



# 广东奥飞数据科技股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人冯康、主管会计工作负责人龚云峰及会计机构负责人(会计主管人员)林卫云声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺的差异。

公司在经营中可能存在市场竞争加剧风险、技术更新风险等有关风险因素内容已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分予以描述。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 381,644,654 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

## 目录

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

## 备查文件目录

- (1) 载有董事长签名的 2021 年年度报告文件原件；
- (2) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (3) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (4) 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、奥飞数据、发行人	指	广东奥飞数据科技股份有限公司
会计师事务所、容诚事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
昊盟科技	指	广州市昊盟计算机科技有限公司，为奥飞数据控股股东
奥维信息	指	广东奥维信息科技有限公司，为奥飞数据全资子公司
奥飞国际	指	奥飞数据国际有限公司，为奥飞数据设在香港的全资子公司
北京云基	指	北京云基时代网络科技有限公司，为奥飞数据全资子公司
北京德昇	指	北京德昇科技有限公司，为奥飞数据全资子公司
廊坊讯云	指	廊坊市讯云数据科技有限公司，为奥飞数据全资子公司
奥融科技	指	广州奥融科技有限公司，为奥飞数据全资子公司
固安聚龙	指	固安聚龙自动化设备有限公司，为奥飞数据全资子公司
IDC	指	互联网数据中心（Internet Data Center），是互联网络的基础设施，主要为用户提供服务器的托管、租用、运维、带宽租赁等基础服务以及网络入侵检测、安全防护、内容加速、网络接入等增值服务。
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本期/报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	元人民币、万元人民币、亿元人民币

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	奥飞数据	股票代码	300738
公司的中文名称	广东奥飞数据科技股份有限公司		
公司的中文简称	奥飞数据		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Aofei Data Technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	冯康		
注册地址	广州市南沙区南沙街进港大道 8 号 1508 房		
注册地址的邮政编码	511457		
公司注册地址历史变更情况	广州市南沙区环市大道南 25 号 A4 栋 610 房、广州市南沙区进港大道 80 号 421 房		
办公地址	广州市天河区华景路 1 号南方通信大厦 9 层东西侧		
办公地址的邮政编码	510630		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.ofidc.com">http://www.ofidc.com</a>		
电子信箱	heyl@ofidc.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何宇亮	孙菁青
联系地址	广东省广州市天河区华景路 1 号南方通信大厦 9 层东西侧	广东省广州市天河区华景路 1 号南方通信大厦 9 层东西侧
电话	020-28630359	020-28630359
传真	020-28682828	020-28682828
电子信箱	heyl@ofidc.com	sunjq@ofidc.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号 丰铭国际大厦 A 座 6 层	孙大地、谢瑾	2021 年 12 月 22 日到 2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,204,950,794.90	840,536,930.01	43.35%	882,851,898.85
归属于上市公司股东的净利润（元）	144,594,703.28	156,598,764.76	-7.67%	103,792,081.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	152,797,170.70	119,294,361.87	28.08%	88,012,138.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	385,452,111.52	193,525,151.88	99.17%	136,461,963.84
基本每股收益（元/股）	0.3789	0.4312	-12.13%	0.2887
稀释每股收益（元/股）	0.3756	0.4312	-12.89%	0.2887
加权平均净资产收益率	10.42%	18.80%	-8.38%	16.62%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	5,431,207,320.23	2,940,488,019.42	84.70%	1,629,769,482.44
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,555,211,391.80	1,297,308,378.11	19.88%	685,904,413.35

注：1、本表数据为公司合并报表数据；

2、报告期内，公司完成了 2020 年度权益分派事项，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，按调整后的股数重新计算了 2019 年和 2020 年的基本每股收益；

3、2021 年按扣除非经常性损益和加回计入当期损益的股份支付后归属于公司普通股股东的净利润为 17,070.61 万元，上年同期为 11,929.44 万元，同比增长 43.10%。

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	280,884,365.24	307,816,326.57	335,523,017.34	280,727,085.75
归属于上市公司股东的净利润	29,323,044.45	44,363,843.12	49,734,922.92	21,172,892.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,656,716.09	44,657,295.80	48,728,784.15	14,754,374.66
经营活动产生的现金流量净额	53,791,484.18	177,210,542.41	6,596,221.21	147,853,863.72

注：第四季度净利润为 2,117.29 万元，扣非净利润为 1,475.44 万元，比前三季度降低较大主要系公司实施 2021 年限制性股票激励计划股份支付计入成本费用、海外业务利润下降、财务费用增加等原因所致。

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-224,510.68	75,385.84		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,503,745.85	2,826,796.03	16,011,358.60	收到及确认的政府补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	-13,999,572.89	35,443,141.97	4,174,944.23	主要系 2021 年间接



值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				持有的紫晶存储股票按公允价值计算在 2021 年内的投资收益所致。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		449,734.51		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,124,160.85	-1,085,405.21	-535,950.88	主要系使用增值税加计扣除进项税所致。
减：所得税影响额	1,605,992.78	420,128.08	3,870,408.85	
少数股东权益影响额（税后）	297.77	-14,877.83		
合计	-8,202,467.42	37,304,402.89	15,779,943.10	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

公司报告期不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

新冠疫情自爆发以来，对数据中心行业带来了深远的影响，一方面在疫情爆发初期，远程办公、在线教育、短视频、游戏、直播等线上娱乐、在线消费集中爆发，对于数据中心的需求增加；另一方面对经济造成了中长期的负面影响，用户消费意愿、资本市场波动等，都对数据中心行业的主要客户尤其是大型互联网客户的投资进度、力度造成了较大的影响，行业整体增速放缓；另外疫情的反复导致数据中心行业的工程施工、物流运输、商务交流等各个环节都受到了不同程度的影响；曾经活跃的国内互联网、智能手机等企业出海热潮也在疫情和地缘政治变化的双重作用下深受影响，数据中心的跨国行业交流和商务拓展也基本停滞，海外数据中心业务因此持续受到较大冲击。

在2021年，双碳战略也对数据中心行业产生重大影响。2020年9月，中国在联合国大会上提出在2030年实现“碳达峰”、2060年实现“碳中和”的远景目标。“双碳”目标被纳入国家“十四五”发展规划，并被首次写入2021年政府工作报告。在“双碳”目标的全面指导下，作为目标实现的重要一环，建设运营绿色数据中心成为大势所趋。2021年2月，国务院出台《关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》，提出加快信息服务业绿色转型，做好大中型数据中心、网络机房绿色建设和改造，建立绿色运营维护体系。作为重要的能耗行业，数据中心行业的碳中和、节能减排、清洁能源的使用等，都被视为企业可持续发展的关键举措。

其他与数据中心行业相关的政策、法规主要有：

2021年3月，全国人大会议审议通过《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》，提出加快推动数字产业化发展，要求加快建设新型基础设施，构建全国一体化大数据中心体系。

2021年5月，国家发展改革委、中央网信办、工业和信息化部、国家能源局四部委联合印发《全国一体化大数据中心协同创新体系算力枢纽实施方案》，推动数据中心合理布局、供需平衡、绿色集约和互联互通，构建数据中心、云计算、大数据一体化的新型算力网络体系，促进数据要素流通应用，实现数据中心绿色高质量发展。建设全国一体化算力网络国家枢纽节点，发展数据中心集群，引导数据中心集约化、规模化、绿色化发展。

2021年7月，工业和信息化部出台《新型数据中心发展三年行动计划（2021-2023年）》，推动京津冀、长三角、粤港澳大湾区等国家枢纽节点适当加快新型数据中心集群建设进度；大力推动绿色数据中心创建、运维和改造，引导新型数据中心走高效、清洁、集约、循环的绿色发展道路；鼓励企业探索建设分布式光伏发电、燃气分布式供能等配套系统，引导新型数据中心向新能源发电侧建设，就地消纳新能源，推动新型数据中心高效利用清洁能源和可再生能源、优化用能结构，助力信息通信行业实现碳达峰、碳中和目标。

2021年7月，国务院总理李克强签署第745号国务院令，公布《关键信息基础设施安全保护条例》，对公共通信和信息服务、能源、交通、水利、金融、公共服务、电子政务、国防科技工业等重要行业和领域，以及其他涉及国家安全、国计民生、公共利益的重要网络设施、信息系统进行深层次的立法保护。

2022年1月，国务院印发《“十四五”数字经济发展规划》，提出推进云网协同和算网融合发展，加快构建算力、算法、数据、应用资源协同的全国一体化大数据中心体系。在京津冀、长三角、粤港澳大湾区、成渝、贵州、内蒙古、甘肃、宁夏等地区布局全国一体化算力网络国家枢纽节点。

2022年2月，国家发展改革委、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。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主营业务概况

奥飞数据是国内领先的互联网云计算与大数据基础服务综合解决方案提供商，致力构建多云多网多端数字产业生态平台，建设适应新一代网络通信技术5G的云计算大数据高速传输处理平台及全球互联互通网络，面向人工智能、智能制造、智慧医疗、AR/VR数字创意、电子商务、动漫游戏、互联网金融、电子竞技等新兴数字科技产业提供高速、安全、稳定的高品质互联网基础设施及云计算大数据技术综合服务，形成了以云计算数据中心为基础，全球云网一体化数据传输网络为纽带，多元产业技术应用场景为创新引擎的数字产业创新协同生态系统。

公司是华南地区较有影响力的专业IDC服务商，主要为客户提供IDC服务及其他互联网综合服务。奥飞数据业务已覆盖中国30多个城市及全球10多个国家和地区。公司在广州、深圳、北京、海口、南宁、廊坊等城市拥有自建高品质互联网数据中心，与中国电信、中国联通、中国移动均达成重要的合作关系，为客户提供机柜租用、带宽租用等IDC基础服务及内容分发网络（CDN）、数据同步、网络安全等增值服务。公司掌握了软件定义网络（SDN）、自动化运维等核心技术。同时拥有IDC、ISP、ICP、CDN、国内互联网虚拟专用网业务（VPN）、固定网国内数据传送业务、互联网资源协作（云服务）等通信业务的经营资质及牌照，全资子公司奥飞国际拥有SBO（香港网络信息服务）、UCL(综合传送者服务)牌照，可以为全球客户提供全方位的通信解决方案。

IDC服务即互联网数据中心服务，是指公司通过自建或租用标准化电信级专业机房、互联网带宽、IP地址等电信资源，结合自身专业技术优势，为客户服务器搭建稳定、高速、安全的网络运行环境。互联网综合服务是指公司为客户提供网络接入、数据同步、网络数据分析、网络入侵检测、网络安全防护、智能DNS、数据存储和备份等专业服务。公司处于基础电信运营商的下游，利用已有的互联网通信线路、带宽资源，通过自建或租用标准化的电信专业级机房环境，利用自身技术搭建起连接不同基础电信运营商网络的多网服务平台，为各行业尤其是互联网行业客户提供带宽租用、机柜租用、IP地址租用等服务。客户租用公司的互联网数据中心用于互联网数据的传输、计算和存储，并以此延伸出网络加速、数据同步、服务器采购等需求。公司以IDC服务为核心，依托丰富的技术、资源和客户储备，为客户提供内容分发网络（CDN）加速、数据同步、服务器采购等互联网综合服务。

2021年，在国家双碳战略指导下，公司从自身业务需求开始延伸、拓展出了新能源业务板块。公司组建了新能源团队并投资设立控股子公司广东奥飞新能源有限公司，以投资运营分布式光伏发电项目为主要经营方向，选取廊坊讯云数据中心作为战略试点，并逐步有序开展外部商业分布式光伏发电项目的签约和建设。截至2021年底，通过半年时间奥飞新能源在广东、广西、江西等多个省份合计签约开发项目已达35个，签约总体装机容量规模接近100MW。

### （二）主要经营模式

#### 1、采购模式

公司的上游主要包括中国电信、中国联通、中国移动等基础电信运营商；服务器、路由器、交换机等计算机及网络设备供应商；备用电源、电气设备、空调设备、机柜等机房设备的供应商；机房所在地供电局以及机房业主方等。奥飞数据的采购分为日常经营性采购和工程建设类采购两大类。日常经营性采购一是采购带宽、机柜、IP地址等基础电信资源；二是采购电力能源及租用机房房屋。工程建设类采购一是采购各类设备；二是采购机房建设服务。

#### 2、服务模式

公司属于服务型企业，主要为客户提供IDC服务及其他互联网综合服务。公司拥有一支专业的服务团队，为客户提供全流程技术支持及服务，包括服务器上下架、服务开通及线路测试、资源质量测试、7x24小时服务器运行保障、网络故障处理、配件或整机更换、现场技术支持、技术培训等。

#### 3、销售模式

直接销售是IDC行业企业常用的销售模式，公司也主要采用直销的销售模式，原因主要是：①公司客户以大中型互联网企业为主，其业务需求较为复杂，对服务质量要求较高，公司销售人员、技术人员、客服人员必须与客户进行全方位对接才能满足客户要求；②公司高管团队及骨干销售人员多来自基础电信运营商或互联网企业，具有深厚的行业经验和资源，能够与目标客户建立直接联系；③公司已成为业内有影响力和较强竞争力的IDC企业，通过稳定的网络质量和完善服务体系获得客户广泛认可，用优质的品牌形象吸引客户主动选择公司的IDC服务。

#### 4、盈利模式

公司的盈利主要有以下来源：一是通过自建、运营数据中心向客户提供IDC资源和服务，进行带宽、组网等网络运营取得收益，二是为客户提供各类互联网综合服务取得收益；三是通过向客户提供系统集成服务取得收益。

### （三）业绩驱动因素

数据中心是云计算发展的重要基础设施，云计算市场规模扩大，进一步带动 IDC 行业需求扩张。近年来，全球云计算市场保持快速增长。过去几年，消费互联网的发展与创新，包括电商、游戏、短视频等，带来数据量的快速增长，传统 IDC 需求随之增长。云端与消费互联网创新需求是近期推动传统 IDC 产业发展的重要动力，产业互联网是未来最主要的需求来源。2021年，中国传统IDC市场保持稳定增长，市场规模达到1201.9亿元，同比增长20.9%，保持快速增长态势。未来，在产业互联网需求尚未大量爆发的情况下，中国传统IDC市场规模将继续保持稳定增长，预计到2024年，市场规模将达到2013.4亿元。（数据来源：科智咨询《2021-2022年中国IDC行业发展研究报告》）

2021年公司仍积极推进核心区域自建数据中心扩张战略的实施以及年度经营计划落地，完成了廊坊讯云数据中心的项目扩容项目、广州阿里项目二期等项目的建设，同时按计划启动了广州南沙数据中心、廊坊固安数据中心、天津武清数据中心、云南昆明数据中心、江西南昌数据中心等项目的建设。截至2021年末公司自建自营数据中心总机柜数约19,900个，相比2020年年末增长24%，机房使用面积超过125,000平方米；在建项目数据中心的机柜储备规模超过5万个，并且项目均分布在京津冀、粤港澳大湾区等国家数据中心集群内及中西部省会城市，与国家东数西算等行业发展规划方向一致，与主要目标客户的长期需求也相匹配，交付以后未来市场前景光明。

## 三、核心竞争力分析

公司已经成为国内较有影响力的专业IDC服务商，通过多年的精细化运营和稳步发展，现已接入中国电信、中国联通、中国移动、教育网等全国性骨干网络，搭建了一个安全、稳定、高效的智能网络平台，服务客户覆盖短视频、网络游戏、直播、门户网站等多个行业，积累了良好的商业信誉，获得了市场的广泛认可。公司拥有较为完善的基础网络设施，服务种类齐全，涵盖IDC服务以及网络接入、数据同步、网络数据分析、网络入侵检测、网络安全防护、智能DNS、数据存储和备份等增值服务，能够为客户提供全方位的互联网数据中心解决方案。公司在长期的经营过程中形成了以下竞争优势：

### 1、技术优势

公司始终高度重视技术研发工作，通过不断加大研发投入力度，扩充专业研发团队，取得了丰富的成果。公司已掌握软件定义网络（SDN）、SD-WAN、自动化运维等核心技术。公司现为高新技术企业，拥有一支成熟的技术团队，核心技术人员拥有丰富的通信行业骨干网络运营经验，对行业的发展及技术动态有着深刻的认识，在行业内具有较强的影响力，有力保障了公司持续保持技术优势。

报告期内，公司及子公司新增软件著作权55项、11项专利。上述计算机软件著作权登记证书及专利权的取得有利于公司及子公司发挥主导产品的自主知识产权优势，形成持续创新机制，保持技术的领先。

### 2、资源优势

截至2021年12月末，公司在北京、广州、深圳、海口、南宁、廊坊拥有12个自建自营的数据中心，可用机柜约为19,900个，同时还有多个数据中心项目正在扩容和建设中，在核心区域已经具有一定的规模优势；同时公司数据中心布局主要在一线城市和一线周边城市，以及部分战略节点城市，对于优质客户有较强的吸引力，同时利用公司原有的网络资源和组网能力，更可满足客户全国布点需求。

同时公司继续抓紧海外市场资源布局，成效显著。奥飞国际网络以香港为核心，通过搭建海缆资源网络，互联了公司在东南亚、欧洲和美洲节点，与全球各互联网热点区域主流运营商实现IP互联和资源覆盖，用户国际业务提供稳定可靠安全的IDC服务，业务范围也进一步扩大。

### 3、人才优势

IDC服务行业具有互联网和电信行业双重属性，公司的核心管理团队拥有多年基础电信运营商及互联网行业从业经验，对行业发展趋势有深刻见解，能够引领公司紧跟行业发展趋势。同时，公司核心管理团队精诚团结，以专业服务和敬业精神赢得了市场的认可和客户的信赖。

公司属于现代高技术服务业，行业下游客户专业化程度高，对服务质量要求严格，良好的客户体验依赖于营销、技术、客服等部门的通力配合。经过多年发展，公司在技术、市场、管理、运维各个领域积累了一批拥有丰富经验的员工，人才优

势将成为公司未来发展最为活跃的影响因素之一。

#### 4、客户优势

奥飞数据具有多年的IDC服务经验，凭借良好的产品技术与服务质量，获得了市场的认可。公司与众多知名客户保持了长期合作关系，并且获得客户的高度认可。行业高端客户的引入有效提升了公司的品牌形象，形成了较强的示范效应，为公司带来了更多优质客户。数量众多且优质的客户资源，使得公司在推广新技术、应用新产品、提供新服务时更容易被市场接受。随着互联网的快速发展，公司客户的业务量也随之增长，公司的客户粘性较高，为公司未来业绩的持续增长奠定了坚实的基础。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

在既定发展战略的指导下，2021年度公司严格贯彻落实年度经营计划，报告期内公司整体经营情况良好。报告期内，公司实现营业收入为120,495.08万元，比上年同期增长43.35%；归属于上市公司股东的净利润为14,459.47万元，比上年同期减少7.67%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为15,279.72万元，比上年同期增长28.08%；EBITDA（息税折旧摊销前利润）为46,548.33万元，比上年同期增长33.53%；扣除非经常损益后的EBITDA为47,368.57万元，比上年同期增长52.17%；报告期内，基本每股收益为0.3789元，比上年同期减少12.13%；实现经营活动产生的现金流量净额38,545.21万元，同比增长99.17%。

主营业务收入、扣非净利润、EBITDA等关键经营指标实现持续增长的主要原因是：继续坚定执行既定发展战略和经营思路，积极开拓市场，挖掘客户需求，2019年、2020年交付的北京、廊坊等地区的数据中心业务开展顺利，数据中心整体上架率持续提升且提升速度较快，IDC业务收入增长较大，主营业务利润也得到了相应增加。

而利润总额、净利润同比减少的主要原因为以下几点：1、报告期内公司实施了2021年限制性股票激励计划，2021年因实施该项激励计划而新产生的股份支付计入当期损益的金额为1,790.89万元；2、报告期内公司间接持有的紫晶存储股票价格波动，2021年紫晶存储股票投资收益为-1,944.77万元，而上年同期该项投资收益为3,498.15万元，该项差额达到了5,442.92万元，该部分投资收益属于非经常性损益，与公司日常经营无关；3、2021年根据国家统一要求，公司会计处理上执行新的租赁准则，在公司租赁资产的合同执行未发生变化的情况下，租赁的使用权资产在报告期内产生的成本费用金额较执行原租赁准则的情况下新增1,354.06万元；4、受新冠疫情和周边地缘政治、经济形势影响，公司海外全资子公司奥飞国际业务受到了较大影响；5、报告期内公司碳中和及新能源战略的制定和实施，包括实现自建数据中心的历史碳中和、新能源公司的设立和投资、运营，增加了相应的成本和费用。

#### 2021年度公司主要经营情况

##### 1、存量数据中心业务开展顺利，收入利润稳步提升

公司的重点新建数据中心项目报告期内基本尚处于建设期，未能产生效益，因此公司2021年度的市场拓展主要还是围绕存量数据中心尤其是2019年、2020年新交付的数据中心开展。在继续努力做好已签约客户的业务上架、维护服务的基础上，与主要客户合作关系持续深化，同时加大市场拓展力度，获得新客户订单。在各部门协同努力下，存量自建数据中心的上架率持续提升，相应带来存量自建数据中心的业务收入与利润的稳步提升。其中近年重点布局的以北京、廊坊为主的华北区域业务收入超过6个亿，比2020年增长了76.83%，成为公司业绩增长的主要驱动力。

而持续受到新冠疫情和地缘政治等因素影响，奥飞国际的海外市场IDC业务在2021年尤其是在下半年受到了较大冲击，新区域市场的拓展活动受限，原有业务的收入、利润由于客户业务逐步调整也出现明显下降。面对此局面，公司已采取措施，通过节流节源、拓展新区域、新客户来盘活海外资源，有望在2022年逐步扭转国际业务的困境。

##### 2、继续完善核心区域布局，大型自建数据中心建设有序推进

作为2021年公司经营重点，储备数据中心项目的建设交付是关系公司未来的重中之重。项目众多，工程量大，同时还遇到了众多外部环境变化的挑战：全年反复不断的新冠疫情，带来了疫情管控对施工进度的影响；下半年大范围的用电紧张，在项目外电接入上也遇到了阻碍。公司迎难而上，组织队伍解决问题，努力按计划进行交付，陆续完成了廊坊讯云数据中心的扩容项目、广州阿里项目二期等项目的建设。截至2021年末公司自建自营数据中心总机柜数约19,900个，相比2020年年末

增长24%，机房使用面积超过125,000平方米。而其他新建数据中心项目包括廊坊固安数据中心项目（总规划25,000个机柜）、广州南沙数据中心项目（总规划10,000个机柜）、天津武清数据中心项目（总规划12,000个机柜）、云南昆明数据中心项目（首期规划3300个机柜）、江西南昌数据中心（总规划2,200个机柜）均稳步推进中。这些在建项目也获得了众多大客户的关注，公司与百度公司先后就广州南沙数据中心和廊坊固安数据中心新建项目签署了《合作意向通知书》，根据意向书条款约定，经测算合作期内项目合作总收入预计约为10亿元和9.5亿元，上述数据中心资源将于2022年内交付百度使用。

### 3、积极响应“双碳”战略，推进数据中心碳中和及新能源战略规划的实施

（1）为顺应国家“双碳”战略，基于公司所处的数据中心行业是“双碳”目标实现的重要一环，公司于2021年7月制定了《广东奥飞数据科技股份有限公司数据中心碳中和及新能源战略规划》。

（2）2021年7月，经中国合格评定国家认可委员会（CNAS）指定认证机构按照国际标准ISO 14064-1对广州金发数据中心、廊坊讯云数据中心等所有自建数据中心自投产起始日至2020年12月31日的温室气体排放进行核查，并通过注销对应量的CCER（中国核证自愿减排量）、I-REC（国际绿证）等碳排放产品完成对上述覆盖时间内的所有温室气体排放总量的中和，由此奥飞数据获得相应的数据中心碳中和证书。

（3）公司组建了新能源团队并投资设立控股子公司广东奥飞新能源有限公司，并选取廊坊讯云数据中心作为战略试点，以广东奥飞新能源有限公司为主体逐步建设分布式光伏发电系统并接入为数据中心提供用绿色电力。公司已完成对廊坊讯云数据中心等自有数据中心项目的分布式光伏发电项目投资建设，同时也有序开展其他外部分布式光伏发电项目的签约和建设。截至2021年底，奥飞新能源在广东、广西、江西等多个省份合计签约开发项目已达35个，签约总体装机容量规模接近100MW。

（4）为填补数据中心光伏并网技术标准的空白，由奥飞数据牵头，中国长江三峡集团、中科智道（北京）科技股份有限公司参与编制的《数据中心光伏并网技术要求》团体标准立项于2021年4月获得中国通信工业协会数据中心委员会的批准，该标准旨在推动光伏发电安全、可靠的融入数据中心的建设、运营中，保障和推广光伏数据中心的建设实施，促进数据中心光伏并网技术的规范化和标准化。

### 4、持续投入研发，提升技术服务能力

2021年，公司继续加大研发投入力度，紧紧围绕着国家政策的引导、行业发展的趋势和客户的需求进行相应的技术研发和技术更新。报告期内，公司及子公司新增软件著作权55项、11项专利。主要有以下几个研发方向：数据中心散热提效和节能、工业互联网的边缘计算应用、数据容灾备份和管理、SD-WAN等。这些研发成果有利于公司及子公司发挥主导产品的自主知识产权优势，提升生产效率和增加运营效益，同时形成持续创新机制，保持技术的领先。

### 5、融资促业务发展，顺利完成可转债公司债券发行

为匹配公司的数据中心布局计划，通过资本市场多元化手段融资，加快数据中心项目建设进度，2021年2月，公司董事会审议通过了2021年度向不特定对象发行可转债公司债券相关事项。2021年7月，本次向不特定对象发行可转换公司债券的申请获得深交所创业板上市委员会审议通过。2021年12月公司完成了可转债正式发行事宜，发行规模为63,500.00万元。

### 6、开展上市后首次股权激励

为激发公司及控股子公司核心管理级员工及核心骨干的动力和创造力，保证公司发展战略和经营目标的顺利实施，2021年6月，公司董事会审议通过2021年限制性股票激励计划相关的各项议案，向符合授予条件的145名激励对象授予576.18万股限制性股票，授予价格为10.45元/股。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,204,950,794.90	100%	840,536,930.01	100%	43.35%
分行业					
信息传输、软件和信息技术服务业	1,204,807,484.22	99.99%	840,536,930.01	100.00%	43.34%
节能服务	143,310.68	0.01%			100.00%
分产品					
IDC 服务	1,031,775,438.09	85.63%	750,678,879.02	89.31%	37.45%
其他互联网综合服务	136,336,294.82	11.31%	89,858,050.99	10.69%	51.72%
系统集成项目	36,695,751.31	3.05%			100.00%
分布式光伏节能服务	143,310.68	0.01%			100.00%
分地区					
华南区域	278,364,796.14	23.10%	204,125,054.69	24.29%	36.37%
华北区域	605,920,285.11	50.29%	342,652,129.97	40.77%	76.83%
香港及海外	260,731,006.10	21.64%	258,962,527.77	30.81%	0.68%
其他区域	59,934,707.55	4.97%	34,797,217.58	4.14%	72.24%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

	2021 年度				2020 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	280,884,365.24	307,816,326.57	335,523,017.34	280,727,085.75	177,233,092.63	199,091,543.35	216,355,947.77	247,856,346.26
归属于上市公司股东的净利润	29,323,044.45	44,363,843.12	49,734,922.92	21,172,892.79	64,135,898.41	38,959,171.03	16,654,651.62	36,849,043.70

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

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

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
信息传输、软件	1,204,807,484.22	852,521,330.94	29.24%	43.34%	43.88%	-0.27%

和信息技术服务业							
分产品							
IDC 服务	1,031,775,438.09	713,240,216.28	30.87%	37.45%	31.53%	3.11%	
其他互联网综合服务	136,336,294.82	106,185,203.64	22.12%	51.72%	111.44%	-22.00%	
分地区							
华南区域	278,364,796.14	194,596,536.95	30.09%	36.37%	37.97%	-0.81%	
华北区域	605,920,285.11	383,380,301.27	36.73%	76.83%	61.35%	6.07%	
香港及海外	260,731,006.10	215,478,372.04	17.36%	0.68%	19.66%	-13.11%	
其他区域	59,934,707.55	59,104,860.52	1.38%	72.24%	75.03%	-1.57%	

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求  
单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	合同订立对方名称	合同金额	业务类型	项目执行进度	本期确认收入	累计确认收入	回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	项目进展是否达到计划进度或预期	未达到计划进度或预期的原因
云计算中心服务合同	北京达佳互联信息技术有限公司	330,000,000.00	-	进度正常	146,935,467.47	325,233,619.76	回款正常	否	否	是	-

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元



行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
信息传输、软件和信息技术服务业	运营成本	417,708,949.07	48.99%	279,865,367.48	47.23%	49.25%
信息传输、软件和信息技术服务业	折旧摊销	209,681,638.92	24.59%	121,133,611.68	20.44%	73.10%
信息传输、软件和信息技术服务业	租赁	10,193,522.08	1.20%	45,056,679.18	7.60%	-77.38%
信息传输、软件和信息技术服务业	水电	197,687,276.26	23.19%	133,422,141.79	22.52%	48.17%
信息传输、软件和信息技术服务业	人工	14,654,331.14	1.72%	8,887,494.56	1.50%	64.89%
信息传输、软件和信息技术服务业	其他费用	2,595,613.47	0.30%	4,140,145.96	0.70%	-37.31%
节能服务	折旧摊销	38,739.84	0.01%			100.00%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
IDC 服务	运营成本	278,427,834.41	32.66%	229,644,667.99	38.76%	21.24%
IDC 服务	折旧摊销	209,681,638.92	24.59%	121,133,611.68	20.44%	73.10%
IDC 服务	租赁	10,193,522.08	1.20%	45,056,679.18	7.60%	-77.38%
IDC 服务	水电	197,687,276.26	23.19%	133,422,141.79	22.52%	48.17%
IDC 服务	人工	14,654,331.14	1.72%	8,887,494.56	1.50%	64.89%
IDC 服务	其他费用	2,595,613.47	0.30%	4,140,145.96	0.70%	-37.31%
其他互联网综合服务	运营成本	106,185,203.64	12.45%	50,220,699.49	8.48%	111.44%
系统集成项目	运营成本	33,095,911.02	3.88%			100.00%
分布式光伏节能服务	折旧摊销	38,739.84	0.01%			100.00%

说明

不适用。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

## 主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
运营成本	417,708,949.07	48.99%	279,865,367.48	47.23%	49.25%
折旧摊销	209,720,378.76	24.60%	121,133,611.68	20.44%	73.13%
租赁	10,193,522.08	1.20%	45,056,679.18	7.60%	-77.38%
水电	197,687,276.26	23.19%	133,422,141.79	22.52%	48.17%
人工	14,654,331.14	1.72%	8,887,494.56	1.50%	64.89%
其他费用	2,595,613.47	0.30%	4,140,145.96	0.70%	-37.31%

注：由于执行新的租赁准则，按照原租赁准则确认的数据中心租赁费用的房租按照新的租赁准则确认为使用权资产的摊销进入折旧摊销费用，报告期新增折旧摊销费用的使用权资产摊销为 3,970.30 万元。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	江西沃奥数据科技有限公司	江西沃奥	2021年度	新设合并
2	天津盘古云泰科技发展有限公司	天津盘古	2021年度	非业务合并
3	天津宸瑞中电科技有限公司	天津宸瑞	2021年度	非业务合并
4	广东奥飞新能源有限公司	奥飞新能源	2021年度	新设合并
5	惠州奥飞新能源有限公司	惠州新能源	2021年度	新设合并
6	廊坊奥飞新能源有限公司	廊坊新能源	2021年度	新设合并
7	肇庆奥飞新能源有限公司	肇庆新能源	2021年度	新设合并
8	广州奥达新能源科技有限公司	奥达新能源	2021年度	新设合并
9	佛山奥乐新能源科技有限公司	奥乐新能源	2021年度	新设合并
10	广州奥合新能源科技有限公司	奥合新能源	2021年度	新设合并
11	广州奥恒新能源科技有限公司	奥恒新能源	2021年度	新设合并
12	广州奥格新能源科技有限公司	奥格新能源	2021年度	新设合并

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	子公司减少原因
1	河北缔云科技有限公司	河北缔云	2021年度	注销

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	624,619,122.03
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	51.84%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	393,096,936.67	32.62%
2	客户二	81,515,757.71	6.77%
3	客户三	70,465,907.87	5.85%
4	客户四	44,883,257.84	3.72%
5	客户五	34,657,261.94	2.88%
合计	--	624,619,122.03	51.84%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,109,671,364.94
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	64.99%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	629,787,185.83	36.88%
2	供应商二	143,169,962.21	8.38%
3	供应商三	128,373,457.47	7.52%
4	供应商四	111,423,853.55	6.53%
5	供应商五	96,916,905.88	5.68%
合计	--	1,109,671,364.94	64.99%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	19,247,729.32	13,895,011.59	38.52%	主要系报告期内业务扩张和销售 人员股权激励费用所致。
管理费用	33,078,390.64	22,175,801.67	49.16%	主要系报告期内业务扩张和管理人 员股权激励费用所致。
财务费用	83,315,069.67	44,554,121.36	87.00%	主要系报告期内开始执行新的租赁 准则增加财务费用 1,832.83 万元及融 资规模增加较大使得利息支出增加 较大所致。
研发费用	40,721,322.13	21,503,267.29	89.37%	主要系报告期内公司加大研发投入 和研发人员股权激励费用所致。

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
SD-WAN 集中策略管理平台	SD-WAN 集中策略管理平台提供企业智能组网解决方案，覆盖互联网、专线、无线网络等常见接入方式，帮助企业快速部署并引入多线动态 BGP 网络出口带宽，提升网络连接品质，组建虚拟局域网，打破地域限制，实现各地区间设备、信息互联互通。	已完成项目开发，目前处于发布量产阶段	帮助企业高效率的访问云端关键应用，分钟级构建云、数据中心、企业分支之间的云网一体的专属企业广域网络，实现三者之间网络任意互联。	相对传统企业 WAN 方案，SD-WAN 可以节省至少 20% 的费用，2020 年 SD-WAN 市场规模将超过 60 亿美元，预测未来 2-5 年将大规模商用。项目的研发及产业化能为公司业务带来新的增长点，提升用户体验满意度。
绿色数据中心能耗管理平台	建立数据中心能耗参数的采集、传输、存储体系，实现管理的数字化；建立能耗数据的多维度、多层次分析体系，以及能耗标杆、能耗指数等指标体系，实现管理的精细化；建立光伏发电能耗计量系统，实时采集光伏电量消费数据。	已完成项目开发，目前处于发布量产阶段	实现对数据中心 20 余项能耗指标 24 小时不间断的监测、采集及存储，全面掌握数据，为预防防过载、安全告警提供支持，量化光伏并网数据，实现绿电高效管理。	响应国家“双碳”号召，打造绿色低碳、智慧节能、集约高效的高可靠算力基础设施示范园区。
云网一体专属企业	云网一体专属企业网络	已完成项目开发，目	全面推进企业网络上云、IT	随着 5G 时代的到来，云计

网络平台	平台主要将应用、云平台、网络进行深度集成,实现云与网络的资源协同和业务融合,为企业用户提供从网到云的端到端一体化服务。	前处于发布量产阶段	上云、业务上云。	算迎来新的爆发。国内基础电信运营商及 IDC 厂商在基于 SDN/NFV 的网络重构过程中,推动云网一体化建设取得了显著的进展,公司未来将进一步实现从连接到超越连接的转型,以网带云,以云促网,将网络的价值不断提升。
云边融合边缘计算平台	云边融合边缘计算平台通过将计算能力从中心节点下沉到靠近用户的边缘节点,以提供低时延、高可用、低成本的边缘计算服务,企业可以根据业务需求调整边缘模块服务区域和规模,迅速灵活的应对业务变化,实现更快速的响应。	已完成项目开发,目前处于发布量产阶段	统一管理边缘侧的网络、计算以及存储资源,并提供基础的功能,形成统一的接口、统一的架构、统一的管理,最大程度地帮助用户降低开发和运维成本。	根据 Gartner 的数据,到 2025 年,大约 75% 的数据将需要在边缘进行分析和处理,高效、及时、准确的处理这些数据至关重要。项目的研发有利于公司拓展边缘计算业务,实现边缘数据协同存储、传输与计算。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	92	91	1.10%
研发人员数量占比	33.58%	36.11%	-2.53%
研发人员学历			
本科	27	24	12.50%
硕士	3	3	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	43	49	-12.24%
30 ~40 岁	43	36	19.44%
40 岁以上	6	6	0.00%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额 (元)	40,721,322.13	21,503,267.29	23,455,860.37
研发投入占营业收入比例	3.38%	2.56%	2.66%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利	0.00%	0.00%	0.00%

润的比重			
------	--	--	--

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
------	---------	-----------	------

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,232,509,976.29	959,856,345.58	28.41%
经营活动现金流出小计	847,057,864.77	766,331,193.70	10.53%
经营活动产生的现金流量净额	385,452,111.52	193,525,151.88	99.17 %
投资活动现金流入小计	595,911.72	32,761,608.80	-98.18%
投资活动现金流出小计	1,899,570,113.98	1,097,315,317.44	73.11%
投资活动产生的现金流量净额	-1,898,974,202.26	-1,064,553,708.64	-78.38%
筹资活动现金流入小计	3,164,496,325.77	1,406,855,678.95	124.93%
筹资活动现金流出小计	1,492,250,657.19	467,434,835.11	219.24 %
筹资活动产生的现金流量净额	1,672,245,668.58	939,420,843.84	78.01%
现金及现金等价物净增加额	158,461,162.15	64,659,828.49	145.07%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额：2021年经营活动产生的现金流量净额较上年增加99.17%，主要系主要系报告期内开始执行新的租赁准则，2020年前计入经营活动的现金流出的房屋租金6,019.26万元2021年不计入经营活动的现金流出而计入筹资活动的现金流出、公司银承保证金2021年比2020年减少支出5,000万元及公司业务收入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额：2021年投资活动产生的现金流量净额较上年减少78.38%，主要系公司新建数据中心工程及设备款、支付股权转让款所致。

筹资活动产生的现金流量净额：2021年筹资活动产生的现金流量净额较上年增加78.019%，主要系公司报告期内发行可转债公司债券及新增借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-14,540,993.99	-9.07%	主要系报告期内间接持有的紫晶存储股票按公允价值计算在 2021 年内的投资收益所致。	不具有可持续性。
公允价值变动损益	541,421.10	0.34%	主要系公司持有的非流动性金融资产按照公允价值体现的收益。	不具有可持续性。
资产减值	397,767.45	0.25%	主要系本报告期收回合同资产款项对合同资产计提的坏账准备转回所致。	不具有可持续性。
营业外收入	1,227,732.94	0.77%	主要系公司今年收到的与日常经营无关的政府补助。	不具有可持续性。
营业外支出	1,284,822.90	0.80%	主要系公司公益性捐赠支出。	不具有可持续性。
信用减值损失	-6,276,109.79	-3.91%	主要系本报告期对应收款项、其他应收款计提的坏账准备。	不具有可持续性。
其他收益	6,590,850.31	4.11%	主要系应计入其他收益的政府补助及与日常活动相关应计入其他收益的项目。	不具有可持续性。
资产处置收益	19,235.67	0.01%	主要系本报告期公司处置固定资产产生的收益所致。	不具有可持续性。

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	669,553,834.10	12.33%	255,358,005.62	7.72%	4.61%	主要系报告期内收到可转债资金未使用及并购贷账户资金未转出所致。
应收账款	315,714,052.61	5.81%	236,805,059.29	7.16%	-1.35%	主要系报告期内新增的 IDC 收入暂未回款所致。

合同资产		0.00%	10,682,105.93	0.32%	-0.32%	主要系报告期内对应的履约合同验收完成所致。
存货	2,873,084.76	0.05%	653,712.97	0.02%	0.03%	主要系报告期内系统集成项目归集的成本所致。
长期股权投资	62,320,540.77	1.15%	76,904,007.45	2.33%	-1.18%	无重大变化。
固定资产	1,038,541,368.53	19.12%	1,175,362,077.69	35.55%	-16.43%	无重大变化。
在建工程	1,332,983,774.16	24.54%	47,861,759.99	1.45%	23.09%	主要系报告期内新建数据中心项目确认工程进度所致。
使用权资产	365,104,772.65	6.72%	373,969,400.67	11.31%	-4.59%	无重大变化。
短期借款	918,871,723.10	16.92%	610,743,344.55	18.47%	-1.55%	主要系报告期内公司向银行申请的贷款增加所致。
合同负债	18,082,102.73	0.33%	61,920,872.78	1.87%	-1.54%	主要系报告期内预收客户的款项结转收入所致。
长期借款	729,787,078.92	13.44%	378,913,141.08	11.46%	1.98%	主要系银行长期项目贷款增加所致。
租赁负债	328,609,067.24	6.05%	324,102,507.67	9.80%	-3.75%	无重大变化。
应收票据	1,116,875.80	0.02%	11,232,576.64	0.34%	-0.32%	主要系报告期内收到的客户银行承兑汇票到期所致。
无形资产	846,857,497.60	15.59%	557,416,665.23	16.86%	-1.27%	主要系报告期内公司新增土地使用权所致。
其他非流动资产	323,452,686.58	5.96%	60,848,382.80	1.84%	4.12%	主要系报告期内新建数据中心项目支付的设备款所致。
应付票据	18,112,086.60	0.33%	134,193,770.80	4.06%	-3.73%	主要系报告期内部分银行承兑汇票到期兑付所致。
应付账款	299,538,477.97	5.52%	118,616,568.37	3.59%	1.93%	主要系报告期内新增的工程款暂未付款所致。
一年内到期的非流动负债	257,979,209.00	4.75%	127,217,915.85	3.85%	0.90%	主要系报告期内一年内到期的长期借款和长期应付款增加所致。
应付债券	500,462,640.68	9.21%	0.00	0.00%	9.21%	主要系报告期内发行可转换公司债券所致。
长期应付款	614,937,115.98	11.32%	27,771,222.22	0.84%	10.48%	主要系报告期内融资租赁款增加所致。

境外资产占比较高

√ 适用 □ 不适用

资产的具体	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安	收益状况	境外资产占	是否存在重
-------	------	------	-----	------	-------	------	-------	-------



内容					全性的控制措施		公司净资产的比重	大减值风险
IDC 及其他互联网服务相关资产	IDC 及其他互联网服务在香港地区的开拓及发展	16,843.39 万元	香港	股权投资	财务监督, 委托外部审计	-6,832.46 万元	10.82%	否

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	100,000.00				626,560.00			726,580.00
其他非流动金融资产	5,950,030.00	541,421.10			4,509,800.00			11,001,251.10
金融资产小计	6,050,030.00	541,421.10			5,136,360.00			11,727,831.10
上述合计	6,050,030.00	541,421.10			5,136,360.00			11,727,831.10

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末，公司货币资金中211,591,042.99元为银行承兑汇票保证金及保函保证金受限；公司货币资金中180,000,000元为并购贷款账户未转出资金受限（2022年1月4日已全部对外支付解除受限）；公司固定资产中581,080,194.21元为融资租赁抵押受限；公司无形资产中475,253,113.86元为长短期借款抵押受限；公司应收账款中45,426,423.33元为融资租赁质押受限。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,899,570,113.98	1,097,315,317.44	73.11%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
天津盘古云泰科技发展有限公司	技术服务、技术开发	收购	308,908,811.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权投资	收购完成	-	-3,038,502.47	否	2021年07月12日	公告编号：2021-088；《关于收购天津盘古云泰科技发展有限公司部分股权的公告》；www.cninfo.com.cn。
广东奥飞新能源有限公司	发电技术服务；太阳能热利用装备销售	新设	5,100,000.00	51.00%	自有资金	钟祥跃	长期	股权投资	完成	-	-448,016.17	否		-
江西沃奥数据科技有限公司	数据交换中心、互联网服务	新设	0.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权投资	完成	-	-101.30	否		-
合计	--	--	314,008,811.00	--	--	--	--	--	--	-	-3,486,619.94	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
奥飞数据数字智慧产业园项目	自建	是	信息传输、软件和信息技术服务业	375,808,220.52	383,298,451.26	自筹资金、银行贷款	土建及设备安装	-	-	工程未完工	2021年01月12日	公告编号：2021-007；《关于全资子公司拟投资广州南沙数据中心项目的公告》； www.cninfo.com.cn。
新一代云计算和人工智能产业园	自建	是	信息传输、软件和信息技术服务业	542,939,425.71	575,017,937.76	自筹资金、银行贷款	土建及设备安装	-	-	工程未完工	2021年02月04日	公告编号：2021-022；《关于控股子公司拟投资廊坊固安数据中心项目的公告》； www.cninfo.com.cn。
合计	--	--	--	918,747,646.23	958,316,389.02	--	--	-	-	--	--	--

## 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他权益工具投资	100,000.00			626,560.00			726,560.00	自有资金
其他非流动金融资产	5,490,200.00	541,421.10	1,001,251.10	4,509,800.00			11,001,251.10	自有资金
合计	5,590,200.00	541,421.10	1,001,251.10	5,136,360.00			11,727,811.10	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	向特定对象发行 A 股股票	47,004.97	0	47,004.97	0	0	0.00%	1.15	划转至公司一般户后用于与公司主营业务相关的生产经营活动	0
2021 年	向不特定对象发行可转换公司债券	62,698.39	48,053.45	48,053.45	0	0	0.00%	14,659.1	尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户,将继续用于募投项目	0
合计	--	109,703.36	48,053.45	95,058.42	0	0	0.00%	14,660.25	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]2082号”核准，同意公司向特定对象发行股票的注册申请。公司向特定对象发行人民币普通股 A 股 12,310,848 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为人民币 38.99 元/股，募集资金总额为 479,999,963.52 元人民币，扣除不含税发行费用合计 9,950,216.33 元人民币后，实际募集资金净额为 470,049,747.19 元人民币，其中增加股本 12,310,848.00 元，增加资本公积 457,738,899.19 元。上述募集资金到位情况已经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了华兴所（2020）验字 GD-087 号《验资报告》。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金总额为 47,004.97 万元，其中本报告期内投入募集资金总额为 0 万元，尚未使用募集资金总额为 1.15 万元，公司已划转至公司一般户后用于与公司主营业务相关的生产经营活动。

2、经中国证券监督管理委员会“证监许可（2021）2720 号”核准，同意公司向不特定对象发行可转换公司债券的注册申请。公司向不特定对象发行了 635.00 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，募集资金总额为 635,000,000.00 元，扣除不含税的发行费用 8,016,087.67 元，实际募集资金净额为 626,983,912.33 元。上述募集资金到位情况已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了容诚验字[2021] 510Z0030 号《验资报告》。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金总额为 48,053.45 万元，其中本报告期内投入募集资金总额为 48,053.45 万元，尚未使用募集资金总额为 14,659.10 万元，尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户，将继续用于募投项目。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
廊坊讯云数据中心二期项目	否	34,379.95	34,379.95	0	34,379.95	100.00%	2020年11月01日	4,411.56	4,695.64	是	否
补充流动资金及偿还银行贷款	否	13,620.05	12,625.02	0	12,625.02	100.00%	2020年11月01日	0	0	不适用	否
新一代云计算和人工智能产业园(A栋)项目	否	46,000	46,000	31,355.13	31,355.13	68.16%	2022年09月01日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	17,500	16,698.39	16,698.32	16,698.32	100.00%	2022年09月01日	0	0	不适用	否

及偿还 银行贷款							日				
承诺投 资项目 小计	--	111,500	109,703.36	48,053.4 5	95,058.42	--	--	4,411.56	4,695.64	--	--
超募资金投向											
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	--	111,500	109,703.36	48,053.4 5	95,058.42	--	--	4,411.56	4,695.64	--	--
未达到 计划进 度或预 计收益 的情况 和原因 (分具 体项目)	不适用。										
项目可 行性发 生重大 变化的 情况说 明	不适用。										
超募资 金的金 额、用 途及 使用 进展 情况	不适用										
募集资 金投资 项目实 施地点 变更情 况	不适用										
募集资 金投资 项目实 施方式 调整情 况	适用 报告期内发生 一、2019 年度创业板向特定对象发行 A 股股票 1、募投项目“廊坊讯云数据中心二期项目”于 2020 年 11 月交付并投入运营，后为了满足客户实际需求的变化，在总能耗不变的前提下进行机柜设计功率的变更。公司于 2020 年 12 月 15 日召开了第三届董事会第五次会议、										

况	<p>第三届监事会第四次会议并审议通过《关于变更募投项目实施方式的议案》，同意募投项目“廊坊讯云数据中心二期项目”由原规划建设 1,500 个 8KW 标准机柜，变更为建设 3,000 个 4.4KW 标准机柜。为建设 3,000 个 4.4KW 标准机柜，在原有建设内容的基础上，增加了项目实施环境的改造和扩大物业的装修面积，并且增加了对机柜、电力电缆、动环监控设备等机电设备、网络设备的采购。为实现募投项目上述实施方式的变更，需追加约 4,000 万人民币的投资并由公司方面通过自筹资金方式予以解决。该事项为董事会权限，无需提交股东大会审议。上述募集资金投资项目实施方式调整情况发生于以前年度，并非报告期内。</p> <p>2、基于公司对 IDC 业务的总体规划及战略布局等原因，募投项目“廊坊讯云数据中心二期项目”的实施主体由廊坊讯云变更为奥飞数据。公司于 2021 年 6 月 23 日召开了第三届董事会第十六次会议及第三届监事会第十三次会议并审议通过《关于变更前次募投项目实施主体的议案》，同意公司将前次募投项目“廊坊讯云数据中心二期项目”的实施主体由全资子公司廊坊讯云变更为奥飞数据。该事项为董事会权限，无需提交股东大会审议。在报告期内。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>一、2019 年度创业板向特定对象发行 A 股股票</p> <p>公司于 2020 年 11 月 13 日召开了第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议并审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换截至 2020 年 10 月 26 日预先投入募投项目的自筹资金 2,734,213.08 元人民币。上述资金已置换完毕。</p> <p>二、2021 年度向不特定对象发行可转换公司债券</p> <p>公司于 2021 年 12 月 14 日召开了第三届董事会第二十四次会议及第三届监事会第十九次会议并审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司拟使用募集资金置换截至 2021 年 11 月 30 日预先投入募集资金投资项目的 427,551,304.23 元人民币自筹资金。上述资金已置换完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>一、2019 年度创业板向特定对象发行 A 股股票</p> <p>报告期内完成了对 2019 年度创业板向特定对象发行 A 股股票各个募集资金专户的注销工作，共计 11,499.81 元人民币募集资金划转至公司一般户用于公司日常经营。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>一、2021 年度向不特定对象发行可转换公司债券</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户，将继续用于募投项目。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题	<p>报告期内公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。</p>

或其他情况	
-------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
廊坊讯云数据中心二期项目	廊坊讯云数据中心二期项目	34,379.95	0	34,379.95	100.00%	2020年11月01日	4,411.56	是	否
合计	--	34,379.95	0	34,379.95	--	--	4,411.56	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、为了满足市场环境变化和客户的实际需求，募投项目“廊坊讯云数据中心二期项目”由原计划建设 1,500 个 8KW 标准机柜，变更为建设 3,000 个 4.4KW 标准机柜。公司于 2020 年 12 月 15 日召开了第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四次会议并审议通过《关于变更募投项目实施方式的议案》，同意募投项目“廊坊讯云数据中心二期项目”由原计划建设 1,500 个 8KW 标准机柜，变更为建设 3,000 个 4.4KW 标准机柜。为建设 3,000 个 4.4KW 标准机柜，在原有建设内容的基础上，增加了项目实施环境的改造和扩大物业的装修面积，并且增加了对机柜、电力电缆、动环监控设备等机电设备、网络设备的采购。为实现募投项目上述实施方式的变更，需追加约 4,000 万人民币的投资并由公司方面通过自筹资金方式予以解决。该事项为董事会权限，无需提交股东大会审议。上述变更情况发生于以前年度，并非报告期内。</p> <p>2、基于公司对 IDC 业务的总体规划及战略布局等原因，募投项目“廊坊讯云数据中心二期项目”的实施主体由廊坊讯云变更为奥飞数据。公司于 2021 年 6 月 23 日召开了第三届董事会第十六次会议及第三届监事会第十三次会议并审议通过《关于变更前次募投项目实施主体的议案》，同意公司将前次募投项目“廊坊讯云数据中心二期项目”的实施主体由全资子公司廊坊讯云变更为奥飞数据。该事项为董事会权限，无需提交股东大会审议。在报告期内。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无。								

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。



## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
奥飞数据国际有限公司	子公司	数据交换中心、互联网服务、数据通讯、电子数据交换、呼叫中心、国际电信、业务咨询、本地电话、本地数据等电讯服务	5,000 (港币)	16,843.39	4,605.86	24,182.55	-8,221.07	-6,832.46
广东奥维信息科技有限公司	子公司	机电设备安装工程专业承包;电子设备工程安装服务;智能化安装工程服务;室内装饰、装修;监控系统工程安装服务;建筑物空调设备、通风设备系统安装服务;电子产品批发;电子产品零售;通信设备零售;信息系统集成服务	6,100	109,860.68	7,714.1	4,653.24	-3,765.05	-3,636.81

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东奥飞新能源有限公司	新设合并	无重大影响
天津盘古云泰科技发展有限公司	非业务合并	无重大影响
江西沃奥数据科技有限公司	新设合并	无重大影响
河北缔云科技有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 一、行业格局和发展趋势

数字经济已成为国民经济增长的关键支撑。2020年,中国数字经济延续快速发展态势,数字经济规模由 2005 年的 2.6 万亿元增长至 39.2 万亿元。伴随着新一轮科技革命和产业变革持续推进,及疫情因素影响,数字经济已成为当前最具活力、创新力、辐射最广泛的经济形态,是国民经济的核心增长极。

作为算力基础设施的重要组成部分,数据中心是促进 5G、人工智能、云计算等新一代数字技术发展的数据中枢和算力载体,2020 年,数据中心作为数字经济发展基石,被列入国家新基建范畴,与物联网、工业互联网、区块链等共同成为下一次工业革命的驱动核心。数字技术及数字经济发展将对传统 IDC 产业产生巨大拉力。

### 二、公司发展战略

公司根据行业的发展趋势与市场需求,不断完善数据中心的区域布局,扩大数据中心规模和服务客户规模;通过技术研发,不断提升公司的技术水平和服务水平。同时还将借助资本市场的力量,增强资本实力,拓宽公司业务覆盖区域,提高公司服务质量,提升盈利能力,巩固区域市场优势,整合优势资源,快速实现公司的跨越式发展。同时,公司将紧跟行业发展趋势,进一步完善规划、建设、运营管理、销售、服务平台的建设,提高数据中心的运营能力,满足客户差异化需求。

### 三、2022年经营计划

#### (一) 重点落实在建大型数据中心项目交付

2021年启动的数个大型数据中心项目,交付规模大、市场潜力大,将是未来公司业务的最重要增长点。根据工程进度安排和市场排产计划,广州南沙数据中心、廊坊固安数据中心、天津武清数据中心在2022年将分别实现首批交付,预计到2022年底新增交付规模将达到2万个机柜。工程建设任务重,还要面对疫情等不可抗力的影响,公司将努力调配各方资源,加强工程进度管理,提高工程建设效率和做好疫情应对预案,全力保障项目的如期交付。

#### (二) 提升市场拓展能力,优化市场资源配置

随着公司自建数据中心战略的继续深入展开,公司今年的市场拓展重点将是新建项目机柜的业务落地,包括客户意向订单的签订和在手订单的交付实施,全力争取新交付数据中心的早日达产,同时也继续盘活存量数据中心资源,全面提升数据中心业务的上架率,力争维持营收和利润同步增长的运营目标。

对于海外市场,公司今年的目标将是扭亏为盈。根据疫情、地缘政治影响的变化,适时作出策略调整,对海外数据中心资源进行重整盘活,利用AEE-1海缆和优势地区资源,裁撤亏损业务和拓展确定性高的新区域和新客户。

#### (三) 坚定执行和推进碳中和及新能源战略规划

碳中和及新能源战略规划是公司响应国家双碳战略、保证公司可持续发展的重要战略,同时节能增效也是提升公司盈利水平的重要保障。在2022年公司要兑现自建数据中心持续碳中和、提供零碳数据中心服务的承诺,继续利用节能措施进一步

降低数据中心的PUE水平，提升绿色能源在数据中心用电中的比例。奥飞新能源将继续拓展分布式光伏发电业务，签约和交付要实现第一阶段的飞跃，签约目标达到200MW~300MW规模，交付争取100MW项目，同时研究发展光伏储能业务。

#### （四）加大研发力量，保证技术领先水平

持续关注业内及上下游的新应用新趋势，紧跟行业的技术创新，提升公司在技术领域的竞争力。重点加强数据中心节能、云存储、工业互联网应用等方向的研发投入，确保相关技术能力和人才储备跟上业务发展需要，争取业内领先。

#### （五）加强投融资管理，提升资本运作能力

公司不断加强的自建数据中心的核战略，随着建设规模迅速扩大，巨大的融资需求将是公司最迫切要解决的，拓宽融资渠道、提升公司融资能力是支撑公司战略的重要保障。公司在2021年完成了向不特定对象发行可转换公司债券的申请并发行上市，继续利用公开资本市场融资解决部分建设资金；另外也会继续利用银行、融资租赁等渠道，加强公司的融资能力，为公司的规模扩张和业务升级奠定基础；其他对外投资并购也将围绕主业进行，充分利用资本市场的力量助推公司发展。

#### （六）加强人才引进，加强团队建设

随着公司业务规模的不断扩大，为了增加公司研发、销售和运维方面的人才储备，满足公司快速发展对人才的需求，公司将通过社会 and 高校等渠道引进研发、销售、运维等方面的专业人才，充实公司人力资源。同时，公司还将加强对员工的培训工作，全面提升员工的综合素质和技能，鼓励现有研发和管理人员进行在职深造，以保证人力资源的有效利用和员工潜能的不断激发。另外公司将不断完善激励机制，以吸引高素质的职业管理人才加盟。

### 四、可能面临的风险

#### （一）市场竞争加剧风险

2020年以来，国家大力促进新基建投资，引起行业和资本市场的强烈关注。虽然下半年热度有所降温，但行业的新进入者和原有企业的扩张，未来仍然存在市场竞争加剧的可能。如公司市场规划和策略出现偏差，将可能面临市场份额被竞争对手抢夺的风险；另一方面，竞争加剧可能导致整个IDC行业的整体毛利率下降。

#### （二）技术更新风险

公司主要为客户提供IDC服务及其他互联网综合服务，属于软件和信息技术服务业。信息技术产业具有技术进步快、产品生命周期短、升级频繁、继承性较强的特点，技术和产品经常出现新的发展方向，信息技术企业必须准确把握行业技术和应用发展趋势，持续推出适应市场需求的新产品。如果公司出现因研发投入有限、科研难题等原因使研发停滞，不能及时根据快速变化的信息技术及应用需求而研发适用的IDC技术，公司将面对客户流失的情况，营业收入增长的势头也将受到影响。

#### （三）新冠疫情风险

新冠疫情爆发两年以来，对经济造成了中长期的负面影响，用户消费意愿、资本市场波动等，都对数据中心行业的主要客户尤其是大型互联网客户的投资进度、力度造成了较大的影响；另外疫情的反复导致数据中心行业的工程施工、物流运输、商务交流等各个环节都受到了不同程度的影响；曾经活跃的国内互联网、智能手机等企业出海热潮也在疫情和地缘政治变化的双重作用下深受影响，数据中心的跨国行业交流和商务拓展也基本停滞，海外数据中心业务因此持续受到较大冲击。如果新冠疫情持续不能解决，将会对行业对公司造成持续的不利影响。

#### （四）管理人员和技术人才流失风险

国内IDC行业目前处于快速发展时期，对管理人员和技术人才的依赖性较高，拥有稳定、高素质的科技人才队伍对公司的发展壮大至关重要。如果未来公司不能提供有市场竞争力的激励机制，打造有利于人才长期发展的平台，将会影响到核心团队积极性、创造性的发挥，产生核心管理人员和技术人才流失的风险。核心管理人员和技术人才流失有可能导致核心技术流失或泄密，以及不能及时根据信息技术产业涌现的新业务、新应用领域而革新新技术，从而对公司经营业绩产生不利影响。

#### （五）网络稳定与网络安全风险

网络稳定与网络安全是IDC行业获取盈利和信誉的前提。因电力供应故障、基础网络瘫痪、自然灾害等各种内外部因素导致的机房事故，将影响客户的网络稳定。目前我国互联网安全的基础仍较为薄弱，存在黑客频繁侵袭、系统漏洞、病毒木马攻击等网络安全风险，倘若未来公司的产品及技术无法满足客户对防止网络攻击、保障信息安全等方面的要求，将对公司经营业绩带来不利影响。

#### （六）投资不达预期风险

公司对主营业务的项目进行投资建设，在项目投资建设期间，由于投资规模较大，会对公司财务状况和经营成果产生一定的影响，为此公司采取多渠道的融资方式以降低融资成本，严格管控投资效率，控制投资建设进度，以实现项目早日建成投产。公司在投资过程中，面临宏观经济、行业周期、市场竞争、投资标的收购进展及经营管理等多种因素影响，公司本次的投资目的及投资收益能否达成存在不确定性。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月19日	2021年广东上市公司投资者集体接待日线上交流平台	其他	其他	参加2021年广东上市公司投资者集体接待日活动的不特定投资者	2020年度公司业绩情况	全景网 (www.rs.p5w.net); 2021广东上市公司投资者关系管理月活动 投资者集体接待日-奥飞数据

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件的要求，健全治理机制、建立合理高效的公司治理结构，以确保公司规范运作，维护股东大会作为公司最高权力机构的地位，充分发挥董事会、监事会以及董事会各专门委员会的职能和作用，明确股东、董事、监事和高级管理人员的权利和义务，保证股东充分行使其合法权利。

#### 1、关于股东与股东大会

公司遵循《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规以及深圳证券交易所创业板相关规定，在《公司章程》、《股东大会议事规则》的指导下，规范股东大会的通知、召集、召开和表决程序，保障董事会、监事会以及单独或者合并持有公司3%以上股份的股东的提案权的行使。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长、副董事长主持，并且保证各股东在会有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东的合法权益，享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### 2、关于董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会的成员人数及人员构成符合有关要求，董事会成员包含企业管理、法律、财务、资本运作等方面的专业人士，多名董事拥有丰富的行业从业经验，具有履行职务所必需的知识、技能和素质，这提高了董事会的专业化程度，保障了董事会决策的科学性。报告期内，董事会严格执行股东大会的决议，切实履行《公司章程》规定的职责。公司董事会全体董事均严格按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等有关规定积极开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务，在公司战略发展、日常经营、资本运作等多方面建言献策、贡献良多。此外，为适应不断变化的行业情况、监管情况、公司董事积极参与各类培训，切实提高了履行监事职责的能力。根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的规定，董事会下设战略委员会、薪酬和考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。除战略委员会主任委员由董事长担任，其余专门委员会均由独立董事担任主任委员且独立董事人数占该三个专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的有效决策提供了科学建议和专业意见。各董事会专业委员会严格按照《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

#### 3、关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名，监事会的成员人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司监事会全体监事均能遵循《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定，勤勉尽职，对公司定期报告进行了严格审核，定期检查公司财务，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。此外，为适应不断变化的行业情况、监管情况、公司监事积极参与各类培训，切实提高了履行监事职责的能力。

#### 4、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立健全公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的选聘公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### 5、关于信息披露与透明度

根据《上市公司信息披露管理办法》等有关法律法规、规范性文件的要求，公司制订了信息披露事务管理制度，由公司董事会秘书负责信息披露工作，保证了应披露信息的真实性、准确性、完整性、及时性以及公平性。公司所有公开信息均在深交所创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）以及证监会指定信息披露媒体上披露，确保全体股东及广大投资者能平等获取有关信息。公司高度重视投资者关系管理工作，已建立起行之有效的投资者关系管理制度，重视维护与投资者、监管机构、媒体的关系，热情接待投资者来访，耐心回复投资者咨询。

#### 6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益和谐统一，共同推动公司持续、健康、稳定地发展。

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

是  否

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

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

公司控股股东昊盟科技严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等有关规定，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在损害公司及其他股东利益的情况，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.93%	2021年01月05日	2021年01月05日	公告编号：2021-002；《2021年第一次临时股东大会决议公告》； www.cninfo.com.cn。
2021年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.59%	2021年01月28日	2021年01月28日	公告编号：2021-020；《2021年第二次临时股东大会决议公告》； www.cninfo.com.cn。
2020年年度股东大会	年度股东大会	44.68%	2021年03月29日	2021年03月29日	公告编号：2021-048；《2020年年度股东大会决议公告》； www.cninfo.com.cn。
2021年第三次临时	临时股东大会	45.04%	2021年04月14日	2021年04月14日	公告编号：

股东大会						2021-056;《2021年第三次临时股东大会决议公告》; www.cninfo.com.cn
2021年第四次临时股东大会	临时股东大会	34.67%	2021年07月12日	2021年07月12日		公告编号: 2021-087;《2021年第四次临时股东大会决议公告》; www.cninfo.com.cn

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
冯康	董事, 董事长	现任	男	44	2014年08月04日	2023年08月17日	0	0	0	0	0	
黄展鹏	董事、总经理	现任	男	46	2015年07月11日	2023年08月17日	0	0	0	0	0	
何宇亮	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	41	2014年08月04日	2023年08月17日	1,224,000	0	0	979,200	2,203,200	资本公积金转增股本
唐仲良	董事	现任	男	39	2014年	2023年	1,224,000	0	0	979,200	2,203,200	资本公





报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈耀光	副总经理	离任	2021年03月29日	基于家庭原因，为了更好地照顾身处香港的家人，陈耀光先生申请辞去公司副总经理职务

## 2、任职情况

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

1、冯康先生，1978年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江西财经大学国际金融专业，长江商学院EMBA，长江商学院DBA在读。曾任招商银行广州分行信贷员，新华科技集团（中国）有限公司高级经理，中国网络通信股份有限公司广东省分公司宽带中心业务主管，广东睿江云计算股份有限公司经理，广州实讯通信科技有限公司执行董事。现任广东奥飞数据科技股份有限公司董事长，广州市昊盟计算机科技有限公司执行董事兼总经理，广东艾洛斯传媒科技有限公司执行董事兼总经理，广东磐塔游网络科技有限公司监事，广州市昊盈计算机科技有限公司监事，江西沃奥数据科技有限公司执行董事兼总经理。

2、黄展鹏先生，1976年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于浙江大学企业管理专业，本科学历。曾任中国电信股份有限公司广州分公司大客户事业部销售团队经理，中国网络通信集团广州分公司市场部总监，海南四海行通信工程有限公司驻柬埔寨分公司运营总监，广东睿江云计算股份有限公司广州办事处总经理，北京天舟通信有限公司广州分公司副总经理，广东睿江云计算股份有限公司副总经理。现任广东奥飞数据科技股份有限公司董事、总经理。

3、何宇亮先生，1980年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中山大学旅游酒店管理专业，本科学历。于2016年取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。曾任中国网络通信集团广东省分公司互联网内容合作经理，杭州敏亮金属材料有限公司副总经理，广州朋游互联网科技有限公司数据部经理，广州朗信通讯科技有限公司监事，广州实讯通信科技有限公司副总经理。现任广东奥飞数据科技股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书，广州奥缔飞梭数字科技有限公司执行董事兼总经理，云南呈云科技有限公司董事，广州奥融科技有限公司执行董事兼总经理，广州市昊盈计算机科技有限公司执行董事兼总经理，河南磐云科技有限公司执行董事兼总经理，珠海索特企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

4、唐仲良先生，1982年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民解放军西安通信学院计算机应用专业，本科学历。曾任中国邮政集团公司广州市番禺区邮政局南村镇营业部经理，中国网络通信股份有限公司广州市分公司番禺营销中心销售市场部经理，中国联合网络通信有限公司广州市分公司市场部经理，广州实讯通信科技有限公司副总经理。现任广东奥飞数据科技股份有限公司董事。

5、杨培锋先生，1984年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京邮电大学电子科学与技术专业，北京邮电大学软件工程专业，硕士研究生毕业，工学硕士。曾任中国联合网络通信股份有限公司广东省分公司IP网络维护主管、集客响应室经理、业务运营中心室经理。现任广东奥飞数据科技股份有限公司董事、副总经理，AOFEI DATA INDIA PRIVATE ,LTD.董事，AOFEI DATA (SINGAPORE)PTE,LTD.董事，AOFEI DATA GERMANY GMBH董事，AOFEI DATA INTERNATIONAL COMPANY (PHILIPPINEBRANCH)董事。

6、林卫云女士，1972年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江南大学会计学专业，本科学历。曾任广州市黄埔南方轴承厂出纳，广州骏生气门有限公司会计主管，广州朗信通讯科技有限公司会计主管，广州实讯通信科技有限公司财务负责人。现任广东奥飞数据科技股份有限公司董事、财务负责人。

7、罗翼先生，1964年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京邮电学院无线电工程专业，澳大利亚国立大学EMBA专业，硕士研究生学历。曾任广东省中山市邮电局助理工程师，广东省中山市邮电局规划技术科科长，广东省阳江市邮电局副局长、高级工程师，广东省邮电管理局规划引进处副处长、高级工程师，广东省中山市电信局副局长兼纪委书记，中国网通集团广东省通信股份有限公司中山市（兼珠海市）分公司总经理，中国网通集团广东省通信股份有限公司总经

理助理兼广州市分公司总经理兼党委书记，中国网络通信集团广东省分公司担任广东省分公司总经理助理兼中山市分公司总经理，中国网络通信集团东莞市分公司总经理，中国联合通信集团江门市分公司总经理兼党委书记，中山宝福瑞文化传播有限公司执行董事，广东鑫日晟生命科技股份有限公司董事长，北京圣恩国际医学研究院执行董事，宁波圣恩健康管理有限公司总经理，上海恬雅家居用品贸易有限公司执行董事兼总经理，中山香江企业投资管理咨询有限公司监事，广东鑫昌投资有限公司监事，讯联科技股份有限公司董事、总裁。现任广东奥飞数据科技股份有限公司独立董事，中嘉博创信息技术股份有限公司副总裁，IPMA Level A 注册国际特级项目经理、国际项目管理协会（IPMA）中国资质认证委员会评估师、南京邮电大学兼职教授。

8、李进一先生，1964年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南政法大学法律思想史专业，研究生学历，法学硕士。曾任西南政法大学法律系助教，暨南大学经济学院经济法学系讲师，暨南大学管理学院MBA教育中心副教授，广东暨南律师事务所执业律师，广东信德盛律师事务所执业律师，广东同步化工股份有限公司独立董事，广州海格通信集团股份有限公司独立董事，福能东方装备科技股份有限公司（原松德智慧装备股份有限公司）独立董事，牧高笛户外用品股份有限公司独立董事。现任暨南大学管理学院企业管理系副教授，广东胜伦律师事务所执业律师，广东奥飞数据科技股份有限公司、广州酒家集团股份有限公司、国义招标股份有限公司、广州广电运通金融电子股份有限公司独立董事，盛京银行股份有限公司独立非执行董事。

9、陈敏先生，1979年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中山大学国际会计专业，本科学历，注册会计师。曾任普华永道广州并购咨询部经理，美的集团海外战略部经理。现任广州恺华投资咨询有限公司监事，广东爱苏生物科技有限公司董事，广州爱苏检测技术研究院有限公司董事，广州恺诺财务咨询有限公司监事，广州首联环境集团有限公司董事，广州敏锦明洋投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，广州市翼云教育科技有限公司监事，广东奥飞数据科技股份有限公司独立董事，广东星徽精密制造股份有限公司独立董事，粤海永顺泰集团股份有限公司独立董事。

## （二）监事会成员

1、陈剑钊先生，1978年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国信息大学注册会计师与电算化专业，大专学历。曾任广州市番禺区邮政局业务经理，广州港华燃气有限公司业务经理，中国联合网络通信有限公司广州市分公司渠道主管，广州实讯通信科技有限公司大客户经理，河北缔云执行董事兼经理。现任广东奥飞数据科技股份有限公司监事会主席、互联网客户部总监，广州奥佳软件技术有限公司监事，北京云基时代网络科技有限公司执行董事兼经理，北京德昇科技有限公司执行董事兼经理，廊坊市讯云数据科技有限公司执行董事兼经理，固安聚龙自动化设备有限公司执行董事兼经理，天津盘古云泰科技发展有限公司执行董事兼经理，天津宸瑞中电科技有限公司执行董事兼经理。

2、肖连菊女士，1986年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华南农业大学，本科学历。曾任慧聪网音响灯光行业执行主编，广东省网商协会秘书长助理兼信息部部长，奥飞娱乐股份有限公司总裁办公共事务经理。现任广东奥飞数据科技股份有限公司监事、战略发展部总经理兼总经办主任，广州奥缔飞梭数字科技有限公司监事，广州奥融科技有限公司监事，河南磐云科技有限公司监事，广东奥飞新能源有限公司监事，江西沃奥数据科技有限公司监事，廊坊奥飞新能源有限公司监事，肇庆奥飞新能源有限公司监事，惠州奥飞新能源有限公司监事。

3、黄选娜女士，1987年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于汕头大学计算机应用专业，大专学历。曾任广东硅谷软件技术学院学术老师，广州合才（教育）投资集团项目专员，广州尚航信息科技有限公司商务助理、客服专员，北京蓝汛通信技术有限公司项目专员、客服工程师，广州奥佳软件技术有限公司CDN运营、客服主管。现任广东奥飞数据科技股份有限公司监事、运营管理部总经理，上海永丽节能墙体材料有限公司监事。

## （三）非董事高级管理人员

1、丁洪陆先生，1968年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京联合大学航天工程学院计算机软件专业，本科学历。曾任中达斯米克有限公司技术经理，中国电信集团公司政企客户事业部部门经理；现任广东奥飞数据科技股份有限公司常务副总经理。

2、龚云峰先生，1975年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江西财经大学货币银行学专业，本科学历。曾任蓝星清洗股份有限公司会计，马兰拉面快餐连锁有限责任公司财务经理、财务负责人，中国蓝星（集团）股份有限公司处长，兰州蓝星纤维有限公司财务负责人，蓝星纤维（北京）有限公司财务负责人。现任广东奥飞数据科技股份有限公司副总

经理。

3、谢玮璐女士，1979年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央广播电视大学法学专业，本科学历。曾任中国电信股份有限公司百色分公司行业经理，中国电信广西分公司首席客户经理，广西公众信息产业公司云计算事业副总经理。现任广东奥飞数据科技股份有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
冯康	广州市昊盟计算机科技有限公司	执行董事兼总经理	2009年06月02日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
冯康	广州市昊盈计算机科技有限公司	监事	2013年04月01日		否
冯康	广东艾洛斯传媒科技有限公司	执行董事、总经理	2018年03月17日		否
冯康	广东磐塔游网络科技有限公司	监事	2018年03月26日		否
冯康	江西沃奥数据科技有限公司	执行董事，总经理	2021年08月02日		否
何宇亮	广州奥缔飞梭数字科技有限公司	执行董事、总经理	2019年11月06日		否
何宇亮	云南呈云科技有限公司	董事	2019年11月07日		否
何宇亮	广州奥融科技有限公司	执行董事兼总经理	2020年03月25日		否
何宇亮	河南磐云科技有限公司	执行董事兼总经理	2020年09月29日		否
何宇亮	广州市昊盈计算机科技有限公司	执行董事兼总经理	2020年07月15日		否
何宇亮	珠海索特企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020年11月23日		否
杨培锋	AOFEI DATA (SINGAPORE)PTE,LTD.	董事	2021年03月17日		否
杨培锋	AOFEI DATA INDIA PRIVATE Limited	董事	2020年07月20日		否
杨培锋	AOFEI DATA GERMANY GMBH	董事	2020年11月26日		否

			日		
杨培锋	AOFEI DATA INTERNATIONAL COMPANY (PHILIPPINEBRANCH)	董事	2021年09月01日		否
罗翼	中嘉博创信息技术股份有限公司	副总裁	2022年03月31日		是
罗翼	南京邮电大学	兼职教授	2018年11月01日		是
罗翼	国际项目管理协会 (IPMA)中国资质认证委员会	评估师	2019年11月03日		是
李进一	暨南大学管理学院企业管理系	副教授	2005年06月01日		是
李进一	广东胜伦律师事务所	执业律师	2017年12月01日		是
李进一	盛京银行股份有限公司	独立非执行董事	2018年02月28日		是
李进一	广州酒家集团股份有限公司	独立董事	2019年01月18日		是
李进一	国义招标股份有限公司	独立董事	2020年06月23日		是
李进一	广州广电运通金融股份电子有限公司	独立董事	2020年12月04日		是
陈敏	广州恺华投资咨询有限公司	监事	2017年03月24日		否
陈敏	广东爱苏生物科技有限公司	董事	2016年04月25日		否
陈敏	广州爱苏检测技术研究院有限公司	董事	2018年01月03日		否
陈敏	广州恺诺财务咨询有限公司	监事	2017年04月13日		否
陈敏	广州首联环境集团有限公司	董事	2018年09月10日		否
陈敏	上海恺格信息咨询中心 (有限合伙)	执行事务合伙人	2018年12月04日	2021年10月19日	否
陈敏	广东星徽精密制造股份有限公司	独立董事	2020年01月13日		是
陈敏	广州市百晟市场管理有限公司	执行董事兼总经理	2020年01月02日	2021年07月27日	否
陈敏	广州敏锦明洋投资合伙企业 (有限合伙)	执行事务合伙人	2019年04月29日		否

陈敏	广州市翼云教育科技有限责任公司	监事	2020年07月30日		否
陈敏	粤海永顺泰集团股份有限公司	独立董事	2020年09月25日		是
陈剑钊	广州奥佳软件技术有限公司	监事	2014年11月05日		否
陈剑钊	北京云基时代网络科技有限公司	执行董事、经理	2019年01月03日		否
陈剑钊	北京德昇科技有限公司	执行董事、经理	2019年08月05日		否
陈剑钊	廊坊市讯云数据科技有限公司	执行董事	2019年10月10日		否
陈剑钊	固安聚龙自动化设备有限公司	执行董事、经理	2021年03月17日		否
陈剑钊	天津盘古云泰科技发展有限公司	执行董事、经理	2021年07月20日		否
陈剑钊	天津宸瑞中电科技有限公司	执行董事、经理	2021年07月16日		否
肖连菊	广州奥融科技有限公司	监事	2020年03月25日		否
肖连菊	河南磐云科技有限公司	监事	2020年09月29日		否
肖连菊	广州奥缔飞梭数字科技有限公司	监事	2019年11月06日		否
肖连菊	广州健康之家医疗器械有限公司	执行董事兼总经理	2017年09月05日	2021年06月09日	否
肖连菊	江西沃奥数据科技有限公司	监事	2021年08月02日		否
肖连菊	广东奥飞新能源有限公司	监事	2021年05月18日		否
肖连菊	廊坊奥飞新能源有限公司	监事	2021年06月18日		否
肖连菊	肇庆奥飞新能源有限公司	监事	2021年08月19日		否
肖连菊	惠州奥飞新能源有限公司	监事	2021年11月03日		否
黄选娜	上海永丽节能墙体材料有限公司	监事	2020年06月18日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》的有关规定，决定公司董事、监事及高级管理人员的薪酬。依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况而确定其实际获得的薪酬。报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员报酬合计671.17万元人民币。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
冯康	董事、董事长	男	44	现任	7.77	否
黄展鹏	董事、总经理	男	46	现任	42.87	否
何宇亮	董事、副总经理、 董事会秘书	男	41	现任	41.43	否
唐仲良	董事	男	39	现任	42.86	否
杨培锋	董事、副总经理	男	37	现任	42.33	否
林卫云	董事、财务负责人	女	49	现任	44.49	否
罗翼	独立董事	男	57	现任	7.92	否
李进一	独立董事	男	58	现任	7.92	否
陈敏	独立董事	男	42	现任	7.92	否
陈剑钊	监事会主席	男	43	现任	106.62	否
肖连菊	监事	女	35	现任	37.63	否
黄选娜	监事	女	34	现任	22.73	否
丁洪陆	副总经理	男	53	现任	63.36	否
龚云峰	副总经理	男	46	现任	42.86	否
谢玮璐	副总经理	女	42	现任	34.11	否
何烈军	核心技术人员	男	50	现任	28.44	否
韩伟	核心技术人员	男	35	现任	34.93	否
周慧斌	核心技术人员	男	46	现任	38.49	否
陈耀光	原副总经理	男	43	离任	16.49	否
合计	--	--	--	--	671.17	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第六次会议	2021 年 01 月 11 日	2021 年 01 月 12 日	www.cninfo.com.cn;《第三届董事会第六次会议决议公告》(公告编号:2021-003)。
第三届董事会第七次会议	2021 年 01 月 15 日	2021 年 01 月 16 日	www.cninfo.com.cn;《第三届董事会第七次会议决议公告》(公告编号:2021-013)。
第三届董事会第八次会议	2021 年 02 月 04 日	2021 年 02 月 04 日	www.cninfo.com.cn;《第三届董事会第八次会议决议公告》(公告编号:2021-021)。
第三届董事会第九次会议	2021 年 02 月 05 日	2021 年 02 月 05 日	www.cninfo.com.cn;《第三届董事会第九次会议决议公告》(公告编号:2021-024)。
第三届董事会第十次会议	2021 年 02 月 26 日	2021 年 03 月 02 日	www.cninfo.com.cn;《第三届董事会第十次会议决议公告》(公告编号:2021-030)。
第三届董事会第十一次会议	2021 年 03 月 18 日	2021 年 03 月 18 日	www.cninfo.com.cn;《第三届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号:2021-043)。
第三届董事会第十二次会议	2021 年 03 月 29 日	2021 年 03 月 30 日	www.cninfo.com.cn;《第三届董事会第十二次会议决议公告》(公告编号:2021-052)。
第三届董事会第十三次会议	2021 年 04 月 16 日	2021 年 04 月 17 日	www.cninfo.com.cn;《第三届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号:2021-058)。
第三届董事会第十四次会议	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 21 日	www.cninfo.com.cn;《第三届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号:2021-067)。
第三届董事会第十五次会议	2021 年 06 月 11 日	2021 年 06 月 11 日	www.cninfo.com.cn;《第三届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号:2021-072)。
第三届董事会第十六次会议	2021 年 06 月 22 日	2021 年 06 月 24 日	www.cninfo.com.cn;《第三届董事会第十六次会议决议公告》(公告编号:2021-078)。
第三届董事会第十七次会议	2021 年 07 月 12 日	2021 年 07 月 12 日	www.cninfo.com.cn;《第三届董事会第十七次会议决议公告》(公告编号:2021-089)。

第三届董事会第十八次会议	2021 年 07 月 16 日	2021 年 07 月 16 日	www.cninfo.com.cn;《第三届董事会第十八次会议决议公告》(公告编号: 2021-092)。
第三届董事会第十九次会议	2021 年 07 月 29 日	2021 年 07 月 29 日	www.cninfo.com.cn;《第三届董事会第十九次会议决议公告》(公告编号: 2021-098)。
第三届董事会第二十次会议	2021 年 08 月 19 日	2021 年 08 月 21 日	www.cninfo.com.cn;《第三届董事会第二十次会议决议公告》(公告编号: 2021-100)。
第三届董事会第二十一次会议	2021 年 10 月 14 日	2021 年 10 月 14 日	www.cninfo.com.cn;《第三届董事会第二十一次会议决议公告》(公告编号: 2021-107)。
第三届董事会第二十二次会议	2021 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 27 日	www.cninfo.com.cn;《第三届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号: 2021-109)。
第三届董事会第二十三次会议	2021 年 11 月 30 日	2021 年 12 月 01 日	www.cninfo.com.cn;《第三届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号: 2021-116)。
第三届董事会第二十四次会议	2021 年 12 月 14 日	2021 年 12 月 14 日	www.cninfo.com.cn;《第三届董事会第二十四次会议决议公告》(公告编号: 2021-127)。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
冯康	19	12	7	0	0	否	3
黄展鹏	19	17	2	0	0	否	2
何宇亮	19	18	1	0	0	否	5
唐仲良	19	13	6	0	0	否	4
杨培锋	19	15	4	0	0	否	2
林卫云	19	19	0	0	0	否	5
罗翼	19	0	19	0	0	否	2
李进一	19	3	16	0	0	否	2
陈敏	19	3	16	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用



### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，能够主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，对提交董事会审议的各项议案，均能深入讨论，各抒己见，为公司的经营发展建言献策，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	陈敏、李进一、何宇亮	5	2022年01月11日	关于提议聘任2020年度审计机构的议案		与审计机构充分沟通	
			2021年02月26日	关于2020年年度财务报告的议案； 关于2020年度内部控制自我评价报告的议案			
			2021年04月16日	关于2021年第一季度财务报告的议案； 关于会计政策变更的议案			
			2021年08月19日	关于2021年半年度财务报告的议案			
			2021年10月25日	关于2021年第三季度财务报告的议案			

战略委员会	冯康、罗翼、 黄展鹏	11	2021 年 01 月 11 日	1 关于全资子公司拟投资广州南沙数据中心项目的议案			
			2021 年 01 月 15 日	关于放弃全资子公司优先认缴出资权的议案			
			2021 年 02 月 04 日	关于控股子公司拟投资廊坊固安数据中心项目的议案			
			2021 年 02 月 05 日	关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案； 关于 2021 年度向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案； 关于 2021 年度向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告的议案； 关于 2021 年度向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案； 关于 2021 年度向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告的议案			
			2021 年 03 月 02 日	关于 2021 年度公司经营发展关键问题的讨			

				论			
			2021 年 03 月 18 日	关于 2021 年度向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案； 关于 2021 年度向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告（修订稿）的议案； 关于 2021 年度向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告（修订稿）的议案			
			2021 年 04 月 16 日	关于公司变更<增值电信业务经营许可证>中第一类增值电信业务中的互联网数据中心业务的业务覆盖范围的议案； 关于全资子公司广州奥佳软件技术有限公司变更<增值电信业务经营许可证>中内容分发网络业务的业务覆盖范围的议案			
			2021 年 06 月 11 日	关于 2021 年度向不特定对象发行可转换公			

				司债券预案 (二次修订稿)的议案; 关于2021年度 向不特定对象 发行可转换公 司债券募集资 金使用的可行 性分析报告 (二次修订 稿)的议案; 关于2021年度 向不特定对象 发行可转换公 司债券方案的 论证分析报告 (二次修订 稿)的议案;			
			2021年05月 21日	关于收购天津 盘古云泰科技 发展有限公司 部分股权的议 案			
			2021年07月 12日	关于收购天津 盘古云泰科技 发展有限公司 部分股权的议 案			
			2021年07月 16日	关于数据中心 碳中和及新能 源战略规划的 议案			
提名委员会	李进一、罗翼、 黄展鹏	1	2021年02月 26日	关于2020年度 公司董事、监 事、高级管理 人员任职情况 的议案			
薪酬考核委员 会	罗翼、陈敏、 黄展鹏	1	2021年06月 23日	关于《广东奥 飞数据科技股 份有限公司 2021年限制性 股票激励计划 (草案)》及其			

				摘要的议案： 关于《广东奥 飞数据科技股 份有限公司 2021 年限制性 股票激励计划 实施考核管理 办法》的议案			
--	--	--	--	--	--	--	--

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	108
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	166
报告期末在职员工的数量合计（人）	274
当期领取薪酬员工总人数（人）	274
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	31
技术人员	177
财务人员	15
行政人员	51
合计	274
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	12
本科	93
专科	129
中专及以下	40

合计	274
----	-----

## 2、薪酬政策

公司建立健全完善的薪酬管理体系和考核制度，基于岗位职责，以工作绩效为尺度，体现效率优先兼顾公平的原则，逐步建立起与市场经济相适应的企业内部分配激励机制，在维持现有存量人才的基础上，为公司持续发展不断新增优质人才。员工薪酬管理遵循以适应公司发展需要为前提，以职位价值为核心，提倡公平、公正的薪酬原则，建立与市场经济相接轨的人才激励机制。此外，公司积极推行股权激励、员工持股计划等多项中长期激励方案，吸引并保留核心人力资本，激励员工潜能使得员工创造更大的价值。同时为员工提供较为完善的晋升渠道，激发员工的工作热情及工作积极性，实现公司与员工的共同和谐发展。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

报告期内，公司职工薪酬总额为53,007,340.02元，占公司营业成本的比重为6.22%，上年同期，公司职工薪酬总额为43,876,629.49元，占公司营业总成本的比重为7.41%；公司利润对职工薪酬总额变化敏感度较低，职工薪酬对公司财务状况和经营成果不构成重大影响。

报告期内，公司核心技术人员数量为4人，占比为1.46%，去年同期核心技术人员数量为4人，占比为1.59%，增加比例为0.00%。

## 3、培训计划

公司根据不同的人才需求，制定了不同的人才培养体系。公司以核心人才发展项目、管理通道晋升培训项目、专业提升项目、技能人才培养项目为支撑，以新员工入职培训、岗前培训、部门内部在职培训、关键岗位培训为补充，确保不同层级、不同类型员工的培训覆盖率，以此提升员工的综合素质，同时不断为公司输送优秀人才。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格遵循《公司章程》中涉及利润分配的相关政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备；相关议案经由公司董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议批准，公司独立董事对该事项发表独立意见；并在分配方案审议通过后的规定时间内完成权益分派，保证了全体股东的利益。

公司于2021年2月5日召开了第三届董事会第五次会议、第三届监事会第七次会议及于2021年3月29日召开了2020年年度股东大会并审议通过《关于未来三年（2021-2023年）股东分红回报规划的议案》。

报告期内，公司利润分配政策的执行情况如下：公司于2021年2月26日召开了第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会议及于2021年3月29日召开了2020年年度股东大会并审议通过《关于2020年度利润分配预案的议案》，以截至2020年12月31日的股本总数212,024,808股为基数，每10股派发现金股利0.75元人民币（含税），合计派发现金15,901,860.60元人民币，送红股0股，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，本次转增股份数量为169,619,846股（转增股数系公司根据实际计算结果四舍五入所得，最终转增数量以中国证券登记结算有限公司实际转增结果为准），转增后公司股本总数将增加至381,644,654股。董事会审议通过2020年度利润分配预案后，若股本总额发生变动，将按照分配总额不变的原则对分配比例进

行调整。2020年度权益分派事项于2021年4月8日实施完毕。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.45
分配预案的股本基数（股）	381,644,654
现金分红金额（元）（含税）	17,174,009.43
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	17,174,009.43
可分配利润（元）	487,558,093.08
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以截至 2021 年 12 月 31 日的股本总数 381,644,654 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.45 元人民币（含税），合计派发现金 17,174,009.43 元人民币，送红股 0 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，本次转增股份数量为 305,315,723 股（转增股数系公司根据实际计算结果四舍五入所得，最终转增数量以中国证券登记结算有限公司实际转增结果为准），转增后公司股本总数将增加至 686,960,377 股。董事会审议通过 2021 年度利润分配预案后，若股本总额发生变动，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

## 1、股权激励

### 2021年限制性股票激励计划

(1) 2021年7月12日，公司召开2021年第四次临时股东大会并审议通过2021年限制性股票激励计划相关的各项议案。

(2) 2021年7月16日，公司召开第三届董事会第十八次会议并审议通过《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》和《广东奥飞数据科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定以及2021年第四次临时股东大会的授权，公司董事会决定对2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象的名单、授予权益数量进行调整，公司本次激励计划首次授予的激励对象由原148人调整为145人，首次授予的限制性股票数量由582.40万股调整为576.18万股，预留授予的限制性股票数量由145.60万股调整为143.82万股，激励计划授予的限制性股票总数由728.00万股调整为720.00万股。

(3) 公司第三届董事会第十八次会议审议通过《关于向激励对象首次授予2021年限制性股票的议案》。经董事会核查，公司2021年限制性股票激励计划的授予条件已成就。根据《上市公司股权激励管理办法》和《广东奥飞数据科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）》的有关规定及2021年第四次临时股东大会的相关授权，拟确定2021年7月16日为授予日，向符合授予条件的145名激励对象授予576.18万股限制性股票，授予价格为10.45元/股。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司部分董事(不含独立董事)、监事、高级管理人员、上市公司及下属控股子公司的员工	81	1,613,160 股	-	0.42%	员工合法薪酬、自筹资金以及其他法律法规允许的方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
黄展鹏	董事、总经理	204,846	368,722	0.10%
何宇亮	董事、副总经理、董事会秘书	10,242	18,436	0.00%
林卫云	董事、财务负责人	15,363	27,654	0.01%
陈剑钊	监事会主席	40,969	73,744	0.02%
肖连菊	监事	2,561	4,609	0.00%
黄选娜	监事	10,242	18,436	0.00%



龚云峰	副总经理	2,561	4,609	0.00%
-----	------	-------	-------	-------

注：持股变动是由资本公积金转增股本导致的。

报告期内资产管理机构的变更情况

适用  不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用  不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用  不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用  不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用  不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用  不适用

其他说明

不适用。

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

(1) 报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。

(2) 根据公司财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大、重要缺陷。

(3) 根据公司非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大、重要缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

天津盘古云泰科技发展有限公司	不涉及人员安置、土地租赁等其他整合。	本次现金出资控股整合已完成	不适用	不适用	不适用	不适用
广东奥飞新能源有限公司	新设立	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
江西沃奥数据科技有限公司	新设立	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2021 年度内部控制自我评价报告》，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.80%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	98.48%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷认定标准：</p> <p>① 董事、监事、高级管理人员舞弊。</p> <p>② 对已经公告的财务报告出现重大差错而进行的差错更正。</p> <p>③ 当期财务报告存在重大差错，而内部控制运行过程中未发现该差错。</p> <p>④ 公司审计委员会和审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷认定标准：</p> <p>① 未建立反舞弊程序和控制措施。</p> <p>② 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应控制机制。</p> <p>③ 对于财务报告编制过程中存在一项或多项缺陷不能保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷认定标准：</p> <p>① 当期财务报告存在小额差错，而内部控制运行过程中未发现该差错。</p> <p>② 公司审计委员会和审计部门对内部控制的监督存在一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷认定标准：</p> <p>① 公司经营活动违反国家法律、法规。</p> <p>② 媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大影响。</p> <p>③ 高级管理人员和核心技术人员严重流失。</p> <p>④ 内部控制重大缺陷未得到整改。</p> <p>重要缺陷认定标准：</p> <p>① 公司违反国家法律、法规活动受到轻微处罚。</p> <p>② 媒体出现负面新闻，对公司声誉造成影响。</p> <p>③ 关键岗位人员严重流失。</p> <p>④ 内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p>一般缺陷认定标准：</p> <p>① 媒体出现负面新闻，但影响不大。</p> <p>② 一般岗位人员流失严重。</p> <p>③ 内部控制一般缺陷未得到整改。</p>

定量标准	重大缺陷：错报 $\geq$ 税前利润 5% 重要缺陷：税前利润的 $3\% \leq$ 错报 $<$ 税前利润 5% 一般缺陷：错报 $<$ 税前利润的 3%	重大缺陷：直接损失金额 $\geq$ 资产总额的 2.5% 重要缺陷：资产总额的 $1.5\% <$ 直接损失金额 $<$ 资产总额的 2.5% 一般缺陷：直接损失金额 $\leq$ 资产总额的 1.5%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，奥飞数据于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 04 月 25 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《内部控制鉴证报告》，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

（一）积极响应“双碳”战略，推进数据中心碳中和及新能源战略规划的实施

1、为顺应国家“双碳”战略，基于公司所处的数据中心行业是“双碳”目标实现的重要一环，公司于2021年7月制定了《广东奥飞数据科技股份有限公司数据中心碳中和及新能源战略规划》。

2、2021年7月，经中国合格评定国家认可委员会（CNAS）指定认证机构按照国际标准ISO 14064-1对广州金发数据中心、廊坊讯云数据中心等所有自建数据中心自投产起始日至2020年12月31日的温室气体排放进行核查，并通过注销对应量的CCER（中国核证自愿减排量）、I-REC（国际绿证）等碳排放产品完成对上述覆盖时间内的所有温室气体排放总量的中和，由此奥飞数据获得相应的数据中心碳中和证书。

（二）奥飞数据积极响应国家及省的重大决策部署，为精准扶贫、乡村振兴贡献力量，2021年内多次参加社会各界公益慈善活动，参与了粤、黔、冀等地的扶贫、防疫支援工作。

1、2021年1月，奥飞数据向河北省固安县红十字会捐款人民币10.00万元，定向支援固安县医院的防疫工作。

2、2021年5月，奥飞数据向广东省兴宁市乡村中小学捐赠公益扶贫费用12万元，帮助当地乡村中小学学生更换新桌椅，捐建图书室等，改善学习环境。

3、2021年5月至6月，为支援广州防疫工作，奥飞数据多次紧急采购防疫及生活物资并配送到南沙区、海珠区和越秀区抗疫一线，捐资物资总金额超过30万元，包含防护服、护目镜、口罩等医疗物资及食物、充电宝、雨棚等生活物资。

4、2021年6月，奥飞数据参加2021年广东扶贫济困日活动，捐赠15万元公益款用于对口精准扶贫任务以及助力“千企帮千镇，万企兴万村”行动相关慈善项目。

5、2021年7月，奥飞数据向贵州省黔南州三都水族自治县打鱼民族学校捐赠公益扶贫费用15万元，帮助该学校配备热水器，改善当地学生的生活环境。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

中华人民共和国财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。公司于2021年4月16日召开了第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十次会议并审议通过《关于会计政策变更的议案》，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

合并报表范围变化情况详见于本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“四、主营业务分析”之“2、收入与成本”之“（6）报告期内合并范围是否发生变动”相关内容。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨诗学、刘玫
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	注册会计师杨诗学、刘玫审计服务的连续年限分别为 2 年、1 年

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

报告期内，公司控股股东昊盟科技及实际控制人冯康先生为公司申请金融机构授信提供担保，具体情况如下：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	153,773,540.63	2020/9/28	2022/10/15	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	475,949,964.61	2021/4/12	2026/4/15	否

冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	37,338,843.61	2019/11/30	2022/7/13	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	79,395,118.00	2021/4/7	2022/5/5	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	80,000,000.00	2021/6/29	2022/6/28	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	40,000,000.00	2021/2/22	2022/8/20	否
冯康	30,000,000.00	2020/7/28	2022/10/10	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	45,000,000.00	2021/7/6	2022/11/30	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	56,040,000.00	2019/7/29	2024/1/28	否
冯康	137,300,000.00	2020/6/24	2025/6/23	否
冯康	208,000,000.00	2021/11/15	2026/7/31	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	180,000,000.00	2021/12/28	2026/12/30	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	215,510,355.59	2021/3/22	2028/4/5	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	142,800,000.00	2021/7/1	2022/7/12	否
冯康	66,666,666.66	2021/9/13	2022/11/18	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	131,250,000.00	2021/7/6	2022/12/22	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	100,000,000.00	2021/9/22	2022/10/9	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	100,000,000.00	2021/8/25	2022/9/1	否
冯康	97,560,000.00	2020/7/28	2022/9/23	否

## 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于控股股东及实际控制人为公司向金融机构及其他融资机构申请综合授信额度提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2021-009）	2021年01月12日	www.cninfo.com.cn
《关于控股股东及实际控制人为公司向金融机构申请综合授信额度提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2020-018）	2020年03月10日	www.cninfo.com.cn
《关于控股股东及实际控制人为公司申请金融机构授信提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2018-035）	2018年04月18日	www.cninfo.com.cn

## 十五、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。



## (2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

承租方	出租方	坐落	面积 (m <sup>2</sup> )	用途	情况
奥飞数据	广州华南新材料创新园有限公司	广州高新技术产业开发区科学城科丰路 31 号华南新材料创新园 G9 栋 102、501 号	2,455.48	机房、研发、办公	合同履行中
奥飞数据	铭可达国际物流(深圳)有限公司	深圳市福田区保税区红柳道 2 号顺丰工业城 2 楼 C 区及 1 楼部分	4,400.00	机房、办公	合同履行中
奥飞数据	广东新海得实业有限公司	广州高新技术产业开发区(科学城)神舟路 768 号 5 座整栋	7,469.72	机房	合同履行中
奥飞数据	广东南方通信集团公司	广州市天河区华景路 1 号九层东西侧	1850.4385	办公、研发	合同履行中
奥飞数据	海南金鹿投资集团有限公司	海口市海榆中线 199 号金鹿工业园 C8 栋 A 区 5 层及 A 区顶楼天面	3,050.00	机房	合同履行中
奥飞数据	傅晓乐	广州天河软件园建工路 11 号东座首层	102	办公	报告期内履行完毕
北京云基	北京牡丹电子集团有限责任公司	北京市朝阳区酒仙桥东路 1 号 8 号楼西侧一、三层及顶层	6,822.00	机房	合同履行中
北京云基	北京牡丹电子集团有限责任公司	北京市朝阳区酒仙桥东路 1 号 8 号楼西侧二层	3,200.00	机房	合同履行中
北京德昇	北京国电恒基科技股份有限公司	北京亦庄经济技术开发区凉水河二街 5 号院之 2 号楼、3 号楼、5 号楼、6 号楼及部分室外场地	22,527.18	机房	合同履行中
奥飞国际	联亨发展有限公司	香港九龙尖沙咀广东道 28 号力宝太阳广场 4 楼 413 室	89.28	办公	报告期内履行完毕
廊坊讯云	东易日盛智能家居科技有限公司	廊坊市安次区龙河工业园二路路东侧、纵二路以西、横八路北侧廊坊龙河高新区富康道 145 号厂区	19,925.33	办公、机房	合同履行中
廊坊讯云	东易日盛智能家	廊坊市龙河高新区富康道 145 号(2 栋)	3,921.90	机房	合同履行中

	居科技有限公司				
廊坊讯云	东易日盛智能家居科技有限公司	廊坊市龙河高新区富康道 145 号（6 号厂房）	7,911.79	办公、数据中心运营	合同履行中
奥缔飞梭	广州南沙临海商业广场有限公司	广州市南沙区南沙街金港大道 8 号 1505-1508 房	730	办公，研发	合同履行中
北京云基	北京大豪科技股份有限公司	北京市朝阳区酒仙桥 东路 1 号 M7 楼一层 部分二、三层及顶楼	7221.39	机房	合同履行中
北京云基	北京北辰实业福 分有限公司写字 楼经营管理分公 司	北京市朝阳区北辰东路 8 号	670.35	办公	合同履行中

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
奥维信息	2020 年 03 月 18 日	30,000	2020 年 08 月 21 日	245	连带责任 保证			2020.8.21 -2021.2.2 1	是	否
奥维信息	2020 年 03	30,000	2020 年 08	910	连带责任			2020.8.27	是	否

	月 18 日		月 27 日		保证			-2021.2.27		
奥维信息	2020 年 03 月 18 日	30,000	2020 年 05 月 28 日	3,000	连带责任保证			2020.5.28-2021.5.28	是	否
奥维信息	2020 年 03 月 18 日	30,000	2020 年 06 月 09 日	2,000	连带责任保证			2020.6.9-2021.6.9	是	否
奥维信息	2020 年 03 月 18 日	30,000	2020 年 07 月 16 日	2,356.91	连带责任保证			2020.7.16-2021.1.14	是	否
奥维信息	2020 年 03 月 18 日	30,000	2020 年 07 月 16 日	3,643.09	连带责任保证			2020.7.16-2021.7.14	是	否
奥维信息	2020 年 03 月 18 日	30,000	2020 年 09 月 18 日	4,000	连带责任保证			2020.9.18-2021.9.18	是	否
奥维信息	2020 年 03 月 18 日	30,000	2020 年 09 月 21 日	1,000	连带责任保证			2020.9.21-2021.9.21	是	否
奥维信息	2021 年 03 月 02 日	500,000	2021 年 07 月 07 日	4,998	连带责任保证			2021.7.7-2022.7.7	否	否
奥维信息	2021 年 03 月 02 日	500,000	2021 年 01 月 20 日	2,356.91	连带责任保证			2021.1.20-2021.12.22	是	否
奥融科技	2021 年 01 月 12 日	150,000	2021 年 04 月 06 日	5,000	连带责任保证			2021.4.6-2028.4.5	否	否
奥融科技	2021 年 01 月 12 日	150,000	2021 年 06 月 18 日	863.44	连带责任保证			2021.6.18-2028.4.5	否	否
奥融科技	2021 年 01 月 12 日	150,000	2021 年 07 月 28 日	1,148.9	连带责任保证			2021.7.28-2028.4.5	否	否
奥融科技	2021 年 01 月 12 日	150,000	2021 年 09 月 02 日	485.67	连带责任保证			2021.9.2-2028.4.5	否	否
奥融科技	2021 年 01 月 12 日	150,000	2021 年 09 月 14 日	2,673.02	连带责任保证			2021.9.14-2028.4.5	否	否
奥融科技	2021 年 01 月 12 日	150,000	2021 年 11 月 29 日	11,380	连带责任保证			2021.11.29-2028.4.5	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		772,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				46,060.94		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	650,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	26,549.03							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	772,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	46,060.94							
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	650,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	26,549.03							
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		17.07%								
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		4,998								
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0								
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		4,998								

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、2021年1月11日，公司召开了第三届董事会第六次会议并审议通过《关于全资子公司拟投资广州南沙数据中心项目的议案》，同意公司全资子公司广州奥融科技有限公司拟投资“奥飞数据数字智慧产业园项目”，总投资约为17.50亿元人民币，建设项目规模不低于10,000个数据中心机柜，具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资子公司拟投资广州南沙数据中心项目的公告》（公告编号：2021-007）。

2、2021年2月4日，公司召开了第三届董事会第八次会议并审议通过《关于控股子公司拟投资廊坊固安数据中心项目的议案》，同意公司全资子公司固安聚龙自动化设备有限公司拟投资“新一代云计算和人工智能产业园项目”，总投资不超过40.00亿元人民币，建设项目规模约25,000个数据中心机柜，具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于控股子公司拟投资廊坊固安数据中心项目的公告》（公告编号：2021-022）。

3、2021年3月16日，公司全资子公司固安聚龙自动化设备有限公司、广州奥融科技有限公司分别与海南四海行通信工程有限公司签订了《系统集成服务合同》、《系统集成服务合同-A栋》，目前正常履行本合同，具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于子公司签署日常经营重大合同的公告》（公告编号：2021-042）。

4、2021年5月18日，投资设立广东奥飞新能源有限公司，公司持有其51%股权，其注册资本为1,000万元人民币。

5、2021年5月21日，公司召开了第三届董事会第十四次会议并审议通过《关于收购天津盘古云泰科技发展有限公司部分股权的议案》，同意公司收购天津盘古云泰科技发展有限公司40%的股权，具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于收购天津盘古云泰科技发展有限公司部分股权的公告》（公告编号：2021-069）。2021年7月12日，公司召开了第三届董事会第十七次会议并审议通过《关于收购天津盘古云泰科技发展有限公司部分股权的议案》，同意收购天津盘古云泰科技发展有限公司60%的股权，具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于收购天津盘古云泰科技发展有限公司部分股权的公告》（公告编号：2021-088）。

6、2021年6月23日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更前次募投项目实施主体的议案》，同意公司将前次募投项目“廊坊讯云数据中心一期项目”及“廊坊讯云数据中心二期项目”的实施主体由全资子公司廊坊讯云变更为奥飞数据。

7、2021年8月2日，投资设立江西沃奥数据科技有限公司，公司持有其100%股权，其注册资本为1,000万元人民币。

8、2021年10月14日，公司召开了第三届董事会第二十一次会议并审议通过《关于全资子公司拟参与竞拍土地使用权的议案》，同意全资子公司广州奥缔飞梭数字科技有限公司以自有资金或自筹资金参与竞拍广州市南沙区庆盛枢纽片2021NGY-25地块的土地使用权），具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资子公司拟参与竞拍土地使用权的公告》（公告编号：2021-108）。公司于2021年11月8日披露了公司全资子公司广州奥缔飞梭数字科技有限公司与广州公共资源交易中心签署了《成交确认书》（广州国资交（土地）字【2021】第498号），确认奥缔飞梭竞得位于2021NGY-25庆盛枢纽片区纵十一路以西、纵三路以东、庆沙路以南、新鸿路以北的国有建设用地使用权，具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资子公司参与竞拍土地使用权的进展公告》（公告编号：2021-113）。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	110,475,648	52.11%	0	0	11,317,479	-118,488,327	-107,170,848	3,304,800	0.87%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	110,475,648	52.11%	0	0	11,317,479	-118,488,327	-107,170,848	3,304,800	0.87%
其中：境内法人持股	98,934,624	46.66%	0	0	4,924,339	-103,858,963	-98,934,624	0	0.00%
境内自然人持股	11,541,024	5.45%	0	0	6,393,140	-14,629,364	-8,236,224	3,304,800	0.87%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	101,549,160	47.89%	0	0	158,302,367	118,488,327	276,790,694	378,339,854	99.13%
1、人民币普通股	101,549,160	47.89%	0	0	158,302,367	118,488,327	276,790,694	378,339,854	99.13%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	212,024,808	100.00%	0	0	169,619,846	0	169,619,846	381,644,654	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2021年2月26日召开了第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会议以及于2021年3月29日召开了2020年年度股东大会并审议通过《关于2020年度利润分配预案的议案》，以截至2020年12月31日的股本总数212,024,808股为基数，

每10股派发现金股利0.75元人民币（含税），合计派发现金15,901,860.60元人民币，送红股0股，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，本次转增股份数量为169,619,846股（转增股数系公司根据实际计算结果四舍五入所得，最终转增数量以中国证券登记结算有限公司实际转增结果为准），转增后公司股本总数将增加至381,644,654股。报告期内，上述资本公积转增股本事项已实施完毕，具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2020年年度权益分派实施公告》（公告编号：2021-053）。

2、公司股东昊盟科技认真履行完成了在《广东奥飞数据科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》及《广东奥飞数据科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市公告书》中做出的承诺，昊盟科技持有的92,779,200股首发前限售股于2021年1月19日上市流通。

3、公司股东中意资产管理有限责任公司、秦美芳、杨茵、财通基金管理有限公司、赵昭凯、广州市有达投资有限公司等认真履行完成了公司向特定对象发行股票有关的承诺，上述股东合计持有的22,159,526股首发后限售股于2021年5月19日上市流通。

股份变动的批准情况

适用  不适用

资本公积金转增股本

公司于2021年2月26日召开了第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会议以及于2021年3月29日召开了2020年年度股东大会并审议通过《关于2020年度利润分配预案的议案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司于2021年3月29日召开了2020年年度股东大会并审议通过《关于2020年度利润分配预案的议案》，以截至2020年12月31日的股本总数212,024,808股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，本次转增股份数量为169,619,846股，转增后公司股本总数将增加至381,644,654股。由于股本增加，导致公司的基本每股收益和稀释每股收益降低。详见“第二节、公司简介和主要财务指标、五、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
广州市昊盟计算机科技有限公司	92,779,200	0	92,779,200	0	首发前限售股	2021年1月19日
中意资管—招商银行—中意资产—优势企	4,103,616	3,282,893	7,386,509	0	首发后限售股	2021年5月19日

业 1 号资产管理产品						
秦美芳	3,847,140	3,077,712	6,924,852	0	首发后限售股	2021 年 5 月 19 日
何烈军	3,549,600	0	3,549,600	0	高管锁定股	于 2020 年 8 月 17 日任期届满离职，离职后半年内所持股票限售，并于报告期内限售期满
杨茵	1,538,856	1,231,085	2,769,941	0	首发后限售股	2021 年 5 月 19 日
财通基金—浙江省发展资产经营有限公司—财通基金发展资产 1 号单一资产管理计划	1,282,380	1,025,904	2,308,284	0	首发后限售股	2021 年 5 月 19 日
何宇亮	918,000	734,400	0	1,652,400	高管锁定股	高管锁定股，每年按持股总数的 25%解除限售
唐仲良	918,000	734,400	0	1,652,400	高管锁定股	高管锁定股，每年按持股总数的 25%解除限售
赵昭凯	769,428	615,543	1,384,971	0	首发后限售股	2021 年 5 月 19 日
广州市有达投资有限公司	666,838	533,470	1,200,308	0	首发后限售股	2021 年 5 月 19 日
财通基金—邹鹏—财通基金天禧定增鹏城 2 号单一资产管理计划	51,294	41,035	92,329	0	首发后限售股	2021 年 5 月 19 日
财通基金—孙韬雄—财通基金玉泉 963 号单一资产管理	25,648	20,518	46,166	0	首发后限售股	2021 年 5 月 19 日



计划							
财通基金一张 继东-财通基 金玉泉 1002 号 单一资产管理 计划	25,648	20,518	46,166	0	首发后限售股	2021 年 5 月 19 日	
合计	110,475,648	11,317,478	118,488,326	3,304,800	--	--	

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
奥飞转债	2021 年 12 月 03 日	票面利率为：第一年为 0.5%、第二年为 0.7%、第三年为 1.2%、第四年为 1.8%、第五年为 2.5%、第六年为 2.8%	6,350,000	2021 年 12 月 22 日	6,350,000	2027 年 12 月 2 日	《广东奥飞数据科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书》； www.cninfo.com.cn。	2021 年 12 月 16 日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司2021年度向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“可转债”）已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2720号文同意注册。本次发行63,500.00万元可转债，每张面值为人民币100元，共计635万张，按面值发行，每张面值为人民币100元。本次发行的原股东优先配售日和网上申购日为2021年12月3日。本次发行的可转债存续期限为发行之日起6年，即自2021年12月3日至2027年12月2日。本次发行可转债票面利率为第一年为0.5%、第二年为0.7%、第三年为1.2%、第四年为1.8%、第五年为2.5%、第六年为2.8%。可转换公司债券上市时间：2021年12月22日。可转换公司债券存续的起止日期：2021年12月3日至2027年12月2日。可转换公司债券转股期的起止日期：2022年6月9日至2027年12月2日。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

经第三届董事会第十次会议及2020年年度股东大会审议通过《关于2020年度利润分配预案的议案》，同意以截至2020年12月31日的股本总数212,024,808股为基数，每10股派发现金股利0.75元人民币（含税），合计派发现金15,901,860.60元人民币，送红股0股，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，本次转增股份数量为169,619,846股（转增股数系公司根据实际

计算结果四舍五入所得，最终转增数量以中国证券登记结算有限公司实际转增结果为准），转增后公司股本总数将增加至 381,644,654 股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,216	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	41,286	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
广州市昊盟计算机科技有限公司	境内非国有法人	43.76%	167,002,560	74,223,360 <sup>注</sup>	0	167,002,560	质押	87,146,000	
冷勇燕	境内自然人	2.27%	8,670,932	4,335,752	0	8,670,932	质押	4,528,185	
秦美芳	境内自然人	1.94%	7,413,725	3,542,185	0	7,413,725			
唐巨良	境内自然人	1.25%	4,776,552	2,122,912	0	4,776,552	质押	3,182,070	
横琴广金美好基金管理有限公司—广金美好科新十号私募证券投资基金	其他	1.14%	4,334,109	4,334,109	0	4,334,109			
香港中央结算有限公司	境外法人	0.86%	3,292,854	3,091,354	0	3,292,854			

杨茵	境内自然人	0.73%	2,769,941	1,231,085	0	2,769,941		
何宇亮	境内自然人	0.58%	2,203,200	979,200 <sup>注</sup>	1,652,400	550,800	质押	1,670,000
唐仲良	境内自然人	0.58%	2,203,200	979,200 <sup>注</sup>	1,652,400	550,800	质押	1,332,300
苏尔田	境内自然人	0.56%	2,130,977	2,130,977	0	2,130,977		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东唐巨良与唐仲良为兄弟关系。除此以外，公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广州市昊盟计算机科技有限公司	167,002,560	人民币普通股	167,002,560					
冷勇燕	8,670,932	人民币普通股	8,670,932					
秦美芳	7,413,725	人民币普通股	7,413,725					
唐巨良	4,776,552	人民币普通股	4,776,552					
横琴广金美好基金管理有限公司—广金美好科新十号私募证券投资基金	4,334,109	人民币普通股	4,334,109					
香港中央结算有限公司	3,292,854	人民币普通股	3,292,854					
杨茵	2,769,941	人民币普通股	2,769,941					
苏尔田	2,130,977	人民币普通股	2,130,977					
郭爱玲	1,983,180	人民币普通股	1,983,180					
广东奥飞数据科技股份有限公司—2020 年员工持股计划	1,613,160	人民币普通股	1,613,160					
前 10 名无限售流通股股	股东唐巨良与唐仲良为兄弟关系。除此以外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前							

东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东广州市昊盟计算机科技有限公司通过普通证券账户、信用交易担保证券账户分别持有公司股票 131,902,560 股、35,100,000 股。股东郭爱玲通过信用交易担保证券账户持有公司股票 1,983,180 股。

注：持股变动是由资本公积金转增股本导致的。

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州市昊盟计算机科技有限公司	冯康	2009 年 06 月 02 日	91440113689328021H	信息技术咨询服务;商品零售贸易（许可审批类商品除外）;广告业;投资咨询服务;软件技术推广服务;人工智能算法软件的技术开发与技术服务
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，公司控股股东广州市昊盟计算机科技有限公司不存在控股和参股其他境内外上市公司股权的情况。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
冯康	本人	中华人民共和国	否

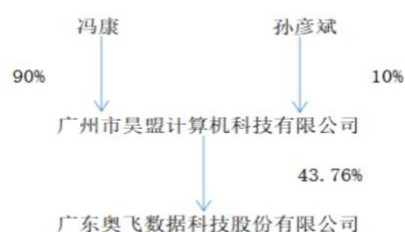
主要职业及职务	冯康先生为奥飞数据现任董事长、法定代表人；其在公司控股股东昊盟科技中担任执行董事兼总经理、法定代表人职务。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

公司2021年度向不特定对象发行可转换公司债券自2021年12月22日上市迄今，转股价格未进行过调整，仍是初始转股价格22.02元/股。

#### 2、累计转股情况

适用  不适用

#### 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	广州市昊盟计算机科技有限公司	境内非国有法人	2,778,540	277,854,000.00	43.76%
2	国融证券股份有限公司	国有法人	220,000	22,000,000.00	3.46%

3	中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	210,575	21,057,500.00	3.32%
4	方正证券股份有限公司	国有法人	200,000	20,000,000.00	3.15%
5	中国光大银行股份有限公司—博时转债增强债券型证券投资基金	其他	200,000	20,000,000.00	3.15%
6	中国工商银行股份有限公司—华夏聚利债券型证券投资基金	其他	161,367	16,136,700.00	2.54%
7	中国建设银行股份有限公司—华夏可转债增强债券型证券投资基金	其他	158,628	15,862,800.00	2.50%
8	李怡名	境内自然人	151,744	15,174,400.00	2.39%
9	工银瑞信瑞利混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	120,496	12,049,600.00	1.90%
10	工银瑞信瑞禧固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	116,150	11,615,000.00	1.83%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

(1) 2021年3月29日，中证鹏元资信评估股份有限公司出具了《广东奥飞数据科技股份有限公司2021年度向不特定对象发行可转换公司债券信用评级报告》（中鹏信评[2021]第Z[291]号），公司主体长期信用等级为A+，本次可转换公司债券信用等级为A+，评级展望为稳定。报告期内暂未披露跟踪信用评级报告。

(2) 有关情况详见“第九节 债券相关情况、八 截至报告期末公司近两年的会计数据和财务指标”

速动比率同比上升原因主要系公司业务规模扩大，营业收入及盈利能力增长，流动资产明显上升所致；

利息保障倍数与EBITDA利息保障倍数同比下降原因主要系公司本报告期利润总额同比下降，公司融资规模增加较大使得利息支出同比增加。



**五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**

□ 适用 √ 不适用

**六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况**

□ 适用 √ 不适用

**七、报告期内是否有违反规章制度的情况**

□ 是 √ 否

**八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.73	0.62	17.74%
资产负债率	71.33%	55.77%	15.56%
速动比率	0.66	0.49	34.69%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	15,279.72	11,929.44	28.08%
EBITDA 全部债务比	12.02%	21.26%	-9.24%
利息保障倍数	2.23	5.09	-56.19%
现金利息保障倍数	3.57	4.46	-19.96%
EBITDA 利息保障倍数	4.31	8.04	-46.39%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 21 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2022]510Z0050 号
注册会计师姓名	杨诗学、刘玫

审计报告正文

广东奥飞数据科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东奥飞数据科技股份有限公司（以下简称奥飞数据）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。

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，公允反映了奥飞数据 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、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一） 收入确认

##### 1、事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”25 及“五、合并财务报表项目注释”40。

奥飞数据主要从事互联网数据中心（Internet Data Center, IDC）运营业务，包括机柜租用、带宽租用等 IDC 基础服务及内容分发网络、数据同步、云计算、网络安全等增值服务。由于营业收入是奥飞数据的关键业绩指标之一，且收入确认涉及较多数据对账统计工作，产生错报的固有风险较高，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

- （1）评价和测试了奥飞数据与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；
- （2）检查主要客户合同相关条款，并评价奥飞数据收入确认是否符合会计准则的要求；
- （3）检查本年销售合同台账，选取样本核对销售合同、流量数据、对账单、发票等支持性文件，并结合函证程序，评价收入确认的真实性和完整性；
- （4）检查工程收入台账，获取全部工程销售及采购合同、工程结算单、验收单、发票等支持性文件，结合函证程序评价工程定价的公允性，收入确认的真实性及完整性；
- （5）对收入和成本执行分析性程序，包括：两期主要客户供应商变动分析，两期分区域及分类型的收入、成本、毛利率分析，主要客户的产品服务价格对比分析等分析性程序，评价收入确认的准确性；
- （6）对重大客户函证款项余额及当期销售额；
- （7）对营业收入执行截止测试，评估收入是否在恰当的会计期间确认；
- （8）对本年新增的大客户进行背景了解，关注是否存在关联交易。

## （二） 应收账款减值

### 1、事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”10 及“五、合并财务报表项目注释”3。

截至 2021 年 12 月 31 日，奥飞数据应收账款余额 33,830.33 万元，坏账准备余额 2,258.92 万元。奥飞数据管理层（以下简称“管理层”）应收账款坏账准备余额反应了管理层采用《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》预期信用损失模型，在报表日对预期信用损失作出的最佳估计。管理层按照应收账款整个存续期内预期信用损失的金融计量其减值准备。由于应收账款金额较大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断，因此我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对应收账款减值实施的相关程序主要包括：

(1) 评价和测试奥飞数据与应收账款减值相关的关键内部控制设计和运行的有效性；

(2) 复核管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策的合理性；

(3) 获取并复核管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性。

(4) 通过考虑历史上同类应收账款组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户回款情况及市场条件等因素，评估管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否恰当。

(5) 评估管理层在预期信用损失模型中采用的前瞻性信息。

(6) 选取样本对应收账款余额实施了函证程序，并将函证结果与账面记录的金额进行核对，对于未回函的余额执行替代程序；

(7) 对应收账款余额较大及账龄时间长的客户，与管理层进行沟通了解账龄时间长的原因以及管理层对于其可回收性的评估，同时通过公开渠道查询与债务人有关的信息，以识别是否存在影响应收账款坏账准备评估结果的情形。

### (三) 商誉减值测试

#### 1、事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”20 及“五、合并财务报表项目注释”16。

截止 2021 年 12 月 31 日，奥飞数据合并财务报表中商誉账面净值为 13,570.73 万元。根据企业会计准则，奥飞数据每年需要对商誉进行减值测试。鉴于商誉对奥飞数据财务报表的重要性及商誉减值测试涉及管理层的重大判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们对商誉减值测试实施的相关程序主要包括：

(1) 评价和测试奥飞数据与商誉减值相关的关键内部控制设计和运行的有效性；

(2) 向管理层了解各形成商誉的被投资单位历史业绩情况及发展规划，评估宏观经济对行业发展的影响；

(3) 复核管理层减值测试所依据的基础数据；

(4) 评价管理层商誉减值测试工作结果的相关性和合理性，工作结果与其他审计证据的一致性，工作涉及使用重要的假设和方法的相关性和合理性等；

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括奥飞数据 2021 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，管理层负责评估奥飞数据的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算奥飞数据、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督奥飞数据的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对奥飞数据持续经营能

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奥飞数据不能持续经营。

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

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

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

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

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

容诚会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国 北京

2022 年 4 月 21 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东奥飞数据科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	669,553,834.10	255,358,005.62
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	1,116,875.80	11,232,576.64
应收账款	315,714,052.61	236,805,059.29
应收款项融资		
预付款项	15,386,718.17	76,709,591.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,986,531.12	36,685,423.13
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,873,084.76	653,712.97
合同资产		10,682,105.93
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	94,074,790.16	62,340,311.88
流动资产合计	1,121,705,886.72	690,466,786.76
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	62,320,540.77	76,904,007.45
其他权益工具投资	726,560.00	100,000.00
其他非流动金融资产	11,001,251.10	5,950,030.00
投资性房地产		
固定资产	1,038,541,368.53	1,175,362,077.69
在建工程	1,332,983,774.16	47,861,759.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	365,104,772.65	
无形资产	846,857,497.60	557,416,665.23
开发支出		
商誉	135,707,316.44	135,707,316.44
长期待摊费用	103,698,576.97	118,711,444.63
递延所得税资产	89,107,088.71	71,159,548.43
其他非流动资产	323,452,686.58	60,848,382.80
非流动资产合计	4,309,501,433.51	2,250,021,232.66
资产总计	5,431,207,320.23	2,940,488,019.42
流动负债：		
短期借款	918,871,723.10	610,743,344.55
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	18,112,086.60	134,193,770.80
应付账款	299,538,477.97	118,616,568.37
预收款项		
合同负债	18,082,102.73	61,920,872.78
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	7,661,317.77	6,361,547.94
应交税费	5,878,690.91	2,429,990.76
其他应付款	1,324,530.36	96,237,148.28
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	257,979,209.00	85,785,385.03
其他流动负债	28,231.32	3,082,822.88
流动负债合计	1,527,476,369.76	1,119,371,451.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	729,787,078.92	378,913,141.08
应付债券	500,462,640.68	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	328,609,067.24	
长期应付款	614,937,115.98	27,771,222.22
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,731,062.08	1,459,626.67
递延所得税负债	164,965,353.26	112,372,290.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,346,492,318.16	520,516,280.88
负债合计	3,873,968,687.92	1,639,887,732.27
所有者权益：		
股本	381,644,654.00	212,024,808.00
其他权益工具	109,948,994.24	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	493,837,967.83	643,479,689.98
减：库存股		

其他综合收益	-393,899.22	323,047.86
专项储备		
盈余公积	60,969,409.13	35,286,028.85
一般风险准备		
未分配利润	509,204,265.82	406,194,803.42
归属于母公司所有者权益合计	1,555,211,391.80	1,297,308,378.11
少数股东权益	2,027,240.51	3,291,909.04
所有者权益合计	1,557,238,632.31	1,300,600,287.15
负债和所有者权益总计	5,431,207,320.23	2,940,488,019.42

法定代表人：冯康

主管会计工作负责人：龚云峰

会计机构负责人：林卫云

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	421,475,696.74	126,959,059.46
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	72,516,875.80	1,842,316.84
应收账款	302,044,299.28	220,129,169.49
应收款项融资		30,000,000.00
预付款项	210,130,334.47	36,804,796.60
其他应收款	83,331,405.01	63,522,559.33
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	56,768,465.87	2,390,361.59
流动资产合计	1,146,267,077.17	481,648,263.31
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款	1,268,884,967.48	536,115,957.50
长期股权投资	2,738,101,872.61	1,349,476,461.51
其他权益工具投资	726,560.00	100,000.00
其他非流动金融资产	11,001,251.10	5,950,030.00
投资性房地产		
固定资产	745,974,401.65	253,800,968.92
在建工程	38,844,834.36	4,550,869.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,751,088.13	
无形资产	4,680,230.77	5,823,043.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	23,979,109.81	28,729,148.08
递延所得税资产	25,182,701.29	2,439,602.59
其他非流动资产	10,604,508.28	626,560.00
非流动资产合计	4,890,731,525.48	2,187,612,642.38
资产总计	6,036,998,602.65	2,669,260,905.69
流动负债：		
短期借款	382,492,219.28	284,484,133.28
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	566,876,666.60	311,689,549.40
应付账款	500,103,371.05	187,397,127.81
预收款项		
合同负债	341,312,244.89	182,223,512.02
应付职工薪酬	3,842,013.55	3,775,146.35
应交税费	453,583.93	267,850.20
其他应付款	705,594,088.00	51,601,306.46
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	114,982,969.61	60,523,162.81
其他流动负债	10,529,641.30	8,561,028.91

流动负债合计	2,626,186,798.21	1,090,522,817.24
非流动负债：		
长期借款	530,440,000.00	378,913,141.08
应付债券	500,462,640.68	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,610,262.67	
长期应付款	685,967,782.52	2,509,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,731,062.08	1,459,626.67
递延所得税负债	118,342,539.92	32,756,262.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,858,554,287.87	415,638,030.51
负债合计	4,484,741,086.08	1,506,160,847.75
所有者权益：		
股本	381,644,654.00	212,024,808.00
其他权益工具	109,948,994.24	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	512,136,366.12	643,479,689.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,969,409.13	35,286,028.85
未分配利润	487,558,093.08	272,309,531.11
所有者权益合计	1,552,257,516.57	1,163,100,057.94
负债和所有者权益总计	6,036,998,602.65	2,669,260,905.69

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,204,950,794.90	840,536,930.01
其中：营业收入	1,204,950,794.90	840,536,930.01

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,031,221,225.13	695,819,555.06
其中：营业成本	852,560,070.78	592,505,440.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,298,642.59	1,185,912.50
销售费用	19,247,729.32	13,895,011.59
管理费用	33,078,390.64	22,175,801.67
研发费用	40,721,322.13	21,503,267.29
财务费用	83,315,069.67	44,554,121.36
其中：利息费用	81,000,840.34	43,382,946.61
利息收入	2,426,576.60	592,061.96
加：其他收益	6,590,850.31	1,784,217.64
投资收益（损失以“-”号填 列）	-14,540,993.99	34,983,311.97
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-14,540,993.99	34,946,892.38
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	541,421.10	459,830.00
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-6,276,109.79	-4,253,797.97
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	397,767.45	-397,767.45

资产处置收益(损失以“-”号填列)	19,235.67	75,385.84
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	160,461,740.52	177,368,554.98
加: 营业外收入	1,227,732.94	1,050,580.72
减: 营业外支出	1,284,822.90	1,093,407.54
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	160,404,650.56	177,325,728.16
减: 所得税费用	16,969,745.31	19,208,807.80
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	143,434,905.25	158,116,920.36
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	143,434,905.25	158,116,920.36
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	144,594,703.28	156,598,764.76
2.少数股东损益	-1,159,798.03	1,518,155.60
六、其他综合收益的税后净额	-821,817.58	-3,732,458.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-716,947.08	-3,496,667.19
(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	-716,947.08	-3,496,667.19
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	-716,947.08	-3,496,667.19
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-104,870.50	-235,791.40
七、综合收益总额	142,613,087.67	154,384,461.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	143,877,756.20	153,102,097.57
归属于少数股东的综合收益总额	-1,264,668.53	1,282,364.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3789	0.4312
（二）稀释每股收益	0.3756	0.4312

法定代表人：冯康

主管会计工作负责人：龚云峰

会计机构负责人：林卫云

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	971,797,305.47	578,484,396.72
减：营业成本	593,141,428.91	387,816,595.86
税金及附加	696,996.60	281,906.06
销售费用	9,376,586.78	8,730,998.06
管理费用	16,152,736.91	14,119,272.43
研发费用	35,125,984.53	19,776,904.71
财务费用	16,663,806.51	11,672,851.22
其中：利息费用	66,909,069.12	38,105,185.32
利息收入	51,037,302.31	27,110,093.31
加：其他收益	3,036,783.62	1,781,533.25
投资收益（损失以“－”号填列）	1,522,142.48	89,272.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,522,142.48	
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	541,421.10	459,830.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,143,282.37	-3,155,689.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,802.04	-240.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	302,606,632.10	135,260,574.00
加：营业外收入	1,012,209.77	528,012.46
减：营业外支出	1,215,748.07	1,061,148.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	302,403,093.80	134,727,438.15
减：所得税费用	45,569,290.95	18,649,035.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	256,833,802.85	116,078,403.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	256,833,802.85	116,078,403.03
（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	256,833,802.85	116,078,403.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,184,895,301.34	924,387,918.24
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	21,588,176.20	32,953,814.65
收到其他与经营活动有关的现金	26,026,498.75	2,514,612.69
经营活动现金流入小计	1,232,509,976.29	959,856,345.58

购买商品、接受劳务支付的现金	685,694,870.42	534,224,155.24
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	54,484,752.09	44,832,866.36
支付的各项税费	4,860,380.58	12,072,219.10
支付其他与经营活动有关的现金	102,017,861.68	175,201,953.00
经营活动现金流出小计	847,057,864.77	766,331,193.70
经营活动产生的现金流量净额	385,452,111.52	193,525,151.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		25,540,000.00
取得投资收益收到的现金	42,472.69	404,074.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,439.03	817,533.96
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	500,000.00	6,000,000.00
投资活动现金流入小计	595,911.72	32,761,608.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,541,236,677.02	722,283,137.75
投资支付的现金	5,136,360.00	23,774,200.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	353,197,076.96	343,257,979.69
支付其他与投资活动有关的现金		8,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,899,570,113.98	1,097,315,317.44
投资活动产生的现金流量净额	-1,898,974,202.26	-1,064,553,708.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		479,999,963.52
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	2,535,486,891.80	926,855,715.43
发行债券收到的现金	629,009,433.97	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,164,496,325.77	1,406,855,678.95
偿还债务支付的现金	1,327,340,980.90	404,435,132.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,221,086.35	53,133,870.81
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	62,688,589.94	9,865,832.16
筹资活动现金流出小计	1,492,250,657.19	467,434,835.11
筹资活动产生的现金流量净额	1,672,245,668.58	939,420,843.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-262,415.69	-3,732,458.59
五、现金及现金等价物净增加额	158,461,162.15	64,659,828.49
加：期初现金及现金等价物余额	119,501,628.96	54,841,800.47
六、期末现金及现金等价物余额	277,962,791.11	119,501,628.96

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,162,233,636.04	632,776,101.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	71,820,621.45	1,844,429.76
经营活动现金流入小计	1,234,054,257.49	634,620,531.57
购买商品、接受劳务支付的现金	858,582,112.28	66,662,952.10
支付给职工以及为职工支付的现金	25,784,290.50	27,099,469.06
支付的各项税费	2,640,139.05	314,033.41
支付其他与经营活动有关的现金	196,446,985.59	173,552,881.94
经营活动现金流出小计	1,083,453,527.42	267,629,336.51
经营活动产生的现金流量净额	150,600,730.07	366,991,195.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		6,540,000.00

取得投资收益收到的现金		116,085.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,159.29	
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	500,000.00	24,998,635.50
投资活动现金流入小计	514,159.29	31,654,720.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,526,144.86	2,309,009.14
投资支付的现金	853,235,450.36	852,977,600.07
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	296,395,720.64	
支付其他与投资活动有关的现金		83,795,622.18
投资活动现金流出小计	1,154,157,315.86	939,082,231.39
投资活动产生的现金流量净额	-1,153,643,156.57	-907,427,510.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		479,999,963.52
取得借款收到的现金	1,234,983,177.61	545,242,899.63
发行债券收到的现金	635,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,869,983,177.61	1,025,242,863.15
偿还债务支付的现金	770,586,390.48	390,615,132.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,557,745.15	47,964,646.70
支付其他与筹资活动有关的现金	18,036,788.82	9,865,832.16
筹资活动现金流出小计	859,180,924.45	448,445,611.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,010,802,253.16	576,797,252.15
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	7,759,826.66	36,360,936.32
加：期初现金及现金等价物余额	43,569,743.04	7,208,806.72
六、期末现金及现金等价物余额	51,329,569.70	43,569,743.04

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	212,024,808.00				643,479,689.98		323,047.86		35,286,028.85		406,194,803.42		1,297,308,378.11	3,291,909.04	1,300,600,287.15
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	212,024,808.00				643,479,689.98		323,047.86		35,286,028.85		406,194,803.42		1,297,308,378.11	3,291,909.04	1,300,600,287.15
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	169,619,846.00			109,948,994.24	-149,641,722.15		-716,947.08		25,683,380.28		103,009,462.40		257,903,013.69	-1,264,668.53	256,638,345.16
（一）综合收益总额							-716,947.08				144,594,703.28		143,877,756.20	-1,264,668.53	142,613,087.67
（二）所有者投入和减少资本					19,978,123.85								19,978,123.85		19,978,123.85
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					19,978,123.85								19,978,123.85		19,978,123.85
4. 其他															
（三）利润分配									25,683,380.28		-41,585,240.40		-15,901,860.12		-15,901,860.12

									8		88		60		60		
1. 提取盈余公 积									25,683 ,380.2 8		-25,68 3,380. 28						
2. 提取一般风 险准备																	
3. 对所有者(或 股东)的分配											-15,90 1,860. 60		-15,90 1,860. 60		-15,90 1,860. 60		
4. 其他																	
(四)所有者权 益内部结转	169,6 19,84 6.00				-169,6 19,846 .00												
1. 资本公积转 增资本(或股 本)	169,6 19,84 6.00				-169,6 19,846 .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				109,9 48,99 4.24									109,94 8,994. 24		109,94 8,994. 24		
四、本期期末余 额	381,6 44,65 4.00			109,9 48,99 4.24	493,83 7,967. 83				-393,8 99.22		60,969 ,409.1 3		509,20 4,265. 82		1,555, 211,39 1.80	2,027, 240.51	1,557, 238,63 2.31

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	117,478,800.00				267,975,950.79		3,819,715.05		23,678,188.55		272,951,758.96		685,904,413.35	2,009,544.84	687,913,958.19
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	117,478,800.00				267,975,950.79		3,819,715.05		23,678,188.55		272,951,758.96		685,904,413.35	2,009,544.84	687,913,958.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	94,546,008.00				375,503,739.19		-3,496,667.19		11,607,840.30		133,243,044.46		611,403,964.76	1,282,364.20	612,686,328.96
（一）综合收益总额							-3,496,667.19				156,598,764.76		153,102,097.57	1,282,364.20	154,384,461.77
（二）所有者投入和减少资本	12,310,848.00				457,738,899.19								470,049,747.19		470,049,747.19
1．所有者投入的普通股	12,310,848.00				457,738,899.19								470,049,747.19		470,049,747.19
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								11,607,840.30		-23,355,720.30		-11,747,880.00		-11,747,880.00
1. 提取盈余公积								11,607,840.30		-11,607,840.30				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-11,747,880.00		-11,747,880.00		-11,747,880.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	82,235,160.00													
1. 资本公积转增资本(或股本)	82,235,160.00													
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、本期期末余额	212,024,808.00			643,479,689.98		323,047.86		35,286,028.85		406,194,803.42		1,297,308,378.11	3,291,909.04	1,300,600,287.15



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	212,024,808.00				643,479,689.98				35,286,028.85	272,309,531.11		1,163,100,057.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	212,024,808.00				643,479,689.98				35,286,028.85	272,309,531.11		1,163,100,057.94
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	169,619,846.00			109,948,994.24	-131,343,323.86				25,683,380.28	215,248,561.97		389,157,458.63
（一）综合收益总额										256,833,802.85		256,833,802.85
（二）所有者投入和减少资本					19,978,123.85							19,978,123.85
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					19,978,123.85							19,978,123.85
4. 其他												
（三）利润分配									25,683,380.28	-41,585,240.88		-15,901,860.60
1. 提取盈余公积									25,683,380.28	-25,683,380.28		

2. 对所有者（或股东）的分配										-15,901,860.60		-15,901,860.60
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	169,619,846.00					-169,619,846.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	169,619,846.00					-169,619,846.00						
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				109,948,994.24	18,298,398.29							128,247,392.53
四、本期期末余额	381,644,654.00			109,948,994.24	512,136,366.12				60,969,409.13	487,558,093.08		1,552,257,516.57

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	117,478,800.00				267,975,950.79				23,678,188.55	179,586,848.38		588,719,787.72

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	117,478,800.00				267,975,950.79				23,678,188.55	179,586,848.38		588,719,787.72
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	94,546,008.00				375,503,739.19				11,607,840.30	92,722,682.73		574,380,270.22
(一)综合收益总额										116,078,403.03		116,078,403.03
(二)所有者投入和减少资本	12,310,848.00				457,738,899.19							470,049,747.19
1. 所有者投入的普通股	12,310,848.00				457,738,899.19							470,049,747.19
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									11,607,840.30	-23,355,720.30		-11,747,880.00
1. 提取盈余公积									11,607,840.30	-11,607,840.30		
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,747,880.00		-11,747,880.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	82,235,160.00				-82,235,160.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	82,235,160.00				-82,235,160.00							

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、本期期末余额	212,024,808.00				643,479,689.98				35,286,028.85	272,309,531.11		1,163,100,057.94

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

##### 1、公司历史沿革

广东奥飞数据科技股份有限公司（以下简称“奥飞数据”或“公司”）于2014年8月4日由广州实讯通信科技有限公司整体股改变设立，变更后公司注册资本（股本）1,000.00万元。

2015年7月31日，经公司股东大会决议通过，公司非公开发行人民币普通股142万股，发行价格为每股37.50元，共募集资金5,325.00万元。本次增资后，公司的注册资本变更为1,142.00万元。

2016年3月16日，根据公司2016年第二次临时股东大会审议通过的《广东奥飞数据科技股份有限公司2016年第一次股票发行方案的议案》，公司非公开发行人民币普通股81.65万股，发行价格为84.28元/股，共募集资金6,881.462万元，变更后的注册资本为人民币1,223.65万元。

2016年5月12日，根据公司2015年度股东大会决议通过的权益分派方案，公司以当时总股本1,223.65万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增30股。资本公积转增股本后公司注册资本变更为4,894.60万元。

根据公司2016年12月8日召开的2016年第七次临时股东大会决议，同时经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]2434号”文《关于核准广东奥飞数据科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司于2018年1月16日向社会公众发行人民币普通股（A股）1,632.00万股，每股面值1元。公开发行股票后公司注册资本变更为6,526.60万元。

2019年3月26日，根据公司第二届董事会第十七次会议通过的《关于2018年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，公司以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后公司注册资本变更为11,747.88万元。

2020年3月16日，根据公司第二届董事会第二十九次会议通过的《关于 2019 年度利润分配预案的议案》，公司以资本

公积金向全体股东每10股转增7股，转增后公司注册资本变更为19,971.3960万元。

根据公司2020年4月7日召开的2019年年度股东大会决议，同时经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]2082号”文《关于同意广东奥飞数据科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，公司于2020年10月26日向特定对象发行人民币普通股（A股）1,231.0848万股，每股面值1元。非公开发行股票后公司注册资本变更为21,202.4808万元。

2021年3月16日，根据公司第三届董事会第十次会议通过的《关于2020年度利润分配预案的议案》，公司以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后公司注册资本变更为38,164.4654万元。

## 2、公司经营范围及主要产品

增值电信服务（业务种类以《增值电信业务经营许可证》载明内容为准）；电子、通信与自动控制技术研究、开发；网络技术的研究、开发；计算机技术开发、技术服务。

## 3、公司法定地址

广州市南沙区南沙街进港大道8号1508房。

## 4、公司总部地址

广州市天河区华景路1号南方通信大厦9楼。

## 5、法定代表人

冯康。

## 6、财务报表的批准

本财务报表经公司董事会于2022年4月21日决议批准对外报出。

## （二）合并财务报表范围及变化

### （1）本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	广州市昊盈计算机科技有限公司	昊盈科技	100.00	-
2	广州奥佳软件技术有限公司	奥佳软件	100.00	-
3	奥飞数据国际有限公司	奥飞国际	100.00	-
4	广东奥维信息科技有限公司	奥维信息	100.00	-
5	北京云基网络科技有限公司	北京云基	100.00	-
6	北京德昇科技有限公司	北京德昇	100.00	-
7	廊坊市讯云数据科技有限公司	廊坊讯云	100.00	-
8	广州奥缔飞梭数字科技有限公司	奥缔飞梭	100.00	-
9	云南呈云科技有限公司	云南呈云	60.00	-
10	广州奥融科技有限公司	奥融科技	100.00	-
11	深圳市金禾信科技有限公司	金禾信	67.00	-
12	河南磐云科技有限公司	河南磐云	100.00	-
13	上海永丽节能墙体材料有限公司	上海永丽	100.00	-
14	廊坊市复朴奥飞协同股权投资基金合伙企业（有限合伙）	廊坊复朴	100.00	-
15	固安聚龙自动化设备有限公司	固安聚龙	100.00	-
16	PT ABHINAWA SUMBERDAYA ASIA	PTA	-	51.00
17	AOFEI DATA (SINGAPORE) PTE,LTD.	新加坡奥飞	-	100.00

18	AOFEI DATA GERMANY GmbH	德国奥飞	-	100.00
19	AOFEI DATA INDIA PRIVATE LIMITED	印度奥飞	-	73.00
20	江西沃奥数据科技有限公司	江西沃奥	100.00	-
21	天津盘古云泰科技发展有限公司	天津盘古	100.00	-
22	天津宸瑞中电科技有限公司	天津宸瑞	-	100.00
23	广东奥飞新能源有限公司	奥飞新能源	51	-
24	惠州奥飞新能源有限公司	惠州新能源	-	51
25	廊坊奥飞新能源有限公司	廊坊新能源	-	51
26	肇庆奥飞新能源有限公司	肇庆新能源	-	51
27	广州奥达新能源科技有限公司	奥达新能源	-	43.35
28	佛山奥乐新能源科技有限公司	奥乐新能源	-	43.35
29	广州奥合新能源科技有限公司	奥合新能源	-	43.35
30	广州奥恒新能源科技有限公司	奥恒新能源	-	43.35
31	广州奥格新能源科技有限公司	奥格新能源	-	43.35

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	江西沃奥数据科技有限公司	江西沃奥	2021年度	新设合并
2	天津盘古云泰科技发展有限公司	天津盘古	2021年度	非业务合并
3	天津宸瑞中电科技有限公司	天津宸瑞	2021年度	非业务合并
4	广东奥飞新能源有限公司	奥飞新能源	2021年度	新设合并
5	惠州奥飞新能源有限公司	惠州新能源	2021年度	新设合并
6	廊坊奥飞新能源有限公司	廊坊新能源	2021年度	新设合并
7	肇庆奥飞新能源有限公司	肇庆新能源	2021年度	新设合并
8	广州奥达新能源科技有限公司	奥达新能源	2021年度	新设合并
9	佛山奥乐新能源科技有限公司	奥乐新能源	2021年度	新设合并
10	广州奥合新能源科技有限公司	奥合新能源	2021年度	新设合并
11	广州奥恒新能源科技有限公司	奥恒新能源	2021年度	新设合并
12	广州奥格新能源科技有限公司	奥格新能源	2021年度	新设合并

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
1	河北缔云科技有限公司	河北缔云	2021年度	公司注销

本报告期内新增子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南、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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与公司在

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定

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

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

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

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

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

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

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

### （3）合并财务报表的编制方法

公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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



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

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

#### B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

#### ②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

#### (5) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

#### (6) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

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

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同

一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

#### ③公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

#### ④公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权。

##### A.一次交易处置

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

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

##### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

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

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### （1）共同经营

共同经营是指公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### （2）合营企业

合营企业是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### （3）外币报表折算方法

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

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

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

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

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

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

### (2) 金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

（5）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

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

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

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）

可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

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

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

#### A.应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 国内客户组合

应收账款组合2 国外客户组合

应收账款组合3 内部往来组合

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 押金及保证金

其他应收款组合2 员工备用金及其他

其他应收款组合3 诚意金

其他应收款组合4 内部往来款

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 银行承兑汇票

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1 国内客户组合

合同资产组合2 国外客户组合

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

## ②具有较低的信用风险

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

## ③信用风险显著增加

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

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

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

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

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

## ④已发生信用减值的金融资产

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

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

## ⑤预期信用损失准备的列报

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

## ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## （6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

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

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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

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

#### ③继续确认所转移的金融资产

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

#### （8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见公允价值计量。

#### （9）公允价值计量

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

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

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



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

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

#### ①估值技术

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

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

#### ②公允价值层次

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

## 11、应收票据

见附注五、10金融工具。

## 12、应收账款

见附注五、10金融工具。

## 13、应收款项融资

见附注五、10金融工具。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见附注五、10金融工具。

## 15、存货

### (1) 存货的分类

存货分为：低值易耗品、库存商品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。存货发出时采用加权平均法确定其实际成本。

### (3) 存货的盘存制度

公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### (4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，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；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

## 16、合同资产

自2020年1月1日起适用

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。公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。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。

公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10金融工具。

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

## 17、合同成本

自2020年1月1日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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，公司将其在发生时计入当期损益。

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

## 18、持有待售资产

不适用。

## 19、债权投资

不适用。

## 20、其他债权投资

不适用。

## 21、长期应收款

见附注五、10金融工具。

## 22、长期股权投资

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

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### (2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

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

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

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

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

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

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

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

### （3）后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

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

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

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

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑及构筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.33%
分布式光伏发电设备	年限平均法	20-30	5%	3.17%-4.75%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%
其他设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

- (3) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借

款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、使用权资产

见附注五、42租赁

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### 2、无形资产使用寿命及摊销

- ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	3-7年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
IP地址	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
海底光缆使用权	20年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

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

### ③无形资产的摊销

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

## 31、长期资产减值

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

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

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

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同

时计提相应的资产减值准备。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

公司长期待摊费用主要为租赁房屋建筑物的改造费用，公司以房屋建筑物的租赁期作为参考确定受益期限，并在受益期限内按照直线法进行平均摊销。

## 33、合同负债

见附注五、16合同资产。

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。



#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存条件的，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除此以外，企业将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：①服务成本。②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。③重新计量其他长期职工净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

见附注五、42租赁

### 36、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；③该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费

用和资本公积。

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

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

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

### (1) 一般原则

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

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

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

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

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

①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

①公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

- ②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

#### 主要责任人与代理人

对于公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，公司有权自主决定所交易商品的价格，即公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### (2) 具体方法

公司收入确认的具体方法如下：

##### ①互联网数据中心服务合同

公司与客户之间的互联网数据中心服务合同包含为客户提供IDC资源及相关运行维护的履约义务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，每月根据与客户确认的对账数据进行收入确认。

##### ②设备销售合同

公司与客户之间的销售商品合同包含转让机房服务器等相关设备的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

公司在满足下列条件情况下进行收入确认：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

##### ③系统集成业务合同

公司与客户之间的系统集成业务合同包含为客户提供软硬件设备的同时提供集成服务的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

公司在满足下列条件情况下进行收入确认：公司已根据合同约定将满足客户需求的集成项目交付给客户，完成系统安装调试并取得买方签署的验收报告，相关的经济利益很可能流入，客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

##### ④分布式光伏发电业务合同

公司与客户签订的分布式光伏发电业务合同包含将光伏电站项目所发的电能按双方协商确定的电价售予对方，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，每月根据与客户确认的对账数据进行收入确认。

## 40、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

#### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

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

#### (3) 政府补助的会计处理

##### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期

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

#### ②与收益相关的政府补助

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

用于补偿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；

用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### (1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

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

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

### (2) 递延所得税负债的确认

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

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

A.商誉的初始确认；

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

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

A.公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A.公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

不适用。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

## (3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

自 2021 年 1 月 1 日起适用

### 1) 租赁的识别

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

### 2) 单独租赁的识别

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

### 3) 本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

#### ① 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、23。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计

剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、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（%）
房屋及建筑物	年限平均法	2-19	0	5.26-50

## ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

## 4) 本公司作为出租人的会计处理方法

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

### ①经营租赁

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

### ②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利

息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 5) 租赁变更的会计处理

##### ① 租赁变更作为一项单独租赁

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

##### ② 租赁变更未作为一项单独租赁

###### A. 本公司作为承租人

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

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

###### B. 本公司作为出租人

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

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

#### 6) 售后租回

本公司按照附注三、25 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。



## ①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

## ②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）规定所有实施企业会计在处理2021年1月份账务时，都必须按照新租赁准则来进行会计处理	公司于2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、42	从首次执行日起直接按新准则的规定进行会计处理，无需追溯调整。
2021年12月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会[2021]35号）（以下简称“解释15号”），其中“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，本公司自2021年12月30日起执行该规定。	本公司自该解释发布之日起执行	本公司自该解释发布之日起执行，对于发布前本公司的财务报表未按照该解释规定列报的，对可比期间的财务报表数据进行相应调整，执行该解释未对本公司的财务状况、经营成果产生重大影响。

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
预付款项	76,709,591.30	68,275,229.12	-8,434,362.18
使用权资产	-	373,969,400.67	373,969,400.67
一年内到期的非流动负债	85,785,385.03	127,217,915.85	41,432,530.82
租赁负债	-	324,102,507.67	324,102,507.67

各项目调整情况说明：

注：预付款项、使用权资产、一年内到期的非流动负债、租赁负债

于2021年1月1日，对于首次执行日前的经营租赁，公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为365,535,038.49元，其中将于一年内到期的金额41,432,530.82元重分类至一年内到期的非流动负债。公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为373,969,400.67元。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
预付款项	36,804,796.60	35,513,928.89	-1,290,867.71
使用权资产	-	31,858,001.81	31,858,001.81
一年内到期的非流动负债	60,523,162.81	68,756,530.00	8,233,367.19
租赁负债	-	22,333,766.91	22,333,766.91

各项目调整情况说明：

注：预付款项、使用权资产、一年内到期的非流动负债、租赁负债

于2021年1月1日，对于首次执行日前的经营租赁，公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为30,567,134.10元，其中将于一年内到期的金额8,233,367.19元重分类至一年内到期的非流动负债。公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为31,858,001.81元。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	255,358,005.62	255,358,005.62	
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	11,232,576.64	11,232,576.64	
应收账款	236,805,059.29	236,805,059.29	
应收款项融资			
预付款项	76,709,591.30	68,275,229.12	-8,434,362.18
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	36,685,423.13	36,685,423.13	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	653,712.97	653,712.97	
合同资产	10,682,105.93	10,682,105.93	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	62,340,311.88	62,340,311.88	
流动资产合计	690,466,786.76	682,032,424.58	-8,434,362.18
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	76,904,007.45	76,904,007.45	
其他权益工具投资	100,000.00	100,000.00	
其他非流动金融资产	5,950,030.00	5,950,030.00	
投资性房地产			
固定资产	1,175,362,077.69	1,175,362,077.69	
在建工程	47,861,759.99	47,861,759.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		373,969,400.67	373,969,400.67
无形资产	557,416,665.23	557,416,665.20	
开发支出			
商誉	135,707,316.44	135,707,316.44	
长期待摊费用	118,711,444.63	118,711,444.63	
递延所得税资产	71,159,548.43	71,159,548.43	
其他非流动资产	60,848,382.80	60,848,382.80	
非流动资产合计	2,250,021,232.66	2,623,990,633.33	373,969,400.67

资产总计	2,940,488,019.42	3,306,023,057.91	365,535,038.50
流动负债：			
短期借款	610,743,344.55	610,743,344.55	
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	134,193,770.80	134,193,770.80	
应付账款	118,616,568.37	118,616,568.37	
预收款项			
合同负债	61,920,872.78	61,920,872.78	
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	6,361,547.94	6,361,547.94	
应交税费	2,429,990.76	2,429,990.76	
其他应付款	96,237,148.28	96,237,148.28	
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	85,785,385.03	127,217,915.85	41,432,530.82
其他流动负债	3,082,822.88	3,082,822.88	
流动负债合计	1,119,371,451.39	1,160,803,982.21	41,432,530.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	378,913,141.08	378,913,141.08	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		324,102,507.67	324,102,507.67

长期应付款	27,771,222.22	27,771,222.22	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,459,626.67	1,459,626.67	
递延所得税负债	112,372,290.91	112,372,290.91	
其他非流动负债			
非流动负债合计	520,516,280.88	844,618,788.55	324,102,507.67
负债合计	1,639,887,732.27	2,005,422,770.76	365,535,038.50
所有者权益：			
股本	212,024,808.00	212,024,808.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	643,479,689.98	643,479,689.98	
减：库存股			
其他综合收益	323,047.86	323,047.86	
专项储备			
盈余公积	35,286,028.85	35,286,028.85	
一般风险准备			
未分配利润	406,194,803.42	406,194,803.42	
归属于母公司所有者权益合计	1,297,308,378.11	1,297,308,378.11	
少数股东权益	3,291,909.04	3,291,909.04	
所有者权益合计	1,300,600,287.15	1,300,600,287.15	
负债和所有者权益总计	2,940,488,019.42	3,306,023,057.91	365,535,038.50

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	126,959,059.46	126,959,059.46	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,842,316.84	1,842,316.84	
应收账款	220,129,169.49	220,129,169.49	

应收款项融资	30,000,000.00	30,000,000.00	
预付款项	36,804,796.60	35,513,928.89	-1,290,867.71
其他应收款	63,522,559.33	63,522,559.33	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	2,390,361.59	2,390,361.59	
流动资产合计	481,648,263.31	480,357,395.60	-1,290,867.71
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	536,115,957.50	536,115,957.50	
长期股权投资	1,349,476,461.51	1,349,476,461.51	
其他权益工具投资	100,000.00	100,000.00	
其他非流动金融资产	5,950,030.00	5,950,030.00	
投资性房地产			
固定资产	253,800,968.92	253,800,968.92	
在建工程	4,550,869.93	4,550,869.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		31,858,001.81	31,858,001.81
无形资产	5,823,043.85	5,823,043.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	28,729,148.08	28,729,148.08	
递延所得税资产	2,439,602.59	2,439,602.59	
其他非流动资产	626,560.00	626,560.00	
非流动资产合计	2,187,612,642.38	2,219,470,644.19	31,858,001.81
资产总计	2,669,260,905.69	2,699,828,039.79	30,567,134.10
流动负债：			

短期借款	284,484,133.28	284,484,133.28	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	311,689,549.40	311,689,549.40	
应付账款	187,397,127.81	187,397,127.81	
预收款项			
合同负债	182,223,512.02	182,223,512.02	
应付职工薪酬	3,775,146.35	3,775,146.35	
应交税费	267,850.20	267,850.20	
其他应付款	51,601,306.46	51,601,306.46	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	60,523,162.81	68,756,530.00	8,233,367.19
其他流动负债	8,561,028.91	8,561,028.91	
流动负债合计	1,090,522,817.24	1,098,488,334.23	8,233,367.19
非流动负债：			
长期借款	378,913,141.08	378,913,141.08	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		22,333,766.91	22,333,766.91
长期应付款	2,509,000.00	2,509,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,459,626.67	1,459,626.67	
递延所得税负债	32,756,262.76	32,756,262.76	
其他非流动负债			
非流动负债合计	415,638,030.51	437,971,797.42	22,333,766.91
负债合计	1,506,160,847.75	1,536,460,131.65	30,567,134.10
所有者权益：			
股本	212,024,808.00	212,024,808.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	643,479,689.98	643,479,689.98	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	35,286,028.85	35,286,028.85	
未分配利润	272,309,531.11	272,309,531.11	
所有者权益合计	1,163,100,057.94	1,163,100,057.94	
负债和所有者权益总计	2,669,260,905.69	2,699,560,189.59	30,567,134.10

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	8.5%、15%、17%、20%、25%、30%
利得税	应纳税所得额	8.25%、16.5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
奥飞国际	8.25%、16.5%
奥佳软件、奥飞新能源、惠州新能源、廊坊新能源、肇庆新能源、奥达新能源、奥乐新能源、奥合新能源、奥恒新能源、奥格新能源、江西沃奥	20%
新加坡奥飞	8.5%、17%
昊盈科技、奥维信息、北京云基、北京德昇、PTA、廊坊讯	25%



云、奥缔飞梭、云南呈云、奥融科技、金禾信、河南磐云、固安聚龙、上海永丽、德国奥飞、天津盘古、天津宸瑞	
印度奥飞	30%

## 2、税收优惠

(1) 公司于2021年12月31日取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅及国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为GR202144013099的高新技术企业证书，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2021-2023年，在有效期内所得税税率为15%。

(2) 2021年4月2日，财政部、税务总局发布《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号），自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，公司之子公司奥佳软件、奥飞新能源、惠州新能源、廊坊新能源、肇庆新能源、奥达新能源、奥乐新能源、奥合新能源、奥恒新能源、奥格新能源、江西沃奥，符合小型微利企业所得税优惠政策，按照小型微利企业所得税优惠政策缴纳所得税。

(3) 根据香港新修订的税务条例，对于2018年4月1日之后开始的课税年度，首200万利润利得税税率为8.25%，超过200万部分利润按照16.5%征税。

(4) 根据新加坡相关法律规定，对于新成立公司成立前三年每年净利润不超过10万新加坡元的部分实行免税，对于净利润超过10万新加坡元不超过30万新加坡元的部分减按8.5%优惠税率征收，对于净利润超过30万新加坡元的部分按17%标准税率征收。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,779.81	145,987.05
银行存款	457,921,011.30	119,355,641.91
其他货币资金	211,591,042.99	135,856,376.66
合计	669,553,834.10	255,358,005.62
其中：存放在境外的款项总额	10,218,609.44	50,145,897.83

其他说明

(1) 其他货币资金系公司为开具银行承兑汇票存入的保证金。

(2) 除“附注81、所有权或使用权收到限制的资产”中列示的项目以外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		9,390,259.80
商业承兑票据	1,116,875.80	1,842,316.84
合计	1,116,875.80	11,232,576.64

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,154,035.75	100.00%	37,159.95	3.22%	1,116,875.80	11,301,178.63	100.00%	68,601.99	0.61%	11,232,576.64
其中：										
1.银行承兑汇票						9,390,259.80	83.09%			9,390,259.80
2.商业承兑汇票	1,154,035.75	100.00%	37,159.95	3.22%	1,116,875.80	1,910,918.83	16.91%	68,601.99	3.59%	1,842,316.84
合计	1,154,035.75	100.00%	37,159.95	3.22%	1,116,875.80	11,301,178.63	100.00%	68,601.99	0.61%	11,232,576.64

	5.75		5		.80	8.63				6.64
--	------	--	---	--	-----	------	--	--	--	------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	1,154,035.75	37,159.95	3.22%
合计	1,154,035.75	37,159.95	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	68,601.99		31,442.04			37,159.95
合计	68,601.99		31,442.04			37,159.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,614,106.18	1.66%	5,614,106.18	100.00%		5,594,808.76	2.20%	5,594,808.76	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	332,689,144.30	98.34%	16,975,091.69	5.10%	315,714,052.61	248,435,564.17	97.80%	11,630,504.88	4.68%	236,805,059.29
其中：										
1.国内客户组合	279,340,353.38	82.57%	14,296,367.38	5.12%	265,043,986.00	199,283,472.83	78.45%	10,839,470.68	5.44%	188,444,002.15
2.国外客户组合	53,348,7	15.77%	2,678,72	5.02%	50,670,06	49,152,09	19.35%	791,034.2	1.61%	48,361,057.

	90.92		4.31		6.61	1.34		0		14
合计	338,303,250.48	100.00%	22,589,197.87	6.68%	315,714,052.61	254,030,372.93	100.00%	17,225,313.64	6.78%	236,805,059.29

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	125,000.00	125,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 2	251,255.99	251,255.99	100.00%	预计无法收回
单位 3	35,400.00	35,400.00	100.00%	预计无法收回
单位 4	49,000.00	49,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 5	1,026,784.00	1,026,784.00	100.00%	预计无法收回
单位 6	26,583.00	26,583.00	100.00%	预计无法收回
单位 7	12,866.67	12,866.67	100.00%	预计无法收回
单位 8	1,972,450.00	1,972,450.00	100.00%	预计无法收回
单位 9	584,457.50	584,457.50	100.00%	预计无法收回
单位 10	9,001.00	9,001.00	100.00%	预计无法收回
单位 11	32,400.00	32,400.00	100.00%	预计无法收回
单位 12	64,000.00	64,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 13	24,000.00	24,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 14	42,000.00	42,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 15	298,961.25	298,961.25	100.00%	预计无法收回
单位 16	30,620.00	30,620.00	100.00%	预计无法收回
单位 17	16,500.00	16,500.00	100.00%	预计无法收回
单位 18	3,000.00	3,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 19	7,465.00	7,465.00	100.00%	预计无法收回
单位 20	20,513.33	20,513.33	100.00%	预计无法收回
单位 21	981,848.44	981,848.44	100.00%	预计无法收回
合计	5,614,106.18	5,614,106.18	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 国内客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	266,472,890.77	8,580,427.08	3.22%
1-2 年	5,548,729.24	1,655,740.80	29.84%
2-3 年	6,046,639.20	2,788,105.33	46.11%
3 年以上	1,272,094.17	1,272,094.17	100.00%
合计	279,340,353.38	14,296,367.38	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：国外客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	47,101,530.63	1,191,668.72	2.53%
1-2 年	5,748,726.63	1,175,614.60	20.45%
2-3 年	406,723.20	219,630.53	54.00%
3 年以上	91,810.46	91,810.46	100.00%
合计	53,348,790.92	2,678,724.31	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	313,574,421.40
1 至 2 年	11,297,455.87
2 至 3 年	6,533,302.59
3 年以上	6,898,070.62
3 至 4 年	6,898,070.62
合计	338,303,250.48

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提客户	5,594,808.76	19,297.42				5,614,106.18
国内客户组合	10,839,470.68	3,456,896.70				14,296,367.38
国外客户组合	791,034.20	1,887,690.11				2,678,724.31
合计	17,225,313.64	5,363,884.23				22,589,197.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	84,413,028.33	24.95%	2,718,099.51
单位 2	43,021,007.81	12.72%	1,385,276.45
单位 3	25,423,928.29	7.52%	818,650.49
单位 4	14,218,131.55	4.20%	457,823.84
单位 5	11,856,985.00	3.50%	381,794.92
合计	178,933,080.98	52.89%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,585,425.49	81.79%	68,189,377.88	99.87%
1 至 2 年	2,716,341.44	17.65%	85,851.24	0.13%
2 至 3 年	84,951.24	0.55%		
合计	15,386,718.17	--	68,275,229.12	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2021年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
单位1	5,774,229.93	37.53
单位2	2,674,319.59	17.38
单位3	1,757,949.00	11.43
单位4	1,125,653.64	7.32
单位5	889,500.00	5.78
合计	12,221,652.16	79.44

其他说明：



## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	22,986,531.12	36,685,423.13
合计	22,986,531.12	36,685,423.13

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	17,726,369.03	30,350,058.83
员工备用金及其他	713,353.80	346,253.68
诚意金	7,500,000.00	8,000,000.00
合计	25,939,722.83	38,696,312.51

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,010,889.38		1,000,000.00	2,010,889.38
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-90,000.00		90,000.00	0.00
本期计提	12,378.27		1,310,000.00	1,322,378.27
本期转回	378,710.67			378,710.67
本期核销	1,365.27			1,365.27
2021 年 12 月 31 日余额	553,191.71		2,400,000.00	2,953,191.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	18,439,722.83
1 至 2 年	7,500,000.00
合计	25,939,722.83

**3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
押金及保证金	910,501.76		378,710.67			531,791.09
员工备用金及其他	10,387.62	12,378.27		1,365.27		21,400.62
诚意金	1,090,000.00	1,310,000.00				2,400,000.00
合计	2,010,889.38	1,322,378.27	378,710.67	1,365.27		2,953,191.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,365.27

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	诚意金	4,500,000.00	1-2 年	17.35%	900,000.00
单位 2	押金及保证金	4,202,460.00	1 年以内	16.20%	126,073.80
单位 3	押金及保证金	3,194,151.00	1 年以内	12.31%	95,824.53
单位 4	诚意金	3,000,000.00	1-2 年	11.57%	1,500,000.00
单位 5	押金及保证金	2,700,000.00	1 年以内	10.41%	81,000.00
合计	--	17,596,611.00	--	67.84%	2,702,898.33

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额

				及依据
--	--	--	--	-----

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
库存商品	154,388.25		154,388.25	89,837.76		89,837.76
合同履约成本	2,718,696.51		2,718,696.51	563,875.21		563,875.21
合计	2,873,084.76		2,873,084.76	653,712.97		653,712.97

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产				11,079,873.38	397,767.45	10,682,105.93
合计				11,079,873.38	397,767.45	10,682,105.93

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

√ 适用 □ 不适用

按合同资产减值准备计提方法分类披露

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	397,767.45			397,767.45
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提				
本期转回	397,767.45			397,767.45
2021年12月31日余额	0.00			0.00

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
单项计提组合				
国内客户组合		397,767.45		
国外客户组合				
合计		397,767.45		--

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	92,563,617.65	59,893,903.38
预交税费	1,511,172.51	2,446,408.50
合计	94,074,790.16	62,340,311.88

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
广州复朴 奥飞数据 产业投资 基金合伙 企业（有 限合伙）	76,904.00 7.45			-14,583.4 66.68						62,320.54 0.77	
小计	76,904.00 7.45			-14,583.4 66.68						62,320.54 0.77	
二、联营企业											
合计	76,904.00 7.45			-14,583.4 66.68						62,320.54 0.77	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	726,560.00	100,000.00
合计	726,560.00	100,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
上海兢乾信息科 技有限公司						
广东建信穗城产 业投资有限公司						

其他说明：



**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	11,001,251.10	5,950,030.00
合计	11,001,251.10	5,950,030.00

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,038,541,368.53	1,175,362,077.69
合计	1,038,541,368.53	1,175,362,077.69

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑及构造物	机器设备	分布式光伏发电设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	64,495,412.84	1,297,851,904.92		584,507.09	42,857,912.25	936,791.60	1,406,726,528.70
2.本期增加金额		10,083,785.11	9,417,847.64		4,915,630.91	805,890.86	25,223,154.52

(1) 购置		5,532,915.18			4,915,630.91	805,890.86	11,254,436.95
(2) 在建工程转入		4,550,869.93	9,417,847.64				13,968,717.57
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		2,385,828.68			12,892,136.28		15,277,964.96
(1) 处置或报废		2,385,828.68			12,892,136.28		15,277,964.96
4.期末余额	64,495,412.84	1,305,549,861.35	9,417,847.64	584,507.09	34,881,406.88	1,742,682.46	1,416,671,718.26
二、累计折旧							
1.期初余额	467,483.96	205,002,402.43		157,329.90	25,012,083.35	725,151.37	231,364,451.01
2.本期增加金额	3,242,835.12	144,803,377.27	38,739.84	111,056.40	6,292,692.84	99,566.02	154,588,267.49
(1) 计提	3,242,835.12	144,803,377.27	38,739.84	111,056.40	6,292,692.84	99,566.02	154,588,267.49
3.本期减少金额		2,109,719.67			5,712,649.10		7,822,368.77
(1) 处置或报废		2,109,719.67			5,712,649.10		7,822,368.77
4.期末余额	3,710,319.08	347,696,060.03	38,739.84	268,386.30	25,592,127.09	824,717.39	378,130,349.73
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额							

四、账面价值							
1.期末账面价值	60,785,093.76	957,853,801.32	9,379,107.80	316,120.79	9,289,279.79	917,965.07	1,038,541,368.53
2.期初账面价值	64,027,928.88	1,092,849,502.49		427,177.19	17,845,828.90	211,640.23	1,175,362,077.69

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,332,983,774.16	47,861,759.99
合计	1,332,983,774.16	47,861,759.99

## (1) 在建工程情况

单位：元

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

南沙数字展厅				3,742,147.27		3,742,147.27
南沙 5G 数字智慧产业园	383,298,451.26		383,298,451.26	7,490,230.74		7,490,230.74
新一代云计算和人工智能产业园	575,017,937.76		575,017,937.76	32,078,512.05		32,078,512.05
广州神舟机房改造工程				4,550,869.93		4,550,869.93
中国联通智云数据中心	38,844,834.36		38,844,834.36			
廊坊讯云数据中心三期	187,373,399.61		187,373,399.61			
武清数据中心项目工程	91,944,921.26		91,944,921.26			
光伏发电工程	23,727,834.13		23,727,834.13			
新一代云计算和大数据产业基地	32,776,395.78		32,776,395.78			
合计	1,332,983,774.16		1,332,983,774.16	47,861,759.99		47,861,759.99

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
南沙 5G 数字智慧产业园	1,750,000.00	7,490,230.74	375,808,220.52			383,298,451.26	21.90%	土建及设备安装	4,299,276.59	4,299,276.59	5.59%	自筹资金
新一代云计算和人工智能产业园	4,000,000.00	32,078,512.05	542,939,425.71			575,017,937.76	14.38%	土建及设备安装	20,274,132.13	20,274,132.13	6.19%	自筹及募集资金
中国联通智云数据中心	65,000,000.00		38,844,834.36			38,844,834.36	59.76%	设备安装	156,793.88	156,793.88	6.61%	自筹资金
廊坊讯云数据	192,000,000.00		187,373,399.61			187,373,399.61	97.59%	设备安装调试	994,762.76	994,762.76	5.79%	自筹资金

中心三期												
武清数据中心项目工程	1,700,000.00		91,944,921.26			91,944,921.26	5.41%	土木工程	1,177,563.48	1,177,563.48	5.70%	自筹资金
新一代云计算和大数 据产业基地	500,000.00		32,776,395.78			32,776,395.78	6.56%	土木工程	161,292.63	161,292.63	5.84%	自筹资金
合计	8,207,000.00	39,568,742.79	1,269,687,197.24			1,309,255,940.03	--	--	27,063,821.47	27,063,821.47	--	--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	373,969,400.67	373,969,400.67
2.本期增加金额	36,824,106.43	36,824,106.43
（1）购置	36,824,106.43	36,824,106.43
3.本期减少金额		
4.期末余额	410,793,507.10	410,793,507.10
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	45,688,734.45	45,688,734.45
（1）计提	45,688,734.45	45,688,734.45
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	45,688,734.45	45,688,734.45
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	365,104,772.65	365,104,772.65
2.期初账面价值	373,969,400.67	373,969,400.67

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	IP 地址	计算机软件	海底光缆使用权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	511,416,827.93			3,877,358.50	6,787,860.35	49,304,788.07	571,386,834.85
2.本期增加金额	309,273,850.20			1,421,938.09			310,695,788.29
(1) 购置				1,421,938.09			1,421,938.09
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	309,273,850.20						309,273,850.20
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	820,690,678.13			3,877,358.50	8,209,798.44	49,304,788.07	882,082,623.14
二、累计摊销							
1.期初余额	9,323,866.00			775,471.36	2,672,288.66	1,198,543.60	13,970,169.62
2.本期增加金额	17,456,437.61			387,735.85	1,139,582.98	2,271,199.48	21,254,955.92
(1) 计提	16,018,257.70			387,735.85	1,139,582.98	2,271,199.48	19,816,776.01
(2) 企业合并增加	1,438,179.91						1,438,179.91
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额	26,780,303.61			1,163,207.21	3,811,871.64	3,469,743.08	35,225,125.54
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	793,910,374.52			2,714,151.29	4,397,926.80	45,835,044.99	846,857,497.60
2.期初账面价值	502,092,961.93			3,101,887.14	4,115,571.69	48,106,244.47	557,416,665.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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



其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京云基	21,967,258.64					21,967,258.64
北京德昇	113,740,057.80					113,740,057.80
合计	135,707,316.44					135,707,316.44

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

项 目	构 成
北京云基	北京云基形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日所确定的资产组一致。
北京德昇	北京德昇形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

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

#### ①可收回金额的确定方法

公司根据资产组预计未来现金流量的现值来确定资产组可收回金额。

#### ②重要假设及依据

##### 1) 基本假设

##### A、交易假设

交易假设是假设商誉减值测试对象处于交易过程中，公司根据商誉减值测试对象的交易条件等模拟市场进行估价，结果是对商誉减值测试对象最可能达成交易价格的估计。

##### B、公开市场假设

公开市场假设是对资产拟进入的市场的条件，以及资产在这样的市场条件下接受何种影响的一种假定说明或限定。公开市场是指充分发达与完善的市场条件，是一个有自愿的买者和卖者的竞争性市场，在这个市场上，买者和卖者的地位是平等的，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，买卖双方的交易行为都是在自愿的、理智的而非强制的或不受限制的条件

进行的。

### C、持续使用假设

设定商誉减值测试对象正处于使用状态，并推断这些处于使用状态的资产还将继续使用下去。持续使用假设既说明了资产组组合所面临的市场条件或市场环境，同时又着重说明了资产组组合的存续状态。

#### 2) 一般假设

- A. 国家对含商誉的资产组所处行业的有关法律法规和政策在预期无重大变化；
- B. 社会经济环境及经济发展除社会公众已知变化外，在预期无其他重大变化；
- C. 国家现行银行信贷利率、外汇汇率的变动能保持在合理范围内；
- D. 国家目前的税收制度除社会公众已知变化外，无其他重大变化；
- E. 无其他人力不可抗拒及不可预测因素的重大不利影响；
- F. 含商誉的资产组的会计政策与核算方法基准日后无重大变化；
- G. 资产组组合现金流在每个预测期间内均匀产生；
- H. 资产组组合的经营模式没有发生重大变化。

#### 3) 关于企业经营和预测假设

A. 假设商誉减值测试对象所涉及资产组组合在其经济行为实现后，仍按照预定之开发经营计划、开发经营方式持续开发或经营。

B. 假设国家现行的有关法律法规及行政政策、产业政策、金融政策、税收政策等宏观政策环境相对稳定。除非另有说明，假设含商誉的资产组经营完全遵守所有有关的法律法规。

C. 假设国际金融和全球经济环境、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

D. 假设有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

E. 假设含商誉的资产组的资产情况在持续经营期内的任一时点的表现形式是不同的。

F. 商誉减值测试只基于基准日含商誉的资产组现有的经营能力。不考虑未来可能由于管理层、经营策略和追加投资等情况导致的经营能力扩大，也不考虑后续可能会发生的经营变化带来的影响；假设含商誉的资产组将维持期末的投资总额、财务杠杆水平等基本保持不变。

G. 假设含商誉的资产组按期末现有的管理水平继续经营，含商誉的资产组管理层是负责和尽职工作的，且管理层相对稳定和有能力担当其职务，不考虑将来经营者发生重大调整或管理水平发生重大变化对未来预期收益的影响。

H. 假设含商誉的资产组未来将采取的会计政策和当前编制财务报表所采用的会计政策在重要方面基本一致。

I. 假设含商誉的资产组完全遵守所在国家和地区开展合法经营必须遵守的相关法律法规。

#### 3) 关键参数

项目	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	税前利润率	税前折现率
北京云基	2022年至2023年	注2	0.00%	13.55%-27.16%	14.80%
北京德昇	2022年	注3	0.00%	29.39%-44.26%	14.80%

注1：上表中的预测期为收入达到稳定增长前的期间

注2：北京云基主要提供IDC机柜出租业务，基于主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，北京云基预测期为2022至2023年，IDC业务销售收入增长率分别为：5.23%和5.55%，2023年后维持稳定收入。

注3：北京德昇主要提供IDC机柜出租业务，基于主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，北京德昇预测期为2022年，IDC业务销售收入增长率为6.04%，2022年后维持稳定收入。

上述信息与形成商誉时或以前年度商誉减值测试时的信息、公司历史经验或外部信息无明显不一致。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房屋建筑物装修费	118,711,444.63	98,561.72	15,111,429.38		103,698,576.97
合计	118,711,444.63	98,561.72	15,111,429.38		103,698,576.97

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			397,767.45	99,441.85
内部交易未实现利润	774,090.03	193,522.52	2,697,842.31	425,751.52
可抵扣亏损	394,187,052.25	78,739,283.38	272,184,175.58	67,630,599.00
信用减值准备	25,527,164.71	3,852,330.69	19,300,983.73	3,003,756.06
使用权资产及租赁负债	13,438,701.78	3,269,116.30		
股份支付	18,718,510.43	3,052,835.82		
合计	452,645,519.20	89,107,088.71	294,580,769.07	71,159,548.43

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
境外未分配利润影响	8,197,695.13	696,804.09	89,199,338.24	7,581,943.75
固定资产折旧	827,742,508.28	140,019,767.89	490,996,418.56	98,841,939.70
公允价值变动	1,001,251.10	150,187.67	459,830.00	68,974.50
资产评估增值	19,438,090.04	4,859,522.51	23,517,731.83	5,879,432.96
可转债利息调整	128,260,474.01	19,239,071.10		
合计	984,640,018.56	164,965,353.26	604,173,318.63	112,372,290.91

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		89,107,088.71		71,159,548.43
递延所得税负债		164,965,353.26		112,372,290.91

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	338,371.30	3,821.28
可抵扣亏损	64,015,471.61	52,203,217.51
合计	64,353,842.91	52,207,038.79

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		3,302,311.90	
2022 年	7,391,418.09	7,391,418.09	
2023 年	5,261,565.84	5,261,565.84	
2024 年	1,560,004.96	1,560,004.96	
2025 年	37,127,084.25	34,687,916.72	
2026 年	12,675,398.47		
合计	64,015,471.61	52,203,217.51	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	323,452,686. 58		323,452,686. 58	60,848,382.8 0		60,848,382.8 0
合计	323,452,686. 58		323,452,686. 58	60,848,382.8 0		60,848,382.8 0

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	878,818,098.10	610,743,344.55
保证及抵押借款	40,053,625.00	
合计	918,871,723.10	610,743,344.55

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,112,086.60	134,193,770.80
合计	18,112,086.60	134,193,770.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付服务款	90,920,570.12	80,243,200.72
应付工程及设备款	201,642,372.94	33,628,484.12
应付其他款	6,975,534.91	4,744,883.53
合计	299,538,477.97	118,616,568.37

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	18,082,102.73	61,920,872.78
合计	18,082,102.73	61,920,872.78

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,361,547.94	52,532,561.59	51,300,548.34	7,593,561.19
二、离职后福利-设定提存计划		2,919,711.52	2,851,954.94	67,756.58
三、辞退福利		332,248.80	332,248.80	
合计	6,361,547.94	55,784,521.91	54,484,752.08	7,661,317.77

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,328,993.42	47,323,911.49	46,092,445.01	7,560,459.90
2、职工福利费		1,878,740.28	1,878,740.28	
3、社会保险费	24,616.66	1,494,059.30	1,490,708.09	27,967.87
其中：医疗保险费	22,793.20	1,332,141.43	1,330,147.49	24,787.14
工伤保险费		32,777.15	31,644.91	1,132.24
生育保险费	1,823.46	129,140.72	128,915.69	2,048.49
4、住房公积金	7,937.86	1,387,458.31	1,390,262.75	5,133.42
5、工会经费和职工教育经费		448,392.21	448,392.21	
合计	6,361,547.94	52,532,561.59	51,300,548.34	7,593,561.19

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,848,574.35	2,782,162.98	66,411.37
2、失业保险费		71,137.17	69,791.96	1,345.21
合计		2,919,711.52	2,851,954.94	67,756.58

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,911,975.08	407,493.99
企业所得税	189,722.69	1,782,285.27
个人所得税	505,067.00	159,012.69
印花税	158,590.45	59,673.46
土地使用税	99,976.36	
环境保护税	128.13	7,613.46
其他	13,231.20	13,911.89
合计	5,878,690.91	2,429,990.76

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,324,530.36	96,237,148.28
合计	1,324,530.36	96,237,148.28

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：



**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
员工代垫款及其他	1,324,530.36	1,860,148.28
上海永丽股权收购款		37,500,000.00
固安聚龙股权收购款		56,877,000.00
合计	1,324,530.36	96,237,148.28

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	67,063,276.67	60,523,162.81
一年内到期的长期应付款	158,917,720.75	25,262,222.22
一年内到期的租赁负债	30,793,192.88	41,432,530.82
一年内到期的可转债应付利息	252,260.28	
一年内到期的长期借款利息	952,758.42	
合计	257,979,209.00	127,217,915.85

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待转销项税额	28,231.32	3,082,822.88
合计	28,231.32	3,082,822.88

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		263,913,141.08
保证及抵押借款	114,800,000.00	115,000,000.00
保证及质押借款	415,640,000.00	
保证、抵押及质押借款	199,347,078.92	
合计	729,787,078.92	378,913,141.08

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

项目	2021年利率区间
保证及抵押借款	5.2000%
保证及质押借款	4.75%-4.85%
保证、抵押及质押借款	4.9%

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	500,462,640.68	
合计	500,462,640.68	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
可转换债券	100.00	2021年12月3日	6年	635,000,000.00		497,632,154.40		2,830,486.28		500,462,640.68
合计	--	--	--	635,000,000.00		497,632,154.40		2,830,486.28		500,462,640.68

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2720号核准，本公司于2021年12月3日至2021年12月7日公开发行635万份可转换公司债券，每份面值100元，发行总额63,500.00万元，债券期限为6年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率第一年为0.5%、第二年为0.7%、第三年为1.2%、第四年为1.8%、第五年为2.5%、第六年为2.8%，利息按年支付，2022年12月3日为第一次派息日。转股期自发行之日起(2021年12月9日)6个月后的第一个交易日(2022年6月9日)起(含当日)，至可转换公司债券到期日止。持有人可在转股期内申请转股。可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币22.02元。

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	328,609,067.24	324,102,507.67
合计	328,609,067.24	324,102,507.67

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	614,937,115.98	27,771,222.22
合计	614,937,115.98	27,771,222.22

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	629,723,505.24	50,524,444.44
其他长期借款	144,131,331.49	2,509,000.00
小计	773,854,836.73	53,033,444.44
减：一年内到期的长期应付款项	158,917,720.75	25,262,222.22
合计	614,937,115.98	27,771,222.22

其他说明：

奥飞数据2020年与廊坊市蓝天事业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“蓝天基金”）及北京复朴道和投资管理有限公司（以下简称“北京复朴”）签订合伙协议及补充协议，约定奥飞数据、蓝天基金及北京复朴分别出资13,800万元、13,800万元及100万元投资设立廊坊复朴，奥飞数据占出资比例49.8195%。截至2021年12月31日，奥飞数据、蓝天基金及北京复朴分别实缴出资13,800.00万元、13,800.00万元及100.00万元。廊坊复朴存续年限为7年，投资标的为廊坊讯云。根据各方约定，蓝天基金在向廊坊复朴出资款之日起满5年后有权要求奥飞数据按照投资加5.8%年化（单利）的方式回购其持有的合伙企业份额。因此奥飞数据将其作为一项债务工具列示，按照摊余成本计量。

### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,459,626.67	8,000,000.00	1,728,564.59	7,731,062.08	收到政府补助
合计	1,459,626.67	8,000,000.00	1,728,564.59	7,731,062.08	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
流式实时分布式大数据云平台专项资金	664,933.93			457,563.69			207,370.24	与资产相关
面向智能制造的流式大数据安全储存与挖掘工业云平台专项资金	794,692.74			314,479.18			480,213.56	与资产相关
廊坊市讯云数据科技有限公司云计算数据中心		8,000,000.00		956,521.72			7,043,478.28	与资产相关

项目（一期）								
合计	1,459,626.67	8,000,000.00		1,728,564.59			7,731,062.08	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	212,024,808.00			169,619,846.00		169,619,846.00	381,644,654.00

其他说明：

报告期公司股份变动情况详见“三、（一）、1、公司历史沿革”说明。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

详见“七、46.”应付债券”说明。

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司 债券			6,350,000	109,948,994. 24			6,350,000	109,948,994. 24
合计			6,350,000	109,948,994. 24			6,350,000	109,948,994. 24

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	643,479,689.98		169,619,846.00	473,859,843.98
其他资本公积		19,978,123.85		19,978,123.85
合计	643,479,689.98	19,978,123.85	169,619,846.00	493,837,967.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价变动说明：

2021年3月16日，根据公司第三届董事会第十次会议通过的《关于 2020年度利润分配预案的议案》，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，资本公积减少169,619,846.00元。

其他资本公积变动说明：

其他资本公积本期增加为股权激励摊销费用。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	323,047.86	-821,817.58				-716,947.08	-104,870.50	-393,899.22
外币财务报表折算差额	323,047.86	-821,817.58				-716,947.08	-104,870.50	-393,899.22
其他综合收益合计	323,047.86	-821,817.58				-716,947.08	-104,870.50	-393,899.22

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,286,028.85	25,683,380.28		60,969,409.13
合计	35,286,028.85	25,683,380.28		60,969,409.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	406,194,803.42	272,951,758.96
调整后期初未分配利润	406,194,803.42	272,951,758.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	144,594,703.28	156,598,764.76
减：提取法定盈余公积	25,683,380.28	11,607,840.30
应付普通股股利	15,901,860.60	11,747,880.00
期末未分配利润	509,204,265.82	406,194,803.42

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,204,950,794.90	852,560,070.78	840,536,930.01	592,505,440.65
合计	1,204,950,794.90	852,560,070.78	840,536,930.01	592,505,440.65

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：



单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
按经营地区分类			
其中：			
华南区域	278,364,796.14		278,364,796.14
华北区域	605,920,285.11		605,920,285.11
香港及海外	260,731,006.10		260,731,006.10
其他区域	59,934,707.55		59,934,707.55
合同类型			
其中：			
IDC 服务	1,031,775,438.09		1,031,775,438.09
其他互联网综合服务	136,336,294.82		136,336,294.82
系统集成	36,695,751.31		36,695,751.31
分布式光伏节能服务	143,310.68		143,310.68
按商品转让的时间分类			
合计	1,204,950,794.90		1,204,950,794.90

与履约义务相关的信息：

项目	2021年度
收入确认时间	
在某一时点确认收入	55,331,239.96
系统集成项目	36,695,751.31
其他互联网综合服务	18,635,488.65
在某段时间确认收入	1,149,619,554.94
IDC服务	1,031,775,438.09
其他互联网综合服务	117,700,806.17
分布式光伏节能服务	143,310.68
合计	1,204,950,794.90

对于公司提供的IDC服务、其他互联网综合服务及分布式光伏节能服务，客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益，公司在提供整个服务的期间根据履约情况确认已完成的履约义务；对于设备销售及系统集成的业务，公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,503.66	54,414.09
教育费附加	1,073.00	23,320.03
房产税	109,153.87	
土地使用税	1,018,255.49	340,360.22
印花税	1,148,395.95	720,928.32
地方教育附加	715.34	15,546.68
车船使用税及其他	18,545.28	31,343.16
合计	2,298,642.59	1,185,912.50

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,687,528.44	9,912,613.77
办公费	1,909,994.09	750,218.87
业务推广费	1,600,370.63	1,650,085.02
业务招待费	1,592,193.14	1,026,333.22
交通差旅费	619,033.58	555,760.71
折旧摊销	32,853.92	
股权激励费用	3,805,755.52	
合计	19,247,729.32	13,895,011.59

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,308,684.59	9,852,020.25
办公费	2,965,387.35	2,646,636.81
交通差旅费	870,337.73	1,380,509.93
业务招待费	3,977,532.33	2,607,645.57
折旧摊销	8,265,580.88	1,419,828.55

咨询顾问费	2,944,061.72	3,736,161.54
劳务费用	106,034.39	494,199.44
股权激励费用	3,136,818.62	
其他	503,953.03	38,799.58
合计	33,078,390.64	22,175,801.67

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	6,188,911.70	3,221,582.14
职工薪酬	18,356,795.85	12,270,799.16
折旧摊销	2,380,327.59	3,186,778.58
办公费	1,736,552.26	1,692,652.52
交通差旅费	516,119.77	420,253.59
外部研究开发费	1,312,792.81	442,547.18
业务招待费	617,778.32	268,654.12
股权激励费用	9,612,043.83	
合计	40,721,322.13	21,503,267.29

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	81,000,840.34	43,382,946.61
减：利息收入	2,426,576.60	592,061.96
汇兑损失	-262,415.69	757,882.10
银行手续费及其他	5,003,221.62	1,005,354.61
合计	83,315,069.67	44,554,121.36

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

一、计入其他收益的政府补助	3,427,737.59	1,739,170.54
其中：与递延收益相关的政府补助	1,728,564.59	776,660.54
直接计入当期损益的政府补助	1,699,173.00	962,510.00
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	3,163,112.72	45,047.10
其中：个税扣缴税款手续费	49,326.41	45,047.10
增值税加计扣除	3,113,786.31	
合计	6,590,850.31	1,784,217.64

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-14,540,993.99	34,946,892.38
银行理财产品投资收益		89,272.37
票据贴现收益		-52,852.78
合计	-14,540,993.99	34,983,311.97

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	541,421.10	459,830.00
合计	541,421.10	459,830.00

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他应收款坏账损失	-943,667.60	-103,237.24
应收票据坏账损失	31,442.04	-34,366.50
应收账款坏账损失	-5,363,884.23	-4,116,194.23
合计	-6,276,109.79	-4,253,797.97

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	397,767.45	-397,767.45
合计	397,767.45	-397,767.45

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	19,235.60	75,385.84
合计	19,235.60	75,385.84

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
与企业日常活动无关的政府 补助	1,225,608.26	1,042,578.39	1,225,608.26
其他	2,124.68	8,002.33	2,124.68
合计	1,227,732.94	1,050,580.72	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
高新技术企业 认定奖励 款	广州市科学 技术局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家	否	否	1,000,000.00	350,000.00	与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
稳岗补贴	广州市社会 保险基金管 理中心	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否	21,804.76	111,319.24	与收益相关
高成长创新 标杆企业奖 励	广州市科学 技术局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		440,800.00	与收益相关
香港特区政 府第 2 期“保 就业”计划		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否	203,803.50	138,359.15	与收益相关
计算机软件 著作权登记 资助款	广州市黄埔 区新闻出版 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		2,100.00	与收益相关
合计	-	-	-	-	-	1,225,608.26	1,042,578.39	-

其他说明:

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产报废损失	243,746.35		243,746.35
公益性捐赠支出	738,874.86	1,084,126.72	738,874.86
滞纳金及其他	302,201.69	9,280.82	302,201.69
合计	1,284,822.90	1,093,407.54	

其他说明:

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,726,986.93	2,488,551.85
递延所得税费用	15,242,758.38	16,720,255.95
合计	16,969,745.31	19,208,807.80

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	160,404,650.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,060,697.58
子公司适用不同税率的影响	-9,945,153.14
调整以前期间所得税的影响	1,367,391.07
非应税收入的影响	5,441,349.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,372,524.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-194,995.75
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,127,697.96
加计扣除费用的影响	-4,710,827.47
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-107,589.74
所得税费用	16,969,745.31

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及其他	10,976,232.35	2,050,639.82

利息收入	2,426,576.60	463,972.87
收回押金保证金	12,623,689.80	
合计	26,026,498.75	2,514,612.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	24,173,202.68	21,500,090.84
往来款及其他	1,041,076.55	18,651,798.33
银行手续费	1,068,916.12	1,005,354.61
支付银承保证金	75,734,666.33	134,044,709.22
合计	102,017,861.68	175,201,953.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回收购诚意金	500,000.00	6,000,000.00
合计	500,000.00	6,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
诚意金及保证金		8,000,000.00
合计		8,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：



## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用	60,192,591.89	
借款手续费		
再融资费用	2,495,998.05	9,865,832.16
合计	62,688,589.94	9,865,832.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	143,434,905.25	158,116,920.36
加：资产减值准备	-397,767.45	397,767.45
信用减值损失	6,276,109.79	4,253,797.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	154,588,267.48	108,565,638.54
使用权资产折旧	43,525,156.14	
无形资产摊销	10,885,760.10	3,728,373.14
长期待摊费用摊销	15,078,575.46	15,590,871.83
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）	224,510.68	-75,385.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-541,421.10	-459,830.00
财务费用（收益以“-”号填列）	84,672,730.15	43,254,857.52
投资损失（收益以“-”号填列）	14,540,993.99	-34,983,311.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,947,540.28	11,919,139.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	33,190,298.66	4,801,116.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,219,371.79	-653,712.97

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-43,505,585.75	-188,095,383.49
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-70,326,789.71	67,164,293.39
其他	13,973,279.90	
经营活动产生的现金流量净额	385,452,111.52	193,525,151.88
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	277,962,791.11	119,501,628.96
减：现金的期初余额	119,501,628.96	54,841,800.47
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	158,461,162.15	64,659,828.49

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	258,908,811.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	88,734.04
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	94,377,000.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	353,197,076.96

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	277,962,791.11	119,501,628.96
其中：库存现金	41,779.81	145,987.05
可随时用于支付的银行存款	277,921,011.30	119,355,641.91
三、期末现金及现金等价物余额	277,962,791.11	119,501,628.96

其他说明：

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	205,589,093.29	银行承兑汇票保证金
固定资产	581,080,194.21	融资租赁抵押
无形资产	475,253,113.86	长短期借款抵押
货币资金	6,001,949.70	保函保证金
货币资金	180,000,000.00	并购贷账户未转出资金
应收账款	45,426,423.33	融资租赁质押
合计	1,493,350,774.39	--

其他说明：

注：除上表中列示的受限资产外，公司融资过程中将以子公司北京德昇、北京云基、廊坊讯云的股权为融资借款提供质押担保。

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,167,267.54	6.3757	7,442,147.65
欧元	34,587.63	7.2197	249,712.31
港币	698,140.85	0.8176	570,799.96
英镑	1,699.16	8.6064	14,623.65
印度尼西亚卢比	446,196,460.87	0.000447	199,449.82
新加坡元	89,950.44	4.7179	424,377.18
菲律宾比索	9,717,466.66	0.1251	1,215,233.70
应收账款	--	--	
其中：美元	6,312,952.59	6.3757	40,249,491.83
欧元	27,000.00	7.2197	194,931.90
港币	2,132,402.01	0.8176	1,743,451.88
印度尼西亚卢比	634,562,500.00	0.000447	283,649.44
新加坡元	2,217,845.35	4.7179	10,463,572.58
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	107,862.20	6.3757	687,697.03
港币	119,276.68	0.8176	97,520.61
欧元	3,539.30	7.2197	25,552.68
新加坡元	105,497.95	4.7179	497,728.78
应付账款			
其中：美元	4,232,361.21	6.3757	26,984,265.37
欧元	20,730.34	7.2197	149,666.84
港币	8,140,310.21	0.8176	6,655,517.63
印度尼西亚卢比	6,577,585,204.19	0.000447	2,940,180.59
英镑	44,323.50	8.6064	381,465.77
新加坡元	1,079,956.08	4.7179	5,095,124.79
其他应付款			
其中：美元	72,511.08	6.3757	462,308.89
港币	72,289.84	0.8176	59,104.17

印度尼西亚卢比	289,741,166.35	0.000447	129,514.31
新加坡元	7,923.35	4.7179	37,381.57
应交税费			
其中：印度尼西亚卢比	51,415,777.00	0.000447	22,982.85
欧元	619.32	7.2197	4,471.30
新加坡元	357,025.09	4.7179	1,684,408.67
应付职工薪酬			
其中：港元	226,913.49	0.8176	185,524.47
欧元	7,640.00	7.2197	55,158.51
新加坡元	38,905.00	4.7179	183,549.90

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
奥飞国际	香港	港元	按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
PTA	印尼	印度尼西亚卢比	按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
新加坡奥飞	新加坡	新加坡元	按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
德国奥飞	德国	欧元	按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
印度奥飞	印度	印度卢比	按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
流式实时分布式大数据云平台专项资金	3,000,000.00	递延收益、其他收益	457,563.69
面向智能制造的流式大数据安全储存与挖掘工业云平台专项资金	2,000,000.00	递延收益、其他收益	314,479.18

廊坊市讯云数据科技有限公司云计算数据中心项目（一期）	8,000,000.00	递延收益、其他收益	956,521.72
云计算与大数据公共服务平台外经贸发展专项资金	1,663,073.00	其他收益	1,663,073.00
2019 年研发经费投入奖励	904,700.00	其他收益	904,700.00
其他与经营相关的小额补助	93,910.00	其他收益	36,100.00
高企认定奖	1,350,000.00	营业外收入	1,000,000.00
高成长创新标杆企业奖励	440,800.00	营业外收入	440,800.00
香港特区政府第 2 期“保就业”计划	342,162.65	营业外收入	203,803.50
稳岗补贴	133,124.00	营业外收入	21,804.76
财政贴息	850,400.00	财务费用	850,400.00

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### （2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	

--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		



存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### （1）非业务合并

##### ①报告期内发生的非业务合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式
天津盘古	2021年7月	258,908,811.00	100.00	现金

（续上表）

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
天津盘古	2021-7-31	控制权转移	-	-303.85

##### ②被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	天津盘古	
	购买日公允价值	购买日账面价值

资产：		
货币资金	88,734.04	88,734.04
应收账款	480,000.00	480,000.00
其他流动资产	1,258,543.54	1,258,543.54
在建工程	19,555,739.01	19,555,739.01
无形资产	307,835,670.29	102,716,271.11
负债：		
其他应付款	309,875.88	309,875.88
长期应付款	70,000,000.00	70,000,000.00
净资产	258,908,811.00	53,789,411.82
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	258,908,811.00	53,789,411.82

注：天津盘古在收购前已无业务，账面资产主要为土地使用权，因此天津盘古不构成业务。公司收购天津盘古不构成企业合并，按照非业务合并方式进行会计处理，收购价与账面净资产的差额计入土地使用权。

### (2) 新设子公司

序号	子公司简称	注册资本	持股比例（%）
1	江西沃奥	1000万元	100
2	奥飞新能源	100万元	51
3	惠州新能源	100万元	51
4	廊坊新能源	100万元	51
5	肇庆新能源	1000万元	51
6	奥达新能源	1000万元	43.35
7	奥乐新能源	1000万元	43.35
8	奥合新能源	1000万元	43.35
9	奥恒新能源	1000万元	43.35
10	奥格新能源	1000万元	43.35

### (3) 子公司注销

序号	子公司简称	注销日期
1	河北缔云	2021年6月7日

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
昊盈科技	广州	广州	信息技术咨询服务	100.00%		同一控制下合并
奥佳软件	广州	广州	软件开发、软件零售、软件服务	100.00%		投资设立
奥飞国际	香港	香港	数据交换中心、互联网服务	100.00%		投资设立
奥维信息	广州	广州	通信设备零售；信息系统集成服务；机电设备安装工程	100.00%		投资设立
北京云基	北京	北京	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；应用软件开发	100.00%		非同一控制下合并
北京德昇	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统集成；设备安装	100.00%		非同一控制下合并
廊坊讯云	廊坊	廊坊	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统集成；	100.00%		非同一控制下合并
奥缔飞梭	广州	广州	软件开发；计算机技术开发、技术服务；计算机技术转让服务	100.00%		投资设立
云南呈云	昆明	昆明	计算机软硬件的开发、应用及维	60.00%		投资设立

			护服务;互联网安全服务;			
PTA	印尼	印尼	数据交换中心、互联网服务		51.00%	非同一控制下合并
广州奥融	广州	广州	信息系统集成服务;软件开发;软件服务;物业管理;房屋租赁;场地租赁	100.00%		投资设立
河南磐云	郑州	郑州	软件开发、技术转让/咨询/推广/服务、计算机系统集成等	100.00%		投资设立
上海永丽	上海	上海	新型建筑材料的生产、销售,自有房屋租赁	100.00%		非业务合并
固安聚龙	廊坊	廊坊	生产/组装/销售设备、软件开发、技术转让/咨询/推广/服务、计算机系统集成、科技企业孵化等	100.00%		非业务合并
金禾信	深圳	深圳	计算机软硬件开发/销售、电子产品/机械设备生产/维修等	67.00%		投资设立
廊坊复朴	廊坊	廊坊	投资及咨询	100.00%		投资设立
新加坡奥飞	新加坡	新加坡	数据交换中心、互联网服务		100.00%	投资设立
德国奥飞	德国	德国	数据交换中心、互联网服务		100.00%	投资设立
印度奥飞	印度	印度	数据交换中心、互联网服务		73.00%	投资设立
江西沃奥	南昌	南昌	数据交换中心、互联网服务	100.00%		投资设立
天津盘古	天津	天津	数据交换中心、互联网服务	100.00%		非业务合并
天津宸瑞	天津	天津	数据交换中心、互联网服务		100.00%	非业务合并
奥飞新能源	广州	广州	发电技术服务;太	51.00%		投资设立

			太阳能热利用装备销售;			
惠州新能源	惠州	惠州	发电技术服务;太阳能热利用装备销售;		51.00%	投资设立
廊坊新能源	廊坊	廊坊	发电技术服务;太阳能热利用装备销售;		51.00%	投资设立
肇庆新能源	肇庆	肇庆	发电技术服务;太阳能热利用装备销售;		51.00%	投资设立
奥达新能源	广州	广州	发电技术服务;太阳能热利用装备销售;		43.35%	投资设立
奥乐新能源	佛山	佛山	发电技术服务;太阳能热利用装备销售;		43.35%	投资设立
奥合新能源	广州	广州	发电技术服务;太阳能热利用装备销售;		43.35%	投资设立
奥恒新能源	广州	广州	发电技术服务;太阳能热利用装备销售;		43.35%	投资设立
奥格新能源	广州	广州	发电技术服务;太阳能热利用装备销售;		43.35%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

注1:截至2021年12月31日,奥飞数据、蓝天基金及北京复朴分别出资13,800.00万元、13,800.00万元及100.00元,分别占廊坊复朴股权比例为49.8195%,49.8195%及0.3610%。根据投资协议,奥飞数据合并层面将蓝天基金及北京复朴的投资作为一项债务工具,报表列示在长期应付款,对廊坊复朴按100%股权合并,详见附注七、48注。

注2:奥飞数据持有广州复朴奥飞数据产业投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“奥飞产业基金”)77.27%的股权,但不对奥飞产业基金构成控制,不纳入合并报表范围,主要依据如下:

①根据奥飞产业基金合伙协议约定,奥飞产业基金最高权力机构为合伙人会议,成员由三名合伙人共同担任,有关产业基金的重大事项需要全体合伙人同意才能通过。主导投资决策的投资决策委员会由3名委员组成,投委会决议需要至少2名成员通过才能生效。奥飞数据在合伙人会议中占有1个席位,在投委会中占有1个席位,因此不能单方面控制奥飞产业基金的合伙人会议及投委会决议。

②产业基金的收益分配原则是按照各合伙人出资比例先有限合伙人后普通合伙人,先本金及预期收益后超额收益进行分配。而亏损根据各合伙人的出资比例共担,负债则是有限合伙人在认缴出资额内承担有限责任,普通合伙人承担无限连带责任。奥维信息作为优先级有限合伙人,并未对其他合伙人的本金及收益提供保证,也不享有产业基金所有剩余的可变收益,不承担所有亏损的风险。

基于奥飞产业基金合伙协议的约定可知,从经营上奥维信息不能控制合伙人会议及投委会的决议,不能自主主导产业基金的财务及经营决策,从收益分配上奥维信息为优先级有限合伙人,不对其他合伙人的本金及收益提供保证,也不享有产业

基金所有剩余的可变收益，不承担所有亏损的风险。因此奥维信息对产业基金具有重大影响，不具有控制。

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

注3：公司2021年设立子公司奥飞新能源，对奥飞新能源持股比例为51%，奥飞新能源下设5个非全资子公司，分别为奥达新能源、奥乐新能源、奥合新能源、奥恒新能源、奥格新能源，持股比例为85%，故奥飞数据对上述孙公司间接持股比例为43.35%，持股比例未过半数。依据公司章程规定，上述新能源公司均不设立董事会，故公司经营相关及其他重大事项表由股东会决议决定。除合并、分立、解散、修改公司章程等重大事项，其余日常经营事项需过半数股东会决议通过，故奥飞数据仍能控制间接持股比例未过半数的孙公司。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州复朴奥飞数据产业投资基金合伙企业（有限合伙）	广州	广州	股权投资	77.27%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	165,910.44	1,269,426.74
非流动资产	85,701,238.73	108,183,101.90



资产合计	85,867,149.17	109,452,528.64
流动负债	50,460.00	8,010.00
非流动负债		
负债合计	50,460.00	8,010.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	85,816,689.17	109,444,518.64
按持股比例计算的净资产份额	62,320,540.77	76,904,007.45
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-23,630,829.47	55,121,990.78
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-23,630,829.47	55,121,990.78
本年度收到的来自联营企业的股利		269,250.00

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

公司与金融工具相关的风险源于公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理

公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以

确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (1) 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

公司应收账款中，前五大客户的应收账款占公司应收账款总额的52.89%（2020年12月31日：51.96%）；公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占公司其他应收款总额的67.84%（2020年12月31日：80.52%）。

#### (二) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2021年12月31日，公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2021年12月31日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	918,871,723.10	-	-	-
应付票据	18,112,086.60	-	-	-

应付账款	299,538,477.97	-	-	-
其他应付款	1,324,530.36	-	-	-
应付债券	500,462,640.68			
一年内到期的非流动负债	257,979,209.00	-	-	-
长期借款	-	187,166,553.34	174,902,071.12	367,718,454.46
长期应付款	-	167,098,768.25	115,848,942.10	331,989,405.63
租赁负债	-	32,701,233.47	29,565,356.43	266,342,477.34
<b>合计</b>	<b>1,996,288,667.71</b>	<b>386,966,555.06</b>	<b>320,316,369.65</b>	<b>966,050,337.43</b>

(续上表)

项目名称	2020年12月31日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	610,743,344.55	-	-	-
应付票据	134,193,770.80	-	-	-
应付账款	118,616,568.37	-	-	-
其他应付款	96,237,148.28	-	-	-
一年内到期的非流动负债	85,785,385.03	-	-	-
长期借款	-	105,500,000.00	125,200,000.00	148,213,141.08
长期应付款	-	25,262,222.22	-	2,509,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,045,576,217.03</b>	<b>130,762,222.22</b>	<b>125,200,000.00</b>	<b>150,722,141.08</b>

## (三) 市场风险

## (1) 外汇风险

公司的汇率风险主要来自公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。公司承受汇率风险主要与以美元和欧元计价的资产有关，除公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、印尼卢比、新加坡元或欧元计价结算外，公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止2021年12月31日，公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

2021年12月31日				
项目名称	美元		欧元	
货币资金	1,167,267.54	7,442,147.65	30,344.62	219,079.05
应收账款	6,312,952.59	40,249,491.83	27,000.00	194,931.90
其他应收款	107,862.20	687,697.03	-	-
应付账款	4,232,361.21	26,984,265.37	20,730.34	149,666.84
其他应付款	72,511.08	462,308.89	-	-

2020年12月31日				
项目名称	美元		欧元	
货币资金	6,599,017.27	43,051,328.77	54,526.36	437,563.15
应收账款	7,244,010.46	47,259,199.86	28,199.49	226,295.30
其他应收款	536,417.86	3,499,536.47	-	-
应付账款	2,174,494.51	14,186,184.73	239,684.08	1,923,416.79

其他应付款	11,542.70	75,303.40	-	-
-------	-----------	-----------	---	---

公司密切关注汇率变动对公司汇率风险的影响。公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## ②敏感性分析

于2021年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于外币升值或贬值10%，那么公司当年的净利润将减少或增加211.97 万元。

## (2) 利率风险

公司的利率风险主要产生于长短期银行借款、长期应付款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			726,560.00	726,560.00
（四）其他非流动金融资产			11,001,251.10	11,001,251.10
持续以公允价值计量的资产总额			11,727,811.10	11,727,811.10
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

公司期末持有其他权益工具为持有上海兢乾信息科技有限公司的股权，由于该项投资用以确定公允价值的近期信息不足，该成本可代表公允价值的最佳估计。

公司期末持有的其他非流动金融资产以期末第三方投资者的入股价作为该项投资的公允价值计算基础。

- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、其他应收款、短期借款、应付款项、其他应付款、长期借款及长期应付款等。以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州市昊盟计算机科技有限公司	广州	有限公司	1000 万元	43.76%	43.76%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是冯康。

其他说明：

公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东艾洛斯传媒科技有限公司	同一实际控制人控制之企业
广东磐塔游网络科技有限公司	同一实际控制人控制之企业
安徽容博达云计算数据有限公司	同一实际控制人控制之企业
广州万象资本产业投资基金管理有限公司	同一实际控制人控制之企业
广州磐钰股权投资合伙企业(有限合伙)	同一实际控制人能施加重大影响之企业
上海复铭企业管理合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人能施加重大影响之企业
苏州爱泽产业投资基金合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人能施加重大影响之企业
广州禾光科技合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人能施加重大影响之企业
珠海索特企业管理合伙企业（有限合伙）	公司高管控制之企业
广州云豹信息科技有限责任公司	公司高管能施加重大影响之企业

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	153,773,540.63	2020年09月28日	2022年10月15日	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	475,949,964.61	2021年04月12日	2026年04月15日	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	37,338,843.61	2019年11月30日	2022年07月13日	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	79,395,118.00	2021年04月07日	2022年05月05日	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	80,000,000.00	2021年06月29日	2022年06月28日	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	40,000,000.00	2021年02月22日	2022年08月20日	否
冯康	30,000,000.00	2020年07月28日	2022年10月10日	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	45,000,000.00	2021年07月06日	2022年11月30日	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	56,040,000.00	2019年07月29日	2024年01月28日	否
冯康	137,300,000.00	2020年06月24日	2025年06月23日	否
冯康	208,000,000.00	2021年11月15日	2026年07月31日	否



冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	180,000,000.00	2021 年 12 月 28 日	2026 年 12 月 30 日	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	215,510,355.59	2021 年 03 月 22 日	2028 年 04 月 05 日	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	142,800,000.00	2021 年 07 月 01 日	2022 年 07 月 12 日	否
冯康	66,666,666.66	2021 年 09 月 13 日	2022 年 11 月 18 日	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	131,250,000.00	2021 年 07 月 06 日	2022 年 12 月 22 日	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	100,000,000.00	2021 年 09 月 22 日	2022 年 10 月 09 日	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	100,000,000.00	2021 年 08 月 25 日	2022 年 09 月 01 日	否
冯康	97,560,000.00	2020 年 07 月 28 日	2022 年 09 月 23 日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,711,473.51	6,607,159.88

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	5,761,800.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	33,600.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	见“说明”

## 其他说明

根据公司《上市公司股权激励管理办法》、《2021年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司于2021年7月12日召开2021年第四次临时股东大会，同意以2021年7月16日为首次授予日。公司以10.45元/股的授予价格向145名激励对象实际授予限制性股票576.18万股。限制性股票自授予之日起12个月、24个月及36个月后申请所授予的限制性股票总量40%、30%、30%。

根据授予日收盘价格，按照授予日权益工具的公允价值、授予价格计算确认的上述授予日权益工具公允价值总额合计为75,980,221.60元。根据《企业会计准则-股份支付》的相关规定，本公司按照限制性股票的等待期持有数量进行分期摊销，因授予对象中有7名员工离职导致对应授予股份的数3.36万股失效。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,978,123.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	19,978,123.88

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日止，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位名称	担保事项	金额	期限
一、子公司			
广东奥维信息科技有限公司	开具银行承兑汇票	50,000,000.00	2021-07-07至2022-07-07
广州奥融科技有限公司	银行贷款	800,000,000.00	2021-4-16至2028-4-5
合计		850,000,000.00	

截至2021年12月31日止，除上述事项外，公司无需要披露的其他重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	17,174,009.43
经审议批准宣告发放的利润或股利	

以截至 2021 年 12 月 31 日的股本总数 381,644,654 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.45 元人民币（含税），合计派发现金 17,174,009.43 元人民币，送红股 0 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，本次转增股份数量为 305,315,723 股（转增股数系公司根据实际计算结果四舍五入所得，最终转增数量以中国证券登记结算有限公司实际转增结果为准），转增后公司股本总数将增加至 686,960,377 股。董事会审议通过 2021 年度利润分配预案后，若股本总额发生变动，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司主营业务为IDC服务、其他互联网业务、系统集成业务及分布式光伏节能服务，公司存在同一主体同时从事两个业务的情况，无法准确将资产负债按业务进行单独核算，因此公司没有披露分部信息。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	分部间抵销	合计
IDC 服务	1,031,775,438.09	750,678,879.02		
其他互联网综合服务	136,336,294.82	89,858,050.99		
系统集成项目	36,695,751.31			
分布式光伏节能服务	143,310.68			
合计	1,204,950,794.90	840,536,930.01		

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

(4) 其他说明

公司从前五大客户处所获得的收入占总收入的51.84%。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,612,977.45	1.46%	4,612,977.45	100.00%		4,612,977.45	1.99%	4,612,977.45	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	311,144,078.68	98.54%	9,099,779.40	2.92%	302,044,299.28	226,930,361.10	98.01%	6,801,191.61	3.00%	220,129,169.49
其中：										
1.国内客户组合	227,109,739.54	72.99%	9,099,779.40	4.01%	218,009,960.14	139,499,547.18	60.25%	6,801,191.61	4.88%	132,698,355.57
2.内部往来组合	84,034,339.14	27.01%			84,034,339.14	87,430,813.92	37.76%			87,430,813.92
合计	315,757,056.13	100.00%	13,712,756.85	4.34%	302,044,299.28	231,543,338.55	100.00%	11,414,169.06	4.93%	220,129,169.49

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	125,000.00	125,000.00	100.00%	预计无法收回

单位 2	234,975.70	234,975.70	100.00%	预计无法收回
单位 3	35,400.00	35,400.00	100.00%	预计无法收回
单位 4	49,000.00	49,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 5	1,026,784.00	1,026,784.00	100.00%	预计无法收回
单位 6	26,583.00	26,583.00	100.00%	预计无法收回
单位 7	12,866.67	12,866.67	100.00%	预计无法收回
单位 8	1,972,450.00	1,972,450.00	100.00%	预计无法收回
单位 9	584,457.50	584,457.50	100.00%	预计无法收回
单位 10	9,001.00	9,001.00	100.00%	预计无法收回
单位 11	32,400.00	32,400.00	100.00%	预计无法收回
单位 12	64,000.00	64,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 13	24,000.00	24,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 14	42,000.00	42,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 15	298,961.25	298,961.25	100.00%	预计无法收回
单位 16	30,620.00	30,620.00	100.00%	预计无法收回
单位 17	16,500.00	16,500.00	100.00%	预计无法收回
单位 18	3,000.00	3,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 19	7,465.00	7,465.00	100.00%	预计无法收回
单位 20	17,513.33	17,513.33	100.00%	预计无法收回
合计	4,612,977.45	4,612,977.45	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 国内客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	224,114,412.39	7,216,484.08	3.22%
1-2 年	677,682.41	202,220.43	29.84%
2-3 年	1,181,239.28	544,669.43	46.11%
3 年以上	1,136,405.46	1,136,405.46	100.00%
合计	227,109,739.54	9,099,779.40	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	308,148,751.53
1 至 2 年	677,682.41
2 至 3 年	1,251,685.16
3 年以上	5,678,937.03
3 至 4 年	5,678,937.03
合计	315,757,056.13

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	4,612,977.45					4,612,977.45
国内客户组合	6,801,191.61	2,298,587.79				9,099,779.40
内部往来组合						
合计	11,414,169.06	2,298,587.79				13,712,756.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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



					易产生
--	--	--	--	--	-----

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	84,413,028.33	26.73%	2,718,099.51
单位 2	64,662,577.15	20.48%	
单位 3	43,021,007.81	13.62%	1,385,276.45
单位 4	25,423,928.29	8.05%	818,650.49
单位 5	11,856,985.00	3.76%	381,794.92
合计	229,377,526.58	72.64%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	83,331,405.01	63,522,559.33
合计	83,331,405.01	63,522,559.33

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,557,484.14	17,164,144.14
员工备用金及其他	350,714.84	206,167.54
内部往来款	75,410,452.00	39,763,357.00
诚意金	7,500,000.00	8,000,000.00
合计	85,818,650.98	65,133,668.68

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	611,109.35		1,000,000.00	1,611,109.35

2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-90,000.00		90,000.00	
本期计提	4,336.42		1,310,000.00	1,314,336.42
本期转回	438,199.80			438,199.80
2021年12月31日余额	87,245.97		2,400,000.00	2,487,245.97

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	78,318,650.98
1至2年	7,500,000.00
合计	85,818,650.98

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
押金及保证金	514,924.32		438,199.80			76,724.52
员工备用金及其他	6,185.03	4,336.42				10,521.45
诚意金	1,090,000.00	1,310,000.00				2,400,000.00
内部往来款						
合计	1,611,109.35	1,314,336.42	438,199.80			2,487,245.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	内部往来款	36,259,492.00	1 年以内	42.25%	
单位 2	内部往来款	21,950,000.00	1 年以内	25.58%	
单位 3	内部往来款	16,200,000.00	1 年以内	18.88%	
单位 4	诚意金	4,500,000.00	1-2 年	5.24%	900,000.00
单位 5	诚意金	3,000,000.00	1-2 年	3.50%	1,500,000.00
合计	--	81,909,492.00	--	95.45%	2,400,000.00

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,675,781,331.84		2,675,781,331.84	1,349,476,461.51		1,349,476,461.51
对联营、合营企业投资	62,320,540.77		62,320,540.77			
合计	2,738,101,872.61		2,738,101,872.61	1,349,476,461.51		1,349,476,461.51

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
昊盈科技	20,000,000.00					20,000,000.00	
奥佳软件	10,000,000.00	33,481.72				10,033,481.72	
奥飞国际	35,974,726.00	33,481.72				36,008,207.72	
奥维信息	61,000,000.00	1,101,757.85				62,101,757.85	
北京云基	70,290,000.00	850,993.72				71,140,993.72	
北京德昇	162,000,000.00	568,142.94				162,568,142.94	
廊坊讯云	527,798,735.51	261,363,600.00				789,162,335.51	
奥缔飞梭	6,200,000.00	14,166,963.44				20,366,963.44	
云南呈云	15,500,000.00	1,000,000.00				16,500,000.00	
广州奥融	50,000,000.00	221,817,282.41				271,817,282.41	
金禾信	3,000,000.00	2,000,000.00				5,000,000.00	
廊坊复朴	5,000,000.00	133,000,000.00				138,000,000.00	
上海永丽	250,000,000.00	83,355.53				250,083,355.53	
固安聚龙	132,713,000.00	426,277,000.00				558,990,000.00	
奥飞新能源		5,100,000.00				5,100,000.00	
天津盘古		258,908,811.00				258,908,811.00	
河南磐云							
合计	1,349,476,461.51	1,326,304,870.33				2,675,781,331.84	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

广州复朴奥飞数据产业投资基金合伙企业（有限合伙）		42,500,000.00		1,522,142.48		18,298,398.29				62,320,540.77	
小计		42,500,000.00		1,522,142.48		18,298,398.29				62,320,540.77	
二、联营企业											
天津盘古云泰科技发展有限公司		72,371,288.00								-72,371,288.00	
小计		72,371,288.00								-72,371,288.00	
合计		114,871,288.00		1,522,142.48		18,298,398.29				-72,371,288.00	62,320,540.77

### （3）其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	971,797,305.47	593,141,428.91	578,484,396.72	387,816,595.86
合计	971,797,305.47	593,141,428.91	578,484,396.72	387,816,595.86

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				

合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

对于公司提供的 IDC 服务、其他互联网综合服务及分布式光伏节能服务,客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益,公司在提供整个服务的期间根据履约情况确认已完成的履约义务;对于设备销售及系统集成的业务,公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明:

## 5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,522,142.48	
理财产品投资收益		89,272.37
合计	1,522,142.48	89,272.37

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-224,510.68	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,503,745.85	收到及确认的政府补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-13,999,572.89	主要系 2021 年间接持有的紫晶存储股票、微龛公司、印芯公司股份按公允价值计算在 2021 年内的投资收益所致（其中紫晶存储体现的投资收益为-1,944.77 万元是根据紫晶存储 2021 年 12 月 31 日的收盘价与 2020 年 12 月 31 日的收盘价差额计算，反映的仅是公允价值的变动值，实际上公司持有的紫晶存储股票仍给公司带来盈利）。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,124,160.85	主要系公益捐赠支出和使用增值税加计扣除进项税所致。
减：所得税影响额	1,605,992.78	
少数股东权益影响额	297.77	
合计	-8,202,467.42	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.42%	0.3789	0.3756



扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.01%	0.4004	0.3969
-------------------------	--------	--------	--------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他