。2018 年

3 月至今，任公司供应链中心副总经理；2020 年 3 月至 2022 年 12 月任公司全资子公司漳州科华新能源技术有限责任公司总经理；2021 年 6 月至今任公司全资子公司漳州科华电气技术有限公司总经理；目前担任的社会职务：漳州市芗城区企业与企业家联合会副会长、漳州市芗城区党外知识分子联谊会副会长。

## 2、庄伟聪

监事。中国国籍，无境外永久居留权，1985 年生，福建漳州人，本科学历，中级会计师、中国注册会计师。2010 年 3 月入职公司，历任：深圳市科华恒盛科技有限公司财务经理；科华数据股份有限公司会计主管、经理、总监助理；2022 年 4 月至今担任科华数据股份有限公司云集团部门经理。

## 3、杨明珍

监事。中国国籍，无境外永久居留权，1986 年生，福建漳浦人，本科学历。历任：科华数据人力中心招聘经理，公司营销中心渠道合作事业部人力处经理，公司数通板块人力中心总监助理。2022 年 5 月至今，任本公司数通板块人力中心总监助理。

### （三）高级管理人员

#### 1、陈四雄、陈皓

本公司高级管理人员陈四雄、陈皓简历详见本节之“董事会成员”，其他人员简历如下：

#### 2、汤珊

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

#### 3、林清民

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

#### 4、林韬

董事会秘书。中国国籍，无境外永久居留权，1983 年生，福建龙海人，硕士，中共党员，厦门湖里区政协委员。曾任厦门创新软件园管理有限公司招商中心、物业运营部主办；历任公司总裁秘书、总裁办主任助理、副主任、主任；董事会办公室副主任、主任；资金部总监、董事长助理。现任公司董事会秘书、党委副书记，曾获福建省政府高层次人才、厦门市青年创新人才等荣誉。

#### 5、王军平

副总裁。中国国籍，无境外永久居留权，1971 年生，河南焦作人，大学本科，工学学士，高级工程师；曾任职于宁

波市轨道交通集团有限公司；2017 年 9 月至今担任公司通用电气事业部副总经理、总经理；2020 年 4 月至今担任公司副总裁，兼任深圳市康必达控制技术有限公司董事。

#### 6、崔剑

副总裁。中国国籍，无境外永久居留权，1982 年生，山西临汾人，管理学硕士，2015 年 6 月入职公司，历任公司总裁办副主任、总裁办主任、公司营销中心总经理兼任金融事业部总经理、公司总裁助理；2021 年 10 月至今担任公司副总裁，兼任厦门科华数能科技有限公司总经理。

#### 7、朱建平

副总裁。中国国籍，无境外永久居留权，1982 年生，福建漳州人，专科学历，厦门市劳动模范。2004 年入职公司，历任哈尔滨办事处主任、济南办事处主任、广州办事处主任、金融事业部副总经理、渠道合作事业部总经理、营销中心副总经理、总裁助理等职务。2022 年 11 月至今担任公司副总裁，兼任公司数通版块常务副总裁。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈成辉	厦门科华伟业股份有限公司	董事长	2020 年 06 月 05 日	2023 年 06 月 04 日	否
陈四雄	厦门科华伟业股份有限公司	董事	2020 年 11 月 27 日	2023 年 06 月 04 日	否
陈皓	厦门科华伟业股份有限公司	董事	2020 年 11 月 27 日	2023 年 06 月 04 日	否
林清民	厦门科华伟业股份有限公司	董事	2020 年 06 月 05 日	2023 年 06 月 04 日	否
黄劲松	厦门科华伟业股份有限公司	监事	2021 年 01 月 16 日	2024 年 01 月 15 日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈成辉	厦门科华数能科技有限公司	董事长	2021 年 06 月 30 日	2024 年 06 月 29 日	否
陈成辉	漳州科华技术有限责任公司	董事长	2013 年 09 月 25 日	2025 年 05 月 04 日	否
陈成辉	漳州科华新能源技术有限责任公司	董事长	2015 年 05 月 03 日	2025 年 11 月 13 日	否
陈成辉	深圳市康必达控制技术有限公司	董事	2014 年 05 月 07 日	2025 年 03 月 01 日	否
陈四雄	厦门科华数能科技有限公司	董事	2021 年 06 月 30 日	2024 年 06 月 29 日	否
陈四雄	厦门科灿信息技术有限公司	执行董事	2016 年 11 月 15 日	2025 年 11 月 13 日	否
陈皓	厦门科华数能科技有限公司	董事	2021 年 06 月 30 日	2024 年 06 月 29 日	否
陈皓	智慧能源科技张家口有限公司	董事	2021 年 01 月 22 日	2024 年 01 月 21 日	否
周伟松	清华大学核能与	主任	2008 年 07 月 17 日		是

	新能源技术研究院功率电子技术研究室		日		
周伟松	北京清能创新科技有限公司	董事, 经理	2016年03月03日		是
张国清	厦门大学	教授	2009年08月01日		是
张国清	厦门吉宏科技股份有限公司	独立董事	2021年05月25日	2025年11月10日	是
张国清	永兴东润服饰股份有限公司	独立董事	2021年04月30日	2024年04月29日	是
张国清	广州白云电器设备股份有限公司	独立董事	2023年02月10日	2026年02月09日	是
陈朝阳	集美大学	教授	1996年11月01日		是
阳建勋	厦门大学	教授	2015年05月01日		是
阳建勋	奥佳华智能健康科技集团股份有限公司	独立董事	2020年06月19日	2023年06月18日	是
汤珊	厦门华睿晟智能科技有限责任公司	监事	2013年08月02日	2025年11月13日	否
汤珊	北京科华众生云计算科技有限公司	监事	2014年11月10日	2025年11月13日	否
汤珊	上海科众恒盛云计算科技有限公司	监事	2015年09月21日	2025年09月19日	否
汤珊	深圳市康必达控制技术有限公司	董事	2014年05月07日	2025年03月01日	否
林清民	厦门华睿晟智能科技有限责任公司	总经理	2013年08月02日	2025年11月13日	否
林清民	上海科众恒盛云计算科技有限公司	执行董事	2015年09月21日	2024年09月20日	否
林清民	厦门科华慧云科技有限公司	执行董事	2022年11月10日	2025年11月09日	否
林清民	北京天地祥云科技有限公司	执行董事	2020年08月07日	2023年11月07日	否
林清民	上海臣翊网络科技有限公司	执行董事	2015年07月02日	2024年07月01日	否
王军平	深圳市康必达控制技术有限公司	董事	2020年07月31日	2023年07月30日	否
崔剑	厦门科华数能科技有限公司	总经理	2021年12月07日	2024年12月05日	否
黄劲松	漳州科华电气技术有限公司	经理	2021年05月01日	2024年04月01日	否
黄劲松	漳州科华技术有限公司	监事	2017年09月22日	2023年09月21日	否
黄劲松	漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司	副董事长	2019年04月19日	2025年04月18日	否
黄劲松	漳州数源科技检测有限公司	执行董事	2022年12月21日	2025年12月20日	否
在其他单位任职	无				

情况的说明	
-------	--

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈成辉	董事长	男	63	现任	221.41	否
陈四雄	副董事长、总裁	男	53	现任	214.07	否
陈皓	董事、副总裁	男	36	现任	167.27	否
周伟松	董事	男	50	现任	7.2	否
张国清	独立董事	男	47	现任	7.2	否
陈朝阳	独立董事	男	59	现任	7.2	否
阳建勋	独立董事	男	49	现任	7.2	否
黄劲松	监事	男	47	现任	85.02	否
庄伟聪	监事	男	38	现任	62.94	否
杨明珍	监事	女	37	现任	45.47	否
林韬	董事会秘书	男	40	现任	147.28	否
汤珊	副总裁兼财务总监	女	48	现任	149.71	否
林清民	副总裁	男	52	现任	157.69	否
王军平	副总裁	男	52	现任	153.94	否
崔剑	副总裁	男	41	现任	167.69	否
朱建平	副总裁	男	41	现任	195.63	否
赖永春	监事	男	51	离任	119.38	否
卢明福	监事	男	59	离任	84.07	否
周春燕	监事	女	60	离任	14.78	否
合计	--	--	--	--	2,015.15	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第十七次会议	2022年03月07日	2022年03月08日	详见公司披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn)的《第八届董事会第十七次会议决议公告》(公告编号:2022-003)

第八届董事会第十八次会议	2022 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 30 日	详见公司披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn) 的《第八届董事会第十八次会议决议公告》(公告编号: 2022-010)
第八届董事会第十九次会议	2022 年 06 月 08 日	2022 年 06 月 09 日	详见公司披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn) 的《第八届董事会第十九次会议决议公告》(公告编号: 2022-028)
第八届董事会第二十次会议	2022 年 08 月 25 日	2022 年 08 月 29 日	详见公司披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn) 的《第八届董事会第二十次会议决议公告》(公告编号: 2022-038)
第八届董事会第二十一次会议	2022 年 10 月 20 日	2022 年 10 月 22 日	详见公司披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn) 的《第八届董事会第二十一次会议决议公告》(公告编号: 2022-046)
第八届董事会第二十二次会议	2022 年 10 月 27 日	2022 年 10 月 31 日	详见公司披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn) 的《第八届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号: 2022-048)
第九届董事会第一次会议	2022 年 11 月 17 日	2022 年 11 月 18 日	详见公司披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn) 的《第九届董事会第一次会议决议公告》(公告编号: 2022-055)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈成辉	7	7	0	0	0	否	5
陈四雄	7	7	0	0	0	否	5
陈皓	7	7	0	0	0	否	5
陈朝阳	7	7	0	0	0	否	5
阳建勋	7	7	0	0	0	否	5
张国清	7	7	0	0	0	否	5
周伟松	7	7	0	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事能够充分利用自己的财务、法律、投资领域的专业优势，密切关注公司的经营情况，并利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间，深入现场了解公司生产、经营和管理情况，积极与其他董事、监事、管理人员进行沟通交流，及时掌握公司经营动态，对公司总体发展战略、市场形势及公司现金分红建议等等提出了建设性意见。对于独立董事所提出的上述建设性意见，公司均予以采纳。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第八届审计委员会	张国清、阳建勋、陈四雄	5	2022年01月04日	讨论公司2021年度审计报告工作计划。	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《审计委员会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	无	无
			2022年04月07日	1、审议《公司2021年度未经审计的财务报表》； 2、对2021年年报审计中的几个问题沟通讨论。	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《审计委员会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致	无	无



					通过该议案。		
			2022 年 04 月 28 日	<p>1、审议《关于公司 2021 年度审计报告的议案》；</p> <p>2、审议《关于公司 2021 年年度报告及其摘要的议案》；</p> <p>3、审议《关于公司 2022 年第一季度季度报告的议案》；</p> <p>4、审议《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》；</p> <p>5、审议《关于公司 2021 年度内部控制自我评价报告的议案》；</p> <p>6、审议《关于续聘会计师事务所的议案》；</p> <p>7、审议《审计部 2020 年度述职报告及 2022 年度工作计划董事会》</p> <p>8、审议《审计部 2022 年第一季度审计部工作汇报》。</p>	<p>审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《审计委员会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。</p>	无	无
			2022 年 08 月 24 日	<p>1、审议关于公司 2022 年半年度报告及其摘要的议案；</p> <p>2、审议 2022 年半年度审计部工</p>	<p>审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《审计委员会议事规则》等相关法律法规</p>	无	无

				作汇报。	开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。		
			2022 年 10 月 28 日	1. 审议《关于科华数据股份有限公司 2022 年第三季度报告的议案》； 2. 审议《关于公司 2022 年第三季度报告审计部工作汇报》。	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《审计委员会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	无	无
第八届提名委员会	陈朝阳、陈成辉、张国清	2	2022 年 10 月 15 日	1. 审议《关于对公司第九届董事会董事候选人进行资格审查的议案》。	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《提名委员会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	无	无
			2022 年 11 月 17 日	1. 审议《关于对拟聘任公司高级管理人员任职资格审查的议案》。	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《提名委员会议事规则》开展工作，勤勉	无	无

					尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。		
第八届战略委员会	陈成辉、陈四雄、陈皓、周伟松、陈朝阳	2	2022年06月10日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议《关于公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》；</li> <li>2. 审议《科华数据股份有限公司第一期员工持股计划管理办法》；</li> <li>3. 审议《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划相关事宜的议案》。</li> </ol>	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《战略委员会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	无	无
			2022年11月16日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议关于拟购买土地并投资建设高端装备创新产业园的议案；</li> <li>2. 审议关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案；</li> <li>3. 审议关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案；</li> <li>4. 审议关于《公开发行可转换公司债券预案》的议案；</li> <li>5. 审议关于《可转换公司债券持有人会议规则》的议案；</li> <li>6. 审议关于公司公开发</li> </ol>	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《战略委员会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	无	无

				行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施与相关主体承诺的议案； 7. 审议关于修订《募集资金管理办法》的议案； 8. 审议关于建立募集资金专项账户的议案。			
第八届董事会薪酬与考核委员会	陈成辉、阳建勋、陈朝阳	2	2022 年 04 月 27 日	1、审议《关于公司董事、监事和高级管理人员 2021 年年终奖金计提预案》； 2、审议《关于公司 2022 年董事、监事薪酬预案的议案》； 3、审议《关于公司 2022 年高级管理人员薪酬方案的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	无	无
			2022 年 06 月 07 日	1、审议《关于〈科华数据股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》； 2、审议《关于〈科华数据股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	2,080
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,362
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,442
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,442
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,212
销售人员	784
技术人员	2,033
财务人员	104
行政人员	309
合计	4,442
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	297
本科	2,198
大专	820
中专	328
高中及以下	799
合计	4,442

### 2、薪酬政策

合理的价值分配，是组织发展的定海神针。公司根据中长期发展规划，以关键经营目标为导向，将价值创造与价值分配紧密结合，以价值贡献优先、兼顾公平、按劳分配为原则，通过给火车头加满油等方式，鼓励队伍前仆后继冲锋与创造价值，以产生更大的动力。

通过岗位职责与岗位评价体系、任职资格管理体系、绩效管理体系等管理平台，对员工的岗位价值评价、员工任职资格能力认证，员工的价值贡献等维度进行综合评估。同时紧跟公司战略，对不同类型的岗位员工，设置不同类型的激励措施，通过项目奖金、年度目标业绩奖等多种奖金分配模式，激励队伍冲锋，同时关注行业外部薪酬，保证薪酬的行业竞争力，将员工吸引到公司的战略主战场，有效提升公司的整体绩效，促进公司的快速发展，让激励机制为公司的战略目标服务。

公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、公积金，并提供二十余项公司福利，让员工安心于公司工作。

### 3、培训计划

公司依据专业岗位任职资格、管理干部能力模型、年度培训需求调研、组织与业务分析等多重方式制定符合员工发展需求的培训计划，为员工提升岗位技能提供发展机会与相应资源。在员工培养过程中遵循“721”原理，其中在培训阶段借助内部讲师资源及第三方机构提供高质量、高专业的训练；在交流阶段打造“外部标杆学习”+“内部优秀经验萃取”双循环模式；在实践阶段以终为始的建立“学员”“HR”“主管”三位一体的辅导机制。公司重视人才梯队建设，在人才培养上持续投入资源，并将人才梯队建设作为管理干部的重要工作内容之一。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）的指示精神和《公司章程》等相关制度的规定，公司制定了《未来三年股东回报规划（2021—2023年）》，明确了公司2021年至2023年利润分配的具体条件、比例、分配形式等，健全了有效的股东回报机制。该规划已经公司第八届董事会第十三次会议、第八届监事会第七次会议及公司2020年年度股东大会审议通过，相关内容详见公司2021年4月28日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《未来三年（2021—2023年）股东回报规划》。

2022年度，公司严格按照利润分配政策制定并执行了2021年度利润分配方案。2022年5月23日公司2021年年度股东大会审议通过了《关于公司2021年度利润分配预案的议案》，以2021年12月31日公司的总股本461,567,391股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.9元（含税），合计派发现金红利41,541,065.19元，不转增不送股。上述分配方案已于2022年6月2日实施完毕。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.5
分配预案的股本基数（股）	461,567,391
现金分红金额（元）（含税）	23,078,369.55
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00

现金分红总额（含其他方式）（元）	23,078,369.55
可分配利润（元）	919,256,029.47
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2022 年度利润分配的预案为：以 2022 年 12 月 31 日公司的总股本 461,567,391 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），合计派发现金红利 23,078,369.55 元，不转增不送股，留存未分配利润转入以后年度分配。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

无

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序由公司董事会下设的薪酬委员会集体决策；其报酬确定依据以各自岗位工资为基础，并结合经营业绩的考核最终确定。报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，较好地完成了本年度的各项任务。

### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司（含子公司）的核心技术/业务/管理骨干	163	2,083,200	无	0.45%	参与员工的合法薪酬、自筹资金以及公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司提供给参与员工的借款支持。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
朱建平	副总裁	0	28,536.99	0.01%
黄劲松	监事会主席	0	28,536.99	0.01%
庄伟聪	监事	0	11,414.79	0.00%
杨明珍	监事	0	5,707.40	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

公司分别依次于 2022 年 6 月 8 日和 2022 年 6 月 28 日召开第八届董事会第十九次会议和 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈科华数据股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，公司实施第一期员工持股计划方案；公司于 2022 年 6 月 29 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了公司第一期员工持股计划证券专用账户的开户手续；2022 年 7 月 4 日召开了公司第一期员工持股计划首次持有人会议，并审议通过了《关于设立公司第一期员工持股计划管理委员会的议案》、《关于选举公司第一期员工持股计划管理委员会委员的议案》及《关于授权公司第一期员工持股计划管理委员会办理本次员工持股计划相关事宜的议案》；截至 2022 年 9 月 19 日公司第一期员工持股计划对应的证券账户“科华数据股份有限公司—第一期员工持股计划”通过二级市场集中竞价方式累计购买公司股票 2,083,200 股，占公司目前总股本的 0.45%，成交金额合计 7,310.37 万元，成交均价约为 35.092 元/股，至此公司已完成本次员工持股计划标的股票的购买。上述详细内容参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）中《科华数据股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》、《关于公司第一期员工持股计划实施进展的公告》（2022-033）、《公司第一期员工持股计划首次持有人会议决议公告》（公告编号：2022-034）、《关于公司第一期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2022-045）。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司自身情况和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各个层面、各个环节的内部控制制度，形成了一套设计科学、运行有效的内部控制体系。由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理体系，强化内审部门对公司内部控制制度的监督力度，提高内部审计部门工作的深度和广度，实时对内部控制体系的设计、运行进行分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。



报告期内，公司持续推进企业内部控制规范体系相关工作，并依据内部控制评价方法规定的程序组织开展了内部控制评价工作。根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告、非财务报告的内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告及非财务报告的内部控制。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 2022 年度内部控制评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；（3）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；（4）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；（5）公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制的监督无效。重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：（1）未按公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施；（3）财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。（1）非财务报告重大缺陷的迹象包括：违犯国家法律法规或规范性文件、制度缺失可能导致内部控制系统性失效、重大或重要缺陷未得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。（2）非财务报告重要缺陷的迹象包括：重要业务制度或流程存在的缺陷、决策程序出现重大失误、关键岗位人员流失严重、内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改、其他对公司产生较大负面影响的情形；（3）非财务报告一般缺陷的迹象包</p>

		括：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷的情形。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但不超过 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但不超过 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但不超过 2%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但不超过 1%的，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，科华数据公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

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

#### 1、股东和债权人权益保护

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规以及《公司章程》的规定，公平、真实、完整、准确、及时、透明地披露相关信息，公平对待所有投资者，与所有投资者保持良好的沟通，确保全体股东有平等的机会获取信息。公司召开股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，让广大投资者充分参与股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。同时，公司以董事会办公室为窗口，通过互动易、电话、现场接待等渠道实现与投资者的互动。公司在实现自身发展的同时，积极为股东创造价值，坚持与股东共享成长收益。并根据相关规范性文件，综合公司行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及资金安排等因素，严格执行了《未来三年（2021-2023）股东回报规划》，以回报广大股东。

#### 2、职工权益保护

公司制定了员工关怀和福利制度，设立了党委、工会、团支部等组织并按期举行换届选举活动，各组织根据公司不同群体的关键需求和期望，提供相应的服务、福利等方面支持，并遵循《劳动法》《工会法》等法律法规保障员工的合法权益。公司强调“具有事业心，敢于挑战”的员工是人才；坚持“成就客户、诚信务实、持续创新、爱拼共赢”的核心价值观，打造了一套科学的有竞争力的选、用、育、留的人才机制平台。

公司把与员工共同成长、共同受益作为长期目标。健全完善终身职业技能培训制度，广泛开展岗位培训、技能培训、劳动和技能竞赛，提高员工整体素质；重视员工身心健康，弘扬健康科华理念，每年安排员工进行体检，定期开展各类职工健康服务活动；积极组织形式新颖、特色多样的员工活动，公司工会 10 大文体协会为员工的工余生活添彩，定期开展羽毛球友谊赛、篮球比拼和瑜伽课堂，还有每月主题活动，丰富员工业余生活，最大程度调动员工的积极性和热情；

公司健全长效激励机制，鼓励员工在《科华人》内刊广泛投稿，分享优秀员工事迹、摄影作品、部门风采等内容，让企业文化与公司生产经营全面融合。报告期内，公司向核心技术、业务、管理等岗位 163 人骨干员工推出第一期员工持股计划，金额合计为 7,300 万元，通过员工持股计划对核心骨干员工进行激励，与员工分享公司发展的红利。

### 3、供应商及客户权益保护

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

### 4、环境保护和可持续发展

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

### 5、安全生产与职业健康

公司严格执行国家规定的《劳动法》、《安全生产法》、《职业病防治法》等与劳动、安全生产、职业健康相关的法律法规，有效运行 ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系，组织建立安全生产领导机构，全面实行领导负责制和全员安全生产责任制，将安全生产责任明确到岗到人，形成完善的组织机构及工作网络体系。报告期内，公司结合生产实际，制定一系列科学、规范的安全生产管理制度文件，并积极开展安全生产、消防安全等知识讲座及实操演练，不断提高全体员工的安全意识和专业技能。此外，公司定期组织各部门进行环境因素和危险源辨识，精准识别出重要环境因素和重大危险源，制定相应的控制措施和应急预案，并定期对作业场所潜在的噪声、高温等危害因素进行检测，不断改善员工工作环境，确保员工身心健康。

### 6、公共关系和社会公益事业

公司始终认为企业成功的标志，是创造财富和社会贡献的高度统一，积极践行社会责任，热心回报社会，坚持义利兼顾、促进共同富裕。报告期内，公司在精准扶贫、兴学助教、科技创新等方面共计捐款 137.04 万元。2022 年，“科华陈建平老区育才奖学金”共为漳州革命老区 325 名品学兼优的学生颁发奖学金 126.24 万元。累计至今，“科华老区育才奖学金”已走过 26 个年头，为老区 5,000 多名寒门学子铺就成才之路。同时报告期内公司依法诚信纳税，回馈社会，坚持自主创新和知识产权战略，积极创造就业机会。2022 年，公司成立“科华数据志愿服务队”，积极响应社会号召，践行社会责任，参加所在地区的科教卫生、社区建设、捐资助学、扶贫济困等社会公益活动，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，将追求利润和承担社会责任有机地融合在一起。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司，实际控制人陈成辉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺： 本公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司主要从事投资业务，除投资本公司外，未投资其他企业，与本公司不存在同业竞争。公司实际控制人陈成辉除投资本公司和厦门科华伟业股份有限公司外，未投资其他企业。因此，本公司与实际控制人也不存在同业竞争。为避免发生同业竞争，本公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司和实际控制人陈成辉出具了《关于避免同业竞争承诺函》。	2010年01月03日	作为公司控股股东、实际控制人期间内长期有效	正在履行，未出现违反承诺的情形
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	科华数据股份有限公司	分红承诺	公司 2021-2023 年股东回报规划：根据公司第八届董事会第十三次	2021年05月20日	至 2024 年 04 月 28 日	正在履行，未出现违反承诺的情形

			<p>会议和公司 2020 年年度股东大会审议通过《关于制定〈科华数据股份有限公司未来三年（2021-2023 年）股东回报规划〉的议案》，承诺：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。其中优先以现金分红方式分配股利。具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。在公司当年盈利且累计未分配利润为正并能保证公司持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大资金支出安排，公司应当优先采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，但公司股东大会审议通过的利润分配方案另有规定的除外。公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；</p> <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%。公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。公司如采用股票股利进行利润分配，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。			
其他承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用



## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见第十节财务报告、“附注八、合并范围的变更”和“附注九、在其他主体中的权益”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	159
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	张立贺、郭清艺、徐芹
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张立贺 4 年、郭清艺 3 年、徐芹 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，报告期共支付费用 30 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司于 2020 年 8 月、2020 年 11 月、2021 年 10 月、2021 年	8,825.08	否	北京市高级人民法院作出民事判决书（2022）京民终 59 号	驳回上诉、维持原判，该次判决为终审判决。公司于 2021 年 12 月 10	已结案	2022 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的

<p>12 月分别披露了公司与石军、肖贵阳、田溯宁、北京云聚天下投资中心（有限合伙）（以下简称“云聚投资”）、北京达道投资中心（有限合伙）（以下简称“达道投资”）及广州德迅投资合伙企业（有限合伙）的北京天地祥云科技有限公司股权转让纠纷案件情况，2021 年 10 月公司收到了北京市第二中级人民法院送达的民事判决（2021）京 02 民初 36 号、民事裁定书（2021）京 02 民初 36 号及民事判决书（2021）京 02 民初 48 号；石军、云聚投资及达道投资不服前述判决，向北京市高级人民法院提出上诉。</p>			<p>民事判决书（2022）京民终 58 号。</p>	<p>日收到了石军、云聚投资、达道投资支付的业绩补偿款 45,632,653.91 元人民币，已计入 2021 年度当期损益。</p>			<p>《关于公司诉讼进展的公告》（公告编号：2022-025）</p>
<p>公司于 2022 年 1 月 14 日披露了《关于公司提起诉讼的公告》，公司就股权转让纠纷事由向石军、肖贵</p>	<p>55,560.76</p>	<p>否</p>	<p>北京市第二中级人民法院于 2023 年 4 月作出民事判决书（2022）京 02 民初 10 号。</p>	<p>本次判决为一审判决结果，是否上诉及对公司影响尚存在不确定性。</p>	<p>无</p>	<p>2023 年 04 月 08 日</p>	<p>详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司提起诉讼的公告》（公告编号：</p>

阳、北京云聚天下投资中心（有限合伙）、北京达道投资中心（有限合伙）及广州德迅投资合伙企业（有限合伙）提起诉讼。							2022-001）、《关于公司诉讼事项的进展公告》（公告编号：2023-012）。
---	--	--	--	--	--	--	---

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无		0		0		无	无	无		
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
厦门科华恒盛电力能源有限公司	2022年04月30日	2,900	2022年08月25日	411.15	连带责任保证	无	无	五年	否	是
厦门华睿晟智能科技有限公司	2022年04月30日	12,000	2022年08月25日	4,355.97	连带责任保证	无	无	五年	否	是
漳州科华技术有限责任公司	2021年04月28日	5,000	2021年11月12日	575.61	连带责任保证	无	无	五年	否	是
漳州科华新能源技术有限责任公司	2022年04月30日	3,000	2022年09月27日	2,008.25	连带责任保证	无	无	五年	否	是
广东科华乾昇云计算科技有限公司	2019年02月02日	42,000	2019年02月28日	24,500	连带责任保证	公司持有的广东科华乾昇云计算科技有限公司70%股权	无	九年	否	是
清远国腾计算科技有限公司	2020年10月24日	21,000	2020年10月27日	18,080	连带责任保证	无	无	十二年	否	是
怀来腾致云计算科技有限公司	2021年04月28日	10,500	2021年06月16日	10,000	连带责任保证	无	无	十三年	否	是
清远瑞腾计算科技有限公司	2022年03月08日	10,000	2022年03月22日	9,108	连带责任保证	无	无	十三年	否	是
厦门科华数能科技有限公司	2022年04月30日	3,600	2022年10月09日		连带责任保证	无	无	四年	否	是
厦门科华数能科技有限公司	2022年04月30日	20,000	2022年11月29日	19,491.55	连带责任保证	无	无	四年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			51,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						35,950.53
报告期末已审批的对子公司担保额度			130,000	报告期末对子公司实际担保余额合计						88,530.53

合计 (B3)				(B4)							
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
无		0		0		无	无	无			
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						0	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		51,500		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						35,950.53	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		130,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						88,530.53	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										23.87%	
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										42,955.52	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										42,955.52	
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				0							
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				0							

采用复合方式担保的具体情况说明

广东科华乾昇云计算科技有限公司 42,000 万元授信额度, 除了本公司担保外, 追加本公司持有广东科华乾昇云计算科技有限公司的 70% 股权作为质押。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司分别依次于 2022 年 6 月 8 日和 2022 年 6 月 28 日召开第八届董事会第十九次会议和 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈科华数据股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，公司实施第一期员工持股计划方案；公司于 2022 年 6 月 29 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了公司第一期员工持股计划证券专用账户的开户手续；2022 年 7 月 4 日召开了公司第一期员工持股计划首次持有人会议，并审议通过了《关于设立公司第一期员工持股计划管理委员会的议案》、《关于选举公司第一期员工持股计划管理委员会委员的议案》及《关于授权公司第一期员工持股计划管理委员会办理本次员工持股计划相关事宜的议案》；截至 2022 年 9 月 19 日公司第一期员工持股计划对应的证券账户“科华数据股份有限公司—第一期员工持股计划”通过二级市场集中竞价方式累计购买公司股票 2,083,200 股，占公司目前总股本的 0.45%，成交金额合计 7,310.37 万元，成交均价约为 35.092 元/股，至此公司已完成本次员工持股计划标的股票的购买。上述详细内容参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）中《科华数据股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》、《关于公司第一期员工持股计划实施进展的公告》（2022-033）、《公司第一期员工持股计划首次持有人会议决议公告》（公告编号：2022-034）、《关于公司第一期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2022-045）。

2、公司于 2022 年 10 月 27 日召开第八届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于董事会换届选举非独立董事的议案》、《关于董事会换届选举独立董事的议案》，提名陈成辉先生、陈四雄先生、陈皓先生、周伟松先生为公司第九届董事会非独立董事候选人，张国清先生、陈朝阳先生、阳建勋先生为公司第九届董事会独立董事候选人；公司于同日召开第八届监事会第十四次会议公司，审议通过了《关于监事会换届选举股东代表监事的议案》，提名黄劲松先生、庄伟聪先生为公司第九届监事；公司于 2022 年 11 月 16 日召开职工代表大会选举了杨明珍女士为公司第九届监事会职工代表监事；公司于 2022 年 10 月 17 日召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举非独立董事的议案》、《关于董事会换届选举独立董事的议案》、《关于监事会换届选举股东代表监事的议案》，公司董事、监事换届选举完成。公司于 2022 年 11 月 17 日召开第九届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司董事长和副董事长的议案》、《关于选举公司第九届董事会各专门委员会委员的议案》和《关于聘任公司高级管理人员的议案》，选举陈成辉先生为公司第九届董事会董事长，陈四雄先生为公司第九届董事会副董事长，同意聘任陈皓先生、汤珊女士、林清民先生、王军平先生、崔剑先生、朱建平先生为公司副总裁；同日公司召开第九届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》，选举了黄劲松先生担任公司第九届监事会主席。上述内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《第八届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2022-048）、《第八届监事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2022-049）、《关于选举第九届监事会职工代表监事的公告》（公告编号：2022-053）、《2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-054）、《第九届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2022-055）和《第九届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：2022-056）。

3、公司于 2022 年 11 月 17 日、2022 年 12 月 4 日召开第九届董事会第一次会议、2022 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于〈公开发行可转换公司债券预案〉的议案》、《关于〈公开发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告〉的议案》等议案；鉴于中国证监会于 2023 年 2 月 17 日发布了《上市公司证券发行注册管理办法》（以下简称“《证券发行注册管理办法》”）等文件，该等文件对向不特定对象发行可转债相关条件和要求、审核程序、申报文件、相关

表述等内容进行了调整，公司于 2023 年 3 月 7 日、2023 年 3 月 27 日召开了第九届董事会第二次会议及 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告的议案》、《关于修订公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》等。2023 年 4 月公司收到深圳证券交易所出具的《关于受理科华数据股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》（深证上审（2023）303 号），并于 2023 年 4 月 17 日收到深圳证券交易所上市审核中心发出的《关于科华数据股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函》（审核函（2023）120059 号）。上述详细内容参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）中，公司披露的《第九届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2022-056）、《2022 年度公开发行可转换公司债券预案》（2022-060）、《2022 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-064）及《关于向不特定对象发行可转换公司债券申请获得深圳证券交易所受理的公告》（公告编号为：2023-011）等相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于 2022 年 10 月 22 日召开第八届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于收购参股公司部分股权暨关联交易的议案》，董事会同意公司与上海溯聚企业管理中心（有限合伙）签署《股权转让协议》，以自有资金 2,149.41 万元收购上海成凡云 60%的股权，本次收购完成后公司将持有上海成凡 100%股权，上海成凡将成为公司全资子公司。上述详细内容参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）中《第八届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2022-046）、《关于收购参股公司部分股权暨关联交易的公告》（公告编号：2022-047）。

2、公司于 2022 年 11 月 17 日召开第九届董事会第一次会议、第九届监事会第一次会议审议通过了《关于全资子公司拟参加土地竞拍的议案》，同意公司全资子公司科华数能、厦门科华慧云科技有限公司（以下简称“科华慧云”）以合计不超过人民币 9,000 万元的自筹资金参与竞拍土地使用权，本次竞拍挂牌起始价合计为人民币 7,450 万元，竞买保证金合计为人民币 1,490 万元。2022 年 12 月公司全资子公司科华数能、科华慧云分别与厦门市自然资源和规划局签署了《成交确认书》，确认了厦门科华数能科技有限公司竞得编号 2022XG05-G 地块的国有建设用地使用权、厦门科华慧云科技有限公司竞得编号 2022XG04-G 地块的国有建设用地使用权；并于 2022 年 12 月 19 日分别与厦门市自然资源和规划局签署了《厦门市国有建设用地使用权出让合同》。上述详细内容参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）中《关于全资子公司拟参加土地竞拍的公告》（公告编号：2022-058）、《关于全资子公司参加土地竞拍的进展公告》（公告编号：2022-066）。



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	64,960,360	14.07%	0	0	0	-677,114	-677,114	64,283,246	13.93%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	64,960,360	14.07%	0	0	0	-677,114	-677,114	64,283,246	13.93%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	64,960,360	14.07%	0	0	0	-677,114	-677,114	64,283,246	13.93%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	396,607,031	85.93%	0	0	0	677,114	677,114	397,284,145	86.07%
1、人民币普通股	396,607,031	85.93%	0	0	0	677,114	677,114	397,284,145	86.07%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	461,567,391	100.00%	0	0	0	0	0	461,567,391	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

- 1、报告期内，公司董事会、监事会完成了换届选举及聘任第九届高级管理人员，公司董监高所持有的股票根据任职期间股票的相关规定进行锁定，因此公司的有限售条件股份和无限售条件股份发生了变动；
- 2、上述股份变动情况根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的查询结果填写。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,311	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	46,428	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	--------	---------------------	--------	------------------------------	---	--------------------------------------	---

8)								
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
厦门科华伟业股份有限公司	境内非国有法人	19.73%	91,055,442.00	0	0.00	91,055,442		
陈成辉	境内自然人	17.06%	78,723,124.00	0	59,042,343	19,680,781		
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	2.93%	13,509,553.00	13,509,553	0.00	13,509,553		
中国工商银行股份有限公司—汇添富盈鑫灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.93%	8,898,400.00	8,898,400	0.00	8,898,400		
石军	境内自然人	1.73%	7,974,235.00	0	0.00	7,974,235	冻结	7,974,235
黄婉玲	境内自然人	1.61%	7,438,300.00	-11,319,000	0.00	7,438,300		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.57%	7,265,260.00	-1,773,511	0.00	7,265,260		
中国银行股份有限公司—泰达宏利转型机遇股票型证券投资基金	其他	1.19%	5,484,170.00	5,484,170	0.00	5,484,170		
中国建设银行股份有限公司—鹏华沪深港新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.12%	5,191,304.00	5,191,304	0.00	5,191,304		
招商银行股份有限公司—东方阿尔法优势产业混合型发起式证券投资基金	其他	0.94%	4,351,579.00	4,351,579	0.00	4,351,579		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司的大股东为陈成辉先生，两者为一致行动人；除此之外，公司的控股股东厦门科华伟业股份有限公司、实际控制人陈成辉与其他前 10 名股东不存在关联关系，不属于一致行动人。其他前 10 名股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
厦门科华伟业股份有限公司	91,055,442.00	人民币普通股	91,055,442.00
陈成辉	19,680,781.00	人民币普通股	19,680,781.00
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	13,509,553.00	人民币普通股	13,509,553.00
中国工商银行股份有限公司—汇添富盈鑫灵活配置混合型证券投资基金	8,898,400.00	人民币普通股	8,898,400.00
石军	7,974,235.00	人民币普通股	7,974,235.00
黄婉玲	7,438,300.00	人民币普通股	7,438,300.00
香港中央结算有限公司	7,265,260.00	人民币普通股	7,265,260.00
中国银行股份有限公司—泰达宏利转型机遇股票型证券投资基金	5,484,170.00	人民币普通股	5,484,170.00
中国建设银行股份有限公司—鹏华沪深港新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	5,191,304.00	人民币普通股	5,191,304.00
招商银行股份有限公司—东方阿尔法优势产业混合型发起式证券投资基金	4,351,579.00	人民币普通股	4,351,579.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中，公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司的大股东为陈成辉先生，两者为一致行动人；除此之外，公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司、实际控制人陈成辉先生与其他前 10 名股东不存在关联关系，不属于一致行动人。其他前 10 名无限售流通股股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
厦门科华伟业股份有限公司	陈成辉	2005 年 03 月 01 日	913502007692679949	一般项目：五金产品批发；文具用品批发；光通信设备销售；电器辅件销售；办公用品销售；汽车装饰用品销售；建筑材料销售；家具零配件销售；涂装设备销售；办公设备销售；家具安装和维修服务；金属门窗工程施工；建筑装饰材料销售；文具用品零售；家居用品制造；自有资金投资的资产管理服务；以自有资金从事投资活动；信息技术咨询服务；企业总部管理；融资咨询服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止本报告期末，科华伟业持有厦门银行股份有限公司 0.26% 的股份。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈成辉	本人	中国	否
主要职业及职务	公司实际控制人的任职情况详见本报告“第四节公司治理”相关内容。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 27 日
审计机构名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	容诚审字[2023]361Z0363 号
注册会计师姓名	张立贺、郭清艺、徐芹

#### 审计报告正文

科华数据股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了科华数据股份有限公司（以下简称科华数据公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科华数据公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）应收账款预期信用损失

相关信息披露详见财务报表附注五、10 及 43 之（2），附注七、5。

##### 1、事项描述

2022 年 12 月 31 日，科华数据公司合并财务报表中应收账款账面原值为 228,921.97 万元，坏账准备金额为 20,501.13 万元，账面价值为 208,420.84 万元，账面价值占期末资产总额的比例为 20.89%。

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

由于应收账款金额重大，且管理层在确定预期信用损失时作出了重大判断，包括评估债务人的资信状况以及前瞻性经济指标，因此我们将应收账款预期信用损失确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对应收账款预期信用损失执行的审计程序主要包括：

（1）了解和评价与应收账款预期信用损失相关的关键内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。

（2）检查应收账款预期信用损失的会计政策，评估管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法是否符合准则规定。

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

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

（5）选取样本对应收账款进行函证。

（6）检查应收账款的期后回款情况。

### （二）商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注五、31 及 43 之（3），附注七、28。

#### 1、事项描述

2022 年 12 月 31 日，科华数据公司合并资产负债表中商誉的账面原值为 100,609.58 万元，计提商誉减值准备 32,712.27 万元，账面价值 67,897.31 万元，账面价值占期末归属于母公司所有者权益的比例为 18.30%。

管理层于期末对商誉进行减值测试，管理层根据包含分摊商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的部分，确认相应的减值准备。评估可回收金额时涉及的关键假设包括收入增长率、毛利率、费用率及折现率。

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

## 2、审计应对

我们针对商誉减值测试执行的审计程序主要包括：

- (1) 了解和评价与商誉减值测试相关的关键内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。
- (2) 复核管理层对商誉所在资产组或资产组组合的划分是否合理。
- (3) 评价减值测试中采用的方法和关键假设，折现率的合理性，综合考虑历史运营情况、行业走势及新的市场趋势，分析关键参数，包括收入预测数、收入增长率、毛利率和费用率的合理性。
- (4) 评价减值测试中采用的未来现金流量的合理性，将预测数据与本期实际情况进行对比，评价评估数据是否存在管理层偏向的迹象。

### (三) 收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、39 及 43 之（6），附注七、61。

#### 1、事项描述

2022 年度，科华数据公司合并财务报表中营业收入金额为 557,535.47 万元。

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

#### 2、审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：

- (1) 了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。
- (2) 选取样本，检查销售合同或订单，了解和评价不同业务类型收入确认会计政策的适当性。
- (3) 选取样本，检查与收入确认相关的支持性文件，如：签收单、报关单、电费计量单、对账单、监理报告、银行回单等。
- (4) 选取样本，对主要客户本期收入金额及期末应收账款余额进行函证。
- (5) 针对资产负债表日前后确认的收入交易，核对至签收单、报关单、电费计量单、对账单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括科华数据公司 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估科华数据公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算科华数据公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科华数据公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对科华数据公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审

计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致科华数据公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：科华数据股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	608,461,397.45	528,063,853.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		200,344,569.50
衍生金融资产		
应收票据	81,710,417.26	59,472,185.26
应收账款	2,084,208,394.05	2,058,082,482.58
应收款项融资	134,775,334.09	144,142,346.79
预付款项	180,356,776.93	48,396,891.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	131,897,107.09	163,661,738.54

其中：应收利息		
应收股利		1,898,193.79
买入返售金融资产		
存货	980,917,303.32	469,648,327.06
合同资产	134,715,950.22	67,394,139.98
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	101,473,329.10	107,532,447.68
流动资产合计	4,438,516,009.51	3,846,738,982.53
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	35,695,270.28	30,735,907.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	8,600,000.00	500,000.00
投资性房地产	14,636,123.28	15,838,677.26
固定资产	2,933,025,749.18	2,843,555,404.63
在建工程	397,234,940.07	646,273,850.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	513,797,554.67	617,824,939.36
无形资产	634,976,544.09	477,782,407.05
开发支出	21,267,261.06	77,666,035.64
商誉	678,973,114.12	680,139,941.68
长期待摊费用	43,471,905.66	55,613,735.38
递延所得税资产	126,373,809.12	133,813,132.11
其他非流动资产	131,195,010.41	189,734,633.59
非流动资产合计	5,539,247,281.94	5,769,478,664.91
资产总计	9,977,763,291.45	9,616,217,647.44
流动负债：		
短期借款	395,404,654.19	282,890,098.26
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,163,591,392.52	647,067,896.48
应付账款	1,623,773,668.65	1,248,719,650.85
预收款项		
合同负债	296,053,221.10	149,749,581.33
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	101,350,698.83	97,866,330.19
应交税费	74,284,088.50	83,034,160.58
其他应付款	109,153,091.14	115,000,487.03
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	402,215,105.54	451,129,692.12
其他流动负债	36,235,956.14	19,065,772.22
流动负债合计	4,202,061,876.61	3,094,523,669.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,298,059,950.00	2,089,269,979.98
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	498,392,695.33	616,607,952.66
长期应付款		40,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,843,112.81	13,232,374.94
递延收益	31,894,984.49	31,368,680.11
递延所得税负债	14,044,465.04	15,290,486.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,860,235,207.67	2,805,769,474.36
负债合计	6,062,297,084.28	5,900,293,143.42
所有者权益：		
股本	461,567,391.00	461,567,391.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,755,432,934.97	1,777,992,288.52
减：库存股		
其他综合收益	824,649.97	318,283.97
专项储备		
盈余公积	234,117,609.92	223,078,939.72
一般风险准备		
未分配利润	1,257,642,536.58	1,061,858,269.04
归属于母公司所有者权益合计	3,709,585,122.44	3,524,815,172.25
少数股东权益	205,881,084.73	191,109,331.77
所有者权益合计	3,915,466,207.17	3,715,924,504.02
负债和所有者权益总计	9,977,763,291.45	9,616,217,647.44

法定代表人：陈成辉    主管会计工作负责人：汤珊    会计机构负责人：汤珊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	368,485,276.65	274,104,551.79
交易性金融资产		200,344,569.50
衍生金融资产		
应收票据	98,369,937.83	30,363,021.09
应收账款	1,394,829,605.06	1,394,370,499.42
应收款项融资	111,282,187.97	127,301,245.60
预付款项	190,286,570.47	25,650,468.00
其他应收款	1,273,783,742.92	878,262,098.38
其中：应收利息		
应收股利		1,898,193.79
存货	304,110,553.70	118,509,340.81
合同资产	109,134,973.12	40,145,638.18
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,200,651.33	2,482,060.01
流动资产合计	3,857,483,499.05	3,091,533,492.78
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,060,280,162.69	2,942,363,319.49
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	823,889.82	952,472.14
固定资产	132,177,716.83	138,205,300.41
在建工程	8,579,181.91	6,431,716.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,552,449.71	5,311,815.33
无形资产	378,469,310.92	338,816,778.18
开发支出	14,674,389.94	50,679,304.21
商誉		
长期待摊费用	5,931,189.01	8,428,136.29
递延所得税资产	26,772,793.00	20,368,312.46
其他非流动资产	74,677,852.70	70,187,087.71
非流动资产合计	3,707,938,936.53	3,581,744,242.53
资产总计	7,565,422,435.58	6,673,277,735.31
流动负债：		



短期借款	22,784,654.19	9,598,063.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,319,725,473.72	740,101,456.47
应付账款	667,142,226.63	856,662,060.30
预收款项		
合同负债	173,233,278.78	104,164,888.72
应付职工薪酬	58,377,993.46	61,209,222.36
应交税费	35,089,317.09	44,167,209.26
其他应付款	746,571,217.18	303,451,788.43
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	148,220,667.26	124,100,844.04
其他流动负债	22,520,326.12	13,541,435.71
流动负债合计	3,193,665,154.43	2,256,996,968.29
非流动负债：		
长期借款	792,200,000.00	1,056,990,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	846,759.85	1,540,063.03
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	16,474,373.76	13,041,310.41
递延收益	20,139,719.84	18,925,522.10
递延所得税负债		52,885.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	829,660,853.45	1,090,549,780.97
负债合计	4,023,326,007.88	3,347,546,749.26
所有者权益：		
股本	461,567,391.00	461,567,391.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,927,155,397.31	1,946,981,156.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	234,117,609.92	223,078,939.72
未分配利润	919,256,029.47	694,103,499.27
所有者权益合计	3,542,096,427.70	3,325,730,986.05
负债和所有者权益总计	7,565,422,435.58	6,673,277,735.31

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	5,648,497,927.46	4,865,706,292.44
其中：营业收入	5,648,497,927.46	4,865,706,292.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,179,277,373.46	4,486,899,915.66
其中：营业成本	3,984,039,762.88	3,440,766,074.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,478,157.64	24,082,195.29
销售费用	507,439,037.38	417,367,880.05
管理费用	225,437,710.88	200,432,779.55
研发费用	348,103,128.64	266,934,918.38
财务费用	89,779,576.04	137,316,067.60
其中：利息费用	100,805,882.34	135,276,005.76
利息收入	4,459,100.48	3,045,813.16
加：其他收益	76,335,006.26	42,183,535.93
投资收益（损失以“-”号填列）	-353,871.98	105,874,261.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,959,362.32	4,570,129.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-823,077.50	-990,209.72
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）		352,569.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-33,089,740.01	-37,080,189.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-140,143,496.05	-8,187,780.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,684,678.21	406,659.26
三、营业利润（亏损以“-”号填	375,653,130.43	482,355,432.18

列)		
加：营业外收入	7,143,911.03	15,610,851.25
减：营业外支出	65,472,078.87	13,213,206.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	317,324,962.59	484,753,077.43
减：所得税费用	52,554,460.25	36,132,017.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	264,770,502.34	448,621,060.16
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	264,770,502.34	448,621,060.16
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	248,364,002.93	438,777,400.78
2.少数股东损益	16,406,499.41	9,843,659.38
六、其他综合收益的税后净额	506,366.00	130,850.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	506,366.00	130,850.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	506,366.00	130,850.11
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	506,366.00	130,850.11
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	265,276,868.34	448,751,910.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	248,870,368.93	438,908,250.89
归属于少数股东的综合收益总额	16,406,499.41	9,843,659.38
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.54	0.95
（二）稀释每股收益	0.54	0.95

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

法定代表人：陈成辉 主管会计工作负责人：汤珊 会计机构负责人：汤珊

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	3,367,187,154.42	3,088,414,879.69
减：营业成本	2,638,155,338.18	2,490,380,349.18
税金及附加	11,180,868.68	12,011,140.43
销售费用	300,491,923.05	315,626,072.69
管理费用	105,371,871.82	98,804,979.18
研发费用	149,738,873.49	109,378,639.73
财务费用	26,692,171.78	36,991,496.83
其中：利息费用	36,925,889.52	39,499,317.91
利息收入	9,927,562.25	5,956,355.15
加：其他收益	24,844,690.60	20,378,713.91
投资收益（损失以“-”号填列）	153,875,066.99	472,110,642.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,715,329.51	4,554,704.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-345,801.44	
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）		352,569.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-31,056,045.20	-17,935,585.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,565,724.57	-6,254,372.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	28,323.86	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	274,682,419.10	493,874,168.96
加：营业外收入	2,294,775.55	8,353,034.91
减：营业外支出	596,546.90	4,506,961.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	276,380,647.75	497,720,242.40
减：所得税费用	-1,351,617.84	9,793,936.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	277,732,265.59	487,926,305.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	277,732,265.59	487,926,305.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动		

额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	277,732,265.59	487,926,305.51
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	5,653,902,265.35	4,620,640,453.42
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	234,523,332.15	54,220,375.33
收到其他与经营活动有关的现金	295,607,580.28	134,002,095.81
经营活动现金流入小计	6,184,033,177.78	4,808,862,924.56
购买商品、接受劳务支付的现金	2,923,137,700.35	2,701,637,457.08
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	878,694,334.10	666,857,005.15
支付的各项税费	238,933,523.93	198,552,735.52

支付其他与经营活动有关的现金	548,441,286.10	410,620,713.82
经营活动现金流出小计	4,589,206,844.48	3,977,667,911.57
经营活动产生的现金流量净额	1,594,826,333.30	831,195,012.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	400,156,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,092,706.34	43,789,292.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,157,951.73	5,163,427.51
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	1,166,827.56	
投资活动现金流入小计	409,573,485.63	48,952,719.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	590,646,807.27	573,308,515.97
投资支付的现金	208,540,310.52	200,499,198.69
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	21,494,100.00	
支付其他与投资活动有关的现金	2,088,400.00	
投资活动现金流出小计	822,769,617.79	773,807,714.66
投资活动产生的现金流量净额	-413,196,132.16	-724,854,994.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,438,108,622.59	1,459,825,061.16
收到其他与筹资活动有关的现金		21,943,139.35
筹资活动现金流入小计	1,438,108,622.59	1,481,768,200.51
偿还债务支付的现金	2,166,422,055.24	1,487,891,629.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,335,677.13	240,588,939.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	214,649,317.61	141,713,421.50
筹资活动现金流出小计	2,506,407,049.98	1,870,193,990.31
筹资活动产生的现金流量净额	-1,068,298,427.39	-388,425,789.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,945,792.06	-2,124,416.47
五、现金及现金等价物净增加额	122,277,565.81	-284,210,188.26
加：期初现金及现金等价物余额	465,243,771.11	749,453,959.37
六、期末现金及现金等价物余额	587,521,336.92	465,243,771.11

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,147,517,985.04	2,844,867,971.62
收到的税费返还	31,346,038.25	25,473,168.02
收到其他与经营活动有关的现金	692,263,497.67	307,063,741.42
经营活动现金流入小计	3,871,127,520.96	3,177,404,881.06
购买商品、接受劳务支付的现金	2,154,901,780.27	1,993,704,953.93
支付给职工以及为职工支付的现金	383,829,781.13	331,208,084.82
支付的各项税费	92,793,520.30	90,083,087.36
支付其他与经营活动有关的现金	830,368,813.16	955,107,255.43

经营活动现金流出小计	3,461,893,894.86	3,370,103,381.54
经营活动产生的现金流量净额	409,233,626.10	-192,698,500.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	400,156,000.00	
取得投资收益收到的现金	152,892,706.34	408,924,292.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	6,725.71
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	100,645,316.10	78,483,838.37
投资活动现金流入小计	653,694,522.44	487,414,856.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,568,122.52	90,649,661.65
投资支付的现金	334,634,410.52	232,899,198.69
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	230,000,000.00	
投资活动现金流出小计	635,202,533.04	323,548,860.34
投资活动产生的现金流量净额	18,491,989.40	163,865,995.91
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	873,488,622.59	676,487,742.11
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	873,488,622.59	676,487,742.11
偿还债务支付的现金	1,091,870,000.00	684,309,679.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,814,014.71	177,759,673.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,540,199.71	130,804,401.57
筹资活动现金流出小计	1,174,224,214.42	992,873,753.68
筹资活动产生的现金流量净额	-300,735,591.83	-316,386,011.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,145,080.56	-1,697,996.41
五、现金及现金等价物净增加额	128,135,104.23	-346,916,512.55
加：期初现金及现金等价物余额	232,700,294.43	579,616,806.98
六、期末现金及现金等价物余额	360,835,398.66	232,700,294.43

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	461, 567, 391. 00				1,76 9,96 6,04 6.81		318, 283. 97		223, 078, 939. 72		1,07 2,93 8,68 1.07	3,52 7,86 9,34 2.57	191, 109, 331. 77	3,71 8,97 8,67 4.34	
加： ：会 计政 策变															





股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					- 22,5 59,3 53.5 5								- 22,5 59,3 53.5 5	- 1,63 4,74 6.45	- 24,1 94,1 00.0 0
(三) 利润分配								11,0 38,6 70.2 0		- 52,5 79,7 35.3 9			- 41,5 41,0 65.1 9		- 41,5 41,0 65.1 9
1. 提取盈余公积								11,0 38,6 70.2 0		- 11,0 38,6 70.2 0					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										- 41,5 41,0 65.1 9			- 41,5 41,0 65.1 9		- 41,5 41,0 65.1 9
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 末 余 额	461, 567, 391. 00				1,75 5,43 2,93 4.97		824, 649. 97		234, 117, 609. 92		1,25 7,64 2,53 6.58		3,70 9,58 5,12 2.44	205, 881, 084. 73	3,91 5,46 6,20 7.17

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、	461,				1,76		187,		174,		833,		3,23	256,	3,49

上年 期末 余额	567, 391. 00				4,58 4,37 5.91		433. 86		290, 290. 65		974, 568. 57		4,60 4,05 9.99	206, 649. 63	0,81 0,70 9.62
加： ：会 计政 策变 更											- 12,4 64,9 35.0 1		- 12,4 68,9 16.4 9	- 2,25 3,12 4.86	- 14,7 22,0 41.3 5
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并					8,02 6,24 1.71						- 11,1 65,9 17.4 5		- 3,13 9,67 5.74		- 3,13 9,67 5.74
他															
二、 本年 期初 余额	461, 567, 391. 00				1,77 2,61 0,61 7.62		187, 433. 86		174, 286, 309. 17		810, 343, 716. 11		3,21 8,99 5,46 7.76	253, 953, 524. 77	3,47 2,94 8,99 2.53
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					5,38 1,67 0.90		130, 850. 11		48,7 92,6 30.5 5		251, 514, 552. 93		305, 819, 704. 49	- 62,8 44,1 93.0 0	242, 975, 511. 49
(一) 综 合收 益总 额							130, 850. 11				438, 777, 400. 78		438, 908, 250. 89	9,84 3,65 9.38	448, 751, 910. 27
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本					5,38 1,67 0.90								5,38 1,67 0.90	- 72,5 22,8 52.3 8	- 67,1 41,1 81.4 8
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					5,381,670.90							5,381,670.90	72,522,852.38	67,141,181.48
(三) 利润分配								48,792,630.55		-187,262,847.85		-138,470,217.30	-165,000.00	-138,635,217.30
1. 提取盈余公积							48,792,630.55			-48,792,630.55				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-138,470,217.30		-138,470,217.30	-165,000.00	-138,635,217.30
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、本期末余额	461,567,391.00				1,777,992,288.52		318,283,979		223,078,939.72		1,061,858,269.04		3,524,815,172.25	191,109,331.77	3,715,924,504.02

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	461,567,391.00				1,946,981,156.06				223,078,939.72	694,103,499.27		3,325,730,986.05
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	461,567,391.00				1,946,981,156.06				223,078,939.72	694,103,499.27		3,325,730,986.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-19,825,758.75				11,038,670.20	225,152,530.20		216,365,441.65
（一）综合收益总额										277,732,265.59		277,732,265.59
（二）所有者投入和减少资本					-19,825,758.75							-19,825,758.75
1. 所有者												



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	461,567,391.00				1,927,155,397.31				234,117,609.92	919,256,029.47		3,542,096,427.70

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	其他	所有者权
		优先	永续	其他								



		股	债			股	收益			润		益合 计
一、 上年 期末 余额	461,5 67,39 1.00				1,946 ,981, 156.0 6				174,2 90,29 0.65	393,4 75,87 4.96		2,976 ,314, 712.6 7
加 ：会 计政 策变 更									- 3,981 .48	- 35,83 3.35		- 39,81 4.83
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	461,5 67,39 1.00				1,946 ,981, 156.0 6				174,2 86,30 9.17	393,4 40,04 1.61		2,976 ,274, 897.8 4
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)									48,79 2,630 .55	300,6 63,45 7.66		349,4 56,08 8.21
(一) 综 合收 益总 额										487,9 26,30 5.51		487,9 26,30 5.51
(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								48,792,630.55	-187,262,847.85			-138,470,217.30
1. 提取盈余公积								48,792,630.55	-48,792,630.55			
2. 对所有者(或股东)的分配									-138,470,217.30			-138,470,217.30
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	461,567,391.00				1,946,981,156.06				223,078,939.72	694,103,499.27		3,325,730,986.05

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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

根据本公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准厦门科华恒盛股份有限公司首次公开发行股票批复》（监许可[2009]1410号）文件核准，本公司于 2010 年 1 月 4 日采用网下询价配售与网上申购定价相结合的方式向社会公开发行 1,950 万股普通股（A 股），每股面值 1 元，实际发行价格每股 27.35 元，实际募集资金净额为

50,904.36 万元，其中新增注册资本人民币 1,950 万元，余额计入资本公积金。本公司股票于 2010 年 1 月 13 日在深圳证券交易所上市交易，证券简称为“科华恒盛”，已更名为“科华数据”，证券代码为 002335，发行上市后公司股本增至人民币 7,800 万股，每股面值 1 元，注册资本为人民币 7,800 万元。

经历次股本演变，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 46,156.7391 万元，股本为人民币 46,156.7391 万元。

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

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

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 27 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围及变更

本公司及本期纳入合并范围的子公司合计 58 家，其中本年新增 6 家，减少 8 家，具体请参阅“附注八、合并范围的变动”和“附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

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

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

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

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

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

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

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

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

### （5）合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### **(6) 特殊交易的会计处理**

##### **①购买少数股东股权**

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### **②通过多次交易分步取得子公司控制权的**

###### **A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并**

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

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

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

###### **B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并**

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

##### **③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权**

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

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

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

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

##### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。



本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### （3）外币报表折算方法

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

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

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

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

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

## （2）金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

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

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## （3）金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### ②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

### （5）金融工具减值

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

#### ①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

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

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

应收账款确定组合的依据如下：

- 应收账款组合 1 合并范围内关联方货款
- 应收账款组合 2 其他客户货款

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

其他应收款确定组合的依据如下：

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

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

- 应收款项融资组合 1 银行承兑汇票
- 应收款项融资组合 2 应收账款

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

合同资产确定组合的依据如下：

- 合同资产组合 1 已完工未结算资产-工程施工项目
- 合同资产组合 2 未到期质保金

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

#### B. 债权投资、其他债权投资

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

##### ②具有较低的信用风险

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

##### ③信用风险显著增加

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

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

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

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

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

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

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### **(6) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

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

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### ③继续确认所转移的金融资产

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

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

### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

### （8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、45。

## 11、应收票据

详见附注五、10。

## 12、应收账款

详见附注五、10。

### 13、应收款项融资

详见附注五、10。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见附注五、10。

### 15、存货

#### (1) 存货的分类

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

#### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

#### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### (4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

#### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

### 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 18、持有待售资产

### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

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

### （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时



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

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

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

②可收回金额。

### **(3) 列报**

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

## **19、债权投资**

## **20、其他债权投资**

## **21、长期应收款**

## **22、长期股权投资**

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

### **(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

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

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

### **(2) 初始投资成本确定**

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初

始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

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

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

### **(3) 后续计量及损益确认方法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### **① 成本法**

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### **② 权益法**

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

### (1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

### (2) 投资性房地产的计量模式

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

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

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.38
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
办公及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

光伏发电设备	年限平均法	20-25	5	4.75-3.80
数据中心机房设备	年限平均法	8-10	5	11.88-9.50

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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

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

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

详见附注五、42。

## 30、无形资产

## (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

## 1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

## 2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

## ③无形资产的摊销

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司研究开发支出予以资本化的标准如下：

(一) 研究开发的项目处于开发阶段，即具备实质性产品、技术开发。

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

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

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

## 31、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

详见附注五、16。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

##### ②职工福利费

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

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

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

##### ④短期带薪缺勤

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

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### ①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### ②设定受益计划

###### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

**B. 确认设定受益计划净负债或净资产**

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

**C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额**

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

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

**D. 确定应计入其他综合收益的金额**

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

**(3) 辞退福利的会计处理方法**

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

**(4) 其他长期职工福利的会计处理方法****① 符合设定提存计划条件的**

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

**② 符合设定受益计划条件的**

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**35、租赁负债**

详见附注五、42。

**36、预计负债****(1) 预计负债的确认标准**



如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

#### (2) 预计负债的计量方法

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

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时间点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

#### 销售退回条款

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

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 应付客户对价

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

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

### （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

#### ①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让 UPS 不间断电源、太阳能逆变器、电力自动化系统、云基础产品等的履约义务，属于在某一时刻履行履约义务。

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

#### ②电力产品销售合同

本公司的电力产品销售合同指光伏电站发电业务，由于客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务。

本公司于向电网运营企业或直接客户供电时确认收入，具体确认方法：由购电人于每月末出具《电费计量单》，本公司按照合同约定进行收入确认。

- **提供服务合同**

本公司与客户之间的提供服务合同指 IDC 及其增值服务的履约义务，本公司通过建立电信专业级机房环境，利用互联网通信线路、带宽资源，为企业、政府部门等提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。由于客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务。

IDC 及其增值服务收入于服务提供时确认收入，具体确认方法：公司根据合同约定提供相应服务，定期统计客户的机柜上架数、带宽使用量等得到客户确认，相关的成本能够可靠计量时确认收入。

IDC 及其增值服务合同分为固定合同与敞口合同。固定合同即合同明确约定服务提供量，敞口合同仅约定单价，主要约定带宽的单价。对于固定合同，在合同服务期限内每月按固定金额确认收入；对于敞口合同，每月根据统计的当月实际带宽使用量编制月客户收费通知单，并经客户核对确认。

- **建造合同**

本公司与客户之间的建造合同包含 EPC 工程项目建设、智能化能源管理系统建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法或产出法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 本公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 本公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

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

### (3) 政府补助的会计处理

#### ① 与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ② 与收益相关的政府补助

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

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

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

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

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

#### ③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

### (2) 递延所得税负债的确认

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

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

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

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

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

**(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认****①与企业合并相关的递延所得税负债或资产**

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

**②直接计入所有者权益的项目**

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

**③可弥补亏损和税款抵减****A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减**

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

**B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损**

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

**④合并抵销形成的暂时性差异**

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

**⑤以权益结算的股份支付**

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

**42、租赁****(1) 经营租赁的会计处理方法**

自 2021 年 1 月 1 日起适用

**(1) 租赁的识别**

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

**(2) 单独租赁的识别**

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以拆分，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

**(3) 本公司作为承租人的会计处理方法**

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、36。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### （4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。报告期内本公司仅涉及经营租赁。

##### 经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### （5）租赁变更的会计处理

##### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

##### ②租赁变更未作为一项单独租赁

#### A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

#### B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

##### (6) 售后租回

本公司按照附注五、39 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### ① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

##### ② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

本公司将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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

##### (2) 融资租赁的会计处理方法

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

##### (1) 金融资产的分类

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

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

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

##### (2) 应收账款预期信用损失的计量

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

##### (3) 商誉减值

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

##### (4) 开发支出

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

##### (5) 递延所得税资产

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

##### (6) 收入确认

本公司关于 EPC 工程项目建设、智能化能源管理系统建设的相关收入在一段时间内确认。EPC 工程项目和智能化能源管理系统项目的收入和利润的确认取决于本公司对于合同结果和履约进度的估计。本公司根据项目情况制定预算总成本，履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成的比例或已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。如果实际发生的总收入和总成本金额高于或低于管理层的估计值，将会影响本公司未来期间收入和利润确认的金额。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用



会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2021年12月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会[2021]35号）（以下简称“解释15号”），其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”（以下简称“试运行销售的会计处理规定”）和“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。	无	未对公司财务报表产生重大影响
2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号，以下简称解释16号），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行解释16号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。	无	未对公司财务报表产生重大影响
存货计量方法由标准成本法变更为实际成本法	经公司董事会审议通过	未对公司财务报表产生重大影响

## （2）重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

### 公允价值计量

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

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

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

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

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

#### ①估值技术

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

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

## ②公允价值层次

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
科华数据股份有限公司	15%
漳州科华技术有限责任公司	15%
漳州科华新能源技术有限责任公司	25%
厦门科灿信息技术有限公司	15%
厦门华睿晟智能科技有限责任公司	15%
北京科华恒盛技术有限公司	25%
广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司	25%
广州吉如光伏电力有限公司	12.50%
广州康洪光伏电力有限公司	12.50%
佛山市瑞祥光伏电力有限公司	25%
佛山市多盛光伏电力有限公司	12.50%
佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司	25%
深圳市康必达控制技术有限公司	15%
深圳市康必达中创科技有限公司	15%
深圳市康必达智能科技有限公司	25%
深圳市汇拓新邦科技有限公司	15%
广东科云辰航计算科技有限责任公司	15%
北京科华众生云计算科技有限公司	15%
上海臣翊网络科技有限公司	25%
北京科华智慧能源科技有限公司	25%
智慧能源科技张家口有限公司	25%
上海科众恒盛云计算科技有限公司	15%
厦门科华恒盛电力能源有限公司	25%
临朐优盛光伏发电有限公司	25%
济宁耀盛光伏电力有限公司	25%
遂平天中百年新能源有限公司	25%
天津多盛光伏发电有限公司	25%
天津盈辉光伏发电有限公司	12.50%
张北县科盛新能源设备有限公司	25%
科华恒盛（广州）有限责任公司	25%

广东科华乾昇云计算科技有限公司	15%
广州德昇云计算科技有限公司	25%
北京天地祥云科技有限公司	15%
广州维速信息科技有限公司	15%
上海天祥网络科技有限公司	15%
天地祥云（香港）有限公司	16.50%
中民阳光（厦门）新能源有限公司	12.50%
清远国腾计算科技有限公司	25%
怀来腾致云计算科技有限公司	25%
北京科华众腾科技有限公司	25%
厦门科华数能科技有限公司	25%
漳州科华电气技术有限公司	15%
清远瑞腾计算科技有限公司	25%
广州云腾电气工程有限公司	25%
厦门科华慧云科技有限公司	25%
韶关慧云计算科技有限公司	25%
广东科华智能科技有限公司	25%
北京云著科技有限公司	25%
贵州科华数能科技有限公司	25%
上海成凡云计算科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

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

(2) 子公司厦门科灿、康必达控制、康必达中创、汇拓新邦分别于 2009 年 4 月、2013 年 6 月、2007 年 8 月和 2014 年 7 月被认定为软件企业，增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(3) 所得税税收优惠政策见附注六、1。

## 3、其他

说明 1：本公司于 2009 年被认定为高新技术企业，2021 年被重新认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202135100965），发证日期为 2021 年 12 月 14 日，有效期三年，本报告期继续适用 15% 的所得税优惠税率。

说明 2：漳州技术为高新技术企业，2020 年被重新认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202035000834），发证日期为 2020 年 12 月 1 日，有效期三年，本报告期继续适用 15% 的所得税优惠税率。

说明 3：厦门科灿为高新技术企业，2020 年被重新认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202035100421），发证日期为 2020 年 10 月 21 日，有效期三年，本报告期继续适用 15% 的所得税优惠税率。

说明 4：华睿晟于 2019 年被认定高新技术企业，2022 年被重新认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202235100318），发证时间为 2022 年 11 月 17 日，有效期三年，本报告期适用 15% 的所得税优惠税率。

说明 5：康必达控制于 2009 年被认定为高新技术企业，2021 年被重新认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202144204298），发证日期为 2021 年 12 月 23 日，有效期三年，本报告期继续适用 15% 的所得税优惠税率。

说明 6：康必达中创于 2009 年被认定为高新技术企业，2021 年被重新认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202144201541），发证日期为 2021 年 12 月 23 日，有效期三年，本报告期继续适用 15% 的所得税优惠税率。

说明 7：汇拓新邦于 2018 年被认定为高新技术企业，2021 年被重新认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202144200615），发证日期为 2021 年 12 月 23 日，有效期三年，本报告期适用 15% 的所得税优惠税率。

说明 8：广东科云于 2018 年被认定为高新技术企业，2021 年被重新认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202144015222），发证日期为 2021 年 12 月 31 日，有效期三年，本报告期适用 15% 的所得税优惠税率。

说明 9：北京科众于 2016 年被认定为高新技术企业，2022 年被重新认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202211001365），发证日期为 2022 年 11 月 2 日，有效期三年，本报告期适用 15% 的所得税优惠税率。

说明 10：上海科众于 2018 年被认定为高新技术企业，于 2021 年 12 月 23 日再次被认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202131006148），有效期三年，本报告期适用 15% 的所得税优惠税率。

说明 11：广东乾昇于 2020 年被认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202044008940），发证日期为 2020 年 12 月 9 日，有效期三年，本报告期适用 15% 的所得税优惠税率。

说明 12：天地祥云于 2015 年被认定高新技术企业，于 2021 年 12 月 17 日再次被认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202111004011），有效期三年，本报告期适用 15% 的所得税优惠税率。

说明 13：广州维速于 2017 年被认定为高新技术企业，于 2020 年 12 月 9 日再次被认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202044012849），发证日期为 2020 年 12 月 9 日，有效期三年，本报告期适用 15% 的所得税优惠税率。

说明 14：上海天祥于 2017 年被认定为高新技术企业，于 2020 年 11 月 12 日再次被认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202031000467），发证日期为 2020 年 11 月 12 日，有效期三年，本报告期适用 15% 的所得税优惠税率。

说明 15：漳州电气于 2022 年被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书（证书号：GR202235001502），发证日期为 2022 年 12 月 14 日，有效期三年，本报告期适用 15% 的所得税优惠税率。

说明 16：根据财政部、国家税务总局“关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知”（财税[2008]46 号），孙公司广州吉如、广州康洪、佛山多盛、天津盈辉、中民阳光实施的光伏发电项目所得符合企业所得税减免条件，公司自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。减免税情况如下：

所属公司	项目	免征期限	减半期限
广州吉如	广东广州地铁鱼珠段 5MW 分布式光伏发电项目	2018-2020 年度	2021-2023 年度
广州康洪	广州瑞仪光电 0.9801MW 光伏发电项目	2018-2020 年度	2021-2023 年度
佛山多盛	广东佛山广特 1.22MW 分布式光伏发电项目	2018-2020 年度	2021-2023 年度
天津盈辉	天津京津科技谷 3.3MW 分布式光伏电站项目	2018-2020 年度	2021-2023 年度
中民阳光	厦门合兴项目	2018-2020 年度	2021-2023 年度

说明 17：根据国家税务总局 2021 年第 8 号和财政部、税务总局财税 2022 年第 13 号规定，子公司北京科华、佛山科华、广州云腾、北京云著，孙公司广州吉如、广州康洪、佛山多盛、天津盈辉、中民阳光、贵州数能本期满足小微企业认定的条件，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税（实际税率 2.5%）；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税（实际税率 5%）。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		14,893.12
银行存款	587,510,417.40	465,227,006.47
其他货币资金	20,950,980.05	62,821,954.28

合计	608,461,397.45	528,063,853.87
其中：存放在境外的款项总额	2,768,704.12	2,267,931.31

其他说明：

(1) 货币资金中使用权受限制情况

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
票据保证金、保函保证金、ETC 保证金	13,510,146.18	17,902,034.46
定期存单质押	—	20,363,800.00
诉讼及其他原因冻结资金	7,429,914.35	24,554,248.30
合计	20,940,060.53	62,820,082.76

说明：受限的货币资金因不能随时用于支付，不作为现金流量表中的现金及现金等价物，详见附注七、81、所有权或使用权受到限制的资产及附注十四、2、或有事项。

除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		200,344,569.50
其中：		
国债逆回购产品		199,992,000.00
远期结汇工具		352,569.50
其中：		
合计		200,344,569.50

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

商业承兑票据	75,216,443.14	54,324,537.81
信用证	6,493,974.12	5,147,647.45
合计	81,710,417.26	59,472,185.26

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	83,245,446.71	100.00%	1,535,029.45	1.84%	81,710,417.26	60,580,849.30	100.00%	1,108,664.04	1.83%	59,472,185.26
其中：										
组合2 承兑人为除合并范围内关联方的商业承兑汇票	76,751,472.59	92.20%	1,535,029.45	2.00%	75,216,443.14	55,433,201.85	91.50%	1,108,664.04	2.00%	54,324,537.81
组合3 信用证	6,493,974.12	7.80%			6,493,974.12	5,147,647.45	8.50%			5,147,647.45
合计	83,245,446.71	100.00%	1,535,029.45	1.84%	81,710,417.26	60,580,849.30	100.00%	1,108,664.04	1.83%	59,472,185.26

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
承兑人为除合并范围内关联方的商业承兑汇票	76,751,472.59	1,535,029.45	2.00%
信用证	6,493,974.12		
合计	83,245,446.71	1,535,029.45	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,108,664.04	426,365.41				1,535,029.45
合计	1,108,664.04	426,365.41				1,535,029.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		26,791,822.36
合计		26,791,822.36

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,897,863.19	0.48%	10,721,582.19	98.38%	176,281.00	11,153,121.19	0.50%	10,666,865.19	95.64%	486,256.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,278,321,845.96	99.52%	194,289,732.91	8.53%	2,084,032,113.05	2,219,705,585.75	99.50%	162,109,359.17	7.30%	2,057,596,226.58
其中：										
其中：组合2其他客户货款	2,278,321,845.96	99.52%	194,289,732.91	8.53%	2,084,032,113.05	2,219,705,585.75	99.50%	162,109,359.17	7.30%	2,057,596,226.58
合计	2,289,219,709.15	100.00%	205,011,315.10	8.96%	2,084,208,394.05	2,230,858,706.94	100.00%	172,776,224.36	7.74%	2,058,082,482.58

按单项计提坏账准备：10,721,582.19

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州英帕斯信息技术有限公司	842,954.76	842,954.76	100.00%	预计无法收回
北京蓝汛通信技术有限公司	458,957.43	458,957.43	100.00%	预计无法收回
广西玉柴石油化工有限公司	100,980.00	100,980.00	100.00%	预计无法收回
北京网聚无限通信技术有限公司	4,280,999.00	4,280,999.00	100.00%	预计无法收回
江西星盈科技有限公司	102,500.00	51,250.00	50.00%	预计无法全部收回
贵州申黔互联数据中心有限公司	139,560.00	139,560.00	100.00%	预计无法收回
北京迅安联创网络科技有限公司	785,600.00	785,600.00	100.00%	预计无法收回
河南全智科技有限公司	3,017,000.00	3,017,000.00	100.00%	预计无法收回
烟台华电能源股份有限公司	919,250.00	919,250.00	100.00%	预计无法收回



重庆优赛新能源开发有限公司	250,062.00	125,031.00	50.00%	预计无法全部收回
合计	10,897,863.19	10,721,582.19		

按组合计提坏账准备：194,289,732.91

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,700,504,746.09	34,010,094.86	2.00%
1-2 年	346,022,858.49	34,602,285.89	10.00%
2-3 年	100,571,093.25	20,114,218.65	20.00%
3-4 年	51,320,029.30	25,660,014.68	50.00%
4 年以上	79,903,118.83	79,903,118.83	100.00%
合计	2,278,321,845.96	194,289,732.91	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,700,504,746.09
其中：1 年以内	1,700,504,746.09
1 至 2 年	346,022,858.49
2 至 3 年	100,877,200.25
3 年以上	141,814,904.32
3 至 4 年	53,167,807.94
4 至 5 年	57,185,722.78
5 年以上	31,461,373.60
合计	2,289,219,709.15

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	10,666,865.19	54,717.00				10,721,582.19
按组合计提坏账准备	162,109,359.17	32,629,956.53	-388,771.09	838,353.88		194,289,732.91
合计	172,776,224.36	32,684,673.53	-388,771.09	838,353.88		205,011,315.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	838,353.88

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	151,712,438.08	6.63%	3,308,380.22
第二名	115,612,537.50	5.05%	2,312,250.75
第三名	69,461,442.11	3.03%	1,389,228.84
第四名	57,254,641.92	2.50%	2,292,499.03
第五名	41,605,311.64	1.82%	2,102,471.27
合计	435,646,371.25	19.03%	

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	不附追索权保理	48,962,241.00	-471,257.50

说明：截止 2022 年 12 月 31 日，本公司通过不附追索权保理终止确认的应收账款，因客户支付货款而终止保理协议的金额为 42,383,043.44 元。

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	134,775,334.09	144,142,346.79
合计	134,775,334.09	144,142,346.79

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## (2) 应收票据按减值计提方法分类披露

类别	2022年12月31日			
	计提减值准备的基础	计提比例(%)	减值准备	备注
按单项计提减值准备	—	—	—	—
按组合计提减值准备	134,775,334.09	—	—	—
其中：组合1 银行承兑汇票	134,775,334.09	—	—	—
合计	134,775,334.09	—	—	—

(续上表)

类别	2021年12月31日			
	计提减值准备的基础	计提比例(%)	减值准备	备注
按单项计提减值准备	—	—	—	—
按组合计提减值准备	144,142,346.79	—	—	—
其中：组合1 银行承兑汇票	144,142,346.79	—	—	—
合计	144,142,346.79	—	—	—

说明：按组合1计提坏账准备：于2022年12月31日、2021年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

其他说明：

## (3) 期末本公司已质押的应收票据

项目	已质押金额
银行承兑汇票	83,763,486.79
合计	83,763,486.79

说明：期末质押的银行承兑汇票系本公司用以向银行获取开具票据的授信额度。

## (4) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	317,237,348.27	—
合计	317,237,348.27	—

说明：用于背书或贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	175,093,604.55	97.09%	45,674,055.32	94.37%
1 至 2 年	4,260,194.05	2.36%	2,157,152.51	4.46%
2 至 3 年	874,113.97	0.48%	406,915.10	0.84%
3 年以上	128,864.36	0.07%	158,768.34	0.33%
合计	180,356,776.93		48,396,891.27	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

说明 1：期末预付款项较期初增长 272.66%，主要系储能业务增长导致预付材料款增加。

说明 2：期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2022 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	77,443,215.37	42.94
第二名	41,262,167.00	22.88
第三名	8,567,000.00	4.75
第四名	6,252,346.87	3.47
第五名	4,884,889.55	2.71
合计	138,409,618.79	76.75

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		1,898,193.79
其他应收款	131,897,107.09	161,763,544.75
合计	131,897,107.09	163,661,738.54

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
厦门智慧电力成套新能源科技有限公司		1,898,193.79
合计		1,898,193.79

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,663,260.68	2,041,719.86
保证金	28,840,787.27	23,568,086.43
押金	3,874,215.80	3,064,683.15
IDC 机房保证金	44,949,645.32	38,451,475.34
应收出口退税	9,276,482.98	10,511,608.20
代垫款项	47,626,467.69	90,614,352.91
往来款及其他	5,806,353.96	5,820,030.27
合计	144,037,213.70	174,071,956.16

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	9,128,411.41		3,180,000.00	12,308,411.41
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-21,298.93			-21,298.93
本期核销	147,005.87			147,005.87
2022 年 12 月 31 日余额	8,960,106.61		3,180,000.00	12,140,106.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	95,722,761.89
1 至 2 年	8,208,267.80
2 至 3 年	2,153,715.48
3 年以上	37,952,468.53
3 至 4 年	6,026,165.15
4 至 5 年	1,556,006.73

5 年以上	30,370,296.65
合计	144,037,213.70

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,180,000.00					3,180,000.00
按组合计提坏账准备	9,128,411.41	-21,298.93		147,005.87		8,960,106.61
合计	12,308,411.41	-21,298.93		147,005.87		12,140,106.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	147,005.87

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	代垫款项	42,761,235.77	1 年以内	29.68%	855,224.72
第二名	IDC 机房保证金	17,244,765.60	4 年以上	11.97%	
第三名	应收出口退税	9,276,482.98	1 年以内	6.44%	185,529.66
第四名	IDC 机房保证金	9,156,644.00	1 年以内	6.36%	
第五名	IDC 机房保证金	5,145,000.00	3-4 年	3.57%	
合计		83,584,128.35		58.02%	1,040,754.38

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	268,489,412.95	9,648,712.62	258,840,700.33	206,236,666.64	2,390,934.26	203,845,732.38
在产品	99,017,332.35		99,017,332.35	35,542,093.25		35,542,093.25
库存商品	227,827,582.37	6,760,479.42	221,067,102.95	90,058,251.79	2,277,650.89	87,780,600.90
周转材料	1,483,015.63		1,483,015.63	1,570,353.20	2,389.28	1,567,963.92
合同履约成本	67,501,523.02		67,501,523.02	12,909,775.61		12,909,775.61
发出商品	168,794,167.32		168,794,167.32	59,996,702.36		59,996,702.36
自制半成品	94,795,414.04	3,537,340.68	91,258,073.36	54,126,806.63	650,343.64	53,476,462.99
委托加工物资	72,955,388.36		72,955,388.36	14,528,995.65		14,528,995.65
合计	1,000,863,836.04	19,946,532.72	980,917,303.32	474,969,645.13	5,321,318.07	469,648,327.06



## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,390,934.26	7,810,758.81		552,980.45		9,648,712.62
库存商品	2,277,650.89	5,701,897.22		1,219,068.69		6,760,479.42
周转材料	2,389.28	-2,168.70		220.58		
自制半成品	650,343.64	3,100,683.68		213,686.64		3,537,340.68
合计	5,321,318.07	16,611,171.01		1,985,956.36		19,946,532.72

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	66,859,413.50	1,701,265.16	65,158,148.34	22,384,007.98	989,088.04	21,394,919.94
未到期的质保金	185,602,191.53	21,682,857.04	163,919,334.49	145,630,556.29	17,287,651.66	128,342,904.63
减：列示于其他非流动资产的合同资产	-	-	-	-	-	-
	106,527,541.43	12,166,008.82	94,361,532.61	92,625,318.01	10,281,633.42	82,343,684.59
合计	145,934,063.60	11,218,113.38	134,715,950.22	75,389,246.26	7,995,106.28	67,394,139.98

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	5,107,382.50			
合计	5,107,382.50			——

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	98,817,764.10	104,535,238.69
预缴所得税	2,651,980.75	2,997,208.99
预缴其他税费	3,584.25	
合计	101,473,329.10	107,532,447.68

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司	10,056,178.19	0.00	0.00	-410,536.32						9,645,641.87	
KEHUAF RANCES AS	237,220.79	0.00	0.00	-237,220.79							
上海成凡云计算科技有限公司	0.00	0.00	0.00								
厦门智慧电力成套新能源科技有限公司	20,442,508.98	0.00	0.00	5,607,119.43						26,049,628.41	

小计	30,735,907.96	0.00	0.00	4,959,362.32						35,695,270.28	
合计	30,735,907.96	0.00	0.00	4,959,362.32						35,695,270.28	

其他说明：

期末对 KEHUA FRANCE SAS 未确认的超额亏损见本附注九、3（6）；本公司原持有上海成凡 40% 股权，2022 年 10 月收购上海成凡剩余 60% 股权，构成同一控制下企业合并。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	8,600,000.00	500,000.00
合计	8,600,000.00	500,000.00

其他说明：

### （1）其他非流动金融资产—权益工具投资明细

被投资单位	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日	在被投资单位持股比例（%）	本期现金红利
厦门拓如电力有限公司	500,000.00	—	—	500,000.00	10	—
东耀新能源（张北县）有限公司	—	8,100,000.00	—	8,100,000.00	5	—
合计	500,000.00	8,100,000.00	—	8,600,000.00	—	—

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	41,212,373.70			41,212,373.70
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	41,212,373.70			41,212,373.70
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	25,373,696.44			25,373,696.44
2. 本期增加金额	1,202,553.98			1,202,553.98
(1) 计提或摊销	1,202,553.98			1,202,553.98
3. 本期减少金额	0.00			0.00
(1) 处置	0.00			0.00
(2) 其他转出	0.00			0.00
4. 期末余额	26,576,250.42			26,576,250.42
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	14,636,123.28			14,636,123.28
2. 期初账面价值	15,838,677.26			15,838,677.26

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,933,025,749.18	2,843,555,404.63
合计	2,933,025,749.18	2,843,555,404.63

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公及其他设备	光伏发电设备	数据中心机房设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	332,881,849.18	66,414,724.14	23,514,229.37	124,303,743.49	105,816,712.98	430,618,563.85	2,810,320,022.69	3,893,869,845.70
2. 本期增加金额	2,366,624.88	37,930,376.98	3,722,868.14	18,715,763.82	6,328,381.80	46,852.91	508,461,107.19	577,571,975.72
(1) 购置		12,510,292.92	3,190,968.41	14,721,083.83	4,979,041.78		13,477,196.37	48,878,583.31
(2) 在建工程转入	2,366,624.88	25,005,504.24	46,283.19		1,318,606.08		491,797,926.33	520,534,944.72
(3) 企业合并增加								
(4) 其他增加		414,579.82	485,616.54	3,994,679.99	30,733.94	46,852.91	3,185,984.49	8,158,447.69
3. 本期减少金额		5,947,447.66	1,353,840.81	10,923,690.85	9,775,377.16	510,112.09	26,445,437.32	54,955,905.89

额									
1) 处置或 报废		5,840,033 .70	1,353,840 .81	10,902,71 8.24	4,999,822 .65	510,112.0 9	26,445,43 7.32	50,051,96 4.81	
(2) 其他 减少		107,413.9 6		20,972.61	4,775,554 .51			4,903,941 .08	
4. 期 末余额	335,248,4 74.06	98,397,65 3.46	25,883,25 6.70	132,095,8 16.46	102,369,7 17.62	430,155,3 04.67	3,292,335 ,692.56	4,416,485 ,915.53	
二、累计 折旧									
1. 期 初余额	130,862,1 74.04	30,478,10 9.27	18,954,44 2.31	96,632,49 4.76	80,223,11 4.40	90,355,88 6.27	602,808,2 20.02	1,050,314 ,441.07	
2. 本 期增加金 额	16,017,19 5.93	5,948,644 .25	1,735,891 .43	14,935,77 9.25	6,876,191 .94	17,054,10 4.25	281,855,4 02.40	344,423,2 09.45	
1) 计提	16,017,19 5.93	5,666,798 .10	1,735,891 .43	11,788,71 8.23	6,876,191 .94	17,054,10 4.25	281,778,4 65.54	340,917,3 65.42	
(2) 其他		281,846.1 5		3,147,061 .02			76,936.86	3,505,844 .03	
3. 本 期减少金 额		1,983,252 .10	1,249,016 .91	9,495,354 .27	7,008,355 .81	102,991.0 0	9,863,456 .62	29,702,42 6.71	
1) 处置或 报废		1,983,252 .10	1,201,682 .63	9,495,354 .27	3,708,158 .06	102,978.8 8	9,863,456 .62	26,354,88 2.56	
(2) 其他 减少			47,334.28		3,300,197 .75	12.12		3,347,544 .15	
4. 期 末余额	146,879,3 69.97	34,443,50 1.42	19,441,31 6.83	102,072,9 19.74	80,090,95 0.53	107,306,9 99.52	874,800,1 65.80	1,365,035 ,223.81	
三、减值 准备									
1. 期 初余额									
2. 本 期增加金 额							118,424,9 42.54	118,424,9 42.54	
1) 计提							118,424,9 42.54	118,424,9 42.54	
3. 本 期减少金 额									
1) 处置或 报废									
4. 期 末余额							118,424,9 42.54	118,424,9 42.54	
四、账面 价值									
1. 期	188,369,1	63,954,15	6,441,939	30,022,89	22,278,76	322,848,3	2,299,110	2,933,025	



未账面价值	04.09	2.04	.87	6.72	7.09	05.15	,584.22	,749.18
2. 期初账面价值	202,019,675.14	35,936,614.87	4,559,787.06	27,671,248.73	25,593,598.58	340,262,677.58	2,207,511,802.67	2,843,555,404.63

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明：

期末不存在未办妥产权证书的固定资产。

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	397,234,940.07	646,273,850.25
合计	397,234,940.07	646,273,850.25

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广东科云数据中心				25,771,827.99		25,771,827.99
广东乾昇名美数据中心				184,287,963.11		184,287,963.11

广州德昇数据中心				252,749,900.73		252,749,900.73
腾讯怀来数据中心	104,137,967.51		104,137,967.51	930,392.54		930,392.54
北京众腾数据中心	246,982,992.95		246,982,992.95	173,814,984.81		173,814,984.81
北京云著数据中心	32,292,233.13		32,292,233.13			
共享中心项目	2,260,694.13		2,260,694.13			
待安装设备	5,112,905.59		5,112,905.59	3,407,006.15		3,407,006.15
零星项目	6,448,146.76		6,448,146.76	5,311,774.92		5,311,774.92
合计	397,234,940.07		397,234,940.07	646,273,850.25		646,273,850.25

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
广东科云数据中心	1,360,000.00	25,771,827.99		25,771,827.99			100.00%	100.00%				金融机构贷款
广东乾昇名美数据中心	780,000.00	184,287.96	22,276,721.66	206,564,684.77			90.54%	100.00%				金融机构贷款
广州德昇数据中心	780,000.00	252,749,900.73		252,749,900.73			98.43%	100.00%				金融机构贷款
腾讯怀来数据中心	130,000.00	930,392.54	103,207,574.97			104,137,967.51	80.11%	95.00%				其他
北京众腾数据中心	303,000.00	173,814,984.81	73,168,008.14			246,982,992.95	81.62%	75.00%	18,121,574.41	9,372,148.35	2.95%	其他
北京云著数据中心	350,000.00		32,292,233.13			32,292,233.13	9.23%	10.00%				其他
漳州新能源组串生产线	16,650,000.00		16,650,000.00	16,650,000.00			100.00%	100.00%				其他
合计	3,719,650.00	637,555,060.60	247,594,530.60	501,736,410.60		383,413,190.60			18,121,574.41	9,372,148.35		

	000.0 0	9.18	7.90	3.49		3.59			.41	35		
--	------------	------	------	------	--	------	--	--	-----	----	--	--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

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

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	运输工具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,103,121,507.21	10,045,459.34	1,767,600.00	1,114,934,566.55
2. 本期增加金额	60,450,727.91			60,450,727.91
3. 本期减少金额	145,291,944.34			145,291,944.34
4. 期末余额	1,018,280,290.78	10,045,459.34	1,767,600.00	1,030,093,350.12
二、累计折旧				
1. 期初余额	493,866,288.88	2,565,758.31	677,580.00	497,109,627.19
2. 本期增加金额	99,462,469.43	401,818.37	117,840.00	99,982,127.80

(1) 计提	99,462,469.43	401,818.37	117,840.00	99,982,127.80
3. 本期减少金额	80,795,959.54			80,795,959.54
(1) 处置				
4. 期末余额	512,532,798.77	2,967,576.68	795,420.00	516,295,795.45
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	505,747,492.01	7,077,882.66	972,180.00	513,797,554.67
2. 期初账面价值	609,255,218.33	7,479,701.03	1,090,020.00	617,824,939.36

其他说明：

房屋建筑物原值及累计折旧本期减少系广东科云数据中心发生租赁变更，租赁面积减少所致。

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	内部自主研发软件	应用软件	IP 地址及 AS 号	商标	客户关系	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	64,197,640.75	20,423,923.98		620,443,863.23	48,751,650.62	10,815,982.00	16,165,144.49	21,730,000.00	802,528,205.07
2. 本期增加金额	76,735,000.00			154,774,738.55	7,111,359.00				238,621,097.55
1) 购置	76,735,000.00				1,444,954.42				78,179,954.42
2) 内部研发				154,774,738.55					154,774,738.55
3) 企业合并增加									
(4) 在建工程转入					5,666,404.58				5,666,404.58
3. 本				55,552,5					55,552,5

期减少金额				33.71					33.71
1) 处置				55,552,533.71					55,552,533.71
4. 期末余额	140,932,640.75	20,423,923.98		719,666,068.07	55,863,009.62	10,815,982.00	16,165,144.49	21,730,000.00	985,596,768.91
二、累计摊销									
1. 期初余额	12,718,774.74	18,808,672.39		234,217,496.23	22,440,437.34	6,754,180.43	15,681,736.89	14,124,500.00	324,745,798.02
2. 本期增加金额	1,651,854.42	1,571,996.85		70,759,990.97	3,599,808.50	1,186,902.17	483,407.60	2,173,000.00	81,426,960.51
1) 计提	1,651,854.42	1,571,996.85		70,759,990.97	3,599,808.50	1,186,902.17	483,407.60	2,173,000.00	81,426,960.51
3. 本期减少金额				55,552,533.71					55,552,533.71
1) 处置				55,552,533.71					55,552,533.71
4. 期末余额	14,370,629.16	20,380,669.24		249,424,953.49	26,040,245.84	7,941,082.60	16,165,144.49	16,297,500.00	350,620,224.82
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	126,562,011.59	151,352,333		470,133,016.99	29,822,763.78	2,874,899.40		5,432,500.00	634,976,544.09
2. 期初账面价值	51,478,866.01	1,615,251.59		386,226,367.00	26,311,213.28	4,061,801.57	483,407.60	7,605,500.00	477,782,407.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 73.02%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	76,607,108.33	截止 2022 年 12 月 31 日未办理，已于 2023 年 2 月办理完毕

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
研发项目 1	134,613.46	6,902,076.76	0.00		7,036,690.22	0.00		0.00
研发项目 2	4,147,242.41	4,281,618.20	0.00		8,428,860.61	0.00		0.00
研发项目 3	3,952,632.60	4,018,008.60	0.00		7,970,641.20	0.00		0.00
研发项目 4	10,310,237.26	11,922,296.43	0.00		22,232,533.69	0.00		0.00
研发项目 5	3,521,858.76	3,820,403.96	0.00		7,342,262.72	0.00		0.00
研发项目 6	4,920,146.94	1,657,257.74	0.00		6,577,404.68	0.00		0.00
研发项目 7	9,989,260.92	1,906,886.79	0.00		11,896,147.71	0.00		0.00
研发项目 8	13,942,301.34	1,533,530.64	0.00		15,475,831.98	0.00		0.00
研发项目 9	10,763,559.05	4,710,752.94	0.00		15,474,311.99	0.00		0.00
研发项目 10	9,456,774.67	5,562,479.32	0.00		15,019,253.99	0.00		0.00
研发项目 11	4,440,897.87	10,760,022.45	0.00		15,200,920.32	0.00		0.00
研发项目 12	2,086,510.36	14,098,348.34	0.00		16,184,858.70	0.00		0.00
研发项目 13		5,935,020.74	0.00		5,935,020.74	0.00		0.00
研发项目 14		6,592,871.12	0.00			0.00		6,592,871.12
研发项目 15		14,674,389.94	0.00			0.00		14,674,389.94
费用化研发项目		278,226,331.08	0.00			278,226,331.08		0.00
合计	77,666,035.64	376,602,295.05	0.00		154,774,738.55	278,226,331.08		21,267,261.06

其他说明：

资本化开始时点、资本化的具体依据、截至期末的研发进度等

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
研发项目 1	2021/12/1	资本化项目立项	已验收
研发项目 2	2021/6/1	资本化项目立项	已验收
研发项目 3	2021/6/1	资本化项目立项	已验收
研发项目 4	2021/11/1	资本化项目立项	已验收
研发项目 5	2021/7/5	资本化项目立项	已验收
研发项目 6	2021/1/4	资本化项目立项	已验收
研发项目 7	2021/1/4	资本化项目立项	已验收
研发项目 8	2021/1/4	资本化项目立项	已验收
研发项目 9	2021/2/1	资本化项目立项	已验收
研发项目 10	2021/4/20	资本化项目立项	已验收
研发项目 11	2021/7/5	资本化项目立项	已验收
研发项目 12	2021/9/6	资本化项目立项	已验收
研发项目 13	2022/1/4	资本化项目立项	已验收
研发项目 14	2022/5/5	资本化项目立项	生产样机调试
研发项目 15	2022/5/5	资本化项目立项	生产样机设计及测试

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
深圳市康必达控制技术有限公司	68,605,114.64					68,605,114.64
云业务资产组合	808,350,453.70				1,166,827.56	807,183,626.14
上海成凡云计算科技有限公司		130,307,091.62				130,307,091.62
合计	876,955,568.34	130,307,091.62			1,166,827.56	1,006,095,832.40

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

云业务资产组组合	196,815,626.66				196,815,626.66
上海成凡云计算科技有限公司			130,307,091.62		130,307,091.62
合计	196,815,626.66		130,307,091.62		327,122,718.28

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明 1：本期企业合并增加 130,307,091.62 元，系收购控股股东厦门科华伟业股份有限公司之子公司上海溯聚企业管理中心（有限公司）所持有的上海成凡 60% 股权所致。上海溯聚企业管理中心（有限公司）所持上海成凡股权系通过非同一控制下企业合并形成，其合并层面已确认商誉原值 130,307,091.62 元及商誉减值准备 130,307,091.62 元。

说明 2：本期其他减少 1,166,827.56 元，系收到广州德昇股权转让过渡期净资产损失所致。

说明 3：商誉所在的资产组或资产组组合的相关信息

①康必达控制作为独立资产组，资产组由直接归属于康必达控制的固定资产、无形资产、开发支出及商誉构成。

②本公司并购天地祥云、上海臣翊、广州德昇，并于 2020 年 1 月对云业务进行整合，以充分发挥运营团队和自建数据中心之间的协同效应。云业务资产组组合包含直接归属于云业务合并的固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用以及分摊的商誉。

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

①本公司对康必达控制采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量为第 5 年现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 12.01%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉不存在减值。

②本公司聘请北京卓信大华资产评估有限公司对云业务资产组组合采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。北京卓信大华资产评估有限公司根据管理层批准的财务预算预计未来 8 年内现金流量，其后年度采用的现金流量为第 9 年现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 0%，不会超过资产组组合经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 13.60%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉减值 19,681.56 万元（期初商誉减值 19,681.56 万元），本期无需继续计提商誉减值。

商誉减值测试的影响

其他说明：

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------



北京科众数据中心装修费用	33,451,108.04		11,730,954.48		21,720,153.56
北京科众金田恒业机房装修费用	1,545,490.14		1,062,565.24		482,924.90
广东科云宿舍装修费用	2,372,809.20	172,477.06	494,156.28		2,051,129.98
广东乾昇数据中心改造费用	4,830,237.32	2,763,847.15	1,590,168.02		6,003,916.45
广州德昇数据中心改造费用		1,403,377.40	168,391.67		1,234,985.73
广东科云数据中心改造费用		957,233.28	187,578.21		769,655.07
零星装修改造项目	12,519,046.52	3,895,253.51	5,918,916.88		10,495,383.15
其他待摊费用	895,044.16		181,287.34		713,756.82
合计	55,613,735.38	9,192,188.40	21,334,018.12	0.00	43,471,905.66

其他说明：

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	43,330,654.92	6,698,115.15	23,587,084.17	3,866,182.06
内部交易未实现利润	251,606,808.39	46,082,694.04	294,071,592.41	54,397,365.09
可抵扣亏损	152,133,587.66	33,106,832.24	163,385,130.12	38,592,288.67
信用减值准备	205,281,678.26	31,841,342.00	174,623,763.66	28,753,334.06
递延收益	12,154,844.39	1,823,226.66	11,907,321.32	1,786,098.20
会计与税务摊销年限产生暂时性差异	1,943,121.38	291,468.21	1,434,429.94	215,164.49
新租赁准则产生的税会差异	13,994,271.41	2,273,979.57	18,846,892.20	3,277,355.20
预提运费	2,538,848.68	380,827.30	3,761,952.41	940,488.10
预计负债	17,843,112.81	2,741,737.28	13,232,374.94	1,984,856.24
已计提未发放职工薪酬	7,557,244.48	1,133,586.67		
合计	708,384,172.38	126,373,809.12	704,850,541.17	133,813,132.11

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,157,237.73	323,585.66	3,143,646.13	471,546.92
固定资产加速折旧(说明)	54,883,517.52	13,720,879.38	59,064,217.27	14,766,054.32

交易性金融资产公允价值变动收益			352,569.50	52,885.43
合计	57,040,755.25	14,044,465.04	62,560,432.90	15,290,486.67

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		126,373,809.12		133,813,132.11
递延所得税负债		14,044,465.04		15,290,486.67

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	174,244,372.98	11,580,509.75
可抵扣亏损	114,435,728.35	38,529,474.09
合计	288,680,101.33	50,109,983.84

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	22,935.38	24,136.16	
2023 年	1,474,372.15	1,475,038.56	
2024 年	14,602,036.38	14,602,036.38	
2025 年	15,208,303.59	17,003,562.54	
2026 年	25,616,330.54	5,424,700.45	
2027 年	57,511,750.31		
合计	114,435,728.35	38,529,474.09	

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	94,361,532.61		94,361,532.61	82,343,684.59		82,343,684.59
增值税借方余额重分类	9,041,021.00		9,041,021.00	102,538,072.58		102,538,072.58
预付工程款				3,965,840.62		3,965,840.62
预付房屋、设备款				412,220.00		412,220.00
无形资产预付款	2,091,456.80		2,091,456.80	474,815.80		474,815.80
远期订货款	25,701,000.00		25,701,000.00			

	0		0		
合计	131,195,010.41		131,195,010.41	189,734,633.59	189,734,633.59

其他说明：

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	372,620,000.00	273,292,035.26
保理融资款		9,598,063.00
已贴现未终止确认的应收票据	22,784,654.19	
合计	395,404,654.19	282,890,098.26

短期借款分类的说明：

说明：信用借款期末余额 372,620,000.00 元，包括：

①期末余额 342,900,000.00 元，系本公司向合并范围内公司开具银行承兑汇票，合并范围内公司在票据未到期情况下向银行贴现取得的借款。

②期末余额 29,720,000.00 元，系本公司向合并范围内公司开具建信融通，合并范围内公司在票据未到期情况下向银行贴现取得的借款。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

截至 2022 年 12 月 31 日，不存在已逾期未偿还的短期借款。

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	93,114,694.50	138,624,117.68
银行承兑汇票	1,063,066,465.66	508,443,778.80
信用证	7,410,232.36	
合计	1,163,591,392.52	647,067,896.48

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,454,579,766.76	1,060,709,172.86
工程款、设备款	138,245,903.75	167,360,407.43
运费	11,054,588.15	5,145,788.10
其他	19,893,409.99	15,504,282.46
合计	1,623,773,668.65	1,248,719,650.85

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州威能机电有限公司	5,887,920.54	尚未到期结算
成都派沃特科技股份有限公司	5,670,746.88	尚未到期结算
合计	11,558,667.42	

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	296,053,221.10	149,749,581.33
合计	296,053,221.10	149,749,581.33

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	97,405,791.20	886,060,106.93	882,575,479.50	100,890,418.63
二、离职后福利-设定提存计划	460,538.99	48,084,322.39	48,084,581.18	460,280.20
三、辞退福利		1,114,063.85	1,114,063.85	
合计	97,866,330.19	935,258,493.17	931,774,124.53	101,350,698.83

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	71,162,421.20	781,704,114.70	773,899,813.04	78,966,722.86
2、职工福利费	2,832,403.10	29,289,494.88	29,289,551.09	2,832,346.89
3、社会保险费	316,040.57	23,671,691.47	23,742,224.33	245,507.71
其中：医疗保险费	294,000.86	19,918,302.25	19,983,451.04	228,852.07
工伤保险费	5,638.78	2,125,805.77	2,117,019.51	14,425.04
生育保险费	16,400.93	1,627,583.45	1,641,753.78	2,230.60
4、住房公积金	50,324.00	43,893,715.08	43,944,039.08	
5、工会经费和职工教育经费	23,044,602.33	7,501,090.80	11,699,851.96	18,845,841.17
合计	97,405,791.20	886,060,106.93	882,575,479.50	100,890,418.63

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	443,377.95	46,798,835.56	46,798,544.83	443,668.68

2、失业保险费	17,161.04	1,285,486.83	1,286,036.35	16,611.52
合计	460,538.99	48,084,322.39	48,084,581.18	460,280.20

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	37,631,400.16	49,664,221.63
企业所得税	24,986,762.15	23,297,772.12
个人所得税	3,026,535.28	2,869,532.59
城市维护建设税	2,059,351.52	3,078,367.92
教育费附加	890,904.49	1,331,120.48
地方教育费附加	593,936.31	887,413.64
房产税	1,162,436.05	1,127,072.35
土地使用税	199,657.10	187,641.73
印花税	1,485,334.05	579,173.19
契税	2,235,000.00	
其他税费	12,771.39	11,844.93
合计	74,284,088.50	83,034,160.58

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	109,153,091.14	115,000,487.03
合计	109,153,091.14	115,000,487.03

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	2,447,904.70	2,499,736.74
保证金、质保金	26,563,145.72	18,883,780.72
预提费用	19,275,225.99	13,683,495.05
股权受让款	21,241,474.81	21,517,785.33
合并范围外关联方往来款		47,934,468.07
违约金、赔偿金	29,988,442.36	
其他	9,636,897.56	10,481,221.12
合计	109,153,091.14	115,000,487.03

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

说明 1：期末应付股权受让款主要系 2021 年收购康必达控制少数股权尚未支付的款项；

说明 2：期初应付合并范围外关联方往来款系同一控制下合并上海成凡所增加的，本期已支付，详见本附注十二、6；

说明 3：期末应付违约金、赔偿金系子公司广州德昇根据仲裁裁决书计提的租赁合同纠纷违约金，详见本附注十五、

4，截止财务报告日已支付。

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	257,456,403.09	317,552,427.52
一年内到期的长期应付款		10,000,000.00
一年内到期的租赁负债	144,758,702.45	123,577,264.60
合计	402,215,105.54	451,129,692.12

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	36,235,956.14	19,065,772.22
合计	36,235,956.14	19,065,772.22

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		182,903,433.76
保证借款	372,543,736.56	295,374,076.41
信用借款	937,644,059.32	996,058,413.89
质押+保证借款	245,328,557.21	654,871,453.46
质押+抵押+保证借款		277,615,029.98
减：一年内到期的长期借款	-257,456,403.09	-317,552,427.52
合计	1,298,059,950.00	2,089,269,979.98

长期借款分类的说明：

说明 1：截至 2022 年 12 月 31 日，保证借款期末余额为 372,543,736.56 元，包括：

①期末余额 181,156,938.10 元，系本公司作为担保人为子公司清远国腾提供连带责任保证，从工商银行厦门软件园支行取得 10 年期贷款额度 21,000 万元；

②期末余额 100,126,805.56 元，系本公司作为担保人为子公司怀来腾致提供连带责任保证，从工商银行厦门软件园支行取得 10 年期贷款额度 10,500 万元；

③期末余额 91,259,992.90 元，系本公司作为担保人为子公司清远瑞腾提供连带责任保证，从工商银行厦门软件园支行取得 10 年期贷款额度 10,000 万元。

说明 2：截至 2022 年 12 月 31 日，质押+保证借款期末余额 245,328,557.21 元，系本公司以持有的广东乾昇 70% 股权作为质押，为广东乾昇从中国农业银行广州智慧城支行取得 7 年期贷款额度 42,000 万元，同时本公司提供连带责任担保。

说明 3：截至 2022 年 12 月 31 日，信用借款期末余额 937,644,059.32 元，包括：

①期末余额 281,187,820.69 元，系本公司从国家开发银行取得 3 年期信用贷款额度 28,000 万元、5 年期信用贷款额度 20,000 万元，共计 48,000 万元；

②期末余额 49,043,569.17 元，系本公司从工商银行厦门软件园支行取得 3 年期信用贷款额度 5,000 万元；

③期末余额 100,088,611.12 元，系本公司从建设银行厦门湖滨支行取得 3 年期信用贷款额度 10,000 万元；



④期末余额 157,026,141.67 元，系本公司从农业银行厦门金融中心支行取得 3 年期信用贷款额度 16,000 万元；

⑤期末余额 50,044,305.56 元，系本公司从中国银行厦门市开元支行取得 3 年期信用贷款额度 5,000 万元；

⑥期末余额 300,253,611.11 元，系本公司从中国进出口银行厦门分行取得 2 年期信用贷款额度 10,000 万元、3 年期信用贷款额度 20,000 万元，共计 30,000 万元。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁付款额	771,115,925.72	896,936,458.97
减：未确认融资费用	-127,964,527.94	-156,751,241.71
减：一年内到期的租赁负债	-144,758,702.45	-123,577,264.60
合计	498,392,695.33	616,607,952.66

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	40,000,000.00
合计		40,000,000.00

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	0.00	56,134,125.00
减：未确认融资费用	0.00	-6,134,125.00
减：一年内到期的长期应付款	0.00	-10,000,000.00
合计	0.00	40,000,000.00

其他说明：

说明：子公司北京众腾以在建数据中心机房设备开展融资租赁业务，2021 年从农银金融租赁有限公司取得 5,000 万元融资款，本期合同提前中止，期末无余额。

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		2,451,983.00	
产品质量保证	17,843,112.81	10,780,391.94	产品质量保证系由于按合同约定在免费保修期内负有产品保修义务，本公司结合以前年度免费保修期间发生的维护费用实际情况所计提的产品售后维护费用的余额。
合计	17,843,112.81	13,232,374.94	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	31,368,680.11	2,898,000.00	2,371,695.62	31,894,984.49	
合计	31,368,680.11	2,898,000.00	2,371,695.62	31,894,984.49	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
IGBT 整流高效大功率模组化不间断电源	1,639,973.03			141,097.52			1,498,875.51	与资产相关

高频环节 逆变技术 在节能降 耗与新能 源变换装 置中的应 用	2,247,871 .99			388,683.2 4			1,859,188 .75	与资产相 关
研发试制 基地建设	558,528.2 0			48,100.12			510,428.0 8	与资产相 关
云计算工 程项目	4,665,491 .78			382,210.6 8			4,283,281 .10	与资产相 关
电子信息 产品安规 检测与环 境试验平 台建设	677,220.1 4			222,920.9 7			454,299.1 7	与资产相 关
高端 UPS 数字化车 间智能制 造示范项 目	77,327.63			77,327.59			0.04	与资产相 关
基于 IGBT 模块应用 的高校节 能电力电 子变换装 置 (UPS) 产业化项 目	661,308.5 2			134,791.5 3			526,516.9 9	与资产相 关
核级不间 断电源	152,702.7 3			35,874.56			116,828.1 7	与资产相 关
军事工程 装备特种 电源关键 技术研究 开发中心	648,327.8 8			24,464.56			623,863.3 2	与资产相 关
绿色低碳 发展专项 资金	826,271.1 1			50,847.48			775,423.6 3	与资产相 关
E 级蓄电 池充电器 及 UPS 设 备研制项 目	9,813,657 .10			723,710.7 0			9,089,946 .40	与资产相 关
离子束修 项目	8,500,000 .00			141,666.6 7			8,358,333 .33	与资产相 关
循环改造 专项资金 补助-军需 工程装备 特种电源 产业化项 目	791,340.0 0						791,340.0 0	与资产相 关
循环改造 专项资金 补助-光伏 发电项目	108,660.0 0						108,660.0 0	与资产相 关
电气与控		2,898,000					2,898,000	与资产相

制设备的 研发及产 业化		.00					.00	关
合计	31,368,68 0.11	2,898,000 .00		2,371,695 .62			31,894,98 4.49	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	461,567,39 1.00						461,567,39 1.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,667,107,035.05		22,559,353.55	1,644,547,681.50
其他资本公积	110,885,253.47			110,885,253.47
合计	1,777,992,288.52		22,559,353.55	1,755,432,934.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明 1：2022 年 10 月，本公司收购上海成凡构成同一控制下企业合并，根据比较报表追溯调整期初资本公积 8,026,241.71 元，本期支付现金购买资产减少相应资本公积（股本溢价）21,494,100.00 元；

说明 2：2022 年 1 月，本公司以人民币 270 万元购买原控股子公司北京智慧 15% 少数股权，在合并报表中，因购买少数股权新取得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开始持续计算的净资产份额之间的差额，减少资本公积（股本溢价）1,065,253.55 元。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	318,283.97	506,366.00				506,366.00	824,649.97
外币财务报表折算差额	318,283.97	506,366.00				506,366.00	824,649.97
其他综合收益合计	318,283.97	506,366.00				506,366.00	824,649.97

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	219,745,025.30	11,038,670.20		230,783,695.50
任意盈余公积	3,333,914.42			3,333,914.42
合计	223,078,939.72	11,038,670.20		234,117,609.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按母公司本期净利润 10%提取法定盈余公积金，且法定盈余公积累计额达到公司注册资本的 50%，不再提取。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,072,938,681.07	833,974,568.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-11,080,412.03	-23,630,852.46
调整后期初未分配利润	1,061,858,269.04	810,343,716.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	248,364,002.93	438,777,400.78
减：提取法定盈余公积	11,038,670.20	48,792,630.55
应付普通股股利	41,541,065.19	138,470,217.30
期末未分配利润	1,257,642,536.58	1,061,858,269.04

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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-11,080,412.03 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,582,868,105.63	3,967,799,000.36	4,797,992,555.32	3,417,183,648.12
其他业务	65,629,821.83	16,240,762.52	67,713,737.12	23,582,426.67
合计	5,648,497,927.46	3,984,039,762.88	4,865,706,292.44	3,440,766,074.79

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中:				
按经营地区分类				
其中:				
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

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

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,098,944.89	9,262,761.31
教育费附加	3,994,483.18	4,028,593.08
房产税	3,720,650.45	3,699,965.62
土地使用税	641,281.43	603,675.91
印花税	4,290,376.98	3,490,766.25
地方教育附加	2,663,013.41	2,684,943.46
其他税费	69,407.30	311,489.66



合计	24,478,157.64	24,082,195.29
----	---------------	---------------

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	285,051,175.31	239,366,640.59
维修费	38,448,513.38	30,134,468.95
技术服务费	33,678,233.99	25,539,484.70
差旅费	27,960,141.34	25,468,914.35
广告宣传费	17,896,207.82	10,129,357.28
咨询费	16,460,123.97	7,442,624.18
办公费	10,878,421.54	9,305,097.75
会务费	4,556,158.38	5,537,282.49
短期租赁费用	5,214,924.30	5,049,319.78
使用权资产折旧	3,520,691.39	3,402,171.67
固定资产折旧	3,257,670.34	2,912,739.35
其他销售费用	60,516,775.62	53,079,778.96
合计	507,439,037.38	417,367,880.05

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	135,482,920.03	114,881,434.87
办公费	9,602,145.77	5,460,656.20
咨询费	15,945,550.42	8,978,104.95
固定资产折旧	13,404,316.52	13,161,628.79
无形资产摊销	8,500,236.04	9,357,539.56
使用权资产折旧	2,899,764.49	2,416,588.04
其他资产摊销费用	3,654,560.49	3,435,629.93
差旅费	3,479,579.33	3,741,294.30
物业管理费	3,123,157.88	3,387,835.80
水电费	2,124,439.81	1,866,818.21
短期租赁费用	2,998,787.33	2,165,502.67
会务费	522,630.51	328,485.89
运输费	242,309.66	331,071.64
其他管理费用	23,457,312.60	30,920,188.70
合计	225,437,710.88	200,432,779.55

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	208,827,483.35	153,331,078.83
自行开发无形资产的摊销	69,876,797.56	55,091,644.48
材料费	21,340,062.46	16,687,292.12
固定资产折旧	12,368,058.70	12,681,941.74
检测认证费	11,505,479.17	9,261,022.41
差旅费	1,724,837.94	3,157,745.93
使用权资产折旧	3,292,883.12	3,083,552.66
水电燃气费	2,444,555.15	1,604,520.48
其他资产摊销费用	1,665,142.54	1,981,985.56
技术咨询服务费	4,602,554.56	1,208,523.90
办公费	431,096.78	454,459.14
短期租赁费用	1,075,076.28	326,188.08
其他研发费用	8,949,101.03	8,064,963.05
合计	348,103,128.64	266,934,918.38

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	100,805,882.34	135,276,005.76
其中：租赁负债利息支出	18,227,310.73	20,170,174.96
减：利息收入	4,459,100.48	3,045,813.16
利息净支出	96,346,781.86	132,230,192.60
汇兑损失	-10,749,462.67	2,533,261.76
银行手续费及其他	4,182,256.85	2,552,613.24
合计	89,779,576.04	137,316,067.60

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	46,865,186.56	38,734,178.76
其中：与递延收益相关的政府补助	2,371,695.62	3,076,991.76
与递延收益相关的政府补助		1,436,534.10
直接计入当期损益的政府补助	44,493,490.94	34,220,652.90
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	29,469,819.70	3,449,357.17
其中：个税扣缴税款手续费	773,190.83	565,945.51
进项税加计扣除	28,696,628.87	2,883,411.66
合计	76,335,006.26	42,183,535.93

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	4,959,362.32	4,570,129.80
处置长期股权投资产生的投资收益		-55,347.66
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,151,865.95	723,401.31
债务重组收益		-58,543.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-823,077.50	-990,209.72
处置应收款项融资取得的投资收益	-1,338,290.85	-1,097,550.05
业绩承诺补偿款		102,782,381.65
合计	-353,871.98	105,874,261.65

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		352,569.50
合计		352,569.50

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	21,298.93	-1,357,573.98
应收票据坏账损失	-426,365.41	-564,125.37
应收账款坏账损失	-32,684,673.53	-35,158,490.64
合计	-33,089,740.01	-37,080,189.99

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,611,171.01	-5,060,493.58

五、固定资产减值损失	-118,424,942.54	
十二、合同资产减值损失	-5,107,382.50	-3,127,287.37
合计	-140,143,496.05	-8,187,780.95

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	44,076.19	406,659.26
其中：固定资产	44,076.19	406,659.26
租赁变更确认损益	3,640,602.02	
合计	3,684,678.21	406,659.26

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	1,238,662.21	147,597.36	1,238,662.21
无需支付的应付款项	2,481,748.73	24,100.05	2,481,748.73
赔偿金、违约金收入	3,269,275.40	14,773,465.12	3,269,275.40
其他	154,224.69	665,688.72	154,224.69
合计	7,143,911.03	15,610,851.25	7,143,911.03

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,526,000.00	2,290,000.00	1,526,000.00
非流动资产毁损报废损失	14,134,428.60	7,584,128.43	14,134,428.60
罚款及滞纳金支出	67,012.10	356,447.06	67,012.10
违约金、赔偿金	48,801,085.55	2,953,434.24	48,801,085.55
其他	943,552.62	29,196.27	943,552.62
合计	65,472,078.87	13,213,206.00	65,472,078.87

其他说明：

说明 1：本期因对数据中心机房的储能电池组进行更换，确认非流动资产报废损失 12,686,851.61 元；

说明 2：子公司广州德昇与广州市德煌投资有限公司产生租赁合同纠纷并诉诸广州仲裁委员会，2022 年 5 月广州仲裁委员会下达裁决书，广州德昇需支付逾期租金。同时额外承担违约金、对方律师费、仲裁费等共计 46,013,815.88 元

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	46,361,158.89	52,797,426.91
递延所得税费用	6,193,301.36	-16,665,409.64
合计	52,554,460.25	36,132,017.27

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	317,324,962.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,598,744.39
子公司适用不同税率的影响	-10,770,129.85
调整以前期间所得税的影响	216,257.46
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,409,656.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,760,554.14
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	61,239,279.83
研发费用加计扣除	-48,968,173.77
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-720,182.27
税率变动对期初递延所得税余额的影响	1,048,019.19
高新技术企业 2022.10.01-2022.12.31 新购置的设备、器具加计扣除	-738,456.94
所得税费用	52,554,460.25

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七、57 其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到政府补助资金	43,858,957.51	47,821,118.58
银行利息收入	4,459,100.48	2,682,011.52
收回备用金、保证金	125,302,529.21	25,038,729.05
收到其他款项	121,986,993.08	58,460,236.66
合计	295,607,580.28	134,002,095.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付短期租赁和低价值资产租赁付款额	9,288,787.91	8,991,266.44
差旅费	33,164,558.61	32,959,061.79
维修费	38,448,513.38	27,888,406.07
技术开发费	49,272,849.15	27,454,392.03
支付其他费用	178,623,723.22	237,149,369.45
支付备用金、保证金、押金	133,477,789.08	64,630,226.53
支付往来款及其他	106,165,064.75	11,547,991.51
合计	548,441,286.10	410,620,713.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让过渡期净资产损失	1,166,827.56	
合计	1,166,827.56	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇结汇	2,088,400.00	
合计	2,088,400.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司收到对原股东的债务追偿款		21,943,139.35

合计		21,943,139.35
----	--	---------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债的本金和利息	119,439,734.28	92,369,560.37
归还农银融资租赁借款和利息	49,959,583.33	
归还关联方借款	42,550,000.00	
购买少数股权支付的现金	2,700,000.00	49,343,861.13
合计	214,649,317.61	141,713,421.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	264,770,502.34	448,621,060.16
加：资产减值准备	173,233,236.06	45,267,970.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	339,889,050.19	298,500,780.69
使用权资产折旧	90,004,018.85	85,949,263.13
无形资产摊销	80,881,667.96	67,365,148.87
长期待摊费用摊销	21,149,854.11	21,701,210.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-3,684,678.21	-406,659.26
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	12,895,766.39	7,436,531.07
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-352,569.50
财务费用（收益以“－”号填列）	94,280,408.28	139,475,283.67
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,269,851.41	-105,874,261.65
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	7,439,322.99	-31,336,388.13
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,246,021.63	14,670,978.49
存货的减少（增加以“－”号	-523,908,234.55	-46,781,785.17

填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-162,424,834.35	-616,889,709.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,209,816,126.28	503,848,158.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,594,826,333.30	831,195,012.99
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	587,521,336.92	465,243,771.11
减: 现金的期初余额	465,243,771.11	749,453,959.37
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	122,277,565.81	-284,210,188.26

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	587,521,336.92	465,243,771.11



其中：库存现金		14,893.12
可随时用于支付的银行存款	587,510,417.40	465,227,006.47
可随时用于支付的其他货币资金	10,919.52	1,871.52
三、期末现金及现金等价物余额	587,521,336.92	465,243,771.11

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,940,060.53	保证金、诉讼及其他原因冻结资金
应收票据	26,791,822.36	期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据
应收款项融资	83,763,486.79	银行承兑汇票质押
长期股权投资（说明②）	235,441,172.95	质押借款
合计	366,936,542.63	

其他说明：

说明：①货币资金使用权受限情况，详见本附注七、1之（2）；

②本公司之子公司广东乾昇从广州农行智慧城支行取得7年期贷款额度42,000万元，以本公司所持有的广东乾昇70%股权作为质押，同时由本公司提供连带责任担保。

## 82、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	11,519,249.66	6.9646	80,226,966.18
欧元	1,041,856.16	7.4229	7,733,594.09
港币	1,354,662.00	0.8933	1,210,119.57
澳元	9.47	4.7138	44.64
应收账款			
其中：美元	3,935,795.83	6.9646	27,411,243.64
欧元			
港币	208,960.12	0.8933	186,664.08
其他应收款			
其中：港币	283,552.13	0.8933	253,297.12

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	779,603.42	6.9646	5,429,625.95
欧元	12,366.09	7.4229	91,792.25
港币	89,678.00	0.8933	80,109.36
其他应付款			
其中：港币	9,686.26	0.8933	8,652.74

其他说明：

孙公司天地祥云（香港）有限公司系注册于香港特别行政区的有限公司，其主要经营地在香港，主要结算货币为港币，以港币作为其记账本位币。

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

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### （1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
IGBT 整流高效大功率模组化不间断电源	1,498,875.51	递延收益	141,097.52
高频环节逆变技术在节能降耗与新能源变换装置中的应用	1,859,188.75	递延收益	388,683.24
研发试制基地建设	510,428.08	递延收益	48,100.12
云计算工程项目	4,283,281.10	递延收益	382,210.68
电子信息产品安规检测与环境试验平台建设	454,299.17	递延收益	222,920.97
高端 UPS 数字化车间智能制造示范项目	0.04	递延收益	77,327.59
基于 IGBT 模块应用的高校节能电力电子变换装置（UPS）产业化项目	526,516.99	递延收益	134,791.53
核级不间断电源	116,828.17	递延收益	35,874.56
军事工程装备特种电源关键技术研究开发中心	623,863.32	递延收益	24,464.56
绿色低碳发展专项资金	775,423.63	递延收益	50,847.48
E 级蓄电池充电器及 UPS 设	9,089,946.40	递延收益	723,710.70

备研制项目			
循环改造专项资金补助-军需工程装备特种电源产业化项目	791,340.00	递延收益	
循环改造专项资金补助-光伏发电项目	108,660.00	递延收益	
离子束修项目	8,358,333.33	递延收益	141,666.67
电气与控制设备的研发及产业化	2,898,000.00	递延收益	
研发经费补助款		其他收益	7,444,553.00
“三高”企业科技成果转化奖励		其他收益	3,553,300.00
增值税退税款		其他收益	3,532,533.43
支持企业加大研发投入		其他收益	3,000,000.00
2022年数字经济产业扶持计划项目		其他收益	1,980,000.00
“支持企业增产增效”奖励		其他收益	1,519,000.00
厦门市高价值专利组合培育第三年度考核奖励资金		其他收益	1,500,000.00
2022年度标准化战略资助经费		其他收益	1,330,000.00
2021年服务型制造示范奖励		其他收益	1,000,000.00
2021年中央引导地方科技发展资金（市级）		其他收益	1,000,000.00
漳财企指[2022]28号兑现2022年第一批省级专项转移支付资金漳州市项目—国家级服务型制造示范企业专项资金		其他收益	1,000,000.00
科研工作站补助经费		其他收益	1,000,000.00
碳化硅功率器件/模块研发及其在光伏逆变器中的应用		其他收益	802,600.00
2022年全国质量标杆奖励		其他收益	800,000.00
张江高增长补助		其他收益	800,000.00
企业研发投入支持计划项目		其他收益	678,400.00
2022年厦门市工业企业技术改造专项资金项目		其他收益	660,000.00
企业经营贡献奖		其他收益	660,000.00
2021年度商贸业企业经营贡献奖		其他收益	580,000.00
漳州金峰经济开发区循环化改造重点项目“军需工程装备特种电源产业化项目”补助资金		其他收益	542,160.00
2021年度国家及省级绿色制造和省级循环经济示范试点		其他收益	500,000.00
省级节能循环经济专项资金		其他收益	500,000.00
省级新型研发机构一次性奖励（市属单位）		其他收益	500,000.00
经营贡献奖		其他收益	420,000.00
2020专利奖励经费		其他收益	409,550.00
“促进高新技术企业成长（2021年度）”条款补助		其他收益	300,000.00
2021年企业技术中心、技术创新示范、质量标杆奖励		其他收益	300,000.00

2022 年度南山区自主创新产业发展专项资金		其他收益	300,000.00
2022 年技改补助先行拨付资金（第三批）项目		其他收益	300,000.00
创新创业大赛奖金		其他收益	300,000.00
企业成长壮大奖		其他收益	280,000.00
2020 年第 2-4 季度省级出口信用保险扶持资金		其他收益	270,960.00
服务贸易和服务外包项目资金		其他收益	257,400.00
2020 年度“促进科技创新发展八条措施”区级部分		其他收益	250,000.00
2020 年度“促进科技创新发展八条措施”市级部分		其他收益	250,000.00
成长壮大奖		其他收益	210,000.00
2021 年第一批补充认定和第二批国高奖励资金		其他收益	200,000.00
2021 年漳州市科技型中小企业技术创新资金项目计划和经费		其他收益	200,000.00
2022 年上半年纾困减负政策扶持资金(工业)		其他收益	200,000.00
瞪羚企业认定奖励		其他收益	200,000.00
火炬域外研发中心“北京天地祥云科技研发中心”补助		其他收益	200,000.00
火炬域外研发中心“广东科华乾昇云计算科技研发中心”补助		其他收益	200,000.00
科学技术补助		其他收益	200,000.00
专利奖配套奖励金		其他收益	200,000.00
专利资助费用		其他收益	200,000.00
高新技术企业补助资金		其他收益	200,000.00
一企一策补贴		其他收益	190,000.00
佛山市南海区发展和改革局市补		其他收益	189,146.25
2017 年度高新技术企业补贴		其他收益	180,000.00
2022 年省级一季度增产增效奖励资金（第一批）		其他收益	168,200.00
2021 年第 1-3 季度出口企业省级出口信用保险扶持资金		其他收益	165,789.00
芄城四季度鼓励规模工业企业增产增效奖励		其他收益	155,202.00
零星政府补助		其他收益	152,140.00
2021 年新增新上规模工业企业奖励区级配套		其他收益	150,000.00
2021 年新增新上规模工业企业政策奖励市级资金		其他收益	150,000.00
厦门市 2021 年度中央外经贸发展专项资金		其他收益	150,000.00
2021 年本土领军人才支持计划扶持培养经费首期		其他收益	125,000.00
本土领军人才扶持经费		其他收益	125,000.00
2020 年第 1-3 季度市级出口信用保扶持资金		其他收益	118,650.00
科技保险补贴资金		其他收益	105,600.00

22 年漳州市发明专利申请资助资金		其他收益	101,500.00
2022 年福建知识产权优势企业认定经费		其他收益	100,000.00
标准化专项补助经费		其他收益	100,000.00
发展奖励		其他收益	100,000.00
支持做优工业品牌奖励资金		其他收益	100,000.00
2021 年技术交易成果转化奖励金		其他收益	84,000.00
第五支持外贸稳定发展补充措施资金		其他收益	81,609.00
科技创新小巨人补贴		其他收益	80,000.00
2022 年服务贸易和服务外包		其他收益	75,600.00
发放 2022 年芗城区春节（2 月）一次性稳定就业奖补		其他收益	72,500.00
2022 年度重点科技型小微企业租金补贴		其他收益	68,250.00
一次性补助奖励		其他收益	91,000.00
漳州金峰经济开发区循环化改造重点项目“光伏发电项目”补助资金		其他收益	57,840.00
2020-2021 年度专家服务基地建设评估优秀等次基地补助款		其他收益	50,000.00
2020 年度国家科技进步奖二等奖		其他收益	50,000.00
2021 年新增新上规模工业企业政策奖励省级部分		其他收益	50,000.00
第二批福建省特殊支持“双百计划”人才配套补助资金科		其他收益	50,000.00
2020 年至 2021 年度涉水企业补贴		其他收益	47,600.00
2021 年部分外贸发展资金（2021 年自主品牌建设资金）（无文件）		其他收益	38,000.00
2022 年专利保险补贴		其他收益	30,000.00
付 2022 年知识产权专利保险费		其他收益	30,000.00
知识产权政策奖励经费		其他收益	30,000.00
企业招用退役士兵定额扣减增值税		其他收益	25,500.00
2021 年省级一季度制造业企业增产增效奖励资金		其他收益	22,100.00
专利补贴		其他收益	20,000.00
2022 年上半年外贸企业运用汇率避险产品奖励资金		其他收益	14,334.00
2021 年“两节”期间生产稳定运行有关奖励资金市级部分		其他收益	11,100.00
2021 年“两节”期间生产稳定运行奖励区级配套		其他收益	11,000.00
工业企业消杀补贴		其他收益	10,000.00
2022 年第一批外贸项目资金（2021 年第三批省级扶持境外专业优质展会及中央		其他收益	9,200.00

中小开其他项目资金			
引进劳动力用工服务奖补		其他收益	8,000.00
2022 年小微企业租赁社会 物业租金补贴项目		其他收益	5,000.00
收到政府补助-漳州市芗城 区就业服务中心		其他收益	4,500.00
2021 年度服务外包企业奖 励资金		其他收益	2,500.00
特种作业技能补贴		其他收益	2,500.00
2017.12.31-2020.12.31 期 间的深圳市电子政务平台数 字证书费用返还		其他收益	2,000.00
收到政府补助-漳州金丰经 济开发区管理委员会		其他收益	1,300.00
失业补贴		其他收益	874.26
吸纳登记失业人员一次性补 贴		其他收益	500.00
吸纳中西部脱贫人口跨省就 业补助		管理费用	3,972.95
吸纳贫困		管理费用	15,240.00
发放 2021 年芗城区创业带 动就业补贴		管理费用	19,500.00
零星政府补助		管理费用	34,576.62
展会补贴		管理费用	75,796.00
以工代训补贴		管理费用	107,500.00
招才奖励		管理费用	117,000.00
一次性扩岗补贴		管理费用	425,065.00
稳岗补贴		管理费用	643,441.93
一次性留工补助		管理费用	613,276.16
社保补贴、劳务协作奖励		管理费用	1,177,520.94
出口信保扶持资金		销售费用	1,149,203.00
借款贴息补助		财务费用	2,000,000.00
出口融资贴息		财务费用	135,018.00
购买原材料流动贷款贴息项 目		财务费用	285,300.00

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

### 1. 租赁

(1) 本公司作为承租人

与租赁相关的当期损益及现金流

项目	2022 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	9,288,787.91

项 目	2022 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	—
租赁负债的利息费用	18,227,310.73
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	—
转租使用权资产取得的收入	—
与租赁相关的总现金流出	119,439,734.28
售后租回交易产生的相关损益	—

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--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	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
<b>资产：</b>		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
<b>负债：</b>		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
<b>净资产</b>		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

**(6) 其他说明**



## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
上海成凡云计算科技有限公司	60.00%	合并前后均受同一方控制且该控制并非暂时	2022年10月31日	实际取得控制权的日期	13,088,420.27	3,963,612.02	9,952,922.36	- 205,899.61

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	21,494,100.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	31,224.10	4,696.70
应收款项	8,289,376.67	
存货		
固定资产	36,102,025.40	41,500,801.28
无形资产		
其他流动资产		1,567,301.44
递延所得税资产	2,257,600.91	3,723,657.38
负债：		

借款		
应付款项	134,000.00	34,000.00
应交税费	388,651.76	
其他应付款	43,377,006.57	47,945,500.07
净资产	2,780,568.75	-1,183,043.27
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,668,341.25	-709,825.96

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
秦皇岛耀盛光伏发电有限公司		100.00%	转让	2022年05月09日	控制权转移						不适用	
秦皇		100.0	转让	2022	控制						不适	

岛盛通光伏发电有限公司		0%		年 05 月 09 日	权转移							用
秦皇岛宏聚光伏电力有限公司		100.00%	转让	2022 年 05 月 09 日	控制权转移							不适用
秦皇岛聚兴光伏电力有限公司		100.00%	转让	2022 年 05 月 09 日	控制权转移							不适用

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

### （1）新设公司导致的合并范围的变动情况

子公司名称	简称	新纳入合并范围的日期
韶关慧云计算科技有限公司	韶关慧云	2022 年 5 月 20 日
广东科华智能科技有限公司	广东智能	2022 年 7 月 6 日
北京云著科技有限公司	北京云著	2022 年 8 月 1 日
贵州科华数能科技有限公司	贵州数能	2022 年 9 月 22 日
漳州数源科技检测有限公司	漳州数源	2022 年 12 月 21 日

截至 2022 年 12 月 31 日，漳州数源尚未开展生产经营活动，本公司也尚未支付投资款。

### （2）注销子公司导致的合并范围的变动情况

子公司名称	工商登记注销日期
黄石贵丰光伏发电有限公司	2022 年 6 月 17 日
黄石盛通光伏发电有限公司	2022 年 6 月 15 日
邯郸市多兴电力有限公司	2022 年 7 月 15 日
磁县多盛电力工程有限公司	2022 年 7 月 13 日

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
漳州科华技术有限责任公司	福建漳州	福建漳州	电子业	100.00%		投资设立
漳州科华新能源技术有限责任公司	福建漳州	福建漳州	电子业		100.00%	投资设立
厦门科灿信息技术有限公司	福建厦门	福建厦门	软件业	100.00%		投资设立
厦门华睿晟智能科技有限公司	福建厦门	福建厦门	信息系统集成服务、互联网信息服务等	100.00%		投资设立
北京科华恒盛技术有限公司	北京市	北京市	信息技术	100.00%		投资设立
广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司	广东佛山	广东佛山	电子业	100.00%		投资设立
佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司	广东佛山	广东佛山	电子业	80.00%		投资设立
深圳市康必达控制技术有限公司	广东深圳	广东深圳	电子业	100.00%		受让股权及增资
广东科云辰航计算科技有限责任公司	广东广州	广东广州	云计算系统服务	80.00%		受让股权
北京科华众生云计算科技有限公司	北京市	北京市	云计算系统服务	67.00%		投资设立
北京科华智慧能源科技有限公司	北京市	北京市	新能源、投资开发、其他软件应用业	100.00%		投资设立
上海科众恒盛云计算科技有限公司	上海市	上海市	云计算系统服务	100.00%		投资设立
厦门科华恒盛电力能源有限公司	福建厦门	福建厦门	电力供应；太阳能发电；对第一产业、第二产业、第三产业的投资等	100.00%		投资设立
科华恒盛（广州）有限责任公司	广东广州	广东广州	研究和试验发展	100.00%		投资设立
广东科华乾昇	广东广州	广东广州	云计算系统服	100.00%		投资设立

云计算科技有限公司			务			
广州德昇云计算科技有限公司	广东广州	广东广州	云计算系统服务	70.00%	30.00%	受让股权
北京天地祥云科技有限公司	北京市	北京市	互联网和相关服务	100.00%		受让股权
清远国腾计算科技有限公司	广东清远	广东清远	研究和试验发展	100.00%		投资设立
怀来腾致云计算科技有限公司	河北张家口	河北张家口	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
北京科华众腾科技有限公司	北京市	北京市	软件和信息技术服务业	99.00%		投资设立
厦门科华慧云科技有限公司	福建厦门	福建厦门	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
厦门科华数能科技有限公司	福建厦门	福建厦门	新能源	100.00%		投资设立
广州云腾电气工程有限公司	广东广州	广东广州	建筑安装业	70.00%		受让股权
清远瑞腾计算科技有限公司	广东清远	广东清远	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
漳州科华电气技术有限公司	福建漳州	福建漳州	电子业	100.00%		投资设立
广州吉如光伏电力有限公司	广东广州	广东广州	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
广州康洪光伏电力有限公司	广东广州	广东广州	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
佛山市瑞祥光伏电力有限公司	广东佛山	广东佛山	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
佛山市多盛光伏电力有限公司	广东佛山	广东佛山	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
深圳市康必达中创科技有限公司	广东深圳	广东深圳	电子业		100.00%	受让股权
深圳市康必达智能科技有限公司	广东深圳	广东深圳	电子业		100.00%	受让股权
深圳市汇拓新邦科技有限公司	广东深圳	广东深圳	电子业		100.00%	受让股权
上海臣翊网络科技有限公司	上海市	上海市	网络技术		100.00%	受让股权
智慧能源科技张家口有限公司	河北张家口	河北张家口	可再生能源投资与开发、其他软件应用业		85.00%	投资设立
临朐优盛光伏发电有限公司	山东潍坊	山东潍坊	新能源		100.00%	投资设立
济宁耀盛光伏发电有限公司	山东济宁	山东济宁	新能源		100.00%	投资设立
遂平天中百年新能源有限公司	河南遂平	河南遂平	新能源		100.00%	投资设立
天津多盛光伏发电有限公司	天津市	天津市	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立

天津盈辉光伏发电有限公司	天津市	天津市	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
广州维速信息科技有限公司	广东广州	广东广州	互联网和相关服务		100.00%	受让股权
上海天祥网络科技有限公司	上海市	上海市	互联网和相关服务		100.00%	受让股权
天地祥云（香港）有限公司	香港	香港	互联网和相关服务		100.00%	受让股权
中民阳光（厦门）新能源有限公司	福建厦门	福建厦门	电力、热力生产和供应业		100.00%	受让股权
张北县科盛新能源设备有限公司	张家口张北县	张家口张北县	新能源		100.00%	投资设立
秦皇岛源荣新能源有限公司	河北秦皇岛	河北秦皇岛	新能源		100.00%	投资设立
金昌市科恒新能源设备有限公司	甘肃金昌	甘肃金昌	新能源		100.00%	投资设立
张北县高逸新能源有限公司	张家口张北县	张家口张北县	新能源		100.00%	投资设立
张北县逸辉新能源有限公司	张家口张北县	张家口张北县	新能源		100.00%	投资设立
张北县轩丰新能源有限公司	张家口张北县	张家口张北县	新能源		100.00%	投资设立
张北县诚智新能源有限公司	张家口张北县	张家口张北县	新能源		100.00%	投资设立
张北县众辉新能源有限公司	张家口张北县	张家口张北县	新能源		100.00%	投资设立
韶关慧云计算科技有限公司	广东韶关	广东韶关	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
广东科华智能科技有限公司	广东佛山	广东佛山	电气机械和器材制造业	100.00%		投资设立
北京云著科技有限公司	北京市	北京市	软件和信息技术服务业	90.00%	10.00%	投资设立
贵州科华数能科技有限公司	贵州毕节	贵州毕节	新能源		100.00%	投资设立
漳州数源科技检测有限公司	福建漳州	福建漳州	检验检测服务	100.00%		投资设立
上海成凡云计算科技有限公司	上海市	上海市	云计算系统服务	100.00%		受让股权

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

说明：漳州科华新能源技术有限责任公司原为本公司之全资子公司，本期本公司将所持股权全部转让给子公司厦门科华数能科技有限公司，漳州科华新能源技术有限责任公司转为全资孙公司。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东科云	20.00%	16,240,299.39		92,775,276.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东科云	114,7	595,8	710,5	223,7	22,94	246,7	193,0	723,8	916,9	267,1	267,0	534,2
	81,41	05,74	87,15	69,56	1,213	10,77	70,97	58,22	29,20	97,99	56,32	54,31
	4.77	3.35	8.12	3.67	.07	6.74	8.00	2.14	0.14	0.92	4.81	5.73

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东科云	211,467,639.75	81,201,496.97	81,201,496.97	269,671,297.85	191,539,072.92	50,366,076.75	50,366,076.75	150,176,901.26

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司与智慧星科技集团有限公司签署股权收购协议，以人民币 270 万元购买其所持有的北京智慧公司 15% 少数股权，北京智慧公司于 2022 年 1 月 26 日完成工商变更登记。本次股权转让完成后，本公司对北京智慧公司的持股比例由期初的 85% 增至 100%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	北京智慧
购买成本/处置对价	
--现金	2,700,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	2,700,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,634,746.45
差额	1,065,253.55
其中：调整资本公积	1,065,253.55
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司	福建漳州	福建漳州	新能源汽车	30.00%		权益法核算
KEHUAFRANCES AS	法国	法国	贸易		30.00%	权益法核算
厦门智慧电力成套新能源科技有限公司	厦门	厦门	电气机械	10.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

说明：本公司在厦门智慧电力成套新能源科技有限公司的董事会中占有 1 席（共 5 席），可以施加重大影响，因此采用权益法核算。



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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
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		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司	厦门智慧电力成套新能源科技有限公司	漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司	厦门智慧电力成套新能源科技有限公司
流动资产	12,977,358.02	831,933,528.09	10,720,903.20	719,056,416.10

非流动资产	28,426,803.40	109,250,763.63	32,718,680.08	39,686,026.13
资产合计	41,404,161.42	941,184,291.72	43,439,583.28	758,742,442.23
流动负债	7,167,295.88	697,032,852.71	7,498,503.34	570,126,990.56
非流动负债	2,084,726.01		2,420,486.01	535,206.91
负债合计	9,252,021.89	697,032,852.71	9,918,989.35	570,662,197.47
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	32,152,139.53	244,151,439.01	33,520,593.93	188,080,244.76
按持股比例计算的净资产份额	9,645,641.87	24,415,143.90	10,056,178.18	18,808,024.48
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				1,634,484.50
对联营企业权益投资的账面价值	9,645,641.87	24,415,143.90	10,056,178.18	20,442,508.98
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	11,338,169.98	743,565,030.91	6,262,273.87	630,089,309.73
净利润	-1,368,454.40	52,872,331.31	-1,482,781.77	50,208,863.32
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,368,454.40	52,872,331.31	-1,482,781.77	50,208,863.32
本年度收到的来自联营企业的股利		1,898,193.79		

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计		237,220.79
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-7,083,860.90	195,561.65
--综合收益总额	-7,083,860.90	195,561.65

其他说明：

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
KEHUA FRANCE SAS		-2,185,961.20	-2,185,961.20

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 19.03%（比较期：23.33%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 58.02%（比较期：75.14%）。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2022 年 12 月 31 日				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	395,404,654.19	395,404,654.19	395,404,654.19	—	—
应付票据	1,163,591,392.52	1,163,591,392.52	1,163,591,392.52	—	—
应付账款	1,623,773,668.65	1,623,773,668.65	1,623,773,668.65	—	—
其他应付款	109,153,091.14	109,153,091.14	109,153,091.14	—	—
一年内到期的非流动负债	402,215,105.54	472,556,717.93	472,556,717.93	—	—
长期借款	1,298,059,950.00	1,374,368,518.40	—	1,057,380,463.70	316,988,054.70
租赁负债	498,392,695.33	601,635,493.21	—	275,951,882.81	325,683,610.40
合计	5,490,590,557.37	5,740,483,536.04	3,764,479,524.43	1,333,332,346.51	642,671,665.10

（续上表）

项 目	2021 年 12 月 31 日				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	282,890,098.26	282,890,098.26	282,890,098.26	—	—
应付票据	647,067,896.48	647,067,896.48	647,067,896.48	—	—
应付账款	1,248,719,650.85	1,248,719,650.85	1,248,719,650.85	—	—
其他应付款	115,000,487.03	115,000,487.03	115,000,487.03	—	—
一年内到期的非流动负债	451,129,692.12	472,325,821.41	472,325,821.41	—	—
长期借款	2,089,269,979.98	2,340,583,723.83	—	1,659,550,091.88	681,033,631.95
租赁负债	616,607,952.66	764,016,345.40	—	299,827,535.54	464,188,809.86

项 目	2021 年 12 月 31 日				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
长期应付款	40,000,000.00	44,012,239.59	—	33,715,156.25	10,297,083.34
合计	5,490,685,757.38	5,914,616,262.85	2,766,003,954.03	1,993,092,783.67	1,155,519,525.15

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。除本公司设立在香港特别行政区的孙公司天地祥云（香港）有限公司使用港币计价结算外，本公司的主要经营地位于中国境内，国内业务以人民币计价结算，出口业务部分主要以美元计价结算。

本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2022 年 12 月 31 日，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 10 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 7.03 万元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（八）应收款项融资			134,775,334.09	134,775,334.09
（九）其他非流动金融资产			8,600,000.00	8,600,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息****4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析****6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他****十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
厦门科华伟业股份有限公司	厦门	投资咨询	23370000	19.73%	19.73%

本企业的母公司情况的说明

说明：截至 2022 年 12 月 31 日，陈成辉先生直接持有本公司 17.06% 的股权，并通过母公司厦门科华伟业股份有限公司（陈成辉先生持有科华伟业 60.56% 的股权并任董事长）持有本公司 19.73% 的股权。

本企业最终控制方是陈成辉。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、在其他主体中的权益。。

## 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附注九、在其他主体中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司	联营企业
KEHUA FRANCE SAS	联营企业
厦门智慧电力成套新能源科技有限公司	联营企业

其他说明：

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
思尼采实业（广州）有限公司	同一母公司
深圳市科华恒盛科技有限公司	同一母公司
佛山科恒智能科技有限公司	同一母公司
深圳康必达投资合伙企业(有限合伙)	同一实际控制人
董事、总经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
厦门拓如电力有限公司	本公司持股 10%

其他说明：

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
思尼采实业（广州）有限公司	接受服务	6,998,454.50			
深圳市科华恒盛科技有限公司	购买商品	2,210,817.02			11,028,282.52
厦门智慧电力成套新能源科技有限公司	购买商品	76,495.55			7,599,097.00
佛山科恒智能科技有限公司	购买商品	73,247.48			239,729.24

出售商品/提供劳务情况表

单位：元



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市科华恒盛科技有限公司	销售商品	6,397,303.69	100,623.27
深圳市科华恒盛科技有限公司	提供劳务	4,157,232.13	
厦门拓如电力有限公司	销售商品	2,576,914.54	
KEHUA FRANCE SAS	销售商品	2,351,598.98	5,720,646.00
佛山科恒智能科技有限公司	提供劳务	1,524,128.77	4,901,695.62
厦门智慧电力成套新能源科技有限公司	提供劳务	1,040,735.58	
佛山科恒智能科技有限公司	销售商品	210,347.92	689,368.00
厦门拓如电力有限公司	提供劳务	118,974.06	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
佛山科恒智能科技有限公司	厂房	725,012.28	725,012.28

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

思尼采实业（广州）有限公司	厂房					11,153,841.94	13,751,630.40				
---------------	----	--	--	--	--	---------------	---------------	--	--	--	--

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
恒盛电力	29,000,000.00	2022年08月25日	2027年08月22日	否
华睿晟	120,000,000.00	2022年08月25日	2027年08月22日	否
漳州技术	50,000,000.00	2021年11月12日	2026年10月14日	否
漳州新能源	30,000,000.00	2022年09月27日	2027年08月22日	否
广东乾昇	420,000,000.00	2019年02月28日	2028年02月27日	否
清远国腾	210,000,000.00	2020年10月27日	2032年12月31日	否
怀来腾致	105,000,000.00	2021年06月16日	2033年12月20日	否
清远瑞腾	100,000,000.00	2022年03月22日	2034年12月31日	否
科华数能	36,000,000.00	2022年10月09日	2026年10月08日	否
科华数能	200,000,000.00	2022年11月29日	2026年07月01日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳康必达投资合伙企业（有限合伙）	股权受让		67,141,179.48
上海溯聚企业管理中心（有限合伙）	股权受让	21,494,100.00	

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	20,151,466.21	17,202,308.29

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司	49,680.00	41,400.00	186,855.00	115,317.50
应收账款	佛山科恒智能科技有限公司	1,000,616.02	20,012.32	3,347,522.81	84,179.24
应收账款	深圳市科华恒盛科技有限公司	8,851,773.88	177,035.47	113,704.30	2,274.09
应收账款	厦门智慧电力成套新能源科技有限公司	491,649.00	9,832.98		
应收账款	厦门拓如电力有限公司	2,905,632.00	58,112.64		
其他应收款	思尼采实业（广州）有限公司	2,028,172.20		2,028,172.20	
合同资产	漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司			140,760.00	57,960.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	佛山科恒智能科技有限公司	146,543.01	73,295.53
应付账款	深圳市科华恒盛科技有限公司	2,175,719.57	6,017,410.05
应付账款	厦门智慧电力成套新能源科技有限公司	282,377.40	4,997,830.98
应付账款	思尼采实业（广州）有限公司	625,919.73	
合同负债	佛山科恒智能科技有限公司		681,353.98
合同负债	深圳市科华恒盛科技有限公司		72,074.48
合同负债	KEHUA FRANCE SAS	1,440,491.44	47,493.21
租赁负债	思尼采实业（广州）有限公司	26,920,098.12	76,746,423.62

其他应付款	深圳康必达投资合伙企业 (有限合伙)	17,797,318.35	17,797,318.35
-------	-----------------------	---------------	---------------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

开出保函

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司及子公司对外开具保函金额为 32,918.55 万元。

截至 2022 年 12 月 31 日，除以上事项外，本公司不存在其他应披露的或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他****十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、利润分配情况**

单位：元

**3、销售退回****4、其他资产负债表日后事项说明****1、广州德昇长期资产减值情况**

子公司广州德昇与广州市德煌投资有限公司（以下简称广州德煌），双方根据市场行情，于 2023 年 2 月重新签订租赁合同，租赁期限自 2023 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日。2022 年末，本公司对其执行减值测试，广州德昇长期资产存在减值迹象。

根据企业会计准则，资产负债表日后取得确凿证据，表明某项资产在资产负债表日发生了减值或者需要调整该项资产原先确认的减值金额，属于资产负债表日后调整事项。本公司根据新租赁合同对广州德昇长期资产执行减值测试并计提固定资产减值准备 11,842.49 万元。

**2、发行可转债申请获深交所受理**

本公司拟向不特定对象发行可转换公司债券，募集资金总额不超过 149,206.80 万元（含本数），用于智能制造基地建设项目（一期）、科华研发中心建设项目、科华数字化企业建设项目、补充流动资金及偿还借款。2023 年 4 月 6 日，深交所受理本公司报送的向不特定对象发行可转换公司债券的申请文件。公司本次向不特定对象发行可转换公司债券的事项尚需通过深交所审核，并获得中国证券监督管理委员会作出同意注册的决定后方可实施。

**3、利润分配情况**

2023 年 4 月 27 日，公司第九届董事会第三次会议审议批准《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，以 2022 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本数为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），不转增不送股，留存未分配利润转入以后年度分配。根据本次利润分配预案，若以截至 2023 年 4 月 27 日公司总股本 461,567,391 股测算，预计派发现金股利 23,078,369.55 元。本次利润分配预案尚需提交股东大会审议。

**4、设立子公司**

公司拟通过自有及自筹资金的方式在马来西亚投资设立一家全资子公司，投资总额不超过 15,000 万人民币，该子公司名称拟为“KEVATECH SDN.BHD.”（暂定名，以当地相关部门最终注册核准的名称为准；以下简称“KEVATECH”）。公

司本次在境外投资设立子公司的事项，尚需获得境外投资主管机关、发改委、商务部门及外汇管理部门等相关政府机关的备案或审批，以及在境外办理登记注册等相关手续

#### 5、其他资产负债表日后事项说明

截至 2023 年 4 月 27 日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据内部组织架构及经营业务板块划分数据中心行业分部、智慧电能行业分部、新能源行业分部三个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

数据中心业务分部主要包含 IDC 收入、数据中心产品销售及数据中心集成业务；智慧电能产品业务分部主要包含工业交通电源产品、电力自动化系统和智慧能源管理系统、配电产品集成及服务的销售；新能源业务分部包括新能源产品、新能源集成业务、光伏发电等业务；分部报告编制涉及的会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	数据中心行业分部	智慧电能行业分部	新能源行业分部	分部间抵销	合计
营业收入	2,891,350,307.00	1,127,532,173.00	1,787,721,364.99	-158,105,917.53	5,648,497,927.46
其中：对外交易收入	2,821,754,789.13	1,052,397,574.82	1,774,345,563.51		5,648,497,927.46
分部间交易收入	69,595,517.87	75,134,598.18	13,375,801.48	-158,105,917.53	
营业成本	1,947,447,623.56	676,622,741.89	1,372,523,754.20	-12,554,356.77	3,984,039,762.88
营业费用	571,818,719.88	286,838,915.30	336,579,975.40		1,195,237,610.58
营业利润/(亏损)	178,142,649.71	179,724,463.38	93,742,060.23	-75,956,042.89	375,653,130.43
资产总额	5,735,253,924.41	10,287,369,380.98	2,070,051,780.21	8,114,911,794.15	9,977,763,291.45
负债总额	3,359,250,213.30	4,892,842,589.72	1,606,508,219.57	3,796,303,938.31	6,062,297,084.28

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

### (4) 其他说明

#### ①产品和劳务对外交易收入

项目	2022 年度	2021 年度
IDC 服务	1,479,248,457.29	1,437,494,989.07
数据中心产品及集成产品	1,338,520,114.28	1,610,325,245.04
智慧电能产品	996,438,849.04	1,087,641,129.67

新能源产品	1,768,660,685.02	662,531,191.54
其他业务	65,629,821.83	67,713,737.12
合 计	5,648,497,927.46	4,865,706,292.44

## ②地区信息

2022 年度/2022 年 12 月 31 日	境内	境外	抵销	合计
对外交易收入	4,961,655,216.07	686,842,711.39	—	5,648,497,927.46
非流动资产	5,539,247,281.94	—	—	5,539,247,281.94

## ③对主要客户的依赖程度

本公司不存在从单一客户所获得的收入几乎占本公司总收入的 10%。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,355,306.76	0.16%	2,179,025.76	92.52%	176,281.00	2,610,564.76	0.18%	2,124,308.76	81.37%	486,256.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	1,514,336,114.90	99.84%	119,682,790.84	7.90%	1,394,653,324.06	1,483,430,188.92	99.82%	89,545,945.50	6.04%	1,393,884,243.42



账款										
其中：										
组合 1 合并范围内关联方货款	281,463,166.57	18.56%			281,463,166.57	193,696,591.36	13.03%			193,696,591.36
组合 2 其他客户货款	1,232,872,948.33	81.28%	119,682,790.84	9.71%	1,113,190,157.49	1,289,733,597.56	86.79%	89,545,945.50	6.94%	1,200,187,652.06
合计	1,516,691,421.66	100.00%	121,861,816.60	8.03%	1,394,829,605.06	1,486,040,753.68	100.00%	91,670,254.26	6.17%	1,394,370,499.42

按单项计提坏账准备：2,179,025.76

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
烟台华电能源股份有限公司	919,250.00	919,250.00	100.00%	预计无法收回
广州英帕斯信息技术有限公司	842,954.76	842,954.76	100.00%	预计无法收回
重庆优赛新能源开发有限公司	250,062.00	125,031.00	50.00%	预计无法全部收回
贵州申黔互联数据中心有限公司	139,560.00	139,560.00	100.00%	预计无法收回
江西星盈科技有限公司	102,500.00	51,250.00	50.00%	预计无法全部收回
广西玉柴石油化工有限公司	100,980.00	100,980.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,355,306.76	2,179,025.76		

按组合计提坏账准备：119,682,790.84

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1 合并范围内关联方货款	281,463,166.57		
组合 2 其他客户货款	1,232,872,948.33	119,682,790.84	81.28%
合计	1,514,336,114.90	119,682,790.84	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,118,125,601.73
1 至 2 年	231,870,482.83
2 至 3 年	78,134,842.99

3 年以上	88,560,494.11
3 至 4 年	43,349,667.10
4 至 5 年	25,119,895.60
5 年以上	20,090,931.41
合计	1,516,691,421.66

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,124,308.76	54,717.00				2,179,025.76
按组合计提坏账准备	89,545,945.50	30,495,084.96	-388,771.09	747,010.71		119,682,790.84
合计	91,670,254.26	30,549,801.96	-388,771.09	747,010.71		121,861,816.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	747,010.71

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期实际核销的应收账款系账龄较长且无法收回的货款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	118,995,201.65	7.85%	
第二名	115,612,537.50	7.62%	2,312,250.75
第三名	91,154,219.80	6.01%	
第四名	28,494,726.72	1.88%	569,894.53
第五名	28,229,500.60	1.86%	1,614,525.47
合计	382,486,186.27	25.22%	

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项 目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	不附追索权保理	42,295,114.00	-345,801.44

说明：截止 2022 年 12 月 31 日，本公司通过不附追索权保理终止确认的应收账款，因客户支付货款而终止保理协议的金  
额为 42,295,114.00 元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		1,898,193.79
其他应收款	1,273,783,742.92	876,363,904.59
合计	1,273,783,742.92	878,262,098.38

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
厦门智慧电力成套新能源科技有限公司		1,898,193.79
合计		1,898,193.79

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	963,693.04	680,747.13
保证金	23,244,820.79	17,405,338.19
押金	452,989.55	313,290.75
应收出口退税	3,204,063.23	10,511,608.20
合并范围内关联方往来款	1,248,923,803.16	849,865,422.91
往来款及其他	10,723.50	184,027.68
合计	1,276,800,093.27	878,960,434.86

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,596,530.20			2,596,530.20
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	419,820.08			419,820.08
2022 年 12 月 31 日余额	3,016,350.35			3,016,350.35

额				
---	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	964,824,085.59
1 至 2 年	309,342,515.93
2 至 3 年	584,389.95
3 年以上	2,049,101.80
3 至 4 年	367,660.74
4 至 5 年	554,810.26
5 年以上	1,126,630.80
合计	1,276,800,093.27

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	2,596,530.27	419,820.08				3,016,350.35
合计	2,596,530.27	419,820.08				3,016,350.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联方款项	400,470,578.24	1年以内	31.37%	
第二名	合并范围内关联方款项	247,497,810.04	1年以内及1-2年	19.38%	
第三名	合并范围内关联方款项	171,756,486.08	1年以内	13.45%	
第四名	合并范围内关联方款项	154,029,021.60	1年以内及1-2年	12.06%	
第五名	合并范围内关联方款项	62,440,000.00	1年以内	4.89%	
合计		1,036,193,895.96		81.15%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,024,584,892.41		3,024,584,892.41	2,910,271,151.22		2,910,271,151.22
对联营、合营企业投资	35,695,270.28		35,695,270.28	32,092,168.27		32,092,168.27
合计	3,060,280,162.69		3,060,280,162.69	2,942,363,319.49		2,942,363,319.49

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
漳州科华技术有限责任公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
漳州科华电气技术有限公司	120,193,396.89					120,193,396.89	
漳州科华新能源技术有限责任公司	97,859,016.09		97,859,016.09				
厦门科灿信息技术有限公司	5,644,376.91					5,644,376.91	
厦门华睿晟智能科技有限责任公司	106,931,380.60					106,931,380.60	
北京科华恒盛技术有限公司	5,890,659.50					5,890,659.50	
广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司	78,335,922.19					78,335,922.19	
佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
深圳市康必达控制技术有限公司	290,160,155.16					290,160,155.16	
广东科云辰航计算科技有限责任公司	240,530,170.37					240,530,170.37	
北京科华众生云计算科技有限公司	203,207,003.61					203,207,003.61	
北京科华智慧能源科技有限公司	15,300,000.00	2,700,000.00				18,000,000.00	
上海科众恒盛云计算科技有限公司	250,468,716.21					250,468,716.21	
厦门科华恒盛电力能源有限公司	51,334,019.80					51,334,019.80	
广东科华乾昇云计算科技有限公司	336,344,532.79					336,344,532.79	
北京天地祥云科技有限	734,509,787.36					734,509,787.36	

公司								
广州德昇云计算科技有限公司	112,500,000.00		1,166,827.56				111,333,172.44	
科华恒盛(广州)有限责任公司	80,000,000.00						80,000,000.00	
智慧能源科技张家口有限公司	162,013.74						162,013.74	
清远国腾计算科技有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
怀来腾致云计算科技有限公司	28,000,000.00						28,000,000.00	
北京科华众腾科技有限公司	9,900,000.00						9,900,000.00	
厦门科华数能科技有限公司	5,000,000.00	147,859,016.09					152,859,016.09	
上海成凡云计算科技有限公司		2,780,568.75					2,780,568.75	
清远瑞腾计算科技有限公司		25,000,000.00					25,000,000.00	
厦门科华慧云科技有限公司		35,000,000.00					35,000,000.00	
合计	2,910,271,151.22	213,339,584.84	99,025,843.65				3,024,584,892.41	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司	10,056,178.19			-410,536.32						9,645,641.87	
上海成凡云计算科技有限公司	1,593,481.10			-481,253.60					1,112,227.50		



厦门智慧电力成套新能源科技有限公司	20,442,508.98			5,607,119.43						26,049,628.41	
小计	32,092,168.27			4,715,329.51					1,112,227.50	35,695,270.28	
合计	32,092,168.27			4,715,329.51					1,112,227.50	35,695,270.28	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,168,616,114.43	2,493,742,221.01	2,883,850,721.59	2,327,790,262.49
其他业务	198,571,039.99	144,413,117.17	204,564,158.10	162,590,086.69
合计	3,367,187,154.42	2,638,155,338.18	3,088,414,879.69	2,490,380,349.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				

其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	150,800,000.00	365,135,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,715,329.51	4,554,704.12
处置长期股权投资产生的投资收益	-900,065.95	723,401.31
处置应收款项融资取得的投资收益	-394,395.13	-1,084,845.05
业绩承诺补偿款		102,782,381.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-345,801.44	
合计	153,875,066.99	472,110,642.03

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,211,088.18	
计入当期损益的政府补助（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）	50,135,063.73	
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	4,206,449.55	
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、交易性金融负债产生的公允价值	-3,151,865.95	

变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,432,401.45	
减：所得税影响额	-6,657,077.43	
少数股东权益影响额	1,548,728.87	
合计	1,654,506.26	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.86%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.85%	0.53	0.54

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他