



曙光数创

NEEQ: 872808

曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司

Sugon DataEnergy (Beijing) Co., Ltd.



年度报告

2021

公司年度大事记



公司 2020 年 12 月从万家省级专精特新企业晋级 4762 家国家级“小巨人”企业行列，并于 2021 年 8 月再次脱颖而出最终入选全国仅 656 家的工信部/财政部“建议支持的国家级专精特新‘小巨人’企业公示名单（第二批第一年）”，至此正式进入国家重点支持的快速通道。



2021 年 10 月，国家强制性能效标准 GB40879-2021《数据中心能效限定值及能效等级》正式发布。公司有幸受邀，成为该强制标准起草的参与企业之一，曙光数创一直聚焦数据中心的节能技术创新，不断探索数据中心节能领域，为标准的技术研讨、修订制订、到最终发布起到了积极的推进作用，推动行业高速、高效发展。

类别	标准名称	标准号	定位	年份	进程	发布日期	实施日期
行标	数据中心喷淋式液冷服务器系统技术要求和测试方法	YD/T 3981-2021	参编	2021	已发布	2021.12.02	2022/4/1
行标	数据中心浸没式液冷服务器系统技术要求和测试方法	YD/T 3979-2021	参编	2021	已发布	2021.12.02	2022/4/1
行标	数据中心液冷服务器系统能源使用效率技术要求和测试方法	YD/T 3983-2021	参编	2021	已发布	2021.12.02	2022/4/1
行标	数据中心液冷系统冷却液体技术要求和测试方法	YD/T 3982-2021	参编	2021	已发布	2021.12.02	2022/4/1

公司凭借多年的研发积累、领先技术和经验，受邀参与制定首批行业标准，该四项数据中心液冷行业标准于 2021 年 12 月正式发布，公司凭借标准中涉及的领先技术优势和经验，受邀参与制定首批行业标准，有效填补了当前国内数据中心液冷行业标准的空白，本系列行业标准的发布，对于企业应用液冷技术及我国液冷行业有序建设



2021 年 12 月 24 日，公司顺利通过北京市经济和信息化局的严格核查，入选“2021 年度第二批北京市企业技术中心”名单。这不仅是对公司领先的技术创新能力和专业技术攻关取得成果的认可，也将进一步激励曙光数创在绿色数据中心创新领域继续努力，产出更多高水平的标志性成果。



公司凭借自主研发的“沉浸式散热数据中心”数据中心高效液冷技术及基础设施产品，成功入选工业和信息化部发布《国家通信业节能技术产品推荐目录(2021)》，致力于加快先进适用节能技术推广应用，推动工业和信息化领域节能和能效提升，助力“碳达峰、碳中和”目标实现。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重大事件	26
第六节	股份变动、融资和利润分配	28
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	33
第八节	行业信息	39
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	40
第十节	财务会计报告	44
第十一节	备查文件目录	79

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人何继盛、主管会计工作负责人张卫平及会计机构负责人（会计主管人员）陈政军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

报告期内公司主要收入来自于与液冷产品相关的销售，为保守公司商业机密，避免不正当竞争，我司与客户及供应商签订保密条款，最大限度的保护客户及公司和股东利益，豁免披露公司前五大客户以及前五大供应商及相关往来的信息。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	我国数据中心节能行业产业链较长，涉及服务器厂家、机柜厂家、空调厂家、冷水机组厂家、集成商、监控厂家等，各类市场参与者在技术能力、行业经验、业务领域等方面拥有各自优势，以不同方式参与数据中心节能行业市场竞争。随着用户对数据中心节能服务的需求越来越多，行业内新进入竞争者逐渐增多，可能导致公司所处行业竞争加剧，虽然整体市场容量以较快的速度扩大，使得公司具备获取更大市场份额的机会，但是未来公司可能面临更多的竞

	竞争对手，且竞争对手的规模、实力也会不断提高，公司面临市场竞争增大的风险。
人才流失风险	数据中心节能行业是智力密集型行业，人才是数据中心节能行业企业的重要资源。经过多年发展，公司培养了一大批对公司发展至关重要的专业技术人才、管理人才、营销服务人才等，建立起了技术精湛、经验丰富、团结合作的技术与管理团队，这是公司竞争力的重要来源。随着公司业务规模扩大、技术更新速度加快及市场需求不断升级，公司对各类人才的需求还将大量增加，如果公司的核心人才流失，与新的人才无法及时引进，则可能无法满足公司业务规模扩充增长的需求并对公司业务经营与服务质量产生不利影响
客户集中度较高的风险	报告期内，公司前五大客户销售收入为 384,044,329.23 元，占当期营业收入的比重为 94.24%。其中第一大客户占比为 43.41%，从财务数据来看公司对主要客户的依赖程度较大，下游主要客户的经营波动也会对公司的业绩产生较为明显的影响，公司存在一定的客户集中度高的风险。
关联方客户依赖风险	报告期内，公司对关联方的销售收入为 172,830,471.43 元，占当期收入的比重 42.41%。虽然公司与关联方合作多年。但双方合作均为市场行为，公司所经营的数据中心基础设施产品与关联方所主要从事的计算机及服务器类业务存在互补关系，尤其是近几年高性能计算的高速发展，业务互补关系更为突出。但若公司与关联方的合作关系发生不利变化且公司未能及时拓展新客户，将对公司经营业绩造成较大影响。
税收优惠政策变化的风险	公司属于高新技术企业，享受 15.00%的所得税税率优惠政策，同时截至目前有 12 款软件享受增值税即征即退政策。若税收优惠政策发生变化或公司今后不能获得相应资质，则将无法享受上述优惠政策，可能会对公司的经营成果造成影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、曙光数创	指	曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司
青岛数创	指	曙光数创电子设备科技发展（青岛）有限公司
股东大会	指	曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司股东大会
董事会	指	曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司董事会
北京曙光信息	指	曙光信息产业（北京）有限公司
中科曙光	指	曙光信息产业股份有限公司
盘锦聚力创新	指	盘锦聚力创新投资管理中心（有限合伙）
昆山聚思力和	指	昆山聚思力和企业管理合伙企业（有限合伙）
主办券商、首创证券	指	首创证券股份有限公司
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
报告期末	指	2021年12月31日
期初、年初	指	2021年1月1日
上期、上年同期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司章程》

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	Sugon Data Energy(Beijing)Co.,Ltd -
证券简称	曙光数创
证券代码	872808
法定代表人	何继盛

二、 联系方式

董事会秘书姓名	张卫平
联系地址	是
电话	010-58418598
传真	010-58418598
电子邮箱	Dongmi_jn@sugon.com
公司网址	http://www.sugonenergy.com/
办公地址	北京市海淀区东北旺西路8号院25号楼立思辰大厦二层曙光数创
邮政编码	100094
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002年1月14日
挂牌时间	2018年6月12日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C34 通用设备制造业-C346 烘炉、风机、衡器、包装等-C3464-制冷、空调设备制造
主要产品与服务项目	公司是一家以数据中心高效冷却技术为核心的数据中心基础设施产品供应商，主营业务为：风冷数据中心基础设施产品、冷板液冷数据中心基础设施产品、浸没液冷数据中心基础设施产品的研究、开发、生产及销售，以及围绕上述产品提供系统集成和技术务。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	70,600,000
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	控股股东为（曙光信息产业（北京）有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（中国科学院计算技术研究所），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101087351280057	否
注册地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号院 25 号楼 2 层 228 室	是
注册资本	70,600,000	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	首创证券	
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门大街 115 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	首创证券	
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郭健	李娅丽
	4 年	1 年
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2022 年 3 月，公司主办券商办公地址变更为北京市朝阳区安定路 5 号院 13 号楼 A 座 11-21 层。

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	407,534,107.82	335,352,306.85	21.52%
毛利率%	40.67%	39.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	93,719,691.15	68,158,884.87	37.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	88,205,915.21	66,397,706.06	32.84%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	49.30%	58.37%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	46.40%	56.86%	-
基本每股收益	1.33	1.02	-30.39%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	518,038,262.92	302,462,018.64	71.27%
负债总计	291,296,626.53	148,966,073.40	95.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	226,741,636.39	153,495,945.24	47.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.21	4.35	-26.14%
资产负债率%（母公司）	53.79%	48.83%	-
资产负债率%（合并）	56.23%	49.25%	-
流动比率	2.05	2.24	-
利息保障倍数	394.45	0	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	14,826,323.00	99,789,354.78	-85.14%
应收账款周转率	2.94	6.22	-
存货周转率	2.60	2.51	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	71.27%	73.70%	-
营业收入增长率%	21.52%	14.96%	-
净利润增长率%	37.50%	141.71%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	70,600,000.00	35,300,000.00	100.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,755,365.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-856.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目	37,441.21
非经常性损益合计	6,791,950.34
所得税影响数	1,278,174.40
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	5,513,775.94

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
其他流动资产	574,936.41	146,295.56		
流动资产合计	285,358,680.25	284,930,039.40		
使用权资产	0	9,618,112.71		
非流动资产合计	17,103,338.39	26,721,451.10		
资产总计	302,462,018.64	311,651,490.50		
一年到期的非流动负债	0	3,128,387.19		
流动负债合计	127,487,600.54	130,615,987.73		
租赁负债	0	6,061,084.67		
非流动负债合计	21,478,472.86	27,539,557.53		
负债合计	148,966,073.40	158,155,545.26		
负债和所有者权益总计	302,462,018.64	311,651,490.50		

会计政策变更相关事项详见第四节之“二、经营情况回顾”之“（七）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正”。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司的经营活动主要包括数据中心基础设施模块产品的研发、采购、生产、销售、项目实施和售后运维服务。公司根据客户的需求提供定制化的解决方案，并根据方案安排采购和生产活动。

公司提供的数据中心基础设施产品需要结合客户的具体需求进行设计，定制化属性较强。公司目前采用的经营模式是依据数据中心基础设施行业的发展特点和公司的业务发展情况，结合公司的发展战略、竞争优势、资产规模和运营经验等因素做出的最优选择。

影响公司经营模式的关键因素为公司及行业的技术水平、上游原材料的供应情况、下游客户的需求情况、国家政策等。

报告期内，影响公司经营模式的关键因素没有发生变化。预计未来可预见的时间内公司经营模式的关键因素不会发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是

其他与创新属性相关的认定情况	北京市企业技术中心
详细情况	<p>“专精特新”认定：公司先后通过了2020年度第一批北京市“专精特新”中小企业、北京市专精特新小巨人企业并于2020年入选工业和信息化部办公厅第二批专精特新“小巨人”企业，提高了公司的核心竞争力及市场影响力，积极推进了公司技术的创新能力、产品的革新效力。</p> <p>高新技术企业认定：公司于2019年12月通过了北京市科学技术委员会、北京市财政局等四个部门认定的高新技术企业，有效激发了公司的自主创新和科技创新的能力。</p> <p>北京市企业技术中心：公司于2021年11月获评北京市经信局北京市企业技术中心，这不仅是对公司领先的技术创新能力和专业技术攻关取得成果的认可，也将进一步激励曙光数创在绿色数据中心创新领域继续努力，产出更多高水平的标志性成果。</p>

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 407,534,107.82 元，较上年同期增加 72,181,800.97 元，增长率为 21.52%。报告期内实现毛利额 165,726,903.10 元，较去年同期增长 26.46%；营业利润 107,576,369.56 元，营业利润占利润总额的比重为 99.92%，体现了营业利润对利润总额的绝对贡献。以上原因共同导致了公司净利润的增加，报告期内公司实现净利润 93,719,691.15 元，较上年同期增加 25,560,806.28 元，增长率为 37.50%。

(1) 持续投入研发，推动产品创新

公司为技术驱动型企业，拥有专业过硬且结构健康的技术研发团队。研发团队紧随行业发展，聚焦客户需求，不断进行产品技术创新，改进生产工艺，加强在数据中心领

域的新技术储备，完善产品结构，提高产品的可靠性与先进性。截止报告期末公司已取得相关授权专利 79 项。

(2) 加速成熟、高效的业务推广模式。

公司的销售团队紧密贴合客户，清晰了解客户需求，依托于中科院雄厚的技术积累，提供最适合于客户的数据中心机房方案，获得了科、教、文、卫、金融、互联网、运营商等行业客户的一致好评和充分信任，基于此信任，跟很多大客户形成了持续采购的合作。

数创公司致力于开发行业客户多年，积累了很多高价值行业客户，并且根据 IT、基础设施的发展趋势，给客户定期更新数据中心最新动态，提供最新技术方案，使得很多客户的数据中心跟上了国家碳中和、碳达峰的要求，降低机房 PUE，WUE，省电省水。获得了客户的一致好评。借助于 10 年+的液冷技术积累，为客户建造低碳的液冷数据中心提供了强有力的技术保障，在高性能计算领域独步领先，在国内高性能计算、高算力数据中心领域占领先地位。在互联网、金融、运营商领域都是客户首选的液冷数据中心合作商。

为了更好得支持以上营销方式，公司通过参加行业内部高端会议，在 ODCC、CDCC、IDCC、GDCT 等国内顶级数据中心会议上引领液冷数据中心发展趋势，充分联合行业产业链上下游合作伙伴开发客户，并且充分借助于国家数据中心发展政策-东数西算、新基建等获取了大量客户的认可。目前在国家指定的全国 10 个数据中心集群内有了多个成功案例，随着东数西算政策的深化执行，公司会取得更大的发展机遇。

(二) 行业情况

“当一个国家的算力指数达到 40 分以上时，指数每提升 1 点，对于 GDP 增长的拉动将提高到 1.5 倍。”中国工程院院士孙凝晖曾讲道。在数字经济蓬勃发展的大环境下，算力正成为我国在新发展格局下衡量经济状况的“晴雨表”。2022 年 2 月 17 日，从国家发改委获悉，国家发改委、中央网信办、工业和信息化部、国家能源局联合印发通知，同意在京津冀、长三角、粤港澳大湾区、成渝、内蒙古、贵州、甘肃、宁夏等 8 地启动建设国家算力枢纽节点，并规划了 10 个国家数据中心集群。至此，全国一体化大数据中心体系完成总体布局设计，“东数西算”工程正式全面启动。

数据中心一直是能耗大户，推进数据中心绿色高质量发展不仅是“东数西算”工程实施关键，也是响应“双碳”目标的行动策略。此前，工业和信息化部发布的《“十四五”信息通信行业发展规划》专门设置了“绿色节能”类别的发展指标。工信部指出，到 2025 年底，我国新建大型和超大型数据中心 PUE 值下降到 1.3 以下。从我国数据中心的实践来看，这个问题亟待解决。统计数据显示，目前我国仅有 41%的数据中心 PUE 在 1.4 以下。而在“东数西算”工程发布的文件中可以看到，此次各地区 PUE 目标东部地区不超过 1.25，西部地区不超过 1.2，能效指标更严格。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	114,537,923.16	22.11%	134,442,572.88	44.45%	-14.81%
应收票据					
应收账款	188,192,352.40	36.33%	87,937,095.17	29.07%	114.01%
存货	129,277,026.60	24.95%	56,727,980.96	18.76%	127.89%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	4,823,080.22	0.93%	2,894,201.78	0.96%	66.65%
在建工程	148,224.81	0.03%			100.00%
无形资产	11,914,817.97	2.30%	13,951,259.85	4.61%	-14.60%
商誉					
短期借款					
长期借款					
预付账款	47,598,589.43	9.19%	3,895,831.59	1.29%	1,121.78%
其他应收款	2,052,067.53	0.40%	1,780,263.24	0.59%	15.27%
其他流动资产	2,654,541.42	0.51%	574,936.41	0.19%	361.71%
使用权资产	7,489,053.52	1.45%			100.00%
递延所得税资产	4,433,112.18	0.86%	257,876.76	0.09%	1,619.08%
其他非流动资产	4,917,473.68	0.95%			100.00%
应付账款	98,409,485.02	19.00%	55,970,665.34	18.51%	75.82%
应付职工薪酬	10,325,476.00	1.99%	11,991,200.00	3.96%	-13.89%
应交税费	12,362,426.79	2.39%	16,431,765.27	5.43%	-24.77%
其他应付款	230,119.89	0.04%	206,442.40	0.07%	11.47%
合同负债	100,310,518.14	19.36%	38,177,983.44	12.62%	162.74%
一年内到期的非流动负债	3,996,595.46	0.77%			100.00%

其他流动负债	10,726,364.77	2.07%	4,709,544.09	1.56%	127.76%
租赁负债	3,183,137.38	0.61%			100.00%
预计负债	1,696,175.65	0.33%	1,478,472.86	0.49%	14.72%
递延收益	50,000,000.00	9.65%	20,000,000.00	6.61%	150.00%
其他非流动负债	56,327.43	0.01%			100.00%

资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期末，应收账款为 188,192,352.40 元，同比增长 114.01%，主要由于报告期末公司大额合同完工确认收入。

2. 报告期末，存货为 129,277,026.60 元，同比增长 127.89%，主要由于发出商品占比较高，未形成对应收入所致合同备货增长。

3. 报告期末，固定资产为 4,823,080.22 元，同比增长 66.65%，主要是由于生产设备和办公设备较去年增加所致。

4. 报告期末，在建工程为 148,224.81，同比增长 100%，主要是由于去年同期无在建工程。

5. 报告期末，预付账款为 47,598,589.43 元，同比增长 1121.78%，主要是由于公司为执行在手合同，本年订货大幅增加，为按时交货，公司进行了备货，导致预付款项大幅增加。

6. 报告期末，其他流动资产为 2,654,541.42 元，同比增长 361.71%，主要是由于公司本年增值税留抵税额较去年增加所致。

7. 报告期末，使用权资产为 7,489,053.52 元，同比增长 100%，主要是由于公司本年执行新租赁准则所致。

8. 报告期末，递延所得税资产为 4,433,112.18 元，同比增长 1619.08%，主要是由于内部交易为实现利润及信用减值准备较去年同期增加所致。

9. 报告期末，其他非流动资产为 4,917,473.68 元，同比增长 100.00%，主要是由于预付的设备采购款。

10. 报告期末，应付账款为 98,409,485.02 元，同比增长 75.82%，主要是由于生产经营需要采购的物料、机器设备、办公设备、较上年增加所致。主要是公司本年采购形成应付及结算时点差异所致。

11. 报告期末，合同负债为 100,310,518.14 元，同比增长 162.74%，主要是由于合同确认收入所致。

12. 报告期末，一年内到期的非流动负债为 3,996,595.46 元，同比增长 100%，主要是由于 1 年内到期的租赁负债所致。

13. 报告期末，租赁负债为 3,183,137.38 元，同比增长 100%，主要是由于公司本年执行新租赁准则所致。

14. 报告期末，递延收益为 50,000,000.00 元，同比增长 150%，主要是由于公司本年液冷产业创新基地获得政府补助增加 3000 万元所致。

15. 报告期末，其他费用流动负债为 56,327.43 元，同比增长 100%，主要是由于公司本年有一年以上的合同负债所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	407,534,107.82	-	335,352,306.85	-	21.52%
营业成本	241,807,204.73	59.33%	204,299,020.74	60.92%	18.36%
毛利率	40.67%	-	39.08%	-	-
销售费用	8,431,374.77	2.07%	8,402,521.69	2.51%	0.34%
管理费用	15,134,842.09	3.71%	13,706,910.03	4.09%	10.42%
研发费用	40,304,667.27	9.89%	33,563,061.99	10.01%	20.09%
财务费用	-1,772,984.51	-0.44%	-248,237.79	-0.07%	-
信用减值损失	-1,357,197.66	-0.33%	-12,944.62	0%	-
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	8,021,947.02	1.97%	3,330,941.28	0.99%	140.83%
投资收益	0	0%	0	0%	
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	
资产处置收益	0	0%	0	0%	
汇兑收益	0	0%	0	0%	
营业利润	107,576,369.56	26.40%	76,670,287.07	22.86%	40.31%
营业外收入	93,856.35	0.02%	908,635.29	0.27%	-89.67%
营业外支出	3,603.94	0%	10,671.66	0%	-66.23%
净利润	93,719,691.15	23.00%	68,158,884.87	20.32%	37.50%

项目重大变动原因:

1、报告期内，财务费用-1,772,984.51元，较上年减少1,524,746.72元，主要是由于本年政府补助结存资金增加，并且公司今年协定存款利率高导致利息收入高。

2、报告期内，信用减值损失为-1,357,197.66元，较上年增加1,344,253.04元，主要是由于本期末应收账款余额增加。

3、报告期内，其他收益为8,021,947.02元，同比增长140.83%，主要是由于公司本年与企业日常经营活动相关的政府补助较去年增加。

4、报告期内，营业利润为107,576,369.56元，同比增长40.31%，主要是由于公司营业收入增长，导致营业利润增加。

5、报告期内，营业外收入为93,856.35元，同比减少89.67%，主要是由于公司本年与企业日常经营活动无关的政府补助较去年同期减少。

6、报告期内，营业外支出为3,603.94元，同比减少66.23%，主要是由于公司本年固定资产毁损报废损失较去年同期减少。

7、报告期内，净利润为93,719,691.15元，同比增加37.50%，主要是由于公司营业收入增长，同时成本费用管控有效，导致营业利润大幅增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	407,534,107.82	335,352,306.85	21.52%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	241,807,204.73	204,299,020.74	18.36%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
全浸式液冷系统	332,655,607.48	189,918,649.67	42.91%	42.15%	40.89%	0.51%
冷板式液冷系统	32,985,997.61	21,373,990.56	35.20%	-36.03%	-35.34%	0.69%
数据中心风冷	24,679,362.79	19,975,230.82	19.06%	-28.60%	-16.86%	-11.42%
数据中心配套设备	10,156,845.49	9,353,693.54	7.91%	-25.57%	-24.37%	-1.46%
服务	7,056,294.45	1,185,640.14	83.20%	351.23%	2,649.05%	-14.04%

按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
北部地区	236,867,010.79	141,720,156.45	40.17%	32.12%	41.79%	-4.08%
东部地区	57,897,192.94	38,293,312.61	33.86%	-55.63%	-55.47%	-0.23%
西部地区	113,638,207.79	58,545,396.94	45.90%	481.02%	349.18%	15.88%
南部地区	4,552,824.30	3,248,338.73	28.65%	-34.72%	-38.94%	4.93%

收入构成变动的的原因:

报告期内,主营业务收入为 407,534,107.82 元,同比增加 21.52%,去年公司在传统制冷业务基础上大力推广液冷技术产品,今年公司整体趋于平缓。服务收入较去年同期增加 351.23%,主要是由于公司今年同期技术服务收入金额较大。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	公司一	176,903,705.75	43.41%	否
2	公司二	172,830,471.37	42.41%	是
3	公司三	22,260,883.13	5.46%	否
4	客户四	7,628,318.56	1.87%	否
5	公司五	4,420,950.36	1.08%	否
合计		384,044,329.17	94.23%	-

客户二包含其合并范围内子公司。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商一	35,145,232.87	11.49%	否
2	供应商二	22,766,337.03	7.44%	否
3	供应商三	21,731,123.29	7.10%	否
4	供应商四	17,333,696.96	5.67%	否
5	供应商五	15,151,415.82	4.95%	否
合计		112,127,805.97	36.65%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	14,826,323.00	99,789,354.78	-85.14%

投资活动产生的现金流量净额	-9,597,954.84	-1,335,084.85	-
筹资活动产生的现金流量净额	-24,239,214.24	13,797,000.00	-275.68%

现金流量分析:

1. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 84,963,031.78 元，主要是由于本期应收账款增加，存货增加，预付账款增加导致。
2. 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额去年减少 8,262,869.99 元。主要是由于为了满足生产经营需要采购的机器设备和办公设备支付款项较上年增加。
3. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 38,036,214.24 元。主要是上年公司股票发行收到投资款 31,800,000.00 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
青岛数创	控股子公司	数据中心制冷产品的生产	50,000,000	232,574,540.82	95,055,906.31	275,970,572.63	36,655,856.85

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	40,304,667.27	33,563,061.99
研发支出占营业收入的比例	9.89%	10.01%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	12	18
本科以下	91	79
研发人员总计	105	99
研发人员占员工总量的比例	47.60%	58.01%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	79	59
公司拥有的发明专利数量	28	25

研发项目情况:

报告期内，公司主要从事的研发项目如下：

序号	项目名称	所处阶段	主要目标	经费预算 (万元)
1	勾陈星 2 号	EVT	基于新一代高密度服务器，研发配套液冷散热产品	916
2	天王星	EVT	基于液冷技术要求，对新一代制冷剂进行自主研发设计。	610
3	122 项目	DVT	研究更新一代液冷基础设施配套产品。	287
4	液冷关键部件升级 V2.0	EVT	液冷系统相关零部件的研发、测试和升级。	274
5	天旋星 3 号	EVT	基于新一代高密度服务器，研发配合液冷基础设施产品的测试平台	258

EVT:工程验证产品开发初期的设计验证;DVT:设计验证测试

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入的确认	
收入确认的会计政策及收入请参阅贵公司财务报表附注“三、(二十一)收入”所述的会计政策及“五、(二十八)营业收入和营业成本”、“十一、(二)分部信息”。贵公司2021年度确认营业收入人民币407,534,107.82元,较2020年度增长21.52%。由于收入是贵公司的关键业绩指标之一,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,因此我们将贵公司收入的确认识别为关键审计事项。	对该项关键审计事项执行的主要审计程序包括: 1、了解和评价管理层与收入相关的关键内部控制的设计和运行有效性; 2、在抽样的基础上,对销售合同进行“五步法”分析,判断履约义务构成和控制权转移时点,并考虑归贵公司收入确认的会计政策以及收入确认时点是否符合合同条款及企业会计准则的要求; 3、结合收入类型对收入及毛利情况执行分析程序,判断本期收入金额是否出现异常波动的情况; 4、对本年度记录的收入交易选取样本,核对销售合同、出库单、交付单据以及发票等支持性文件,评价相关收入是否符合收入确认的会计政策;对技术服务收入,选取合同,对收入确认执行重新计算程序,并与贵公司记录进行对比; 5、结合函证程序,对收入确认的真实性、准确性进行检查; 6、对主要客户实施了现场走访; 7、就资产负债表日前后记录的收入交易,选取样本,检查收入确认依据,评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》(2018年修订)

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理

1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（十九）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率（加权平均值：4%）来对租赁付款额进行折现。

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	9,651,726.69
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	9,189,471.86
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	9,189,471.86
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	财 政 部 规 定	使用权资产	9,618,112.71	3,660,916.43
		租赁负债	6,061,084.67	2,149,922.77
		一年到期的非流动负债	3,128,387.19	1,319,100.71
		其他流动资产	-428,640.85	-191,892.95

(2) 根据财政部 2021 年 11 月 2 日发布的《企业会计准则实施问答》，对于与履行合同相关的运输活动，发生在商品控制转移之前的，不构成单项履约义务，相关运输费用自销售费用调整到营业成本列报。本公司自 2021 年 1 月 1 日执行变更后的会计政策起，对相关会计科目核算和财务报表项目列示进行了调整。可比期间的的影响项目及金额如下：

项目	合并利润表	母公司利润表
营业成本	324,169.94	314,055.38
销售费用	-324,169.94	-314,055.38

项目	合并现金流量表	母公司现金流量表
购买商品、接受劳务支付的现金	324,169.94	314,055.38
支付其他与经营活动有关的现金	-324,169.94	-314,055.38

2、重要会计估计变更

本公司本年度未发生重要的会计估计变更。

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2021 年 1 月 27 日，本公司子公司中科海阳（北京）信息技术有限公司注销。

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

□适用 √不适用

2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司一直以来围绕绿色、节能数据中心的技术创新和技术突破，率先实现将相变浸没式液冷技术大规模应用到大型数据中心中，突破了能耗效率 PUE 的记录，PUE 最低能够降至 1.04，推动了传统高耗能数据中心建设模式升级，实现了节能、高效、安全、稳定的数据中心运行服务。后续公司将不断加强技术创新，为国家节能减排、实现绿色可持续发展做出持续的贡献。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标持续增长。

综上，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

我国数据中心节能行业产业链较长，涉及服务器厂家、机柜厂家、空调厂家、冷水机组厂家、集成商、监控厂家等，各类市场参与者在技术能力、行业经验、业务领域等方面各自优势，以不同方式参与数据中心节能行业市场竞争。随着用户对数据中心节能服务的需求越来越多，行业内新进入竞争者逐渐增多，可能导致公司所处行业竞争加剧，虽然整体市场容量以较快的速度扩大，使得公司具备获取更大市场份额的机会，但是未来公司面临的竞争对手在数量上可能会有所增加，而且竞争对手的规模、实力也会不断提高，行业竞争压力增大。

应对措施：公司会加强市场前景性研究，加大研发投入，根据行业和市场发展趋势把握技术研发方向，并针对客户需求及时推出新服务方式，从而保持和提高公司技术竞争力；从组织运营效率、管理体系、创新体系等方面不断提升，从综合上提升公司整体竞争力。

2、人才流失风险

数据中心节能行业是智力密集型行业，人才是数据中心节能行业企业的重要资源。经过多年发展，公司培养了一大批对公司发展至关重要的专业技术人才、管理人才、营销服务人才等，建立起了精湛、经验丰富、团结合作的技术与管理团队，这是公司竞争力的重要来源。随着公司业务规模扩大、技术更新速度加快及市场需求不断升级，公司对各类专业人才的需求还将大量增加，如果出现核心人才流失与人才的及时引进聘用相

脱节，则可能无法满足公司业务规模增长的需求并对公司业务经营与服务质量产生不利影响。

应对措施：首先建立流程化管理体系，从组织体系上防范人才流失风险；公司人力资源部门会根据实际情况做出符合公司战略发展的管理方针，通过同类市场有竞争力的薪酬福利、股权激励、完善的公司规章制度、福利、加大员工关怀力度，公司文化建设，以及不断创造发展机会等措施，实施差异化管理，以防核心人员流失对公司造成的重大影响。

3、客户集中度较高风险

报告期内，公司前五大客户销售收入为 384,044,329.23 元，占当年营业收入的比重为 94.24%。其中第一大客户占比为 43.41%，从财务数据来看公司对主要客户的依赖程度较高，下游主要客户的经营波动也会对公司的业绩产生较为明显的影响，公司存在一定的客户集中度高的风险。

应对措施：公司将逐步完善业务网络的布局，加大对市场营销队伍和售后服务队伍的建设，以扩大客户体量为公司战略。公司计划通过优质、高效的基础业务服务提升客户续约率，再配合后续的增值服务，创造更高的企业价值。

4、关联方客户依赖风险

报告期内，公司对关联方销售收入为 172,830,471.43 元，占当年收入的比重 42.41%，虽然公司与关联方双方合作均为市场行为，公司所经营的数据中心基础设施产品与其关联方所主要从事的计算机及服务器类业务存在互补关系，但若公司与目前主要客户的合作关系发生不利变化且公司未能及时拓展新客户，将对公司经营业绩造成较大影响。

应对措施：重视销售，横向拓展市场；直面客户，减少中间环节；改善经营策略，以扩大市场份额为导向。

5、税收优惠政策变化的风险

公司属于高新技术企业，享受 15.00%的所得税税率优惠政策，同时截至目前有 12 款软件享受增值税即征即退政策，若税收优惠政策发生变化或公司今后不能获得相应资质，则将无法享受上述优惠政策，可能会对公司的经营成果造成影响。

应对措施：公司将继续做大做强公司业务，不断优化商业模式，逐步增强主营业务的盈利能力，降低政府税收优惠政策对公司业绩的影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项
无

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	15,000,000	4,554,275.08
2. 销售产品、商品，提供劳务	450,000,000	172,830,471.43

3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	0	0

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
董监高	2018年1月29日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年1月29日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司董事、监事、高级管理人员签署的《关于避免同业竞争的承诺函》，作出如下承诺：“1）本人承诺将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何商业上与公司构成竞争的任何业务或活动，或以其他任何形式取得上述经济实体的控制权，或在上述经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员。不以任何方式从事或参与生产任何与公司产品相同、相似或可能取代公司产品的业务活动。本人如从任何第三方获得的商业机会与公司经营的业务有竞争或可能竞争，则本人将立即通知公司，并将该等商业机会让予公司。2）本人承诺不利用本人对公司了解及获取的信息从事、直接或间接参与和公司相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从公司招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用公司的无形资产；在广告、宣传上贬损公司的产品形象与企业形象等。3）本人在作为公司董事/监事/高级期间，本承诺持续有效。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致公司或其股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担全部经济损失。”报告期内以上承诺得到严格履行，未出现同业竞争的情况。

控股股东北京曙光信息、关联方中科曙光签署了《避免同业竞争承诺函》，作出如下承诺：“1）非为曙光数创利益之目的，本公司不直接或间接从事与曙光数创的业务经营相竞争的任何活动。2）本公司保证将促使本公司直接或间接控制的企业（以下并称“关联企业”），不直接或间接从事或进行与曙光数创的业务经营相竞争的任何活动。3）本公司已参股的企业，如从事与曙光数创构成竞争的业务经营，本公司将避免成为该等企业的第一大股东或获得该等企业的实际控制权；且不直接或间接从事、参与该企业与曙光数创构成竞争或可能构成竞争的业务的经营活动。4）本公司将不会新投资于任何与曙光数创的业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业。5）本公司及关联企业现有业务中与曙光数创的业务经营构成或可能构成竞争的部分，本公司将亲自或促成关联企业采取措施，以按照最大限度符合曙光数创利益的方式退出该等竞争，包括但不限于：a. 停止开发、生产、销售构成竞争或可能构成竞争的产品；停止经营构成或可能构成竞争的业务；c. 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；d. 将相竞争的业务纳入到曙光数创来经营。”

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	26,956,745	76.36%	27,333,259	54,290,004	76.90%
	其中：控股股东、实际控制人	17,709,999	50.17%	17,709,999	35,419,998	50.17%
	董事、监事、高管	196,539	0.56%	349,755	546,294	0.77%
	核心员工	3,011,947	8.53%	313,319	3,325,266	4.71%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,343,255	23.64%	7,966,741	16,309,996	23.10%
	其中：控股股东、实际控制人	7,000,001	19.83%	7,000,001	14,000,002	19.83%
	董事、监事、高管	1,343,254	3.81%	966,440	2,309,694	3.27%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		35,300,000	-	35,300,000	70,600,000	-
普通股股东人数						393

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期初至报告期末，公司通过权益分派方式，普通股股本由 35,300,000 股增加到 70,600,000 股，详见公司 2020 年年度权益分派实施公告[2021-041]。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	北京曙光信息	24,710,000	24,710,000	49,420,000	70%	14,000,002	35,419,998	0	0
2	盘锦聚力创新	1,665,000	1,665,000	3,330,000	4.7167%	0	3,330,000	0	0
3	沈卫东	3,011,947	211,315	3,223,262	4.5655%	0	3,223,262	0	0
4	昆山聚思力和	1,600,002	1,600,002	3,200,004	4.5326%	0	3,200,004	0	0
5	魏铮	997,700	998,468	1,996,168	2.8274%	0	1,996,168	0	0
6	何继盛	943,896	737,396	1,681,292	2.3814%	1,415,844	265,448	0	0
7	张卫平	550,699	548,699	1,099,398	1.5572%	826,050	273,348	0	0

8	高卫红	180,000	520,000	700,000	0.9915 %	0	700,000	0	0
9	周游	312,390	130,578	442,968	0.6274 %	0	442,968	0	0
10	王硕	178,001	178,001	356,002	0.5043 %	0	356,002	0	0
合计		34,149,635	31,299,459	65,449,094	92.704 %	16,241,896	49,207,198	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东何继盛持有盘锦聚力创新 79.57958 万元的出资额、持有昆山聚思力和 105 万元的出资额。

股东张卫平持有盘锦聚力创新 99.707537 万元的出资额、持有昆山聚思力和 119.0014 万元的出资额。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

北京曙光信息直接持有公司 70.00% 的股份，为公司的控股股东。北京曙光信息成立于 2001 年 11 月 27 日，法定代表人历军，注册资本 47,500.00 万元，统一社会信用代码 911101088011636781，注册地址北京市海淀区东北旺西路 8 号院 36 号楼。主要经营业务为高端计算机的研发与销售、系统集成等。

（二）实际控制人情况

中国科学院计算技术研究所，成立于 1956 年 8 月 25 日，法定代表人李锦涛，经济性质为事业单位，住所北京市海淀区中关村科学院南路 6 号，举办单位为中国科学院。主要经营业务：微处理机芯片设计技术研究；大规模并行计算机与超级服务器系统软硬件技术研究；数字信号处理与数字化技术研究；信息安全与信息服务应用软件研究；人机交互技术研究；知识科学与知识工程技术研究；高速宽带网络性能测试；优化与网络安全技术研究；生物信息学研究；相关学历教育、继续教育、专业培训、学术交流与博士后培养；《计算机研究与发展》、《计算机学报》和《计算机科学技术学报》（英文版）出版；《计算机辅助设计与图形学学报》编辑。

公司与实际控制人直接的控制关系：北京曙光信息直接持有公司 70.00% 的股份，中科曙光持有北京曙光信息 100.00% 的股权。中科算源持有中科曙光 18.36% 的股份，中科算源由中科院计算所控制，且为中科曙光的第一大股东，因此中科院计算所实际支配的上市公司股份表决权足以对中科曙光股东大会的决议产生重大影响。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一）报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

（二）存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 7 月 14 日	5.800000	2.500000	7.500000
合计	5.800000	2.500000	7.500000

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
任京暘	董事长	男	1971年10月	2019年12月19日	2022年12月18日
沙超群（离任）	董事	男	1977年9月	2019年12月19日	2021年3月24日
徐文超（离任）	董事	女	1980年7月	2021年3月24日	2021年8月25日
翁启南	董事	女	1969年6月	2021年11月10日	2022年12月18日
王伟成	董事	男	1973年7月	2019年12月19日	2022年12月18日
高志勇	独立董事	男	1963年12月	2021年3月24日	2022年12月18日
慕景丽	独立董事	女	1982年8月	2021年3月24日	2022年12月18日
何继盛	董事、总经理	男	1972年7月	2019年12月19日	2022年12月18日
张卫平	董事、财务总监、董事会秘书	女	1975年7月	2019年12月19日	2022年12月18日
李可	监事会主席	女	1987年2月	2020年4月20日	2022年12月18日
王瑞	监事	男	1983年3月	2019年12月19日	2022年12月18日
李春乐	监事	男	1987年1月	2019年12月19日	2022年12月18日
范娟	副总经理	女	1983年7月	2019年12月19日	2022年12月18日
张鹏	副总经理	男	1985年11月	2020年3月27日	2022年12月18日
苏振彤	副总经理	男	1985年11月	2020年3月27日	2022年12月18日
姚勇	副总经理	男	1976年2月	2020年3月27日	2022年12月18日
董事会人数:				7	
监事会人数:				3	

高级管理人员人数:

6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长任京暘在中科曙光任职高级副总裁；董事翁启南在中科曙光任职董事会秘书(2021年10月27日起)、财务总监，在北京曙光信息任职董事；董事王伟成在中科曙光任职监事、证券事务代表，任北京曙光信息监事。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
何继盛	董事、总经理	943,896	737,396	1,681,292	2.38%	0	0
张卫平	董事、财务总监、董事会秘书	550,699	549,699	1,099,398	1.56%	0	0
王瑞	监事	28,199	21,299	49,498	0.07%	0	0
李春乐	监事	16,999	8,801	25,800	0.04%	0	0
合计	-	1,539,793	-	2,855,988	4.05%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
沙超群	董事	离任	无	离任
翁启南	无	新任	董事	新任
高志勇	无	新任	独立董事	新任
慕景丽	无	新任	独立董事	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况:

√适用 □不适用

高志勇，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1963年，本科学历。1983年至1992年，任国务院国家机关事务管理局宾馆管理司主任科员；1992年至1993年，任用友网络科技股份有限公司投资部总经理；1994年至1997年，任对外经贸部利安达会计师事务所审计三处处长；1998年至2001年，任信诚会计师事务所董事长兼主任会计师；2002年至2008年，任岳华（现瑞华）会计师事务所副总经理兼税务合伙人；2009年至2017年，任北京用友科技有限公司董事长助理；2009年至今，任用友网络科技股份有限公司监事；2021年3月至今，任公司独立董事。

慕景丽，女，1982年08月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于厦门大学国际法专业，硕士学历。2008年5月至2012年5月任上海瑛明律师事务所北京分所律师，2012年5月至2014年11月任北京国枫凯文律师事务所律师，2014年11月至今任北京市中伦律师事务所非权益合伙人；2021年3月至今任公司独立董事。

翁启南，女，1969年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，高级会计师。2001年1月加入曙光信息产业股份有限公司，现任中科曙光董事会秘书、财务总监。2021年11月至今，任公司董事

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	21	8	3	26
生产人员	35	2	9	28
销售人员	15	2	5	12
技术人员	103	40	7	136
财务人员	5	3	2	6
员工总计	179	55	26	208

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	16	23

本科	96	116
专科	28	38
专科以下	37	29
员工总计	179	208

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内没有需要公司承担费用的离退休职工。

1、人才引进及培训

(1) 人才引进：公司积极拓展人才引进渠道，建立灵活的人才选育机制；通过市场猎取、内部人员推荐、社会招聘、校园招聘、退休返聘、人才特聘等渠道不断补充高素质员工，实现了公司各项业务的稳定发展和良性运转，为企业持久发展提供坚实的人力资源保障。

(2) 培训：公司高度重视员工培训。员工培训以公司的发展战略为导向，以人才培养促进公司发展，不断提升员工职业素养与岗位胜任能力为目标，结合公司长期人才队伍建设开展人才培养工作。通过内训、外训等形式，以不断实现公司战略目标以及对未来的人才的需求。

2、薪酬政策

公司坚持“效率优先、重点倾斜、兼顾公平”的分配原则，对重要部门、关键岗位、绩效优秀的人员重点倾斜，保证内部薪酬的公平合理；综合考虑公司战略定位、外部竞争对手、所属行业薪酬水平等情况下建立具有竞争性的薪酬体系。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
陈政军	无变动	总监	0	0	0
李可	无变动	总监	0	0	0
武光利	无变动	采购专员	0	0	0
詹诗梅	离职	采购专员	0	0	0
邢雪菲	离职	经理	0	0	0
孟祥浩	无变动	总监	0	0	0
刘冰	无变动	项目专员	0	0	0
腾雷	无变动	高级项目经理	0	0	0
白泽阳	无变动	产品经理	0	0	0
左力军	无变动	经理	0	0	0
刘凯艳	无变动	产品经理	0	0	0
刘明岩	无变动	高级工程师	0	0	0
于增辉	无变动	高级工程师	0	0	0
任万鹏	无变动	研发经理	0	0	0
苗绪虎	无变动	经理	0	0	0

李春乐	无变动	总监	16,999	8,801	25,800
李春丽	无变动	销售助理	0	0	0
苗强	无变动	销售经理	0	0	0
胡亚伟	无变动	区域销售经理	0	0	0
李静	无变动	经理	0	0	0
曹慧莹	无变动	总监	0	0	0
韩美玲	无变动	高级经理	0	0	0
白雪	无变动	白雪	0	0	0
丁娜	无变动	高级经理	0	0	0
李洪民	离职	工程师	0	0	0
杨欣华	离职	工程师	0	0	0
顾文峰	无变动	高级工程师	0	0	0
曹平	无变动	工程师	0	0	0
胡超营	无变动	研发经理	0	0	0
崔新涛	无变动	总监	0	0	0
赵志鸿	无变动	高级工程师	0	0	0
张帅	离职	工程师	0	0	0
武英俊	无变动	工程师	0	0	0
李丹丹	无变动	工程师	0	0	0
宋景亮	无变动	总监	0	0	0
仝永亮	无变动	工程师	0	0	0
张玉龙	无变动	工程师	0	0	0
王泽坚	无变动	工程师	0	0	0
范娟	无变动	副总经理	0	0	0
张卫平	无变动	董事、董事会 秘书、财务总监	550,699	548,699	1,099,398
沈卫东	无变动	总工程师	3,011,947	211,315	3,223,262
张鹏	无变动	副总经理	0	0	0
何继盛	无变动	总经理	943,896	737,396	1,681,292
谢晓亮	无变动	高级项目经理	0	0	0
苏振彤	无变动	副总经理	0	0	0
李保静	无变动	产品经理	0	0	0
常乾坤	无变动	总监	0	0	0
郑侃	无变动	商务专员	0	0	0
郭怀远	离职	工程师	0	0	0
陈明明	无变动	工程师	0	0	0
默蓬勃	离职	经理	0	0	0
汤李明	无变动	销售经理	0	0	0
刘浩鹏	无变动	总监	0	0	0
刘旭升	无变动	经理	0	0	0
姚勇	无变动	副总经理	0	0	0

金建明	无变动	总监	0	0	0
王瑞	无变动	总监	28,199	21,299	49,498

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

适用 不适用

报告期内，公司核心员工邢雪菲、默蓬勃、杨新华离职。
上述员工离职对公司日常经营活动不会产生重大不利影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第八节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立了一整套行之有效的内部管理体系，确保公司规范运作。公司建立了各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司法人治理结构得到有效的完善，公司内部控制活动在研发、销售、生产、采购、售后等各个关键环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管控作用。报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》、三会议事规则及各项管理制度独立有效的运行，严格按照有关规定开展经营活动，截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内公司聘请了独立董事并建立了《独立董事工作制度》，进一步完善了公司治理制度，充分保护了股东利益。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经公司董事会对公司治理机制进行讨论评估，全体董事认为，公司依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了三会议事规则、总经理工作细则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会对董事会在公司对外投资、融资、资产的收购处置、对外担保等方面有明确的授权，董事会对董事长及总经理在日常经营业务中也有明确的授权。公司为了保证经营目标的实现而建立的政策和控制程序，在经营管理中起到重要作用。公司关联交易管理制度的建立保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益。在股东权利保障方面，公司根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，建立了相对健全的股东保障机制，保证所有股东，特别是中小股东，能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会讨论评估认为，报告期内公司通过三会的召开，依据公司制度，及时对重要的人事变动、关联交易等事项履行了规定的程序。报告期内，公司重要的人事变动、关联交易等事项均已履行规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》要求，结合企业实际，报告期内，公司对《公司章程》进行了3次修改，对多个章节、条款进行了规范和完善，详见公司在全国中小企业股份转让系统网站披露的相关公告。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	5	3

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合有关法律、行政法规和《公司章程》的规定，均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范的公司治理结构，修订完善公司治理制度。股东大会、董事会及监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律以及中国证监会有关法律法规的要求，履行各自职责，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将及时有效地听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司实际需要不断改进公司治理水平。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及公司的《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等相关法律法规及指引，真实、及时、准确、完整地编制并披露定期报告与临时公告，确保投资者及时了解公司经营状况及财务指标等信息。明确了投资者关系管理的机构及负责人，董事会办公室负责投资者关系管理工作，董事会秘书为信息披露负责人。公司与投资者建立了良好的沟通渠道，积极做好投资者来访接待工

作，并积极参与股份转让系统、券商及投资机构举办的推介活动，便于投资者关注并及时了解公司，提升公司的知名度。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真地履行对公司经营监督、检查职责。监事会认为：报告期内，董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司及员工利益的行为，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范运作，逐步建立健全了公司的法人治理结构。在资产、人员、财务、业务等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 资产的独立性。公司通过整体变更设立，所有与经营业务相关的固定资产、流动资产等资产在整体变更过程中已全部进入股份公司。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营。公司的各项资产均为公司所有，不存在资产、被股东占用而损害公司利益的情况。公司不存在为股东和其他个人担保的情形。

(二) 业务的独立性。公司具有完整的业务体系：公司拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；公司独立地对外签署合同，公司具有面向市场的自主经营能力。

(三) 人员的独立性。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定执行。公司总经理、财务负责人等高级管理人员均未在实际控制人及其所控制的其他企业中担任职务，未在实际控制人及其所控制的其他企业领薪。公司的劳动、人事及工资管理与实际控制人及其所控制的其他企业严格分离。公司财务人员没有在实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

(四) 财务的独立性。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度。公司具有独立银行账号，并依法独立核算并独立纳税。

(五) 机构的独立性。公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理机构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司根据经营需要设置了公司的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司建立了一系列内部控制管理制度，并能够得到严格执行，基本能够满足公司当前发展的需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定执行，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，以保障公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，严格管理，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范，事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司制定了《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内未发生重大差错更正、重大遗漏信息等情况，公司将持续严格执行前述制度。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	信会师报字[2022]第 ZG【10963】号	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼	
审计报告日期	2022 年 4 月 13 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郭健 4 年	李娅丽 1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	
<p>曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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。</p> <p>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，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于贵公司，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。</p> <p>三、 关键审计事项</p>		

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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入的确认	
<p>收入确认的会计政策及收入请参阅贵公司财务报表附注“三、(二十一)收入”所述的会计政策及“五、(二十八)营业收入和营业成本”、“十一、(二)分部信息”。</p> <p>贵公司 2021 年度确认营业收入人民币 407,534,107.82 元，较 2020 年度增长 21.52%。</p> <p>由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，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，因此我们将贵公司收入的确认识别为关键审计事项。</p>	<p>对该项关键审计事项执行的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评价管理层与收入相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、在抽样的基础上，对销售合同进行“五步法”分析，判断履约义务构成和控制权转移时点，并考虑归贵公司收入确认的会计政策以及收入确认时点是否符合合同条款及企业会计准则的要求； 3、结合收入类型对收入及毛利情况执行分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、对本年度记录的收入交易选取样本，核对销售合同、出库单、交付单据以及发票等支持性文件，评价相关收入是否符合收入确认的会计政策；对技术服务收入，选取合同，对收入确认执行重新计算程序，并与贵公司记录进行对比； 5、结合函证程序，对收入确认的真实性、准确性进行检查； 6、对主要客户实施了现场走访； 7、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，检查收入确认依据，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年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，管理层负责评估贵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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）就贵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，以对合并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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

2022年4月13日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			

货币资金	(一)	114,537,923.16	134,442,572.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	188,192,352.40	87,937,095.17
应收款项融资			
预付款项	(三)	47,598,589.43	3,895,831.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	2,052,067.53	1,780,263.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)	129,277,026.60	56,727,980.96
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	2,654,541.42	574,936.41
流动资产合计		484,312,500.54	285,358,680.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(七)	4,823,080.22	2,894,201.78
在建工程	(八)	148,224.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(九)	7,489,053.52	
无形资产	(十)	11,914,817.97	13,951,259.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十一)	4,433,112.18	257,876.76
其他非流动资产	(十二)	4,917,473.68	

非流动资产合计		33,725,762.38	17,103,338.39
资产总计		518,038,262.92	302,462,018.64
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	(十三)	98,409,485.02	55,970,665.34
预收款项			
合同负债	(十四)	100,310,518.14	38,177,983.44
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(十五)	10,325,476.00	11,991,200.00
应交税费	(十六)	12,362,426.79	16,431,765.27
其他应付款	(十七)	230,119.89	206,442.40
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	(十八)	3,996,595.46	
其他流动负债	(十九)	10,726,364.77	4,709,544.09
流动负债合计		236,360,986.07	127,487,600.54
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(二十)	3,183,137.38	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	(二十一)	1,696,175.65	1,478,472.86
递延收益	(二十二)	50,000,000.00	20,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	(二十三)	56,327.43	
非流动负债合计		54,935,640.46	21,478,472.86
负债合计		291,296,626.53	148,966,073.40

所有者权益（或股东权益）：			
股本	（二十四）	70,600,000.00	35,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（二十五）	2,608,533.54	29,083,533.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（二十六）	18,239,365.36	10,360,322.82
一般风险准备			
未分配利润	（二十七）	135,293,737.49	78,752,088.88
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		226,741,636.39	153,495,945.24
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		226,741,636.39	153,495,945.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		518,038,262.92	302,462,018.64

法定代表人：何继盛

主管会计工作负责人：张卫平

会计机构负责人：陈政军

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		66,990,748.15	105,956,024.96
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	（一）	188,192,352.40	87,937,095.17
应收款项融资			
预付款项		4,910,817.88	3,222,238.37
其他应收款	（二）	2,441,413.44	1,676,490.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		107,806,553.67	49,155,907.86
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,330,239.90	227,769.99

流动资产合计		372,672,125.44	248,175,526.69
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	(三)	50,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,891,397.79	1,279,168.06
在建工程		148,224.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,370,159.10	
无形资产		11,914,817.97	13,951,259.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		291,299.13	212,408.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		67,615,898.80	35,442,836.02
资产总计		440,288,024.24	283,618,362.71
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		106,715,588.61	71,627,004.13
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,789,200.00	10,844,284.00
应交税费		7,232,038.40	11,586,637.29
其他应付款		164,119.89	206,442.40
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		100,286,933.23	38,177,983.44
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,142,077.43	
其他流动负债		10,726,364.77	4,709,544.09
流动负债合计		235,056,322.33	137,151,895.35
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,126,493.51	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		595,625.98	1,329,637.76
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		56,327.43	
非流动负债合计		1,778,446.92	1,329,637.76
负债合计		236,834,769.25	138,481,533.11
所有者权益（或股东权益）：			
股本		70,600,000.00	35,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,608,533.54	29,083,533.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,239,365.36	10,360,322.82
一般风险准备			
未分配利润		112,005,356.09	70,392,973.24
所有者权益（或股东权益）合计		203,453,254.99	145,136,829.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		440,288,024.24	283,618,362.71

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		407,534,107.82	335,352,306.85
其中：营业收入	（二十八）	407,534,107.82	335,352,306.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		306,622,487.62	262,000,016.44
其中：营业成本	（二十八）	241,807,204.73	204,299,020.74

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(二十九)	2,717,383.27	2,276,739.78
销售费用	(三十)	8,431,374.77	8,402,521.69
管理费用	(三十一)	15,134,842.09	13,706,910.03
研发费用	(三十二)	40,304,667.27	33,563,061.99
财务费用	(三十三)	-1,772,984.51	-248,237.79
其中：利息费用		273,650.88	
利息收入		2,057,143.82	272,552.43
加：其他收益	(三十四)	8,021,947.02	3,330,941.28
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十五)	-1,357,197.66	-12,944.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		107,576,369.56	76,670,287.07
加：营业外收入	(三十六)	93,856.35	908,635.29
减：营业外支出	(三十七)	3,603.94	10,671.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		107,666,621.97	77,568,250.70
减：所得税费用	(三十八)	13,946,930.82	9,409,365.83

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		93,719,691.15	68,158,884.87
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		93,719,691.15	68,158,884.87
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		93,719,691.15	68,158,884.87
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			
（二）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		93,719,691.15	68,158,884.87

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		93,719,691.15	68,158,884.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：	(三十九)		
(一) 基本每股收益 (元/股)		1.33	1.02
(二) 稀释每股收益 (元/股)		1.33	1.02

法定代表人：何继盛

主管会计工作负责人：张卫平

会计机构负责人：陈政军

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	(四)	407,509,033.30	342,328,464.85
减：营业成本	(四)	273,082,369.18	223,764,524.11
税金及附加		1,744,888.52	1,966,539.95
销售费用		8,188,719.99	8,402,521.69
管理费用		11,849,026.92	13,018,287.20
研发费用		30,515,339.96	32,979,884.92
财务费用		-1,205,985.68	-199,977.95
其中：利息费用		118,263.98	
利息收入		1,333,464.09	220,996.59
加：其他收益		5,448,903.80	3,330,932.27
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	-	-530,526.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,259,951.86	-8,961.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		87,523,626.35	65,188,129.78

加：营业外收入		91,517.40	906,387.29
减：营业外支出		2,046.73	10,671.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		87,613,097.02	66,083,845.41
减：所得税费用		8,822,671.63	6,616,293.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		78,790,425.39	59,467,551.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		78,790,425.39	59,467,551.44
（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		78,790,425.39	59,467,551.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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		410,057,056.85	294,004,546.72

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,320,249.09	2,285,109.94
收到其他与经营活动有关的现金	(四十)	40,912,753.01	22,228,571.06
经营活动现金流入小计		452,290,058.95	318,518,227.72
购买商品、接受劳务支付的现金		320,456,353.38	154,879,222.92
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		53,515,235.51	31,917,563.31
支付的各项税费		40,031,966.66	8,828,403.08
支付其他与经营活动有关的现金	(四十)	23,460,180.40	23,103,683.63
经营活动现金流出小计		437,463,735.95	218,728,872.94
经营活动产生的现金流量净额		14,826,323.00	99,789,354.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,597,954.84	1,335,084.85
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,597,954.84	1,335,084.85
投资活动产生的现金流量净额		-9,597,954.84	-1,335,084.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			31,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			31,800,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,474,000.00	18,003,000.00
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	(四十)	3,765,214.24	
筹资活动现金流出小计		24,239,214.24	18,003,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-24,239,214.24	13,797,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-19,010,846.08	112,251,269.93
加：期初现金及现金等价物余额		133,433,812.86	21,182,542.93
六、期末现金及现金等价物余额		114,422,966.78	133,433,812.86

法定代表人：何继盛
人：陈政军

主管会计工作负责人：张卫平

会计机构负责

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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		418,744,847.82	294,004,546.72
收到的税费返还		1,320,249.09	2,285,109.94
收到其他与经营活动有关的现金		6,624,407.69	2,177,006.21
经营活动现金流入小计		426,689,504.60	298,466,662.87
购买商品、接受劳务支付的现金		328,758,870.12	146,567,290.58
支付给职工以及为职工支付的现金		39,983,248.82	30,982,098.99
支付的各项税费		24,443,676.06	8,811,286.88
支付其他与经营活动有关的现金		16,580,663.56	22,413,860.03
经营活动现金流出小计		409,766,458.56	208,774,536.48
经营活动产生的现金流量净额		16,923,046.04	89,692,126.39

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		259,834.04	1,632,601.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		259,834.04	1,632,601.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,979,812.39	1,318,884.85
投资支付的现金		30,000,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		32,979,812.39	21,318,884.85
投资活动产生的现金流量净额		-32,719,978.35	-19,686,283.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			31,800,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			31,800,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,474,000.00	18,003,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,800,540.86	
筹资活动现金流出小计		22,274,540.86	18,003,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-22,274,540.86	13,797,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-38,071,473.17	83,802,842.75
加：期初现金及现金等价物余额		104,947,264.94	21,144,422.19
六、期末现金及现金等价物余额		66,875,791.77	104,947,264.94

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	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		
	优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	35,300,000.00				29,083,533.54				10,360,322.82		78,752,088.88	153,495,945.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	35,300,000.00				29,083,533.54				10,360,322.82		78,752,088.88	153,495,945.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,300,000.00				-26,475,000.00				7,879,042.54		56,541,648.61	73,245,691.15
（一）综合收益总额											93,719,691.15	93,719,691.15
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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	8,825,000.00							7,879,042.54	-37,178,042.54			-20,474,000.00
1. 提取盈余公积								7,879,042.54	-7,879,042.54			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配	8,825,000.00								-29,299,000.00			-20,474,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	26,475,000.00											-26,475,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	26,475,000.00											-26,475,000.00
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、本年期末余额	70,600,000.00							18,239,365.36	135,293,737.49			226,741,636.39

项目	2020年												
	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
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				193,093.54				4,524,376.16		35,540,235.51		70,257,705.21
加：会计政策变更									-110,808.48		-997,276.36		-1,108,084.84
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				193,093.54				4,413,567.68		34,542,959.15		69,149,620.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,300,000.00				28,890,440.00				5,946,755.14		44,209,129.73		84,346,324.87
（一）综合收益总额											68,158,884.87		68,158,884.87
（二）所有者投入和减少资本	5,300,000.00				28,890,440.00								34,190,440.00
1. 股东投入的普通股	5,300,000.00				26,500,000.00								31,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,390,440.00								2,390,440.00
4. 其他													

(三) 利润分配								5,946,755.14	-23,949,755.14	-18,003,000.00
1. 提取盈余公积								5,946,755.14	-5,946,755.14	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-18,003,000.00	-18,003,000.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年期末余额	35,300,000.00				29,083,533.54			10,360,322.82	78,752,088.88	153,495,945.24

法定代表人：何继盛

主管会计工作负责人：张卫平

会计机构负责人：陈政军

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	35,300,000.00				29,083,533.54				10,360,322.82		70,392,973.24	145,136,829.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,300,000.00				29,083,533.54				10,360,322.82		70,392,973.24	145,136,829.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,300,000.00				-26,475,000.00				7,879,042.54		41,612,382.85	58,316,425.39
（一）综合收益总额											78,790,425.39	78,790,425.39
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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	8,825,000.00							7,879,042.54		-37,178,042.54	-20,474,000.00
1. 提取盈余公积								7,879,042.54		-7,879,042.54	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配	8,825,000.00									-29,299,000.00	-20,474,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转	26,475,000.00			-26,475,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	26,475,000.00			-26,475,000.00							
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、本年期末余额	70,600,000.00			2,608,533.54				18,239,365.36		112,005,356.09	203,453,254.99

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				193,093.54				4,524,376.16		35,872,453.30	70,589,923.00
加：会计政策变更									-110,808.48		-997,276.36	-1,108,084.84
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				193,093.54				4,413,567.68		34,875,176.94	69,481,838.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,300,000.00				28,890,440.00				5,946,755.14		35,517,796.30	75,654,991.44
（一）综合收益总额											59,467,551.44	59,467,551.44
（二）所有者投入和减少资本	5,300,000.00				28,890,440.00							34,190,440.00
1. 股东投入的普通股	5,300,000.00				26,500,000.00							31,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,390,440.00							2,390,440.00
4. 其他												
（三）利润分配									5,946,755.14		-23,949,755.14	-18,003,000.00
1. 提取盈余公积									5,946,755.14		-5,946,755.14	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-18,003,000.00	-18,003,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	35,300,000.00				29,083,533.54				10,360,322.82		70,392,973.24	145,136,829.60

三、 财务报表附注

曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司 二〇二一年度财务报表附注 (除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司（曾用名“曙光节能技术（北京）股份有限公司”“北京仙络科技发展有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”）于2002年1月14日经北京市工商行政管理局核准设立，并于同日颁发了注册号为1101052351177的《企业法人营业执照》，设立时公司名称为“北京仙络科技发展有限公司”，注册资本为10.00万元，实收资本10.00万元，其中沈卫东出资7.00万元，佟运辉出资2.00万元，郑榕出资1.00万元。法定代表人为沈卫东。此次出资经北京德慧会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（德慧验字第2-01385号）予以核验。

2003年10月20日，本公司股东会通过决议，同意增加沈卫建、李春丽为本公司新股东；同意佟运辉将自己持有的2.00万元股权中的1.00万元转让给沈卫建，1.00万元转让给李春丽；郑榕将自己持有的1.00万元股权转让给沈卫东；同意由沈卫东、沈卫建、李春丽组成新的股东会并修改公司章程，此次变更后沈卫东出资8.00万元，持有本公司80.00%股权，沈卫建出资1.00万元，持有本公司10.00%股权，李春丽出资1.00万元，持有本公司10.00%股权。

2006年5月19日，本公司股东会通过决议，同意增加公司注册资本；新增股东张鹏以货币出资10.00万元，原股东沈卫东增加出资8.00万元，原股东沈卫建增加出资1.00万元，原股东李春丽增加出资1.00万元，本公司注册资本及实收资本由原来的10.00万元增加到30.00万元。变更后沈卫东出资16.00万，持有本公司53.33%股权，张鹏出资10.00万元，持有本公司33.33%股权，沈卫建出资2.00万，持有本公司6.67%股权，李春丽出资2.00万，持有本公司6.67%股权。本次出资经北京竞宇会计师事务所出具《验资报告》（竞宇[2006]验字第195号）予以核验。

2008年1月8日，本公司股东会通过决议，同意股东张鹏将其33.33%的股份共计10.00万元，分别转让给沈卫东8.00万元，沈卫建1.00万元，李春丽1.00万元；此次变更后，沈卫东出资24.00万元，持有本公司80.00%股权，沈卫建出资3.00万元，持有本公司10.00%股权；李春丽出资3.00万元，持有本公司10.00%股权。

2008年5月21日，本公司股东会通过决议，同意增加新股东王汝珍，同意股东沈

卫建将持有的 3.00 万元股份转让给王汝珍，同意股东李春丽将持有的 3.00 万元股份转让给沈卫东。变更后沈卫东出资 27.00 万元，持有本公司 90.00%股权；王汝珍出资 3.00 万元，持有本公司 10.00%股权。

2010 年 3 月 5 日，本公司股东会通过决议，同意变更本公司注册资本，由原注册资本人民币 30.00 万元变更至 130.00 万元；股东王汝珍以货币出资 100.00 万元；此次变更后沈卫东持有本公司 20.77%股权，王汝珍持有本公司 79.23%股权。此次增资经北京慧诚志会计师事务所(普通合伙)出具《验资报告》(京慧诚志验字[2010]第 A1021 号)予以核验。

2011 年 6 月 3 日，本公司股东会通过决议，同意股东沈卫东将持有的本公司 20.77%的股权全部转让于王硕；股东王汝珍将持有的本公司 79.23%的股权全部转让于李彩云。变更后王硕出资 27.00 万元，持有本公司 20.77%股权，李彩云出资 103.00 万元，持有本公司 79.23%股权。

2011 年 7 月 29 日，本公司股东会通过决议，同意变更本公司注册资本，由原注册资本 130.00 万增加至 180.00 万。新增注册资本 50.00 万，股东李彩云新增出资 50.00 万；变更后，王硕出资 27.00 万元，持有本公司 15.00%股权，李彩云出资 153.00 万元，持有本公司 85.00%股权。此次增资经北京嘉信达盛会计师事务所有限公司出具《验资报告》(京嘉验字 S(2011)第 39 号)予以核验。

2013 年 4 月 2 日，本公司股东会通过决议，同意变更本公司注册资本，由原注册资本 180.00 万增加至 3,180.00 万。新增注册资本 3,000.00 万，其中股东李彩云增加实缴知识产权 2,550.00 万元，王硕增加实缴知识产权 450.00 万元，变更后王硕出资 477.00 万元，其中货币出资 27.00 万元，无形资产出资 450.00 万元，持有本公司 15.00%股权。李彩云出资 2,703.00 万元，其中货币出资 153.00 万元，无形资产出资 2,550.00 万元，持有本公司 85.00%股权。此次增资经北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司出具《验资报告书》(京鼎字[2013]第 032-118 号)和《非专利技术所有权转移专项审计报告》(京鼎字[2013]第 032-117 号)予以核验。

2013 年 10 月 22 日，本公司股东会通过决议，同意股东王硕将持有本公司 15.00%的股权转让给沈卫东。变更后沈卫东出资 477.00 万元，持有本公司 15.00%股权；李彩云出资 2,703.00 万元，持有本公司 85.00%股权。

2015 年 10 月 13 日，本公司股东会通过决议，将原注册资本 3,180.00 万元变更为 180.00 万元，股东李彩云出资 153.00 万元，股东沈卫东出资 27.00 万元。变更后，李彩云持有本公司 85.00%股权，沈卫东持有本公司 15.00%股权，并同意修改公司章程。2015 年 12 月 22 日，本公司取得北京市工商行政管理局海淀分局换发的《营业执照》(统一社会信用代码：911101087351280057)。

2016 年 1 月 19 日，本公司股东会通过决议：同意增加新股东卜秀婧、何继盛、李春

乐、刘广辉、吕天文、马敏、宋景亮、王瑞、王硕、吴宏杰、张卫平；同意股东李彩云将其持有的出资 0.4417 万元转让给李春乐，股东李彩云将其持有的出资 0.4417 万元转让给刘广辉，股东李彩云将其持有的出资 0.4417 万元转让给吴宏杰，股东李彩云将其持有的出资 0.8834 万元转让给王瑞，股东李彩云将其持有的出资 1.3252 万元转让给宋景亮，股东李彩云将其持有的出资 11.0429 万元转让给卜秀婧，股东李彩云将其持有的出资 15.4601 万元转让给张卫平，股东李彩云将其持有的出资 27.6074 万元转让给何继盛，股东李彩云将其持有的出资 27.6074 万元转让给吕天文，股东李彩云将其持有的出资 4.4172 万元转让给马敏，股东李彩云将其持有的出资 4.4172 万元转让给王硕，股东李彩云将其持有的出资 46.7669 万元转让给沈卫东。

2016 年 3 月 23 日，经股东会决议，本公司以 2016 年 1 月 31 日为基准日变更设立为股份有限公司，公司名称变更为“曙光节能技术（北京）股份有限公司”，注册资本为人民币 180.00 万元，据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的[2016]京会兴审字第 07100057 号《审计报告》，基准日净资产为 199.31 万元。北京国融兴华资产评估有限责任公司对此进行评估，并出具国融兴华评报字[2016]第 010080 号《评估报告》。经评估后的净资产价值为 206.83 万元，评估增值 7.52 万元。

2016 年 12 月 1 日，本公司召开 2016 年第四次临时股东大会，通过决议：同意新增曙光信息产业（北京）有限公司、盘锦聚力创新投资管理中心（有限合伙）为本公司新股东；同意将本公司注册资本 180.00 万元增加至 736.1963 万元，本次增资后，曙光信息产业（北京）有限公司出资 515.3374 万元，持股比例为 70.00%；盘锦聚力创新投资管理中心（有限合伙）出资 40.8589 万元，持股比例为 5.55%；沈卫东出资 73.7669 万元，持股比例为 10.02%；吕天文出资 27.6074 万元，持股比例为 3.75%；何继盛出资 27.6074 万元，持股比例为 3.75%；张卫平出资 15.4601 万元，持股比例为 2.10%；李彩云出资 12.1472 万元，持股比例 1.65%；卜秀婧出资 11.0429 万元，持股比例 1.50%；马敏出资 4.4172 万元，持股比例 0.60%；王硕出资 4.4172 万元，持股比例 0.60%；刘广辉出资 0.4417 万元，持股比例为 0.06%；吴宏杰出资 0.4417 万元，持股比例为 0.06%；宋景亮出资 1.3252 万元，持股比例 0.18%；王瑞出资 0.8834 万元，持股比例为 0.12%；李春乐出资 0.4417 万元，持股比例为 0.06%。

2018 年 6 月 15 日，本公司召开 2017 年度股东大会，审议通过了“关于资本公积转增股本的议案”，方案实施后，公司总股本由 736.1963 万股增至 3,000.00 万股。

2020 年 3 月 17 日，本公司召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过《关于 2020 年第一次股票定向发行说明书》议案，公司以每股人民币 6.00 元的发行价格向曙光信息产业（北京）有限公司、沈卫东分别定向发行 371.00 万股、159.00 万股，共募集资金 3,180.00 万元，其中 530.00 万元计入股本，2,650.00 万元计入资本公积。公司总股本由 3,000.00 万股增至 3,530.00 万股。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2020年8月31日，本公司召开2020年第五次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司全称》的议案，公司名称由“曙光节能技术（北京）股份有限公司”变更为“曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司”。

2021年6月28日，本公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《2020年年度利润分配及资本公积转增股本预案》，以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股2.5股，每10股派发现金红利5.8元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增7.5股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积每10股转增7.5股，无需纳税）。方案实施后，送股882.5万元，资本公积转增股本2,647.5元，公司总股本由3,530.00万股增至7,060.00万股。

统一社会信用代码：911101087351280057

注册资本：7,060.00万元

行业：制冷、空调设备制造

类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

法定代表人：何继盛

营业期限：2002-01-14至无固定期限

住所：北京市海淀区东北旺西路8号院25号楼2层228室

经营范围：科技产品的技术开发、技术转让、技术培训；技术推广、技术服务；信息咨询（不含中介服务）；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、自行开发后的产品；产品设计；维修电子计算机、电子产品；维修机械设备；生产机房专用外围设备（限分公司经营）；承办展览展示活动；货物进出口、技术进出口；生产、制造组装空调及配套产品、空调压缩机、空调机组、制冷设备、空气处理及净化设备（限分支机构经营）；施工总承包、劳务分包、专业承包。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的母公司为曙光信息产业（北京）有限公司，本公司的最终控制方为中国科学院计算技术研究所。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月13日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至2021年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

曙光数创电子设备科技发展（青岛）有限公司

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。经评价，公司自报告期末起12个月内，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十一）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同

一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定

在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

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

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

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。
终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债
以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。
持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。
终止确认时,将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时,本公司终止确认金融资产:

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止;
- 金融资产已转移,且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：

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价

（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

本公司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。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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的,直接减记该金融资产的账面余额。

(九) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为: 原材料、库存商品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按以下方法计价: ①采购存货专门用于单项业务时, 按个别计价法确认; ②非为单项业务单独采购的存货, 按加权平均价格计价确认。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的, 应当计提存货跌价准备。可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（八）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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对价账面价值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减时,调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十二) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
生产设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
电子类设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十三) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法	残值率（%）	依据
知识产权	5-10	年限平均法	0	预期受益年限
软件	5-10	年限平均法	0	预期受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年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。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十六) 长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，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。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 合同负债

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

(十八) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费

用时。

(十九) 预计负债

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

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在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。

(二十) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职

工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

(二十一) 收入

1、收入确认的一般原则

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时

点履行履约义务：

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

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

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

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

2、收入确认的具体原则

（1）销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户取得相关商品控制权时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。对于不需安装的商品，在到货并取得经客户确认的签收资料时确认收入；对于需要安装的商品，在安装完成并取得经客户确认的验收资料时确认收入。

（2）提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含定制开发服务和运维服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户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，按照履约进度确认收入。对于

有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

(3) 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，本公司按照本附注“三、(十九) 预计负债”进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

(二十二) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

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

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

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

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

(二十三) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件明确规定补助对象，且该对象最终会形成资产项目。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件明确规定补助对象，但该对象补贴的是已发生的或者未发生的成本费用。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助全部划分为与收益相关。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。本公司以实际收到政府补助时间为政府补助确认时点。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的

所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(二十五) 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十六）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照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：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），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；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 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；
- 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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十一）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人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；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见本附注“三、（八）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（八）金融工具”。

2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从

租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

2、 融资租赁会计处理

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

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

的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

(二十六) 终止经营

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

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

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

- (1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

- 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值,采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

- 与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁,本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理;

2) 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的,根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;

5) 作为使用权资产减值测试的替代,按照本附注“三、(十九)预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;

6) 首次执行日之前发生的租赁变更,不进行追溯调整,根据租赁变更的最终安排,按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时,本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率(加权平均值:4%)来对租赁付款额进行折现。

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	9,651,726.69
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	9,189,471.86
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	9,189,471.86
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

对于首次执行日前已存在的融资租赁,本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债。

● 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁,本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估,并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的,本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外,本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

- 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	财政部规定	其他流动资产	-428,640.85	-191,892.95
		使用权资产	9,618,112.71	3,660,916.43
		租赁负债	6,061,084.67	2,149,922.77
		一年到期的非流动负债	3,128,387.19	1,319,100.71

(2) 根据财政部 2021 年 11 月 2 日发布的《企业会计准则实施问答》，对于与履行合同相关的运输活动，发生在商品控制转移之前的，不构成单项履约义务，相关运输费用自销售费用调整到营业成本列报。本公司自 2021 年 1 月 1 日执行变更后的会计政策起，对相关会计科目核算和财务报表项目列示进行了调整。

可比期间的影响项目及金额如下：

项目	合并利润表	母公司利润表
营业成本	324,169.94	314,055.38
销售费用	-324,169.94	-314,055.38

项目	合并现金流量表	母公司现金流量表
购买商品、接受劳务支付的现金	324,169.94	314,055.38
支付其他与经营活动有关的现金	-324,169.94	-314,055.38

2、重要会计估计变更

本公司本年度未发生重要的会计估计变更。

3、首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

资产	上年年末余额	本年年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	134,442,572.88	134,442,572.88			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	87,937,095.17	87,937,095.17			
应收款项融资					
预付款项	3,895,831.59	3,895,831.59			
应收保费					
应收分保账款					

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

资产	上年年末余额	本年年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收分保合同准备金					
其他应收款	1,780,263.24	1,780,263.24			
买入返售金融资产					
存货	56,727,980.96	56,727,980.96			
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	574,936.41	146,295.56		-428,640.85	-428,640.85
流动资产合计	285,358,680.25	284,930,039.40		-428,640.85	-428,640.85
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					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	2,894,201.78	2,894,201.78			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产		9,618,112.71		9,618,112.71	9,618,112.71
无形资产	13,951,259.85	13,951,259.85			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	257,876.76	257,876.76			
其他非流动资产					
非流动资产合计	17,103,338.39	26,721,451.10		9,618,112.71	9,618,112.71
资产总计	302,462,018.64	311,651,490.50		9,189,471.86	9,189,471.86
流动负债：					
短期借款					
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					
应付账款	55,970,665.34	55,970,665.34			
预收款项					
合同负债	38,177,983.44	38,177,983.44			
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	11,991,200.00	11,991,200.00			
应交税费	16,431,765.27	16,431,765.27			
其他应付款	206,442.40	206,442.40			
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		3,128,387.19		3,128,387.19	3,128,387.19
其他流动负债	4,709,544.09	4,709,544.09			
流动负债合计	127,487,600.54	130,615,987.73		3,128,387.19	3,128,387.19

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

资产	上年年末余额	本年年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债		6,061,084.67		6,061,084.67	6,061,084.67
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	1,478,472.86	1,478,472.86			
递延收益	20,000,000.00	20,000,000.00			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	21,478,472.86	27,539,557.53		6,061,084.67	6,061,084.67
负债合计	148,966,073.40	158,155,545.26		9,189,471.86	9,189,471.86
所有者权益：					
股本	35,300,000.00	35,300,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	29,083,533.54	29,083,533.54			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	10,360,322.82	10,360,322.82			
一般风险准备					
未分配利润	78,752,088.88	78,752,088.88			
归属于母公司所有者权益合计	153,495,945.24	153,495,945.24			
少数股东权益					
所有者权益合计	153,495,945.24	153,495,945.24			
负债和所有者权益总计	302,462,018.64	311,651,490.50		9,189,471.86	9,189,471.86

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	本年年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	105,956,024.96	105,956,024.96			
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	87,937,095.17	87,937,095.17			
应收款项融资					
预付款项	3,222,238.37	3,222,238.37			
其他应收款	1,676,490.34	1,676,490.34			
存货	49,155,907.86	49,155,907.86			
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	227,769.99	35,877.04		-191,892.95	-191,892.95
流动资产合计	248,175,526.69	247,983,633.74		-191,892.95	-191,892.95
非流动资产：					

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	本年年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	20,000,000.00	20,000,000.00			
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	1,279,168.06	1,279,168.06			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产		3,660,916.43		3,660,916.43	3,660,916.43
无形资产	13,951,259.85	13,951,259.85			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	212,408.11	212,408.11			
其他非流动资产					
非流动资产合计	35,442,836.02	39,103,752.45		3,660,916.43	3,660,916.43
资产总计	283,618,362.71	287,087,386.19		3,469,023.48	3,469,023.48
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	71,627,004.13	71,627,004.13			
预收款项					
合同负债	38,177,983.44	38,177,983.44			
应付职工薪酬	10,844,284.00	10,844,284.00			
应交税费	11,586,637.29	11,586,637.29			
其他应付款	206,442.40	206,442.40			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债		1,319,100.71		1,319,100.71	1,319,100.71
其他流动负债	4,709,544.09	4,709,544.09			
流动负债合计	137,151,895.35	138,470,996.06		1,319,100.71	1,319,100.71
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债		2,149,922.77		2,149,922.77	2,149,922.77
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	1,329,637.76	1,329,637.76			
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	1,329,637.76	3,479,560.53		2,149,922.77	2,149,922.77
负债合计	138,481,533.11	141,950,556.59		3,469,023.48	3,469,023.48

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	本年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
所有者权益：					
股本	35,300,000.00	35,300,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	29,083,533.54	29,083,533.54			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	10,360,322.82	10,360,322.82			
未分配利润	70,392,973.24	70,392,973.24			
所有者权益合计	145,136,829.60	145,136,829.60			
负债和所有者权益总计	283,618,362.71	287,087,386.19		3,469,023.48	3,469,023.48

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6.00%、9.00%、13.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00%、25.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
曙光数创电子设备科技发展（青岛）有限公司	25.00%

(二) 税收优惠

1、 增值税

2014年11月18日，本公司申请本公司三款软件享受增值税即征即退的政策，经北京市海淀区国家税务局核准同意，自2014年12月1日起执行。

2015年6月11日，北京市海淀区国家税务局核准，同意本公司的三款软件享受增值税即征即退的政策，自2015年6月1日起执行。

2016年5月24日，北京市海淀区国家税务局同意本公司的两款享受增值税即征即退政策，自2016年5月1日起执行。

2019年1月31日，北京市海淀区国家税务局核准，同意本公司的两款软件享受增值税即征即退的政策，自2019年1月1日起执行。

2019年5月8日，北京市海淀区国家税务局核准，同意本公司的一款软件享受增值税即征即退的政策，自2019年5月1日起执行。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2019年12月5日，北京市海淀区国家税务局核准，同意本公司的一款软件享受增值税即征即退的政策，自2019年12月1日起执行。

2020年5月28日，本公司新增一款软件享受增值税即征即退的政策。

2021年11月15日，本公司新增两款软件享受增值税即征即退的政策。

2、 所得税

2019年12月2日，本公司取得编号为GR201911004627的高新技术企业证书，有效期三年，本年度享受15.00%的企业所得税优惠政策。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	114,422,966.78	133,433,812.86
其中：存放财务公司款项		
其他货币资金	114,956.38	1,008,760.02
合计	114,537,923.16	134,442,572.88
其中：存放在境外的款项总额		

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

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金	114,956.38	1,008,760.02
合计	114,956.38	1,008,760.02

说明：截至2021年12月31日，其他货币资金中人民币114,956.38为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
6个月以内	187,772,575.54	87,772,139.12
1至2年	1,603,744.71	240,015.00
2至3年	82,000.00	
小计	189,458,320.25	88,012,154.12
减：坏账准备	1,265,967.85	75,058.95
合计	188,192,352.40	87,937,095.17

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	189,458,320.25	100.00	1,265,967.85	0.67	188,192,352.40	88,012,154.12	100.00	75,058.95	0.09	87,937,095.17
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	168,486,769.56	88.93	1,265,967.85	0.75	167,220,801.71	6,749,465.72	7.67	75,058.95	1.11	6,674,406.77
低风险组合	20,971,550.69	11.07			20,971,550.69	81,262,688.40	92.33			81,262,688.40
合计	189,458,320.25	100.00	1,265,967.85		188,192,352.40	88,012,154.12	100.00	75,058.95		87,937,095.17

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按组合计提坏账准备:

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	166,801,024.85	1,000,806.14	0.60
1至2年	1,603,744.71	240,561.71	15.00
2至3年	82,000.00	24,600.00	30.00
合计	168,486,769.56	1,265,967.85	

确定该组合依据的说明:风险信用特征相同,按账龄组合计提坏账准备。

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
低风险组合	20,971,550.69		
合计	20,971,550.69		

确定该组合依据的说明:本公司控制方曙光信息产业股份有限公司及其合并范围内子公司交易或往来形成的应收款项回款风险低,不确认坏账准备。

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账	75,058.95	1,190,908.90			1,265,967.85
合计	75,058.95	1,190,908.90			1,265,967.85

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
公司一	146,965,045.68	77.57	881,790.27
公司三	17,608,358.60	9.29	105,650.15
公司二	11,910,945.94	6.29	
公司二-1	9,060,604.75	4.78	
黑龙江天悦利泰投资管理有限公司	1,580,619.47	0.83	237,092.92
合计	187,125,574.44	98.76	1,224,533.34

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	47,407,142.17	99.60	3,846,495.91	98.73
1至2年	176,884.66	0.37	36,963.18	0.95
2至3年	2,190.10	0.00	12,372.50	0.32
3年以上	12,372.50	0.03		
合计	47,598,589.43	100.00	3,895,831.59	100.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商三	16,281,418.80	34.21
供应商六	10,887,854.86	22.87
供应商七	4,569,809.76	9.60
供应商八	2,740,445.31	5.76
供应商九	1,757,007.00	3.69
合计	36,236,535.73	76.13

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,052,067.53	1,780,263.24
合计	2,052,067.53	1,780,263.24

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
6个月以内	1,030,471.87	1,715,965.63
7至12个月	40,000.00	59,200.00
1至2年	1,144,586.81	12,000.00
2至3年	10,400.00	
3至4年		4,000.00
4年以上	8,400.00	4,600.00
小计	2,233,858.68	1,795,765.63
减：坏账准备	181,791.15	15,502.39
合计	2,052,067.53	1,780,263.24

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	2,233,858.68	100.00	181,791.15	8.14	2,052,067.53	1,795,765.63	100.00	15,502.39	0.86	1,780,263.24
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,514,440.04	67.79	181,791.15	12.00	1,332,648.89	1,198,997.81	66.77	15,502.39	1.29	1,183,495.42
低风险组合	719,418.64	32.21			719,418.64	596,767.82	33.23			596,767.82
合计	2,233,858.68	100.00	181,791.15		2,052,067.53	1,795,765.63	100.00	15,502.39		1,780,263.24

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按组合计提坏账准备:

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	343,853.23	2,063.12	0.60
7 至 12 个月	30,000.00	1,500.00	5.00
1 至 2 年	1,132,186.81	169,828.03	15.00
4 年以上	8,400.00	8,400.00	100.00
合计	1,514,440.04	181,791.15	

确定该组合依据的说明: 信用风险特征相同, 按照账龄组合计提坏账准备。

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	719,418.64		
合计	719,418.64		

确定该组合依据的说明: 本公司控制方曙光信息产业股份有限公司及其合并范围内子公司交易或往来形成的及个人员工交易或往来形成的应收款项风险低, 不确认坏账准备。

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	15,502.39			15,502.39
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	166,288.76			166,288.76
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	181,791.15			181,791.15

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	1,795,765.63			1,795,765.63
上年年末余额在本期				

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	49,869,930.49			49,869,930.49
本期终止确认	-49,431,837.44			-49,431,837.44
其他变动				
期末余额	2,233,858.68			2,233,858.68

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	15,502.39	166,288.76			181,791.15
合计	15,502.39	166,288.76			181,791.15

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	1,517,240.04	1,223,397.81
非关联单位往来	30,000.00	
社保款	686,618.64	504,367.82
职工备用金		68,000.00
合计	2,233,858.68	1,795,765.63

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京立思辰新技术有限公司	押金保证金	697,509.54	6 个月以内 241,153.23, 1 至 2 年 456,356.31	31.22	69,900.37
社保公积金缴纳	社保款	686,618.64	6 个月以内	30.74	
天津市学府慧谷机械研发有限公司	押金保证金	479,563.50	1 至 2 年	21.47	71,934.53
天津市炳华节能技术有限公司	押金保证金	194,667.00	1 至 2 年	8.71	29,200.05
中招国标招标有限公司	押金保证金	100,000.00	6 个月以内	4.48	600.00
合计		2,158,358.68		96.62	171,634.95

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(五) 存货

存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	32,068,938.85		32,068,938.85	3,405,010.71		3,405,010.71
库存商品	14,039,630.80		14,039,630.80	22,811,048.45		22,811,048.45
发出商品	83,168,456.95		83,168,456.95	30,511,921.80		30,511,921.80
合计	129,277,026.60		129,277,026.60	56,727,980.96		56,727,980.96

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税留抵税额	2,497,649.61	
待摊销房租物业费	156,891.81	574,936.41
合计	2,654,541.42	574,936.41

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	4,823,080.22	2,894,201.78
固定资产清理		
合计	4,823,080.22	2,894,201.78

2、 固定资产情况

项目	生产设备	电子类设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	2,633,468.19	198,892.93	1,317,005.39	4,149,366.51
(2) 本期增加金额	1,896,390.08	106,069.92	1,014,341.56	3,016,801.56
—购置	1,896,390.08	106,069.92	1,014,341.56	3,016,801.56
—其他				
(3) 本期减少金额	1,997.87	3,589.74	56,932.86	62,520.47
—处置或报废	1,997.87	3,589.74	56,932.86	62,520.47
—其他				
(4) 期末余额	4,527,860.40	301,373.11	2,274,414.09	7,103,647.60
2. 累计折旧				
(1) 上年年末余额	451,217.18	145,680.32	658,267.23	1,255,164.73
(2) 本期增加金额	678,752.39	19,867.72	385,954.80	1,084,574.91
—计提	678,752.39	19,867.72	385,954.80	1,084,574.91
—其他				
(3) 本期减少金额	1,675.81	3,410.25	54,086.20	59,172.26
—处置或报废	1,675.81	3,410.25	54,086.20	59,172.26
—其他				
(4) 期末余额	1,128,293.76	162,137.79	990,135.83	2,280,567.38
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—其他				
(3) 本期减少金额				
—其他				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	3,399,566.64	139,235.32	1,284,278.26	4,823,080.22
(2) 上年年末账面价值	2,182,251.01	53,212.61	658,738.16	2,894,201.78

(八) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	148,224.81	
合计	148,224.81	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
瑶光星 4 号	148,224.81		148,224.81			
合计	148,224.81		148,224.81			

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	上年年末 余额	本期增加金 额	本期转入 固定资产 金额	本期转入 无形资产 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
瑶光星 4 号	361.93		148,224.81				148,224.81	4.10	4.10%				自筹
合计			148,224.81				148,224.81						

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(九) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	9,618,112.71	9,618,112.71
(2) 本期增加金额	1,481,824.34	1,481,824.34
— 新增租赁	1,481,824.34	1,481,824.34
— 其他		
(3) 本期减少金额		
— 其他		
(4) 期末余额	11,099,937.05	11,099,937.05
2. 累计折旧		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额	3,610,883.53	3,610,883.53
— 计提	3,610,883.53	3,610,883.53
— 其他		
(3) 本期减少金额		
— 其他		
(4) 期末余额	3,610,883.53	3,610,883.53
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
— 其他		
(3) 本期减少金额		
— 其他		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	7,489,053.52	7,489,053.52
(2) 年初账面价值	9,618,112.71	9,618,112.71

(十) 无形资产

无形资产情况

项目	知识产权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	22,458,595.26	749,785.10	23,208,380.36
(2) 本期增加金额		287,009.52	287,009.52
— 购置		287,009.52	287,009.52
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	22,458,595.26	1,036,794.62	23,495,389.88
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	9,120,616.18	136,504.33	9,257,120.51
(2) 本期增加金额	2,245,859.88	77,591.52	2,323,451.40
— 计提	2,245,859.88	77,591.52	2,323,451.40
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	11,366,476.06	214,095.85	11,580,571.91
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	11,092,119.20	822,698.77	11,914,817.97
(2) 上年年末账面价值	13,337,979.08	613,280.77	13,951,259.85

(十一) 递延所得税资产

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
信用减值损失	1,447,759.00	227,302.93	90,561.34	13,998.70
内部交易未实现利润	25,608,852.84	3,841,327.93	48,157.44	7,223.62
预计负债	1,696,175.65	364,481.32	1,478,472.86	236,654.44
合计	28,752,787.49	4,433,112.18	1,617,191.64	257,876.76

(十二) 其他非流动资产

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
长期资产预付款	4,917,473.68		4,917,473.68			
合计	4,917,473.68		4,917,473.68			

(十三) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	92,771,559.98	48,481,527.62
1至2年	1,386,473.06	5,064,263.12
2至3年	2,371,997.39	976,548.93
3年以上	1,879,454.59	1,448,325.67
合计	98,409,485.02	55,970,665.34

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州新亚低温科技有限公司	2,248,151.77	对方未催收
深圳市盘古运营服务有限公司	1,699,213.66	质保金
天津蓬时科技有限公司	538,039.64	对方未催收
合计	4,485,405.07	

(十四) 合同负债

合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
货款	100,310,518.14	38,154,041.36
服务费		23,942.08
合计	100,310,518.14	38,177,983.44

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	11,991,200.00	48,103,787.52	49,769,511.52	10,325,476.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利-设定提存计划		3,787,585.77	3,787,585.77	
辞退福利		6,500.00	6,500.00	
合计	11,991,200.00	51,897,873.29	53,563,597.29	10,325,476.00

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	11,991,200.00	41,260,885.53	42,926,609.53	10,325,476.00
(2) 职工福利费		1,121,421.82	1,121,421.82	
(3) 社会保险费		2,729,754.28	2,729,754.28	
其中：医疗保险费		2,460,343.63	2,460,343.63	
工伤保险费		86,319.77	86,319.77	
生育保险费		183,090.88	183,090.88	
(4) 住房公积金		2,926,172.80	2,926,172.80	
(5) 工会经费和职工教育经费		65,553.09	65,553.09	
合计	11,991,200.00	48,103,787.52	49,769,511.52	10,325,476.00

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		3,653,664.25	3,653,664.25	
失业保险费		133,921.52	133,921.52	
合计		3,787,585.77	3,787,585.77	

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	3,225,419.09	8,637,756.67
企业所得税	8,052,557.97	6,536,568.09
个人所得税	308,818.81	78,206.21
印花税	388,580.62	71,551.40
城市维护建设税	225,779.33	639,789.72
教育费附加	96,762.58	274,195.60
地方教育费附加	64,508.39	182,797.06
水利基金		10,900.52
合计	12,362,426.79	16,431,765.27

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	230,119.89	206,442.40
合计	230,119.89	206,442.40

其他应付款项

(1) 按款项性质列示

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
非关联单位往来	170,119.89	206,442.40
押金保证金	60,000.00	
合计	230,119.89	206,442.40

(十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	3,996,595.46	
合计	3,996,595.46	

(十九) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	10,726,364.77	4,709,544.09
合计	10,726,364.77	4,709,544.09

(二十) 租赁负债

项目	期末余额
租赁付款额	3,229,242.35
减：未确认融资费用	46,104.97
合计	3,183,137.38

(二十一) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	1,478,472.86	1,099,212.79	881,510.00	1,696,175.65	计提产品质量保证金
合计	1,478,472.86	1,099,212.79	881,510.00	1,696,175.65	

(二十二) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00	政府补助未摊销完毕
合计	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
曙光节能液冷产业创新基地	20,000,000.00	30,000,000.00			50,000,000.00	与资产/收益相关
合计	20,000,000.00	30,000,000.00			50,000,000.00	

(二十三) 其他非流动负债

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
一年以上合同负债	56,327.43	
合计	56,327.43	

(二十四) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总额	35,300,000.00		8,825,000.00	26,475,000.00		70,600,000.00

说明：本期送股 8,825,000.00 元，资本公积转增股本 26,475,000.00 元，详见本附注“一、(一) 公司概况”。

(二十五) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	29,083,533.54		26,475,000.00	2,608,533.54
合计	29,083,533.54		26,475,000.00	2,608,533.54

说明:本期资本公积转增股本 26,475,000.00 元，详见本附注“一、(一) 公司概况”。

(二十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,360,322.82	10,360,322.82	7,879,042.54		18,239,365.36
合计	10,360,322.82	10,360,322.82	7,879,042.54		18,239,365.36

说明：本期按照净利润的 10%提取盈余公积 7,879,042.54 元。

(二十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	78,752,088.88	35,540,235.51
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		-997,276.36
调整后年初未分配利润	78,752,088.88	34,542,959.15
加：本期净利润	93,719,691.15	68,158,884.87
减：提取法定盈余公积	7,879,042.54	5,946,755.14
应付普通股股利	20,474,000.00	18,003,000.00
转作股本的普通股股利	8,825,000.00	
期末未分配利润	135,293,737.49	78,752,088.88

(二十八) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	407,534,107.82	241,807,204.73	335,352,306.85	204,299,020.74
合计	407,534,107.82	241,807,204.73	335,352,306.85	204,299,020.74

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(二十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,007,325.87	1,186,435.16
印花税	990,538.92	231,950.40
教育费附加	431,711.08	508,472.22
地方教育费附加	287,807.40	338,981.48
水利基金		10,900.52
合计	2,717,383.27	2,276,739.78

(三十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用	5,306,947.02	5,652,073.82
差旅交通费	1,194,263.47	1,062,133.25
折旧摊销费用	557,309.28	37,681.37
市场费用	520,909.41	313,333.59
业务招待费	371,823.30	123,238.03
办公费用	257,096.67	201,527.83
技术服务费用	105,515.17	578,884.41
房租水电费用	103,271.27	432,599.39
其他费用	14,239.18	1,050.00
合计	8,431,374.77	8,402,521.69

(三十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用	10,518,360.92	7,951,957.24
服务费	2,223,507.54	1,485,338.50
折旧摊销费用	672,554.49	95,112.61
业务招待费	605,387.24	223,737.12
差旅交通费	450,981.95	422,260.75
办公费用	293,338.65	345,676.91
其他费用	202,436.73	2,604,891.27
房租水电费用	168,274.57	577,935.63
合计	15,134,842.09	13,706,910.03

(三十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用	26,127,727.44	20,993,110.07
材料及加工费	8,143,544.67	6,057,216.53
折旧摊销费用	3,388,203.21	2,532,189.62
差旅交通费	973,276.63	834,015.37
委外服务费	903,673.44	1,669,038.47
办公费用	739,508.75	1,469,377.18
其他费用	28,733.13	8,114.75
合计	40,304,667.27	33,563,061.99

(三十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	273,650.88	
其中：租赁负债利息费用	273,650.88	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
减：利息收入	2,057,143.82	272,552.43
手续费	10,508.43	24,314.64
合计	-1,772,984.51	-248,237.79

(三十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	7,984,505.81	3,285,109.94
代扣个人所得税手续费	37,441.21	45,831.34
合计	8,021,947.02	3,330,941.28

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
北京市经济和信息化局工信部绿色制造项目补助	4,070,000.00		与收益相关
山东省莱西经济开发区管理委员会税收返还	2,573,043.22		与收益相关
软件增值税退税	1,320,249.09	2,285,109.94	与收益相关
2020年度失业保险费返还	21,213.50		与收益相关
中关村科学城管理委员会2020年中关村科技型小微企业研发补贴		800,000.00	与收益相关
中关村首台(套)、首购产品示范应用项目资金		200,000.00	与收益相关
合计	7,984,505.81	3,285,109.94	

(三十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	1,190,908.90	3,298.79
其他应收款坏账损失	166,288.76	9,645.83
合计	1,357,197.66	12,944.62

(三十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	91,109.20	906,180.00	91,109.20
违约赔偿收入	2,438.17	207.00	2,438.17
无法支付的应付款项		2,248.00	
其他	308.98	0.29	308.98
合计	93,856.35	908,635.29	93,856.35

计入营业外收入的政府补助

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	84,209.20	261,500.00	与收益相关
北京市知识产权资助金	6,900.00	3,000.00	与收益相关
中关村科学城管理委员会 2020年海淀区重点培育企业 资金奖励		500,000.00	与收益相关
北京市海淀区社会保险基金 管理中心岗位补贴		141,680.00	与收益相关
合计	91,109.20	906,180.00	

(三十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	3,348.21	10,577.97	3,348.21
其中：固定资产	3,348.21	10,577.97	3,348.21
罚款支出	255.73	93.69	255.73
合计	3,603.94	10,671.66	3,603.94

(三十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	18,122,166.24	9,460,039.57
递延所得税费用	-4,175,235.42	-50,673.74
合计	13,946,930.82	9,409,365.83

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	107,666,621.97
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	16,149,993.30
子公司适用不同税率的影响	4,561,422.04
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	68,827.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费加计扣除的影响	-6,833,312.41
所得税费用	13,946,930.82

(三十九) 每股收益

1、 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	93,719,691.15	68,158,884.87
本公司发行在外普通股的加权平均数	70,600,000.00	67,066,666.67

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
基本每股收益	1.33	1.02
其中：持续经营基本每股收益	1.33	1.02
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	93,719,691.15	68,158,884.87
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	70,600,000.00	67,066,666.67
稀释每股收益	1.33	1.02
其中：持续经营稀释每股收益	1.33	1.02
终止经营稀释每股收益		

(四十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补贴收入收到现金	36,755,365.92	21,906,180.00
利息收入收到现金	2,057,143.82	272,552.43
保证金收到现金	1,087,185.62	1,800.00
往来收到现金	975,207.46	2,000.29
其他	37,750.19	45,831.34
赔款收到现金	100.00	207.00
合计	40,912,753.01	22,228,571.06

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用支付的现金	22,128,078.87	20,999,504.11
往来支付现金	904,621.59	91,006.00
保证金支付的现金	427,224.21	2,013,079.83
其他支付现金	255.73	93.69
合计	23,460,180.40	23,103,683.63

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁支付的现金	3,765,214.24	
合计	3,765,214.24	

(四十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	93,719,691.15	68,158,884.87
加：信用减值损失	1,357,197.66	12,944.62

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补充资料	本期金额	上期金额
资产减值准备		
固定资产折旧	1,084,574.91	580,668.16
油气资产折耗		
使用权资产折旧	3,610,883.53	
无形资产摊销	2,323,451.40	2,316,979.29
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,348.21	10,577.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	273,650.88	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,175,235.42	-50,673.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-72,549,045.64	48,989,304.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-148,090,919.95	-64,335,264.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	136,374,922.63	42,724,253.41
其他	893,803.64	1,381,679.98
经营活动产生的现金流量净额	14,826,323.00	99,789,354.78
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	114,422,966.78	133,433,812.86
减：现金的期初余额	133,433,812.86	21,182,542.93
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	-19,010,846.08	112,251,269.93

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	114,422,966.78	133,433,812.86
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	114,422,966.78	133,433,812.86
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	114,422,966.78	133,433,812.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	114,956.38	保函保证金未到期
合计	114,956.38	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(四十三) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
曙光节能液冷产业创新基地	20,000,000.00	递延收益			其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
曙光节能液冷产业创新基地	30,000,000.00			其他收益
北京市经济和信息化局工信部绿色制造项目补助	4,070,000.00	4,070,000.00		其他收益
山东省莱西经济开发区管理委员会税收返还	2,573,043.22	2,573,043.22		其他收益
软件增值税退税	3,605,359.03	1,320,249.09	2,285,109.94	其他收益
稳岗补贴	345,709.20	84,209.20	261,500.00	营业外收入
2020年度失业保险费返还	21,213.50	21,213.50		其他收益
北京市知识产权资助金	9,900.00	6,900.00	3,000.00	营业外收入
中关村科学城管理委员会2020年中关村科技型小微企业研发补贴	800,000.00		800,000.00	其他收益
中关村科学城管理委员会2020年海淀区重点培育企业资金奖励	500,000.00		500,000.00	营业外收入
中关村首台(套)、首购产品示范应用项目资金	200,000.00		200,000.00	其他收益
北京市海淀区社会保险基金管理中心岗位补贴	141,680.00		141,680.00	营业外收入

(四十四) 租赁

作为承租人

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	273,650.88
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	80,131.60
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用(低价值资产的短期租赁费用除外)	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中: 售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	3,875,477.44
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

六、 合并范围的变更

2021年1月27日，本公司子公司中科海阳（北京）信息技术有限公司注销。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
曙光数创电子设备科技发展（青岛）有限公司	山东莱西	山东莱西	制冷、空调设备制造	100.00		出资设立

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
曙光信息产业(北京)有限公司	北京	科技推广和应用服务业	47,500.00	70.00	70.00

本公司控制方是：曙光信息产业股份有限公司，最终控制方是：中国科学院计算技术研究所。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
曙光信息系统(辽宁)有限公司	控制方之子公司
中科曙光信息产业成都有限公司	控制方之子公司
中科曙光国际信息产业有限公司	控制方之子公司
南京城市云计算中心有限公司	控制方之子公司
中科曙光(南京)计算技术有限公司	控制方之子公司
中科曙光南京研究院有限公司	控制方之子公司
曙光云计算集团有限公司	控制方之子公司
曙光网络科技有限公司	控制方之子公司
中科曙光信息产业(桐乡乌镇)有限公司	控制方之子公司
浙江曙光信息技术有限公司	控制方之子公司
海光信息技术股份有限公司	控制方之联营企业
中科三清科技有限公司	控制方之联营企业
联方云天科技(北京)有限公司	控制方之联营企业

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
联方云天科技(北京)有限公司	采购商品	611,994.68	133,849.55

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
公司二	采购商品	3,932,599.40	59,274.69
南京城市云计算中心有限公司	技术服务	8,207.55	9,056.60
公司二-1	采购商品	1,473.45	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
公司二	商品销售、技术服务	163,672,630.72	148,458,978.77
公司二-1	商品销售、技术服务	8,908,714.16	112,873,614.42
公司二-2	商品销售		1,865,911.49
公司二-9	商品销售、技术服务	172,489.38	1,829,403.55
公司二-3	商品销售		1,619,796.48
公司二-6	商品销售		1,327,434.34
公司二-4	商品销售		506,946.91
公司二-11	商品销售		22,938.05
公司六	商品销售		159,292.05
中科三清科技有限公司	商品销售		97,345.13
公司二-7	商品销售	73,451.33	
公司二-8	商品销售	3,185.84	

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额				上期金额
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	承担的租赁负债利息支出	确认的租赁费
曙光信息产业（北京）有限公司	办公区					941,203.81

说明：2020年8月，公司办公场所由曙光大厦搬迁至立思辰大厦，办公区出租方由曙光信息产业（北京）有限公司变更为非关联方北京立思辰新技术有限公司。

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	6,585,272.56	6,079,632.38

(六) 关联方应收应付款项

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	公司二	11,910,945.94		2,584,692.08	
	公司二-1	9,060,604.75		75,321,705.52	
	公司二-3			1,830,370.00	
	公司二-6			1,500,000.80	
	公司六			180,000.00	1,080.00
	中科三清科技有限公司			110,000.00	660.00
	公司二-11			25,920.00	
其他应收款					
	曙光信息产业（北京）有限公司	32,800.00		24,400.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	公司二	679,548.59	
合同负债			
	公司二	5,421,128.00	32,526,769.64
	公司二-4		56,327.43
	公司二-10	27,742,720.69	
其他流动负债			
	公司二		3,982,590.45
	公司二-10	3,606,553.69	
其他非流动负债			
	公司二-4	56,327.43	

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司除未结清的履约保函保证金事项外，无其他需要披露的或有事项，截至 2021 年 12 月 31 日，未结清的履约保函保证金情况如下：

对方单位名称	开立日期	终止日期	金额	保函类型	备注
峡金沙江云川水电开发有限公司禄劝乌东德电厂	2021/11/11	2022/5/10	114,954.45	不可撤销预付款保函	保证金
合计			114,954.45		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

说明：保证金户受限利息为 1.93 元。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重要资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

本公司无前期会计差错更正。

(二) 分部信息

报告分部的财务信息

(1) 产品分部

项目	2021 年度		2020 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
C8000 全浸式液冷系统	332,655,607.48	189,918,649.68	234,012,002.38	134,803,327.52
C7000 冷板式液冷系统	32,985,997.61	21,373,990.53	51,566,811.60	33,057,503.11
数据中心风冷	24,679,362.79	19,975,230.77	34,563,013.26	24,027,385.77
数据中心配套设备	10,156,845.49	9,353,693.59	13,646,695.75	12,367,675.27
服务	7,056,294.45	1,185,640.16	1,563,783.86	43,129.07
合计	407,534,107.82	241,807,204.73	335,352,306.85	204,299,020.74

(2) 地区分部

地区	2021 年度		2020 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
北部地区	236,867,010.79	141,720,156.43	179,276,903.92	99,951,285.94
东部地区	57,897,192.94	38,293,312.57	130,476,124.72	85,994,390.72
西部地区	108,217,079.79	58,545,396.96	18,625,329.56	13,033,830.48
南部地区	4,552,824.30	3,248,338.77	6,973,948.65	5,319,513.60
合计	407,534,107.82	241,807,204.73	335,352,306.85	204,299,020.74

(3) 客户类型分部

地区	2021 年度		2020 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
企业	229,287,850.27	135,399,347.45	161,098,869.31	100,759,473.08
公共事业	47,216,260.03	33,283,426.94	137,021,099.86	75,469,813.03
政府	131,029,997.52	73,124,430.34	37,232,337.68	28,069,734.63
合计	407,534,107.82	241,807,204.73	335,352,306.85	204,299,020.74

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
6个月以内	187,772,575.54	87,772,139.12
1至2年	1,603,744.71	240,015.00
2至3年	82,000.00	
小计	189,458,320.25	88,012,154.12
减：坏账准备	1,265,967.85	75,058.95
合计	188,192,352.40	87,937,095.17

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	189,458,320.25	100.00	1,265,967.85	0.67	188,192,352.40	88,012,154.12	100.00	75,058.95	0.09	87,937,095.17
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	168,486,769.56	88.93	1,265,967.85	0.75	167,220,801.71	6,749,465.72	7.67	75,058.95	1.11	6,674,406.77
低风险组合	20,971,550.69	11.07			20,971,550.69	81,262,688.40	92.33			81,262,688.40
合计	189,458,320.25	100.00	1,265,967.85		188,192,352.40	88,012,154.12	100.00	75,058.95		87,937,095.17

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按组合计提坏账准备:

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	166,801,024.85	1,000,806.14	0.60
1至2年	1,603,744.71	240,561.71	15.00
2至3年	82,000.00	24,600.00	30.00
合计	168,486,769.56	1,265,967.85	

确定该组合依据的说明:信用风险特征相同,按照账龄组合计提坏账准备。

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	20,971,550.69		
合计	20,971,550.69		

确定该组合依据的说明:本公司控制方曙光信息产业股份有限公司及其合并范围内子公司交易或往来形成的应收款项回款风险低,不确认坏账准备。

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账	75,058.95	1,190,908.90			1,265,967.85
合计	75,058.95	1,190,908.90			1,265,967.85

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
公司一	146,965,045.68	77.57	881,790.27
公司三	17,608,358.60	9.29	105,650.15
公司二	11,910,945.94	6.29	
公司二-1	9,060,604.75	4.78	
黑龙江天悦利泰投资管理有限公司	1,580,619.47	0.83	237,092.92
合计	187,125,574.44	98.76	1,224,533.34

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,441,413.44	1,676,490.34
合计	2,441,413.44	1,676,490.34

其他应收款项

(1) 按账龄披露

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

账龄	期末余额	上年年末余额
6个月以内	1,994,257.50	1,608,047.75
7至12个月	40,000.00	59,200.00
1至2年	468,756.31	12,000.00
2至3年	10,400.00	
3至4年		4,000.00
4年以上	8,400.00	4,600.00
小计	2,521,813.81	1,687,847.75
减：坏账准备	80,400.37	11,357.41
合计	2,441,413.44	1,676,490.34

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	2,521,813.81	100.00	80,400.37	3.19	2,441,413.44	1,687,847.75	100.00	11,357.41	0.67	1,676,490.34
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	835,909.54	33.15	80,400.37	9.62	755,509.17	508,167.31	30.11	11,357.41	2.23	496,809.90
低风险组合	1,685,904.27	66.85			1,685,904.27	1,179,680.44	69.89			1,179,680.44
合计	2,521,813.81	100.00	80,400.37		2,441,413.44	1,687,847.75	100.00	11,357.41		1,676,490.34

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按组合计提坏账准备:

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	341,153.23	2,046.92	0.60
7至12个月	30,000.00	1,500.00	5.00
1至2年	456,356.31	68,453.45	15.00
4年以上	8,400.00	8,400.00	100.00
合计	835,909.54	80,400.37	

确定该组合依据的说明:信用风险特征相同,按照账龄组合计提坏账准备。

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
低风险组合	1,685,904.27		
合计	1,685,904.27		

确定该组合依据的说明:本公司控制方曙光信息产业股份有限公司及其合并范围内子公司交易或往来形成的及个人员工交易或往来形成的应收款项风险低,不确认坏账准备。

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	11,357.41			11,357.41
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	69,042.96			69,042.96
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	80,400.37			80,400.37

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	1,687,847.75			1,687,847.75
上年年末余额在本期				

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	44,582,021.80			44,582,021.80
本期终止确认	-43,748,055.74			-43,748,055.74
其他变动				
期末余额	2,521,813.81			2,521,813.81

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	11,357.41	69,042.96			80,400.37
合计	11,357.41	69,042.96			80,400.37

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
关联单位往来	1,224,102.34	679,348.62
押金保证金	838,709.54	532,567.31
社保款	429,001.93	419,931.82
非关联单位往来	30,000.00	
职工备用金		56,000.00
合计	2,521,813.81	1,687,847.75

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
曙光数创电子设备科技发展(青岛)有限公司	关联单位往来	1,224,102.34	6 个月以内	48.54	
北京立思辰新技术有限公司	押金保证金	697,509.54	6 个月以内 241,153.23, 1 至 2 年 456,356.31	27.66	69,900.37
社保公积金缴纳	社保款	429,001.93	6 个月以内	17.01	
中招国标招标有限公司	押金保证金	100,000.00	6 个月以内	3.97	600.00
曙光信息产业(北京)有限公司	押金保证金	32,800.00	7 至 12 个月 10,000.00, 1 至 2 年 12,400.00, 2 至 3 年 10,400.00	1.30	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
合计		2,483,413.81		98.48	70,500.37

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	50,000,000.00		50,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	50,000,000.00		50,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
曙光数创电子设备科技发展（青岛）有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00		
合计	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	407,509,033.30	273,082,369.18	342,328,464.85	223,764,524.11
合计	407,509,033.30	273,082,369.18	342,328,464.85	223,764,524.11

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		-530,526.42
合计		-530,526.42

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,755,365.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-856.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	37,441.21	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	金额	说明
小计	6,791,950.34	
所得税影响额	-1,278,174.40	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,513,775.94	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	49.30	1.33	1.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	46.40	1.25	1.25

曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司
（加盖公章）

二〇二二年四月十三日

附：

第十二节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室