

广东奥飞数据科技股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-060



【2022 年 8 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半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。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中，详细描述了公司在经营过程中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	24
第五节 环境和社会责任.....	27
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	37
第八节 优先股相关情况.....	42
第九节 债券相关情况.....	43
第十节 财务报告.....	46

备查文件目录

- (1) 载有法定代表人签名及公司盖章的 2022 年半年度报告文件原件；
- (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	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	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 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、公司简介

股票简称	奥飞数据	股票代码	300738
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	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		

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	hey1@ofidc.com	sunjq@ofidc.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2021年04月23日	广州市市场监督管理局	91440101767653410D	91440101767653410D	91440101767653410D

报告期末注册	2022 年 06 月 30 日	广州市市场监督管理局	91440101767653410D	91440101767653410D	91440101767653410D
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2022 年 07 月 05 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于完成公司注册资本变更及工商登记的公告》（公告编号：2022-036）。				

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	548,391,269.38	588,700,691.81	-6.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	74,682,781.72	73,686,887.57	1.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	63,750,459.47	89,314,011.89	-28.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	144,596,981.65	231,002,026.59	-37.40%
基本每股收益（元/股）	0.1087	0.1073	1.30%
稀释每股收益（元/股）	0.1079	0.1073	0.56%
加权平均净资产收益率	4.66%	5.54%	-0.88%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,062,562,016.09	5,431,207,320.23	11.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,624,846,748.68	1,555,211,391.80	4.48%

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 2021 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 2021 年上半年的基本每股收益。

3、本报告期同比增加了股权激励产生的股份支付费用，若加回该部分费用则本报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 7,524.12 万元，其中加回后第二季度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润较第一季度环比增长 17.03%；其他导致归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润同比减少主要系：国际业务受新冠疫情影响下滑、财务费用增长等因素；

4、经营活动产生的现金流量净额 14,459.7 万元，去年同期为 23,100.20 万元，同比减少 37.4%，主要系 2022 年开具银行承兑汇票保证金同比增加 8,311 万元所致。

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1087

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,994.52	
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）	1,180,486.41	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	10,178,730.47	主要系 2022 年间接持有的印芯公司、艾葵斯等公司股份按公允价值计算在报告期内的投资收益所致。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	310,000.00	主要系按单项计提坏账准备的其他应收账款收回所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,633,509.32	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	2,378,862.85	
少数股东权益影响额（税后）	1,535.62	
合计	10,932,322.25	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 报告期内经营概况

2022 年上半年，公司围绕整体发展战略积极推动年度经营计划的贯彻落实，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 54,839.13 万元，比上年同期减少 6.85%；实现归属于上市公司股东的净利润为 7,468.28 万元，同比增长 1.35%，环比增长 5.32%；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 6,375.05 万元，同比减少 28.62%，环比增长 0.42%；EBITDA（息税折旧摊销前利润）为 23,234.57 万元，同比减少 0.53%，环比增长 0.2%；基本每股收益为 0.1087 元/股，同比增长 1.3%。加回股权激励产生的股份支付后的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 7,524.12 万元，其中加回后第二季度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润较第一季度环比增长 17.03%；其他导致归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润同比减少主要系：国际业务受新冠疫情影响下滑、财务费用增长等因素。

2022 年上半年公司主要经营情况

1、报告期内公司继续按计划推进数个自建数据中心项目的建设，新冠疫情持续对工程施工、物流运输造成影响，公司克服困难按计划完成了广州南沙数据中心首期项目的交付，而廊坊固安数据中心、天津武清数据中心等项目亦基本按计划推进，预计在下半年将陆续开始首批机柜的交付。

2、报告期内公司大部分的在建项目仍处于建设期，因此公司上半年的主要市场工作是与客户深化合作，落实在建项目意向订单的转化；同时加大市场拓展力度，拓展新客户群体。而国际业务面对疫情等因素的挑战，公司通过不断优化资源和拓展新客户，经营状况好转，国际业务亏损实现环比收窄。

3、报告期内公司继续推进数据中心碳中和及新能源战略。继续响应国家双碳战略，在 2022 年 3 月公司完成所有自建数据中心 2021 年度的碳中和认证。同时公司继续拓展新能源业务板块，截至 2022 年 6 月 30 日奥飞新能源共实现并网发电 14 个项目；签约 69 个项目，签约合计约 140MW。

(二) 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。

（三）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。

（四）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》）

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

2021 年 12 月，中央网络安全和信息化委员会印发《“十四五”国家信息化规划》，对我国“十四五”时期信息化发展作出部署安排，指出“十四五”时期，信息化进入加快数字化发展、建设数字中国的新阶段；提出到 2025 年，数字中国建设取得决定性进展，信息化发展水平大幅跃升，数字基础设施全面夯实，数字计划创新能力显著增强，数据要素价值充分发挥，数字经济高质量发展，数字治理效能整体提升。

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，并规划了张家口、芜湖、长三角生态绿色一体化发展示范区、韶关、贵安、天府、重庆、庆阳、中卫、和林格尔等 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。按照全国一体化大数据中心体系布局，8 个国家算力枢纽节点将作为我国算力网络的骨干连接点，发展数据中心集群，开展数据中心与网络、云计算、大数据之间的协同建设。

二、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 14 项、3 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。

序号	类型	登记号	名称	授权日期	申请人
1	软件著作权	2022SR0292895	数据灾备及数据迁移平台 V1.0	2022/3/1	奥飞数据
2	软件著作权	2022SR0292980	奥飞 SD-WAN 智能组网平台 V1.0	2022/3/1	奥飞数据
3	软件著作权	2022SR0292976	讯云统一运管平台 V1.0	2022/3/1	廊坊讯云
4	软件著作权	2022SR0318924	讯云智能边缘计算云平台 V1.0	2022/3/8	廊坊讯云
5	软件著作权	2022SR0292979	奥融应用型负载均衡系统 V1.0	2022/3/1	奥融科技
6	软件著作权	2022SR0319077	奥融弹性微服务平台 V1.0	2022/3/8	奥融科技
7	软件著作权	2022SR0292977	德昇混合云管理平台 V1.0	2022/3/1	北京德昇
8	软件著作权	2022SR0319078	德昇智能云容器平台 V1.0	2022/3/8	北京德昇
9	软件著作权	2022SR0318926	聚龙对象存储迁移服务平台 V1.0	2022/3/8	固安聚龙
10	软件著作权	2022SR0319079	聚龙异地灾备服务平台 V1.0	2022/3/8	固安聚龙
11	软件著作权	2022SR0441598	奥融工业大数据智能决策平台	2022/4/7	奥融科技
12	软件著作权	2022SR0442334	奥融工业数据中台系统	2022/4/8	奥融科技

13	软件著作权	2022SR0758564	AI 容器存储应用平台	2022/6/14	奥飞数据
14	软件著作权	2022SR0760795	SD-WAN 流量监控平台	2022/6/14	奥飞数据

序号	专利号	证书号	名称	授权日期	申请人
1	ZL 2021 1 0393742.5	第 5015163 号	一种远程数据安全加密方法及系统 ZL	2022/3/22	奥融科技
2	ZL 2021 1 0897841.7	第 5174930 号	基于大数据的工业互联网入侵检测方法 ZL	2022/5/24	固安聚龙
3	ZL 2022 2 06065106.4	第 16781565 号	一种数据中心云管控装置	2022/6/24	廊坊讯云

2、资源优势

截至 2022 年 6 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 22,000 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。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	548,391,269.38	588,700,691.81	-6.85%	无重大变动。
营业成本	382,657,625.50	410,429,564.10	-6.77%	无重大变动。
销售费用	9,248,064.36	6,610,816.03	39.89%	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	20,048,663.72	15,590,192.77	28.60%	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	42,582,391.92	39,186,214.74	8.67%	无重大变动。
所得税费用	11,931,763.65	9,653,875.90	23.60%	无重大变动。
研发投入	21,391,644.50	16,171,104.06	32.28%	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。
经营活动产生的现金流量净额	144,596,981.65	231,002,026.59	-37.40%	主要系报告期内公司银承保证金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-748,361,665.85	-914,853,192.30	18.20%	无重大变动。
筹资活动产生的现金流量净额	686,035,669.50	714,823,231.78	-4.03%	无重大变动。
现金及现金等价物净增加额	82,893,721.80	29,971,625.37	176.57%	主要系经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量净额的合计影响所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
IDC 服务	487,925,772.29	334,717,980.88	31.40%	-8.28%	-11.17%	2.23%
其他互联网综合服务	58,981,606.02	47,545,580.86	19.39%	3.98%	41.46%	-21.36%

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
信息传输、软件和信息技术服务业	546,907,378.31	382,263,561.74	30.10%	-7.10%	-6.86%	-0.18%
节能服务	1,483,891.07	394,063.76	73.44%	100.00%	100.00%	73.44%
分产品						
IDC 服务	487,925,772.29	334,717,980.88	31.40%	-8.28%	-11.17%	2.23%

其他互联网综合服务	58,981,606.02	47,545,580.86	19.39%	3.98%	41.46%	-21.36%
分布式光伏节能服务	1,483,891.07	394,063.76	73.44%	100.00%	100.00%	73.44%
分地区						
华南区域	111,493,828.86	78,447,904.92	29.64%	-24.51%	-25.94%	1.36%
华北区域	311,804,626.95	196,110,092.10	37.10%	6.21%	6.60%	-0.23%
香港及海外	117,609,218.08	101,323,283.69	13.85%	-8.84%	-1.62%	-6.33%
其他区域	7,483,595.49	6,776,344.69	9.45%	-59.35%	-61.39%	4.78%

报告期内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	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	330,000,000.00	-	进度正常	77,891,620.68	403,125,240.44	回款正常	是	-

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	163,023,824.95	42.60%	192,368,001.69	46.87%	-15.25%
折旧摊销	95,769,567.95	25.03%	106,989,778.79	26.07%	-10.49%
租赁	4,656,652.89	1.22%	5,244,068.36	1.28%	-11.20%
水电	106,954,570.60	27.95%	96,660,718.04	23.55%	10.65%
人工	10,333,763.12	2.70%	7,535,797.13	1.84%	37.13%
其他费用	1,919,245.99	0.50%	1,631,200.09	0.40%	17.66%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

人工费用同比增加 37.13%，主要系报告期内运维人员股权激励费用所致，去年同期无此费用。

四、非主营业务分析

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	10,178,730.47	11.96%	主要系 2022 年间接持有的印芯公司、艾蔡斯等公司股份按公允价值计算在报告期内的投资收益所致。	不具有可持续性。
营业外收入	370,003.23	0.43%	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	2,019,464.97	2.37%	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	422,553.83	0.50%	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	4,463,457.47	5.24%	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	9,994.52	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。

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	640,648,411.65	10.57%	669,553,834.10	12.33%	-1.76%	无重大变化。
应收账款	339,604,142.86	5.60%	315,714,052.61	5.81%	-0.21%	无重大变化。
存货	2,870,745.29	0.05%	2,873,084.76	0.05%	-	无重大变化。
长期股权投资	54,275,461.72	0.90%	62,320,540.77	1.15%	-0.25%	无重大变化。
固定资产	992,313,481.87	16.37%	1,038,541,368.53	19.12%	-2.75%	无重大变化。
在建工程	1,877,421,387.23	30.97%	1,332,983,774.16	24.54%	6.43%	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	345,406,169.81	5.70%	365,104,772.65	6.72%	-1.02%	无重大变化。
短期借款	1,202,714,290.40	19.84%	918,871,723.10	16.92%	2.92%	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	17,452,133.65	0.29%	18,082,102.73	0.33%	-0.04%	无重大变化。
长期借款	1,200,969,736.99	19.81%	729,787,078.92	13.44%	6.37%	主要系银行长期项目贷款增加所致。
租赁负债	322,543,140.10	5.32%	328,609,067.24	6.05%	-0.73%	无重大变化。
应收票据	2,280,245.49	0.04%	1,116,875.80	0.02%	0.02%	主要系报告期内收到客户的商业承兑汇票增加所致。
预付款项	10,693,786.44	0.18%	15,386,718.17	0.28%	-0.10%	无重大变化。
其他应收款	22,205,204.74	0.37%	22,986,531.12	0.42%	-0.05%	无重大变化。
无形资产	836,456,171.	13.80%	846,857,497.	15.59%	-1.79%	无重大变化。

	54		60			
其他非流动资产	579,441,010.40	9.56%	323,452,686.58	5.96%	3.60%	主要系报告期内新建数据中心项目支付的设备款所致。
应付账款	300,612,317.33	4.96%	299,538,477.97	5.52%	-0.56%	无重大变化。
一年内到期的非流动负债	314,838,540.63	5.19%	257,979,209.00	4.75%	0.44%	无重大变化。
长期应付款	358,663,625.90	5.92%	614,937,115.98	11.32%	-5.40%	主要系报告期内偿还部分融资租赁款以及回购蓝天基金所持的廊坊复朴合伙份额所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
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	15,309.86 万元	香港	股权投资	财务监督, 委托外部审计	-389.68 万元	9.43%	否

3、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	726,580.00							726,580.00
其他非流动金融资产	11,001,251.10							11,001,251.10
金融资产小计	11,727,831.10							11,727,831.10
上述合计	11,727,831.10							11,727,831.10
金融负债	0.00							0.00

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

4、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 279,791,898.74 元为银行承兑汇票保证金及保函保证金受限；公司固定资产中 548,413,674.24 元为融资租赁抵押受限；公司无形资产中 769,811,750.83 元为长期借款抵押受限；公司应收账款中 68,169,519.00 元为融资租赁质押受限。

六、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
778,938,673.63	956,879,984.99	-18.60%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

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	116,372,365.37	499,670,816.63	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. c n info. com. c n。
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	256,445,591.08	831,463,528.84	自筹资金、银行贷款、募集资金	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. c n info. com. c n。
合计	--	--	--	372,817,956.45	1,331,134,345.47	--	--	-	-	--	--	--

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	其他变动	期末金额	资金来源
其他权益工具投资	726,560.00							726,560.00	自有资金
其他非流动金融资产	10,000,000.00		1,001,251.10					11,001,251.10	自有资金
合计	10,726,560.00		1,001,251.10					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

募集资金总额	62,698.39
报告期投入募集资金总额	10,729.75
已累计投入募集资金总额	58,783.2
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
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2022年6月30日，公司已累计投入募集资金总额为58,783.20万元，其中本报告期内投入募集资金总额为10,729.75万元，尚未使用募集资金总额为3,936.28万元。尚未使用的募集资金已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											
新一代云计算和人工智能产业园(A栋)项目	否	46,000	46,000	10,729.75	42,084.88	91.49%	2022年09月01日	0	0	不适用	否
补充流动资金及偿还银行贷款	否	17,500	16,698.39	0	16,698.32	100.00%	2022年09月01日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	63,500	62,698.39	10,729.75	58,783.2	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	--	63,500	62,698.39	10,729.75	58,783.2	--	--	0	0	--	--
未达到	不适用。										

计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	
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	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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。
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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金已存放于募集资金专用账户，将继续用于募投项目。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	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。
----------------------	--

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、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

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

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
河南磐云科技有限公司	注销	无重大影响
山西奥速新能源科技有限公司	新设	无重大影响

江门奥飞新能源有限公司	新设	无重大影响
广东奥昇新能源科技有限公司	新设	无重大影响
湛江奥飞新能源有限公司	新设	无重大影响
广州奥飞新能源科技有限公司	新设	无重大影响
韶关奥飞新能源有限公司	新设	无重大影响
广州奥飞智慧能源有限公司	新设	无重大影响
广州奥飞光伏科技有限公司	新设	无重大影响
安徽奥飞新能源有限公司	新设	无重大影响
广东奥新新能源科技有限公司	新设	无重大影响

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（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。

十一、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
2022年05月13日	深圳证券交易所“互动易平台” http://irm.cninfo.com.cn “云访谈”栏目	其他	其他	公司投资者	公司经营情况、发展规划	2021年度网上业绩说明会投资者关系活动记录表

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.08%	2022 年 02 月 10 日	2022 年 02 月 10 日	公告编号：2022-006；《2022 年第一次临时股东大会决议公告》； www.cninfo.com.cn。
2021 年年度股东大会	年度股东大会	45.34%	2022 年 05 月 23 日	2022 年 05 月 23 日	公告编号：2022-027；《2021 年年度股东大会决议公告》； 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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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

(1) 2021 年 6 月 23 日，公司召开了第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十三次会议并审议通过《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》、《关于提请广东奥飞数据科技股份有限公司股东大会授权公司董事会办理 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意

的独立意见，公司独立董事李进一先生就提交股东大会审议的本次激励计划相关议案向全体股东征集了投票权。北京大成（广州）律师事务所对此出具了相应的法律意见书。

(2) 2021 年 6 月 24 日，公司在公司内部公示了《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激励对象人员名单》，将公司本次拟激励对象的姓名和职务予以公示，在 2021 年 6 月 24 日至 2021 年 7 月 4 日公示期内，公司监事会未收到任何员工对本次拟激励对象提出的异议。2021 年 7 月 5 日，公司披露了《监事会关于公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

(3) 2021 年 7 月 12 日，公司披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(4) 2021 年 7 月 12 日，公司召开了 2021 年第四次临时股东大会并审议通过《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》、《关于提请广东奥飞数据科技股份有限公司股东大会授权公司董事会办理 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

(5) 2021 年 7 月 16 日，公司召开了第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十五次会议并审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予 2021 年限制性股票的议案》，公司独立董事对议案内容发表了明确同意的独立意见。

(6) 2022 年 7 月 8 日，公司召开了第三届董事会第二十八次会议和第三届监事会第二十二次会议，审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格和数量的议案》、《关于向激励对象预留授予限制性股票的议案》、《关于作废处理部分限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对预留授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

(7) 2022 年 8 月 24 日，公司召开第三届董事会第三十次会议，审议通过《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》、《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》，公司独立董事对议案内容发表了明确同意的独立意见，监事会对归属名单进行核查并发表核查意见。

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员工	81	2,903,688	2020 年员工持股计划持股数量发生变动系公司 2021 年年度权益分派实施完毕，资本公积金转增	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

			股本导致的。		
--	--	--	--------	--	--

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	368,722	663,700	0.10%
何宇亮	董事、副总经理、董事会秘书	18,436	33,185	0.00%
林卫云	董事、财务负责人	27,654	49,777	0.01%
陈剑钊	监事会主席	73,744	132,740	0.02%
肖连菊	监事	4,609	8,296	0.00%
黄选娜	监事	18,436	33,185	0.00%
龚云峰	副总经理	4,609	8,296	0.00%

注：报告期内，公司董事、监事、高级管理人员在 2020 年员工持股计划的持股数量变动系公司 2021 年年度权益分派实施完毕，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

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用。

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，并且在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规。报告期内，公司及子公司均不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

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、继 2021 年实现所有自建数据中心“历史碳中和”，公司今年持续认真执行《数据中心碳中和及新能源战略规划》，实现所有自建数据中心 2021 年度的碳中和，响应国家“双碳”战略，积极履行应尽的义务和社会责任，为客户提供“零碳”绿色数据中心服务。

2、2022 年 3 月，经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 2021 年 1 月 1 日至 2021 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，由此获得相应的数据中心 2021 年度的碳中和证书。

（二）奥飞数据积极响应国家及省的重大决策部署，公司发起设立广州市数智振兴共富公益基金会，秉承“通过教育、医疗数智化建设帮扶，推动乡村振兴发展”的目的宗旨，通过对教育、医疗行业的基础设施进行数智化建设的资助、支持，2022 年上半年多次参加社会各界公益慈善活动，主要参与了粤、黔等地的乡村振兴、医疗支持、防疫支援等工作。

1、2022 年 5 月，广州市数智振兴共富公益基金会通过广东省长江公益基金会捐赠资金助力“护曦行动”贫困早产儿医疗支持计划项目，帮助更多困难家庭的早产儿获得及时的救治。

2、2022 年 5 月，广州市数智振兴共富公益基金会参与采购自热米饭支援疫情防控项目，捐赠物资用于广州市青年防疫应急志愿者储备队开展疫情防控志愿服务，以实际行动支援疫情防控工作。

3、2022 年 5-6 月，广州市数智振兴共富公益基金会参与采购帐篷支援广州市防疫常态化核酸检测工作，捐赠物资用于支援广州市天河区棠下街道办事处和华景西社区防疫需要，开展室外防疫宣传和应对大规模的核酸检测工作。

4、2022 年 6 月，广州市数智振兴共富公益基金会参与采购 AED 除颤仪，投放至尚未配备 AED 的公共场所，如大厦、园区、大型会议活动现场等，供周边群众取用，并对场所相关工作人员进行急救培训，便于在出现患者突发心律失常的情况下，在最佳抢救时间内使用 AED 对患者进行除颤和心肺复苏，更好地保障群众的生命健康。

5、2022 年 6 月，广州市数智振兴共富公益基金会通过广州市春芽公益基金会捐赠资金用于清远市连南县三排镇医疗帮扶工作，定向捐赠一台电脑胎儿监护仪至卫生院，给予妇幼群体优质生命最真诚的关怀。

6、2022 年 6 月，广州市数智振兴共富公益基金会通过安顺慈善总会捐赠资金用于东西部劳务协作、乡村振兴项目，乡村学校教育发展项目，推动安顺市医疗和教育事业发展，巩固脱贫攻坚成果，助力乡村振兴。

第六节 重要事项

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

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司作为原告合同纠纷	580	否	正常执行	已结案, 对公司经营没有重大影响	正在执行	-	-

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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、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。

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（元）	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	26,124,687.50	2020/10/28	2023/3/15	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	521,339,071.92	2021/4/12	2026/9/13	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	20,000,000.00	2019/11/30	2022/7/13	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	80,000,000.00	2021/4/6	2022/6/22	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	79,978,001.32	2021/6/29	2022/6/28	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	100,000,000.00	2022/6/25	2023/6/25	否
冯康	20,000,000.00	2020/7/28	2023/6/29	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	48,840,000.00	2019/7/29	2024/1/28	否
冯康	130,000,000.00	2020/6/24	2025/6/23	否
冯康	202,800,000.00	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	399,516,908.33	2021/3/22	2028/4/5	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	99,960,000.00	2021/7/1	2023/6/28	否
冯康	599,999,999.94	2021/9/13	2023/4/21	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	150,000,000.00	2021/7/6	2022/12/22	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	50,000,000.00	2021/9/22	2022/10/9	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	50,000,000.00	2021/8/25	2022/9/1	否
冯康	79,996,000.00	2020/7/28	2022/10/26	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	374,974,535.00	2022/5/11	2028/12/21	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	47,500,000.00	2022/4/8	2023/6/6	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	2021年01月12日	www.cninfo.com.cn

授信额度提供担保暨关联交易的公告》 (公告编号: 2021-009)		
《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向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

十二、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 ²)	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
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号路东侧、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	东易日盛智能家居科技有限公司	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
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
奥飞新能源	广州德培利科技企业孵化器有限公司	广州市天河区花城大道 68 号环球都会广场 4507 室	425	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	2021年03月02日	500,000	2021年07月07日	4,998	连带责任担保		无	2021.07.07-2022.07.07	否	否
奥融科技	2021年01月12日	150,000	2021年04月06日	5,000	连带责任担保		无	2021.04.06-2028.04.05	否	否
奥融科技	2021年01月12日	150,000	2021年06月18日	863.44	连带责任担保		无	2021.06.18-2028.04.5	否	否
奥融科技	2021年01月12日	150,000	2021年07月28日	1,148.9	连带责任担保		无	2021.07.28-2028.04.05	否	否
奥融科技	2021年01月12日	150,000	2021年09月02日	485.67	连带责任担保		无	2021.09.02-2028.04.05	否	否
奥融科技	2021年01月12日	150,000	2021年09月14日	2,673.02	连带责任担保		无	2021.09.14-2028.04.05	否	否
奥融科技	2021年01月12日	150,000	2021年11月29日	11,380	连带责任担保		无	2021.11.29-2028.04.05	否	否
奥融科技	2021年01月12日	150,000	2022年01月26日	2,926.81	连带责任担保		无	2022.01.26-2028.04.05	否	否
奥融科技	2021年01月12日	150,000	2022年01月05日	6,660	连带责任担保		无	2022.01.05-2028.04.05	否	否
奥融科技	2021年01月12日	150,000	2022年01月17日	1,426.72	连带责任担保		无	2022.01.17-2028.04.05	否	否
奥融科技	2021年01月12日	150,000	2022年04月05日	3,311.17	连带责任担保		无	2022.04.05-2028.04.05	否	否
奥融科技	2021年01月12日	150,000	2022年04月15日	2,273	连带责任担保		无	2022.04.15-2028.04.05	否	否
奥融科技	2022年04月21日	500,000	2022年06月17日	1,707.55	连带责任担保		无	2022.06.17-2028.04.05	否	否

奥融科技	2021年01月12日	150,000	2022年05月12日	677.25	连带责任担保		无	2022.05.12-2028.04.05	否	否
奥融科技	2021年01月12日	150,000	2022年05月20日	505.3	连带责任担保		无	2022.05.20-2028.04.05	否	否
奥融科技	2022年04月21日	500,000	2022年05月23日	134	连带责任担保		无	2022.05.23-2028.04.05	否	否
固安聚龙	2021年03月02日	500,000	2022年05月11日	14,680	连带责任担保		无	2022.05.11-2028.12.21	否	否
固安聚龙	2021年03月02日	500,000	2022年05月17日	9,828	连带责任担保		无	2022.05.17-2028.12.21	否	否
固安聚龙	2022年04月21日	500,000	2022年06月02日	6,578.5	连带责任担保		无	2022.06.02-2028.12.21	否	否
固安聚龙	2022年04月21日	500,000	2022年06月16日	6,410.93	连带责任担保		无	2022.06.16-2028.12.21	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		1,150,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					83,668.26
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		500,000			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					83,668.26
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)		1,150,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					83,668.26
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		500,000			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					83,668.26
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				51.49%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				42,495.43						

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	2,425.92
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	42,495.43

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	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
广东奥飞数据科技股份有限公司	北京达佳互联信息技术有限公司	330,000,000.00	履行正常	77,891,620.68	403,125,240.44	回款正常	否	否

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2022年2月28日，公司披露了《关于签署合作意向通知书的公告》（公告编号：2022-008），公司与北京百度网讯科技有限公司就廊坊固安数据中心资源的锁定签署意向书。

2、2022年3月11日，公司披露了《关于2020年员工持股计划锁定期届满的公告》（公告编号：2022-009），公司员工持股计划的锁定期于2022年3月11日届满。

3、2022年4月8日，公司披露了《关于数据中心获得2021年度碳中和认证的公告》（公告编号：2022-010），公司获得由中国合格评定国家认可委员会（CNAS）指定认证机构颁发的2021年度公司自建数据中心的碳中和证书。

4、2022年4月14日，公司披露了《关于公司拟参与投资设立产业投资基金的公告》（公告编号：2022-013），公司与广东高瑞私募基金管理有限公司、广州德慧嘉成管理咨询合伙企业（有限合伙）等各方共同发起设立广东高瑞叁号股权投资合伙企业（有限合伙）。公司决定认缴出资1,000万元人民币，持有合伙企业24.39%的份额比例，该产业投资基金于2022年6月2日完成基金备案。

5、2022年4月30日，公司披露了《关于受让产业投资基金份额的公告》（公告编号：2022-023），公司出资13,800万元人民币与廊坊市蓝天事业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）、北京复朴道和投资管理有限公司共同发起设立廊坊市复朴奥飞协同股权投资基金合伙企业（有限合伙），具体内容详见《关于公司拟参与投资设立产业投资基金的公告》（公告编号：2020-086）。公司以138,261,344.40元人民币受让廊坊市蓝天发展基金持有的产业投资基金49.8195%份额（对应13,800万元的出资额且已全部实缴到位），受让完成后公司将持有该产业投资基金99.6390%份额，并拟对该产业投资基金进行清算注销。

6、2022年4月30日，公司披露了《关于参与投资设立产业投资基金的进展公告》（公告编号：2022-024），公司作为有限合伙人认缴出资3,000万元人民币，与广州复朴道和投资管理有限公司（普通合伙人）及其他合作方共同投

资设立井冈山复朴长新创业投资合伙企业（有限合伙），具体内容详见公司披露的《关于公司参与投资设立产业投资基金并签订合伙协议的公告》（公告编号：2021-130），该产业投资基金于 2022 年 4 月 28 日完成基金备案。

7、2022 年 5 月 25 日，公司披露了《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2022-029），鉴于公司 2021 年年度权益分派事项已于报告期内实施完毕，根据《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并在创业板上市募集说明书》的相关条款规定，对“奥飞转债”的转股价格进行调整，转股价格由 22.02 元/股调整为 12.21 元/股。

8、2022 年 6 月 6 日，公司披露了《关于奥飞转债开始转股的提示性公告》（公告编号：2022-030），“奥飞转债”于 2022 年 6 月 9 日开始转股，转股期限为 2022 年 6 月 9 日至 2027 年 12 月 2 日，现行转股价格为 12.21 元/股，转股股份来源是新增股份。

9、2022 年 6 月 24 日，公司披露了《关于控股股东协议转让公司部分股份暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2022-032）及相关简式权益变动报告书，公司控股股东广州市昊盟计算机科技有限公司拟通过协议转让方式将其持有的奥飞数据无限售流通股 37,000,000 股（占公司总股本的 5.3860%），以人民币 9.50 元/股的价格转让给何烈军先生；拟通过协议转让方式将其持有的奥飞数据无限售流通股 37,000,000 股（占公司总股本的 5.3860%），以人民币 9.50 元/股的价格转让给宋洋洋女士。上述协议转让事项已于 2022 年 7 月 15 日完成在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的过户登记手续。具体内容详见公司披露的《关于控股股东协议转让公司部分股份完成过户登记的公告》（公告编号：2022-043）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	3,304,800	0.87%			2,643,840		2,643,840	5,948,640	0.87%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,304,800	0.87%			2,643,840		2,643,840	5,948,640	0.87%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	3,304,800	0.87%			2,643,840		2,643,840	5,948,640	0.87%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	378,339,854	99.13%			302,671,883	2,321	302,674,204	681,014,058	99.13%
1、人民币普通股	378,339,854	99.13%			302,671,883	2,321	302,674,204	681,014,058	99.13%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	381,644,654	100.00%			305,315,723	2,321	305,318,044	686,962,698	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、公司于 2022 年 4 月 21 日召开了第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十一次会议以及于 2022 年 5 月 23 日召开了 2021 年年度股东大会并审议通过《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，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。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《2021 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-028）。

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（以下简称“可转债”）的注册申请。经深圳证券交易所同意，公司本次可转债于 2021 年 12 月 22 日起在深圳证券交易所挂牌交易。本次发行的可转债的转股期自发行结束之日 2021 年 12 月 9 日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2022 年 6 月 9 日至 2027 年 12 月 2 日。截至 2022 年 6 月 30 日，“奥飞转债”因转股减少 284 张债券，转股数量为 2,321 股。具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2022 年第二季度可转换公司债券转股情况公告》（公告编号：2022-034）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 21 日召开了第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十一次会议以及于 2022 年 5 月 23 日召开了 2021 年年度股东大会并审议通过《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，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。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《2021 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-028）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

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 2022 年 5 月 23 日召开了 2021 年年度股东大会并审议通过《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，以截至 2021 年 12 月 31 日的股本总数 381,644,654 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 305,315,723 股，转增后公司股本总数将增加至 686,960,377 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 四、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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
何宇亮	1,652,400	0	1,321,920	2,974,320	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	1,652,400	0	1,321,920	2,974,320	高管锁定股	高管锁定股，每年按持股总数的25%解除限售
合计	3,304,800	0	2,643,840	5,948,640	-	-

注：何宇亮、唐仲良在报告期内限售股数量变动系公司 2021 年年度权益分派实施完毕，资本公积金转增股本导致的。

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☑不适用

三、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		38,908		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0	
持股 5%以上的普通股股东或前 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%	300,604,608	133,602,048	0	300,604,608	质押			159,382,800	
冷勇燕	境内自然人	2.30%	15,797,577	7,126,645	0	15,797,577	质押			8,690,732	
秦美芳	境内自然人	1.81%	12,400,065	4,986,340	0	12,400,065					
唐巨良	境内自然人	1.25%	8,597,794	3,821,242	0	8,597,794	质押			6,181,325	
横琴广金美好基金管理有限公司—广金美好科新十号私	其他	0.93%	6,356,284	2,022,175	0	6,356,284					

募证券投资基 金								
何宇亮	境内自然 人	0.58%	3,965,7 60	1,762,5 60	2,974,3 20	991,440	质押	1,127,160
唐仲良	境内自然 人	0.58%	3,965,7 60	1,762,5 60	2,974,3 20	991,440	质押	2,398,140
杨茵	境内自然 人	0.52%	3,577,2 14	807,273	0	3,577,2 14		
广州市 有达投 资有限 公司	境内非 国有法 人	0.50%	3,413,5 20	2,213,2 12	0	3,413,5 20		
郭爱玲	境内自然 人	0.49%	3,343,4 76	1,360,2 96	0	3,343,4 76		
战略投资者或一般 法人因配售新股成 为前 10 名股东的情 况（如有）（参见注 3）	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（参见注 11）	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	300,604,608	人民币普通股	300,604,608					
冷勇燕	15,797,577	人民币普通股	15,797,577					
秦美芳	12,400,065	人民币普通股	12,400,065					
唐巨良	8,597,794	人民币普通股	8,597,794					
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	6,356,284	人民币普通股	6,356,284					
杨茵	3,577,214	人民币普通股	3,577,214					
广州市有达投资有 限公司	3,413,520	人民币普通股	3,413,520					
郭爱玲	3,343,476	人民币普通股	3,343,476					
赵昭凯	3,299,760	人民币普通股	3,299,760					
香港中央结算有限 公司	3,275,092	人民币普通股	3,275,092					
前 10 名无限售流通 股股东之间，以及 前 10 名无限售流通 股股东和前 10 名股 东之间关联关系或 一致行动的说明	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 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。							
前 10 名普通股股东	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							

参与融资融券业务 股东情况说明（如 有）（参见注 4）	票 230,224,608 股、70,380,000 股。股东郭爱玲通过信用交易担保证券账户持有公司股票 3,343,476 股。
-----------------------------------	---

公司是否具有表决权差异安排

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。

四、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

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
何宇亮	董事、副总经理、董事会秘书	现任	2,203,200	1,762,560	0	3,965,760	0	0	0
唐仲良	董事	现任	2,203,200	1,762,560	0	3,965,760	0	0	0
合计	--	--	4,406,400	3,525,120	0	7,931,520	0	0	0

注：何宇亮、唐仲良在报告期内持股数量变动系公司 2021 年年度权益分派实施完毕，资本公积金转增股本导致的。

六、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、修正情况

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，初始转股价格 22.02 元/股。2022 年 5 月 23 日，公司召开了 2021 年年度股东大会并审议通过《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，同意以截至 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），送红股 0 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。鉴于利润分配的实施，根据《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并在创业板上市募集说明书》中关于可转债转股价格调整的相关条款的约定，“奥飞转债”的转股价格调整为 12.21 元/股。具体内容详见公司披露的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2022-029）。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
奥飞转债	2022 年 6 月 9 日至 2027 年 12 月 2 日	6,350,000	635,000,000.00	28,400.00	2,321	0.00%	634,971,600.00	100.00%

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	西藏信托有限公司—西藏信托—章嘉 35 号集合资金信托计划	其他	1,903,000	190,300,000.00	29.97%
2	广州市昊盟计算机科技有限公司	境内非国有法人	875,540	87,554,000.00	13.79%
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	455,952	45,595,200.00	7.18%
4	中国农业银行股份有限公司—前海开源可转债债券型发起式证券投资基金	其他	440,005	44,000,500.00	6.93%
5	国元证券股份有限公司	其他	404,570	40,457,000.00	6.37%
6	华夏基金延年益寿 5 号纯债固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	其他	246,331	24,633,100.00	3.88%
7	华夏基金延年益寿 7 号固定收益型养老金产品—中信银行股份有限公司	其他	218,461	21,846,100.00	3.44%
8	中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	155,407	15,540,700.00	2.45%
9	中国工商银行股份有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金	其他	150,002	15,000,200.00	2.36%
10	中国建设银行股份有限公司—光大保德信增利收益债券型证券投资基金	其他	101,603	10,160,300.00	1.60%

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

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”。

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、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	0.57	0.73	-21.92%
资产负债率	73.19%	71.33%	1.86%
速动比率	0.53	0.66	-19.70%
	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	6,375.05	8,931.4	-28.62%
EBITDA 全部债务比	5.24%	8.67%	-3.43%
利息保障倍数	1.52	2.89	-47.40%
现金利息保障倍数	1.01	1.96	-48.47%
EBITDA 利息保障倍数	2.76	5.61	-50.80%
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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	640,648,411.65	669,553,834.10
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	2,280,245.49	1,116,875.80
应收账款	339,604,142.86	315,714,052.61
应收款项融资		
预付款项	10,693,786.44	15,386,718.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,205,204.74	22,986,531.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,870,745.29	2,873,084.76
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	62,341,633.92	94,074,790.16
流动资产合计	1,080,644,170.39	1,121,705,886.72
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	54,275,461.72	62,320,540.77
其他权益工具投资	726,560.00	726,560.00
其他非流动金融资产	11,001,251.10	11,001,251.10
投资性房地产		
固定资产	992,313,481.87	1,038,541,368.53
在建工程	1,877,421,387.23	1,332,983,774.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	345,406,169.81	365,104,772.65
无形资产	836,456,171.54	846,857,497.60
开发支出		
商誉	135,707,316.44	135,707,316.44
长期待摊费用	96,701,392.30	103,698,576.97
递延所得税资产	52,467,643.29	89,107,088.71
其他非流动资产	579,441,010.40	323,452,686.58
非流动资产合计	4,981,917,845.70	4,309,501,433.51
资产总计	6,062,562,016.09	5,431,207,320.23
流动负债：		
短期借款	1,202,714,290.40	918,871,723.10
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	42,772,537.45	18,112,086.60
应付账款	300,612,317.33	299,538,477.97
预收款项		
合同负债	17,452,133.65	18,082,102.73
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	6,829,527.41	7,661,317.77
应交税费	5,603,539.33	5,878,690.91
其他应付款	1,467,693.01	1,324,530.36
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	314,838,540.63	257,979,209.00
其他流动负债		28,231.32
流动负债合计	1,892,290,579.21	1,527,476,369.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,200,969,736.99	729,787,078.92
应付债券	518,100,379.20	500,462,640.68
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	322,543,140.10	328,609,067.24
长期应付款	358,663,625.90	614,937,115.98
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,915,528.46	7,731,062.08
递延所得税负债	137,639,297.41	164,965,353.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,544,831,708.06	2,346,492,318.16
负债合计	4,437,122,287.27	3,873,968,687.92
所有者权益：		
股本	686,962,698.00	381,644,654.00
其他权益工具	109,943,209.06	109,948,994.24
其中：优先股		
永续债		
资本公积	201,378,630.87	493,837,967.83
减：库存股		
其他综合收益	-1,120,236.49	-393,899.22
专项储备		
盈余公积	60,969,409.13	60,969,409.13
一般风险准备		
未分配利润	566,713,038.11	509,204,265.82
归属于母公司所有者权益合计	1,624,846,748.68	1,555,211,391.80
少数股东权益	592,980.14	2,027,240.51
所有者权益合计	1,625,439,728.82	1,557,238,632.31
负债和所有者权益总计	6,062,562,016.09	5,431,207,320.23

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	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	535,922,407.28	421,475,696.74
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	22,796,925.88	72,516,875.80
应收账款	268,896,733.75	302,044,299.28

应收款项融资		
预付款项	113,639,470.83	210,130,334.47
其他应收款	6,878,699.78	83,331,405.01
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
流动资产合计	948,134,237.52	1,146,267,077.17
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,174,777,029.55	1,268,884,967.48
长期股权投资	2,609,346,132.30	2,738,101,872.61
其他权益工具投资	726,560.00	726,560.00
其他非流动金融资产	11,001,251.10	11,001,251.10
投资性房地产		
固定资产	845,047,835.05	745,974,401.65
在建工程	59,648,834.62	38,844,834.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,330,728.52	22,751,088.13
无形资产	4,095,583.91	4,680,230.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,737,793.98	23,979,109.81
递延所得税资产	21,774,863.13	25,182,701.29
其他非流动资产	283,259.86	10,604,508.28
非流动资产合计	4,768,769,872.02	4,890,731,525.48
资产总计	5,716,904,109.54	6,036,998,602.65
流动负债：		
短期借款	289,459,693.56	382,492,219.28
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	917,703,626.28	566,876,666.60
应付账款	207,105,469.54	500,103,371.05
预收款项		
合同负债	376,721,627.80	341,312,244.89
应付职工薪酬	3,350,642.30	3,842,013.55
应交税费	643,691.63	453,583.93

其他应付款	558,263,196.23	705,594,088.00
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	189,145,378.76	114,982,969.61
其他流动负债	6,119,592.70	10,529,641.30
流动负债合计	2,548,512,918.80	2,626,186,798.21
非流动负债：		
长期借款	489,040,000.00	530,440,000.00
应付债券	518,100,379.20	500,462,640.68
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,572,852.16	15,610,262.67
长期应付款	358,663,625.90	685,967,782.52
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,915,528.46	7,731,062.08
递延所得税负债	131,320,667.53	118,342,539.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,517,613,053.25	1,858,554,287.87
负债合计	4,066,125,972.05	4,484,741,086.08
所有者权益：		
股本	686,962,698.00	381,644,654.00
其他权益工具	109,943,209.06	109,948,994.24
其中：优先股		
永续债		
资本公积	219,677,029.16	512,136,366.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,969,409.13	60,969,409.13
未分配利润	573,225,792.14	487,558,093.08
所有者权益合计	1,650,778,137.49	1,552,257,516.57
负债和所有者权益总计	5,716,904,109.54	6,036,998,602.65

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	548,391,269.38	588,700,691.81
其中：营业收入	548,391,269.38	588,700,691.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	476,687,937.65	488,776,639.76
其中：营业成本	382,657,625.50	410,429,564.10

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	759,547.65	788,748.06
销售费用	9,248,064.36	6,610,816.03
管理费用	20,048,663.72	15,590,192.77
研发费用	21,391,644.50	16,171,104.06
财务费用	42,582,391.92	39,186,214.74
其中：利息费用	42,931,250.94	38,952,967.28
利息收入	1,994,949.03	957,873.03
加：其他收益	4,463,457.47	1,625,422.21
投资收益（损失以“-”号填列）	10,178,730.47	-16,010,981.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,178,730.47	-16,053,453.81
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	422,553.83	-4,233,531.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		397,767.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,994.52	9,802.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	86,778,068.02	81,712,531.27
加：营业外收入	370,003.23	125,921.17
减：营业外支出	2,019,464.97	439,075.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	85,128,606.28	81,399,377.08
减：所得税费用	11,931,763.65	9,653,875.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	73,196,842.63	71,745,501.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	73,196,842.63	71,745,501.18
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	74,682,781.72	73,686,887.57
2. 少数股东损益	-1,485,939.09	-1,941,386.39
六、其他综合收益的税后净额	-674,658.55	-985,291.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-726,337.27	-853,801.73
(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	-726,337.27	-853,801.73
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	-726,337.27	-853,801.73
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	51,678.72	-131,489.83
七、综合收益总额	72,522,184.08	70,760,209.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,956,444.45	72,833,085.84
归属于少数股东的综合收益总额	-1,434,260.37	-2,072,876.22
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1087	0.1073
(二) 稀释每股收益	0.1079	0.1073

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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	427,677,316.35	482,960,430.41
减：营业成本	276,181,861.18	302,443,128.91
税金及附加	19,345.44	102,767.40
销售费用	4,677,529.39	2,034,644.19
管理费用	9,284,219.77	6,999,875.45
研发费用	20,509,859.06	11,536,282.95
财务费用	6,461,361.60	8,427,428.60
其中：利息费用	54,453,594.19	24,294,896.04
利息收入	48,385,603.69	16,064,629.98

加：其他收益	848,339.80	467,264.50
投资收益（损失以“-”号填列）	10,178,730.47	52,155.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,178,730.47	52,155.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-563,207.58	-1,866,795.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,994.52	9,802.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	121,016,997.12	150,078,729.00
加：营业外收入	224,139.42	
减：营业外支出	2,013,237.28	370,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	119,227,899.26	149,708,729.00
减：所得税费用	16,386,190.77	21,177,371.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	102,841,708.49	128,531,357.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	102,841,708.49	128,531,357.75
（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	102,841,708.49	128,531,357.75
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	636,344,669.26	558,210,578.58
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	99,247,456.71	10,246,328.33
收到其他与经营活动有关的现金	37,710,829.93	90,854,736.86
经营活动现金流入小计	773,302,955.90	659,311,643.77
购买商品、接受劳务支付的现金	476,059,005.71	368,182,862.68
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	30,550,164.07	26,685,774.05
支付的各项税费	2,301,584.73	3,707,771.75
支付其他与经营活动有关的现金	119,795,219.74	29,733,208.70
经营活动现金流出小计	628,705,974.25	428,309,617.18
经营活动产生的现金流量净额	144,596,981.65	231,002,026.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		40,000,000.00
取得投资收益收到的现金	29,223,809.52	42,472.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-196,801.74	-15,680.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,550,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流入小计	30,577,007.78	42,026,792.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	767,938,673.63	635,621,896.99
投资支付的现金	11,000,000.00	176,881,088.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的		94,377,000.00

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	778,938,673.63	956,879,984.99
投资活动产生的现金流量净额	-748,361,665.85	-914,853,192.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,347,162,228.12	1,222,890,833.64
收到其他与筹资活动有关的现金	1,012,376.42	1,005,792.56
筹资活动现金流入小计	1,348,174,604.54	1,223,896,626.20
偿还债务支付的现金	572,161,350.68	469,193,333.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,170,509.08	38,700,385.98
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	18,807,075.28	1,179,675.03
筹资活动现金流出小计	662,138,935.04	509,073,394.42
筹资活动产生的现金流量净额	686,035,669.50	714,823,231.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	622,736.50	-1,000,440.70
五、现金及现金等价物净增加额	82,893,721.80	29,971,625.37
加：期初现金及现金等价物余额	277,962,791.11	119,501,628.96
六、期末现金及现金等价物余额	360,856,512.91	149,473,254.33

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	907,395,553.81	416,258,537.92
收到的税费返还	53,735,387.80	
收到其他与经营活动有关的现金	690,201,355.97	617,420,524.69
经营活动现金流入小计	1,651,332,297.58	1,033,679,062.61
购买商品、接受劳务支付的现金	594,082,100.65	191,500,849.68
支付给职工以及为职工支付的现金	13,840,049.40	13,579,540.93
支付的各项税费	541,158.19	385,016.31
支付其他与经营活动有关的现金	914,540,195.74	199,329,910.16
经营活动现金流出小计	1,523,003,503.98	404,795,317.08
经营活动产生的现金流量净额	128,328,793.60	628,883,745.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		40,000,000.00
取得投资收益收到的现金	29,223,809.52	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	464,007,569.90	71,904,165.09
投资活动现金流入小计	493,231,379.42	111,904,165.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,391,548.09	114,588,350.00
投资支付的现金	11,000,000.00	836,901,548.41
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	266,408,727.96	194,917,848.23

投资活动现金流出小计	322,800,276.05	1,146,407,746.64
投资活动产生的现金流量净额	170,431,103.37	-1,034,503,581.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	388,548,829.32	716,983,177.61
收到其他与筹资活动有关的现金	1,012,376.42	1,005,792.56
筹资活动现金流入小计	389,561,205.74	717,988,970.17
偿还债务支付的现金	420,095,306.01	242,533,961.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,939,826.95	35,734,220.32
支付其他与筹资活动有关的现金	7,040,114.96	1,179,675.03
筹资活动现金流出小计	477,075,247.92	279,447,856.96
筹资活动产生的现金流量净额	-87,514,042.18	438,541,113.21
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	211,245,854.79	32,921,277.19
加：期初现金及现金等价物余额	51,329,569.70	43,569,743.04
六、期末现金及现金等价物余额	262,575,424.49	76,491,020.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小 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				
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年年末余额	381,644,654.00	0.00	0.00	109,948,994.24	493,837,967.83		-393,899.22	0.00	60,969,409.13		509,204,265.82		1,555,211,390.00	2,027,240.51	1,557,238,632.31	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	381,644,654.00	0.00	0.00	109,948,994.24	493,837,967.83		-393,899.22	0.00	60,969,409.13		509,204,265.82		1,555,211,390.00	2,027,240.51	1,557,238,632.31	
三、本期增	305			-	-		-				57,		69,	-	68,	

减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	,31 8,0 44. 00			5,7 85. 18	292 ,45 9,3 36. 96		726 ,33 7.2 7				508 ,77 2.2 9		635 ,35 6.8 8	1,4 34, 260 .37	201 ,09 6.5 1
(一) 综合 收益总额							- 726 ,33 7.2 7				74, 682 ,78 1.7 2		73, 956 ,44 4.4 5	- 1,4 34, 260 .37	72, 522 ,18 4.0 8
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配											- 17, 174 ,00 9.4 3		- 17, 174 ,00 9.4 3		- 17, 174 ,00 9.4 3
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 17, 174 ,00 9.4 3		- 17, 174 ,00 9.4 3		- 17, 174 ,00 9.4 3
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转	305 ,31 5,7 23. 00				- 305 ,31 5,7 23. 00										
1. 资本公 积转增资本 (或股本)	305 ,31 5,7 23. 00				- 305 ,31 5,7 23. 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	2,321,000			-5,785.18	12,856,386.04							12,852,921.86		12,852,921.86
四、本期末余额	686,962,698.00			109,943,209.06	201,378,630.87		-1,120,236.49	60,969,409.13		566,713,038.11		1,624,846,748.8	592,980.14	1,625,439,728.82

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	212,024,808.00				643,479,689.98			323,047,866		35,286,028.85		406,194,803.42		1,297,308,378.1	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		323,047,876.6		35,286,028.85		406,194,803.42		1,297,308,378.11	3,291,909,047.15	1,300,600,287.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	169,619,846.00				-169,619,846.00		-853,801,733				57,785,026.96		56,931,225.3	-2,072,876.21	54,858,349.02
（一）综合收益总额							-853,801,733				73,686,887.56		72,833,085.3	-2,072,876.21	70,760,209.62
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	169,619,846.00				-169,619,846.00										

	00				46.00									
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														
四、本期期末余额	381,644,654.00				473,859,843.98	-530,753.87	35,286,028.85	463,979,830.38		1,354,239,603.34	1,219,032.83		1,355,458,637.7	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											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	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更													
前													

期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	305,318,044.00			-5,785.18	-292,459,336.96					85,667,699.06		98,520,620.92
（一）综合收益总额										102,841,708.49		102,841,708.49
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-17,174,009.43		-17,174,009.43
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,174,009.43		-17,174,009.43
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	305,315,723.00				-305,315,723.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	305,315,723.00				-305,315,723.00							
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	2,321.00			-5,785.18	12,856,386.04							12,852,921.86
四、本期期末余额	686,962,698.00			109,943,209.06	219,677,029.16				60,969,409.13	573,225,792.14		1,650,778,137.49

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	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				-169,619,846.00					112,629,497.15		112,629,497.15
(一) 综合收益总额										128,531,357.75		128,531,357.75
(二) 所有者投入和减												

少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-		-	
									15,90		15,90	
									1,860		1,860	
									.60		.60	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配									-		-	
									15,90		15,90	
									1,860		1,860	
									.60		.60	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	169,6											
	19,84											
	6.00											
1. 资本公积转增资本（或股本）	169,6											
	19,84											
	6.00											
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	381,6					473,8				35,28	384,9	1,275

末余额	44,654.00				59,843.98				6,028.85	39,028.26		,729,555.09
-----	-----------	--	--	--	-----------	--	--	--	----------	-----------	--	-------------

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更设立，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。

2022 年 4 月 21 日，根据公司第三届董事会第二十六次会议通过的《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后公司注册资本变更为 68,696.0377 万元。

根据公司《2022 年第二季度可转债公司债券转股情况公告》，2022 年第二季度，“奥飞转债”因转股减少 284 张债券，转股数量为 2,321 股，截至 2022 年 6 月 30 日，公司注册资本变更为 68,696.2698 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 8 月 24 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	-
2	广州奥佳软件技术有限公司	奥佳软件	100	-
3	奥飞数据国际有限公司	奥飞国际	100	-
4	广东奥维信息科技有限公司	奥维信息	100	-
5	北京云基网络科技有限公司	北京云基	100	-

6	北京德昇科技有限公司	北京德昇	100	-
7	廊坊市讯云数据科技有限公司	廊坊讯云	100	-
8	广州奥缔飞梭数字科技有限公司	奥缔飞梭	100	-
9	云南呈云科技有限公司	云南呈云	60	-
10	广州奥融科技有限公司	奥融科技	100	-
11	深圳市金禾信科技有限公司	金禾信	67	-
12	上海永丽节能墙体材料有限公司	上海永丽	100	-
13	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	-
14	固安聚龙自动化设备有限公司	固安聚龙	100	-
15	PT ABHINAWA SUMBERDAYA ASIA	PTA	-	51
16	AOFEI DATA (SINGAPORE) PTE, LTD.	新加坡奥飞	-	100
17	AOFEI DATA GERMANY GmbH	德国奥飞	-	100
18	AOFEI DATA INDIA PRIVATE LIMITED	印度奥飞	-	73
19	江西沃奥数据科技有限公司	江西沃奥	100	-
20	天津盘古云泰科技发展有限公司	天津盘古	100	-
21	天津宸瑞中电科技有限公司	天津宸瑞	-	100
22	广东奥飞新能源有限公司	奥飞新能源	51	-
23	惠州奥飞新能源有限公司	惠州新能源	-	51
24	廊坊奥飞新能源有限公司	廊坊新能源	-	51
25	肇庆奥飞新能源有限公司	肇庆新能源	-	51
26	江门奥飞新能源有限公司	江门新能源		51
27	湛江奥飞新能源有限公司	湛江新能源		51
28	韶关奥飞新能源有限公司	韶关新能源		51

29	广州奥飞新能源科技有限公司	广州新能源		51
30	广州奥飞智慧能源有限公司	奥飞智慧能源		51
31	广州奥飞光伏科技有限公司	奥飞光伏科技		51
32	安徽奥飞新能源有限公司	安徽新能源		51
33	广州奥达新能源科技有限公司	奥达新能源	-	43.35
34	佛山奥乐新能源科技有限公司	奥乐新能源	-	43.35
35	广州奥合新能源科技有限公司	奥合新能源	-	43.35
36	广州奥恒新能源科技有限公司	奥恒新能源	-	43.35
37	广州奥格新能源科技有限公司	奥格新能源	-	43.35
38	山西奥速新能源科技有限公司	奥速新能源		43.35
39	广东奥昇新能源科技有限公司	奥昇新能源		43.35
40	广东奥新新能源科技有限公司	奥新新能源		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	江门奥飞新能源有限公司	江门新能源	2022 年度	新设合并
2	湛江奥飞新能源有限公司	湛江新能源	2022 年度	新设合并
3	韶关奥飞新能源有限公司	韶关新能源	2022 年度	新设合并
4	广州奥飞新能源科技有限公司	广州新能源	2022 年度	新设合并
5	广州奥飞智慧能源有限公司	奥飞智慧能源	2022 年度	新设合并
6	广州奥飞光伏科技有限公司	奥飞光伏科技	2022 年度	新设合并
7	安徽奥飞新能源有限公司	安徽新能源	2022 年度	新设合并
8	山西奥速新能源科技有限公司	奥速新能源	2022 年度	新设合并

9	广东奥昇新能源科技有限公司	奥昇新能源	2022 年度	新设合并
10	广东奥新新能源科技有限公司	奥新新能源	2022 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	河南磐云科技有限公司	河南磐云	2022 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列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，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公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

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

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

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

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

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
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

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

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），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。

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

本公司按照附注七、39 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并

按照附注七、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

附注七、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

本报告期五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

(2) 重要会计估计变更

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	5%、8.5%、17%、15%、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、昊盈科技、惠州新能源、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、江西沃奥、江门新能源、奥昇新能源、湛江新能源、奥飞光伏科技，韶关新能源、广州新能源	5%

新加坡奥飞	8.5%、17%
奥飞新能源、奥格新能源、廊坊新能源、奥维信息、北京云基、北京德昇、PTA、廊坊讯云、奥缔飞梭、云南呈云、奥融科技、金禾信、固安聚龙、上海永丽、德国奥飞、天津盘古、天津宸瑞	25%
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) 2022 年 3 月 14 日，财政部、税务总局发布《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司之子公司奥佳软件、奥佳软件、昊盈科技、惠州新能源、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、江西沃奥、江门新能源、奥昇新能源、湛江新能源、奥飞光伏科技，韶关新能源、广州新能源，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	69,669.45	41,779.81
银行存款	360,786,843.46	457,921,011.30
其他货币资金	279,791,898.74	211,591,042.99
合计	640,648,411.65	669,553,834.10
其中：存放在境外的款项总额	22,040,571.99	10,218,609.44

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
商业承兑票据	2,280,245.49	1,116,875.80
合计	2,280,245.49	1,116,875.80

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	2,356,112.30	100.00%	75,866.81	3.22%	2,280,245.49	1,154,035.75	100.00%	37,159.95	3.22%	1,116,875.80
其中：										
1、银行承兑汇票										
2、商业承兑汇票	2,356,112.30	100.00%	75,866.81	3.22%	2,280,245.49	1,154,035.75	100.00%	37,159.95	3.22%	1,116,875.80
合计	2,356,112.30	100.00%	75,866.81	3.22%	2,280,245.49	1,154,035.75	100.00%	37,159.95	3.22%	1,116,875.80

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	2,356,112.30	75,866.81	3.22%
合计	2,356,112.30	75,866.81	

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	37,159.95	38,706.86				75,866.81
合计	37,159.95	38,706.86				75,866.81

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	5,614,073.88	1.55%	5,614,073.88	100.00%		5,614,106.18	1.66%	5,614,106.18	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	356,353,855.40	98.45%	16,749,712.54	4.70%	339,604,142.86	332,689,144.30	98.34%	16,975,091.69	5.10%	315,714,052.61
其中：										
1. 国内客户组合	305,293,305.77	84.34%	12,812,698.89	4.20%	292,480,606.88	279,340,353.38	82.57%	14,296,367.38	5.12%	265,043,986.00
2. 国外客户组合	51,060,549.63	14.11%	3,937,013.65	7.71%	47,123,535.98	53,348,790.92	15.77%	2,678,724.31	5.02%	50,670,066.61

合计	361,967,929.28	100.00%	22,363,786.42	6.18%	339,604,142.86	338,303,250.48	100.00%	22,589,197.87	6.68%	315,714,052.61
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

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	981,816.14	981,816.14	100.00%	预计无法收回
合计	5,614,073.88	5,614,073.88		

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	291,731,496.44	7,437,669.12	3.22%
1-2 年	8,826,868.81	2,633,937.65	29.84%
2-3 年	3,699,848.58	1,706,000.18	46.11%
3 年以上	1,035,091.94	1,035,091.94	100.00%
合计	305,293,305.77	12,812,698.89	

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	43,717,451.85	1,106,091.24	2.53%
1-2 年	3,520,616.29	719,966.03	20.45%
2-3 年	3,720,706.76	2,009,181.65	54.00%
3 年以上	101,774.73	101,774.73	100.00%
合计	51,060,549.63	3,937,013.65	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	335,448,948.29
1 至 2 年	12,347,485.10
2 至 3 年	7,420,555.34
3 年以上	6,750,940.55
3 至 4 年	6,750,940.55
合计	361,967,929.28

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	5,614,106.18		32.30			5,614,073.88
国内客户组合	14,296,367.38	895,431.12	2,379,099.61			12,812,698.89
国外客户组合	2,678,724.31	1,258,289.34				3,937,013.65
合计	22,589,197.87	2,153,720.46	2,379,131.91			22,363,786.42

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	94,100,344.89	26.00%	2,298,344.93
单位 2	66,457,463.52	18.36%	2,139,930.33
单位 3	19,542,778.47	5.40%	629,277.47
单位 4	15,566,721.55	4.30%	501,248.43
单位 5	9,599,628.00	2.65%	309,108.02
合计	205,266,936.43	56.71%	

(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	10,566,838.35	98.81%	12,585,425.49	81.79%
1 至 2 年	41,176.85	0.39%	2,716,341.44	17.65%
2 至 3 年	85,771.24	0.80%	84,951.24	0.55%

合计	10,693,786.44		15,386,718.17	
----	---------------	--	---------------	--

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：

单位名称	2022 年 6 月 30 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例
单位 1	3,800,000.00	35.53%
单位 2	1,710,380.00	15.99%
单位 3	758,952.88	7.10%
单位 4	705,282.98	6.60%
单位 5	611,458.98	5.72%
合计	7,586,074.84	70.94%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

1

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	22,205,204.74	22,986,531.12
合计	22,205,204.74	22,986,531.12

(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	18,124,416.50	17,726,369.03
员工备用金及其他	788,130.71	713,353.80
诚意金	5,950,000.00	7,500,000.00
合计	24,862,547.21	25,939,722.83

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	553,191.71		2,400,000.00	2,953,191.71
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	53,743.28			53,743.28
本期转回	37,792.52		310,000.00	347,792.52
本期核销	1,800.00			1,800.00

2022年6月30日余额	567,342.47		2,090,000.00	2,657,342.47
--------------	------------	--	--------------	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	18,912,547.21
1至2年	5,950,000.00
合计	24,862,547.21

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	531,791.09	48,014.38	34,268.75	1,800.00		543,736.72
员工备用金及其他	21,400.62	5,728.90	3,523.77			23,605.75
诚意金	2,400,000.00		310,000.00			2,090,000.00
合计	2,953,191.71	53,743.28	347,792.52	1,800.00		2,657,342.47

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	1,800.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	押金及保证金	4,202,460.00	1 年以内	16.90%	126,073.80
单位 2	押金及保证金	3,847,359.00	1 年以内	15.47%	115,420.77
单位 3	诚意金	3,000,000.00	1-2 年	12.07%	1,500,000.00
单位 4	诚意金	2,950,000.00	1-2 年	11.87%	590,000.00
单位 5	押金及保证金	2,700,000.00	1 年以内	10.86%	81,000.00
合计		16,699,819.00		67.17%	2,412,494.57

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	152,048.77		152,048.77	154,388.25		154,388.25
合同履约成本	2,718,696.52		2,718,696.52	2,718,696.51		2,718,696.51
合计	2,870,745.29		2,870,745.29	2,873,084.76		2,873,084.76

(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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

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	61,282,273.22	92,563,617.65
预交税费	1,059,360.70	1,511,172.51
合计	62,341,633.92	94,074,790.16

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允	期末余额	成本	累计公允	累计在其	备注
----	------	------	------	------	----	------	------	----

			价值变动			价值变动	他综合收益中确认的损失准备	
--	--	--	------	--	--	------	---------------	--

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广州复朴奥飞数据产业投资基金合伙企业（有限合伙）	62,320,540.77		29,223,809.52	10,177,640.50						43,274,371.75	
井冈山复朴长新创业投资合伙企业（有限合伙）		1,000,000.00								1,000,000.00	
广东高瑞叁号股权投资合伙企业（有限公司）		10,000,000.00		1,089.97						10,001,089.97	
小计	62,320,540.77	11,000,000.00	29,223,809.52	10,178,730.47						54,275,461.72	
二、联营企业											
合计	62,320,540.77	11,000,000.00	29,223,809.52	10,178,730.47						54,275,461.72	

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	726,560.00
合计	726,560.00	726,560.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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	11,001,251.10
合计	11,001,251.10	11,001,251.10

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	992,313,481.87	1,038,541,368.53
合计	992,313,481.87	1,038,541,368.53

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑及 构筑物	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	1,305,549, 861.35	9,417,847. 64	584,507.09	34,881,406 .88	1,742,682. 46	1,416,671, 718.26
2. 本期 增加金额		72,641.70	22,139,478 .21		106,955.76	315,311.13	22,634,386 .80
（ 1）购置		72,641.70			106,955.76	315,311.13	494,908.59
（ 2）在建工 程转入			22,139,478 .21				22,139,478 .21
（ 3）企业合 并增加							
3. 本期 减少金额		437,277.81					437,277.81
（ 1）处置或 报废		437,277.81					437,277.81
4. 期末 余额	64,495,412 .84	1,305,185, 225.24	31,557,325 .85	584,507.09	34,988,362 .64	2,057,993. 59	1,438,868, 827.25
二、累计折 旧							
1. 期初 余额	3,710,319. 08	347,696.06 0.03	38,739.84	268,386.30	25,592,127 .09	824,717.39	378,130,34 9.73
2. 本期 增加金额	1,621,417. 56	65,102,314 .56	370,487.75	55,528.20	1,553,307. 12	137,354.38	68,840,409 .57
（ 1）计提	1,621,417. 56	65,102,314 .56	370,487.75	55,528.20	1,553,307. 12	137,354.38	68,840,409 .57
3. 本期 减少金额		415,413.92					415,413.92
（ 1）处置或 报废		415,413.92					415,413.92
4. 期末 余额	5,331,736. 64	412,382,96 0.67	409,227.59	323,914.50	27,145,434 .21	962,071.77	446,555,34 5.38
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	59,163,676 .20	892,802,26 4.57	31,148,098 .26	260,592.59	7,842,928. 43	1,095,921. 82	992,313,48 1.87
2. 期初 账面价值	60,785,093 .76	957,853,80 1.32	9,379,107. 80	316,120.79	9,289,279. 79	917,965.07	1,038,541, 368.53

(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	1,877,421,387.23	1,332,983,774.16
合计	1,877,421,387.23	1,332,983,774.16

(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 5G 数字智慧产业园	499,670,816.63		499,670,816.63	383,298,451.26		383,298,451.26
新一代云计算和人工智能产业园	831,463,528.84		831,463,528.84	575,017,937.76		575,017,937.76
中国联通智云数据中心	59,648,834.62		59,648,834.62	38,844,834.36		38,844,834.36
廊坊讯云数据中心三期	205,339,895.95		205,339,895.95	187,373,399.61		187,373,399.61
武清数据中心项目工程	171,562,896.50		171,562,896.50	91,944,921.26		91,944,921.26
光伏发电工程	71,232,876.07		71,232,876.07	23,727,834.13		23,727,834.13
新一代云计算和大数据产业基地	38,502,538.62		38,502,538.62	32,776,395.78		32,776,395.78
合计	1,877,421,387.23		1,877,421,387.23	1,332,983,774.16		1,332,983,774.16

(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	383,298.45	116,372.36			499,670,816.63	28.55%	土建及设备安装	14,217,991.99	9,919,137.90	5.58%	自筹资金
新一代云计算和人工智能产业园	4,000,000.00	575,017.93	256,445.59			831,463,528.84	20.79%	土建及设备安装	41,123,412.53	20,849,280.40	5.70%	自筹资金及募集资金

中国联通智云数据中心	65,000,000.00	38,844,834.36	20,804,000.26			59,648,834.62	91.77%	设备安装	1,725,663.45	1,568,869.57	5.84%	自筹资金
廊坊讯云数据中心三期	192,000.00	187,373,399.61	17,966,496.34			205,339,895.95	106.95%	设备安装调试	4,284,588.06	3,289,825.30	5.93%	自筹资金
武清数据中心项目工程	1,700,000.00	91,944,921.26	79,617,975.24			171,562,896.50	10.09%	土建工程	5,773,454.16	4,595,890.68	5.79%	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	5,726,142.84			38,502,538.62	7.70%	土建工程	1,055,935.35	894,642.72	5.95%	自筹资金
合计	8,207,000.00	1,309,255,940.03	496,932,571.13			1,806,188,511.16			68,181,045.54	41,117,646.57		

(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物性资产

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	410,793,507.10	410,793,507.10
2. 本期增加金额	4,485,812.21	4,485,812.21
(1) 购置	4,485,812.21	4,485,812.21
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	415,279,319.31	415,279,319.31
二、累计折旧		
1. 期初余额	45,688,734.45	45,688,734.45
2. 本期增加金额	24,184,415.05	24,184,415.05
(1) 计提	24,184,415.05	24,184,415.05
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	69,873,149.50	69,873,149.50
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	345,406,169.81	345,406,169.81
2. 期初账面价值	365,104,772.65	365,104,772.65

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	820,690,678.13			3,877,358.50	8,209,798.44	49,304,788.07	882,082,623.14
2. 本期增加金额					1,671,681.41		1,671,681.41
(1) 购置					1,671,681.41		1,671,681.41
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	820,690,678.13			3,877,358.50	9,881,479.85	49,304,788.07	883,754,304.55
二、累计摊销							
1. 期初余额	26,780,303.61			1,163,207.21	3,811,871.64	3,469,743.08	35,225,125.54
2. 本期增加金额	9,982,927.89			193,867.92	764,065.13	1,132,146.53	12,073,007.47
(1) 计提	9,982,927.89			193,867.92	764,065.13	1,132,146.53	12,073,007.47
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	36,763,231.50			1,357,075.13	4,575,936.77	4,601,889.61	47,298,133.01
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							

1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	783,927,446.63			2,520,283.37	5,305,543.08	44,702,898.46	836,456,171.54
2. 期初账面价值	793,910,374.52			2,714,151.29	4,397,926.80	45,835,044.99	846,857,497.60

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
	期初余额	内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		期末余额
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		期末余额
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		期末余额
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房屋建筑物装修费	103,698,576.97		6,997,184.67		96,701,392.30
合计	103,698,576.97		6,997,184.67		96,701,392.30

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
内部交易未实现利润	702,365.36	175,591.34	774,090.03	193,522.52
可抵扣亏损	220,359,247.88	38,557,609.04	394,187,052.25	78,739,283.38
信用减值准备	25,014,773.16	3,770,154.82	25,527,164.71	3,852,330.69
使用权资产及租赁负债	20,188,774.60	4,927,776.47	13,438,701.78	3,269,116.30
股份支付	31,013,098.48	5,036,511.62	18,718,510.43	3,052,835.82
合计	297,278,259.48	52,467,643.29	452,645,519.20	89,107,088.71

(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	3,911,074.12	332,441.30	8,197,695.13	696,804.09
固定资产折旧	772,708,981.29	116,072,729.36	827,742,508.28	140,019,767.89
公允价值变动	1,001,251.10	150,187.67	1,001,251.10	150,187.67
资产评估增值	17,659,272.56	4,414,818.14	19,438,090.04	4,859,522.51
可转债利息调整	111,127,472.93	16,669,120.94	128,260,474.01	19,239,071.10
合计	906,408,052.00	137,639,297.41	984,640,018.56	164,965,353.26

(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		52,467,643.29		89,107,088.71
递延所得税负债		137,639,297.41		164,965,353.26

(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	529,062.63	338,371.30
可抵扣亏损	69,868,810.37	64,015,471.61
合计	70,397,873.00	64,353,842.91

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		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	37,127,084.25	
2026 年	12,675,398.47	12,675,398.47	
2027 年	13,244,756.85		
合计	69,868,810.37	64,015,471.61	

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	579,441,010. 40		579,441,010. 40	323,452,686. 58		323,452,686. 58
合计	579,441,010. 40		579,441,010. 40	323,452,686. 58		323,452,686. 58

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	1,202,714,290.40	878,818,098.10
保证及抵押借款		40,053,625.00
合计	1,202,714,290.40	918,871,723.10

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	42,772,537.45	18,112,086.60
合计	42,772,537.45	18,112,086.60

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	100,829,019.64	90,920,570.12
应付工程及设备款	179,691,475.00	201,642,372.94
应付其他款	20,091,822.69	6,975,534.91
合计	300,612,317.33	299,538,477.97

(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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	17,452,133.65	18,082,102.73
合计	17,452,133.65	18,082,102.73

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	7,593,561.19	29,484,655.86	30,312,692.16	6,765,524.89
二、离职后福利-设定提存计划	67,756.58	1,750,364.91	1,754,118.97	64,002.52
合计	7,661,317.77	31,235,020.77	32,066,811.13	6,829,527.41

(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	7,560,459.90	26,092,590.12	26,926,187.68	6,726,862.34
2、职工福利费		1,143,499.44	1,143,499.44	
3、社会保险费	27,967.87	796,176.10	792,731.45	31,412.52
其中：医疗保险费	24,787.14	757,090.31	754,035.78	27,841.67
工伤保险费	1,132.24	20,959.85	20,767.49	1,324.60
生育保险费	2,048.49	18,125.94	17,928.18	2,246.25
4、住房公积金	5,133.42	723,255.23	721,138.62	7,250.03
5、工会经费和职工教育经费		729,134.97	729,134.97	
合计	7,593,561.19	29,484,655.86	30,312,692.16	6,765,524.89

(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	66,411.37	1,713,421.66	1,717,367.48	62,465.55
2、失业保险费	1,345.21	36,943.25	36,751.49	1,536.97
合计	67,756.58	1,750,364.91	1,754,118.97	64,002.52

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	3,236,170.47	4,911,975.08
企业所得税	1,868,041.93	189,722.69
个人所得税	368,266.69	505,067.00
印花税	114,599.03	158,590.45
土地使用税	16,333.08	99,976.36
环境保护税	128.13	128.13
其他		13,231.20
合计	5,603,539.33	5,878,690.91

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	1,467,693.01	1,324,530.36
合计	1,467,693.01	1,324,530.36

(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	1,467,693.01	1,324,530.36
合计	1,467,693.01	1,324,530.36

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	145,833,422.60	67,063,276.67
一年内到期的长期应付款	132,565,897.97	158,917,720.75
一年内到期的租赁负债	32,866,294.39	30,793,192.88
一年内到期的可转债应付利息	1,831,857.64	252,260.28
一年内到期的长期借款利息	1,741,068.03	952,758.42
合计	314,838,540.63	257,979,209.00

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
合计		28,231.32

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
保证及抵押借款	99,800,000.00	114,800,000.00
保证及质押借款	389,240,000.00	415,640,000.00
保证、抵押及质押借款	711,929,736.99	199,347,078.92
合计	1,200,969,736.99	729,787,078.92

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	518,100,379.20	500,462,640.68
合计	518,100,379.20	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	本期转股	期末余额
可转换债券	100.00	2021年12月3日	6年	635,000,000.00	500,462,640.68			17,666,138.52		28,400.00	518,100,379.20
合计	—	—	—	635,000,000.00	500,462,640.68			17,666,138.52		28,400.00	518,100,379.20

(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。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	322,543,140.10	328,609,067.24
合计	322,543,140.10	328,609,067.24

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	358,663,625.90	614,937,115.98
合计	358,663,625.90	614,937,115.98

(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	491,229,523.87	629,723,505.24
减：一年内到期的长期应付款项	132,565,897.97	158,917,720.75
合计	358,663,625.90	614,937,115.98

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

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	7,731,062.08		815,533.62	6,915,528.46	收到政府补助
合计	7,731,062.08		815,533.62	6,915,528.46	

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	207,370.2 4			170,326.6 2			37,043.62	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	480,213.5 6			123,467.8 8			356,745.6 8	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 项目（一 期）	7,043,478 .28			521,739.1 2			6,521,739 .16	与资产相 关
合计	7,731,062 .08			815,533.6 2			6,915,528 .46	

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	381,644,65 4.00			305,315,72 3.00	2,321.00	305,318,04 4.00	686,962,69 8.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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			284.00	5,785.18	6,349,716	109,943,209.06
合计	6,350,000	109,948,994.24			284.00	5,785.18	6,349,716	109,943,209.06

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）	473,859,843.98	26,658.12	305,315,723.00	168,570,779.10
其他资本公积	19,978,123.85	12,829,727.92		32,807,851.77
合计	493,837,967.83	12,856,386.04	305,315,723.00	201,378,630.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	393,899.22	674,658.55				726,337.27	51,678.72	1,120,236.49
外币	-	-				-	51,678.72	-

财务报表 折算差额	393,899.2 2	674,658.5 5				726,337.2 7		1,120,236 .49
其他综合 收益合计	- 393,899.2 2	- 674,658.5 5				- 726,337.2 7	51,678.72	- 1,120,236 .49

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	60,969,409.13			60,969,409.13
合计	60,969,409.13			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	509,204,265.82	406,194,803.42
调整后期初未分配利润	509,204,265.82	406,194,803.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,682,781.72	144,594,703.28
减：提取法定盈余公积		25,683,380.28
应付普通股股利	17,174,009.43	15,901,860.60
期末未分配利润	566,713,038.11	509,204,265.82

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	548,391,269.38	382,657,625.50	588,700,691.81	410,429,564.10
合计	548,391,269.38	382,657,625.50	588,700,691.81	410,429,564.10

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	111,493,828.86			
华北区域	311,804,626.95			
香港及海外	117,609,218.08			
其他区域	7,483,595.49			
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：

项目	2022 年半年度
收入确认时间	
在某一时点确认收入	1,429,372.01
其他互联网综合服务	1,429,372.01
在某段时间确认收入	546,961,897.37
IDC 服务	487,925,772.29
其他互联网综合服务	57,552,234.01
光伏业务	1,483,891.07
合计	548,391,269.38

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

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	2,946.53	
教育费附加	1,262.80	
房产税	2,143.50	
土地使用税	326,421.58	436,197.16
印花税	425,675.11	352,002.74
地方教育附加	841.87	
车船使用税及其他		420.06
环境资源保护税	256.26	128.10
合计	759,547.65	788,748.06

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	4,350,240.25	3,864,113.39
办公费	1,250,083.30	632,472.16
业务推广费	131,381.28	956,565.13
业务招待费	991,472.30	831,470.87
交通差旅费	106,236.95	326,194.48
折旧摊销	25,924.84	
股权激励费用	2,392,725.44	
合计	9,248,064.36	6,610,816.03

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	6,480,265.44	5,229,309.66
办公费	2,817,247.12	2,190,275.65

交通差旅费	487,958.53	432,166.15
业务招待费	1,930,821.61	1,609,993.54
折旧摊销	4,461,675.89	4,057,554.40
咨询顾问费	1,178,164.88	1,838,474.02
劳务费用		106,034.39
股权激励费用	2,111,401.89	
业务推广费	104,743.57	99,249.53
其他	476,384.79	27,135.43
合计	20,048,663.72	15,590,192.77

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	831,298.57	309,448.64
职工薪酬	8,471,438.54	10,752,799.22
折旧摊销	1,094,157.52	745,797.95
办公费	1,021,840.38	785,779.63
交通差旅费	191,453.53	279,747.13
外部研究开发费	514,339.15	504,705.34
业务招待费	425,433.67	306,880.25
其他	2,493,035.04	2,441,442.83
股权激励费用	6,301,459.42	
咨询顾问费	47,188.68	44,503.07
合计	21,391,644.50	16,171,104.06

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	42,931,250.94	38,952,967.28
减：利息收入	1,994,949.03	957,873.03
汇兑损失	-2,441,583.40	-345,510.08
银行手续费及其他	4,087,673.41	1,536,630.57
合计	42,582,391.92	39,186,214.74

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	815,533.62	858,218.47
其中：与递延收益相关的政府补助	815,533.62	822,118.47
直接计入当期损益的政府补助		36,100.00

二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	3,647,923.85	767,203.74
其中：个税扣缴税款手续费	42,835.71	49,326.41
增值税加计扣除	3,605,088.14	717,877.33
合计	4,463,457.47	1,625,422.21

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	10,178,730.47	-16,010,981.12
合计	10,178,730.47	-16,010,981.12

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	235,849.24	415,244.38
应收票据坏账损失	-38,706.86	23,594.94
应收账款坏账损失	225,411.45	-4,672,370.68
合计	422,553.83	-4,233,531.36

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

合计		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	9,994.52	9,802.04

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
合计	370,003.23	125,921.17	

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
就业补助	新加坡政府	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		120,674.88	与收益相关
2020 年第二批计算机软件著作权登记资助款	广州开发区 财政国库 中支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300.00	与收益相关
稳岗补贴	北京市朝阳区 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		3,083.27	与收益相关
稳岗补贴	北京经济 科技	补助	因从事国家鼓励和	否	否		1,863.02	与收益相关

	术开发区 社 会保险保 障 中心		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)				
2022 年市级财政资金 (在岸服务外包业绩奖励+国家级荣誉称号奖励+国际认证奖励)	广州市商务局	奖励	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	160,838.98	与收益相关
2022 年一次性留工培训补助	广东省社保基金管理局	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	87,375.00	与收益相关
就业补助	香港特别行政区政府	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	47,706.40	与收益相关
工资信贷计划 wcs 政府补助	新加坡政府	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	5,286.00	与收益相关
就业增长激励 JGI 政府补助	新加坡政府	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	22,307.85	与收益相关

稳岗补助	广东省社会保险基金管理局	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		31,652.67	与收益相关
失业补助金	廊坊市安次区就业服务中心失业保险基金	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		8,588.89	与收益相关
失业补助金	固安县就业服务中心失业保险所	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		929.30	与收益相关
失业补助金	广东省社会保险基金管理局	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		267.70	与收益相关

其他说明:

75、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	2,013,082.00	370,000.00	2,013,082.00
滞纳金及其他	6,382.97	69,075.36	6,382.97
合计	2,019,464.97	439,075.36	2,019,464.97

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	2,151,479.34	267,200.11
递延所得税费用	9,780,284.31	9,386,675.79
合计	11,931,763.65	9,653,875.90

(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	85,128,606.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,546,873.85
子公司适用不同税率的影响	-3,768,282.40
调整以前期间所得税的影响	-45,733.08
非应税收入的影响	16,877.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,099,544.95
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	3,696,556.21
加计扣除费用的影响	-1,737,357.58
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	123,283.84
所得税费用	11,931,763.65

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	10,000,591.19	8,765,452.58
利息收入	400,559.79	17,865,844.19
收回押金保证金	27,309,678.95	64,223,440.09
合计	37,710,829.93	90,854,736.86

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	13,232,996.65	10,401,001.89
往来款及其他	11,063,108.99	7,160,333.50
银行手续费	519,481.41	305,051.56
支付银承保证金	94,979,632.69	11,866,821.75
合计	119,795,219.74	29,733,208.70

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
回收收购诚意金	1,550,000.00	2,000,000.00
合计	1,550,000.00	2,000,000.00

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
往来款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

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
现金分红代扣个税款	1,012,376.42	1,005,792.56
合计	1,012,376.42	1,005,792.56

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	17,491,144.59	
再融资费用	1,315,930.69	1,179,675.03

合计	18,807,075.28	1,179,675.03
----	---------------	--------------

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	73,196,842.63	71,745,501.18
加：资产减值准备		-397,767.45
信用减值损失	-422,553.83	4,233,531.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,747,208.35	78,434,261.06
使用权资产折旧	22,828,656.37	21,670,416.26
无形资产摊销	5,712,829.34	5,596,004.27
长期待摊费用摊销	6,997,184.67	7,539,287.69
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）		59,273.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-9,994.52	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	42,230,071.49	38,952,967.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,178,730.47	16,010,981.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	36,639,445.42	7,704,571.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-27,326,055.85	1,682,103.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,339.47	13,245,549.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,947,658.92	-12,665,848.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-48,867,923.56	-22,808,806.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	144,596,981.65	231,002,026.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	360,856,512.91	149,473,254.33
减：现金的期初余额	277,962,791.11	119,501,628.96
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	82,893,721.80	29,971,625.37

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	360,856,512.91	277,962,791.11
其中：库存现金	69,669.45	41,779.81
可随时用于支付的其他货币资金	360,786,843.46	277,921,011.30
三、期末现金及现金等价物余额	360,856,512.91	277,962,791.11

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	279,789,946.08	银行承兑汇票保证金
固定资产	548,413,674.24	融资租赁抵押
无形资产	769,811,750.83	长期借款抵押
货币资金	1,952.66	保函保证金
应收账款	68,169,519.00	融资租赁抵押
合计	1,666,186,842.81	

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	2,284,106.32	6.7114	15,329,551.16
欧元	73,431.10	7.0084	514,634.52
港币	3,721,979.91	0.8552	3,183,000.00
英镑	81,691.65	8.1365	664,684.11
印度尼西亚卢比	829,791,241.83	0.000451	374,235.85
新加坡元	69,096.02	4.8170	332,835.53
菲律宾比索	9,721,082.44	0.1216	1,182,083.62
应收账款			
其中：美元	6,192,413.68	6.7114	41,559,765.17
欧元	38,233.60	7.0084	267,956.36
港币	1,991,555.28	0.8552	1,703,158.16
印度尼西亚卢比	661,837,500.00	0.000451	298,488.71
新加坡元	1,487,738.36	4.8170	7,166,435.68
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	115,614.93	6.7114	775,938.04
欧元	14,207.93	7.0084	99,574.86
港币	80,479.70	0.8552	68,825.43
新加坡元	84,398.36	4.8170	406,546.90
应付账款			
其中：美元	4,226,320.43	6.7114	28,364,526.93

欧元	147,423.49	7.0084	1,033,202.79
港币	8,792,329.82	0.8552	7,519,112.54
英镑	60,744.97	8.1365	494,251.45
印度尼西亚卢比	14,340,278,496.95	0.000451	6,467,465.60
新加坡元	1,003,341.07	4.8170	4,833,093.93
其他应付款			
其中：美元	65,010.94	6.7114	436,314.42
欧元	37.98	7.0084	266.18
港币	158,560.11	0.8552	135,599.02
新加坡元	9,800.69	4.8170	47,209.92
印度尼西亚卢比	76,570,795.48	0.000451	34,533.43
应交税费			
其中：欧元	6,300.53	7.0084	44,156.63
新加坡元	149,608.35	4.8170	720,663.42
印度尼西亚卢比	9,368,212.00	0.000451	4,225.06
应付职工薪酬			
其中：港币	362,805.44	0.8552	310,267.58
欧元	14,483.32	7.0084	101,504.90
新加坡元	21,279.63	4.8170	102,503.98
短期借款			
其中：欧元	6,600,000.00	7.0084	46,255,440.00
应付利息			
其中：欧元	916.67	7.0084	6,424.39

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	170,326.62	递延收益、其他收益	170,326.62
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	123,467.88	递延收益、其他收益	123,467.88
廊坊市讯云数据科技有限公司云计算数据中心项目（一期）	521,739.12	递延收益、其他收益	521,739.12
其他与经营相关的小额补助	42,835.71	其他收益	42,835.71
2022 年市级财政资金（在岸服务外包业绩奖励+国家级荣誉称号奖励+国际认证奖励）（广州市商务发展专项资金）补助款	160,838.98	营业外收入	160,838.98
2022 年一次性留工培训补助	87,375.00	营业外收入	87,375.00
收到政府保就业补助	47,706.40	营业外收入	47,706.40
工资信贷计划 wcs 政府补助	5,286.00	营业外收入	5,286.00
就业增长激励 JGI 政府补助	22,307.85	营业外收入	22,307.85
稳岗补助	31,652.67	营业外收入	31,652.67
失业补助金	9,785.89	营业外收入	9,785.89

(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) 新设子公司

序 号	子公司简称	注册资本	持股比例 (%)
1	江门新能源	100 万元	51
2	湛江新能源	100 万元	51
3	韶关新能源	100 万元	51
4	广州新能源	1000 万元	51
5	奥飞智慧能源	1000 万元	51
6	奥飞光伏科技	1000 万元	51
7	安徽新能源	500 万元	51
8	奥速新能源	850 万元	43.35
9	奥昇新能源	850 万元	43.35
10	奥新新能源	850 万元	43.35

(2) 子公司注销

序 号	子公司简称	注销日期
1	河南磐云	2022-6-9

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	100.00%		同一控制下合

			服务			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、应用及维护服务；互联网安全服务；	60.00%		投资设立
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
奥融科技	广州	广州	信息系统集成服务；软件开发；物业服务；物业管理；房屋租赁；场地租赁	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	100.00%		非业务合并

			/服务、计算机系统集成、科技企业孵化等			
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;太阳能热利用装备销售;	51.00%		投资设立
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		43.35%	投资设立

			务;太阳能热利用装备销售;			
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
江门新能源	江门	江门	发电技术服务;太阳能热利用装备销售;		51.00%	投资设立
湛江新能源	湛江	湛江	发电技术服务;太阳能热利用装备销售;		51.00%	投资设立
韶关新能源	韶关	韶关	发电技术服务;太阳能热利用装备销售;		51.00%	投资设立
广州新能源	广州	广州	发电技术服务;太阳能热利用装备销售;		51.00%	投资设立
奥飞智慧能源	广州	广州	发电技术服务;太阳能热利用装备销售;		51.00%	投资设立
奥飞光伏科技	广州	广州	发电技术服务;太阳能热利用装备销售;		51.00%	投资设立
安徽新能源	安徽	安徽	发电技术服务;太阳能热利用装备销售;		51.00%	投资设立
奥速新能源	山西	山西	发电技术服务;太阳能热利用装备销售;		43.35%	投资设立
奥昇新能源	深圳	深圳	发电技术服务;太阳能热利用装备销售;		43.35%	投资设立
奥新新能源	中山	中山	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:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

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

重要的合营企业或联营企业	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
	2022年6月	2021年度
流动资产	39,953,073.79	165,910.44
非流动资产	61,629,984.68	85,701,238.73
资产合计	101,583,058.47	85,867,149.17
流动负债	50,895.00	50,460.00
非流动负债		
负债合计	50,895.00	50,460.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	101,532,163.47	85,816,689.17
按持股比例计算的净资产份额	53,704,383.56	62,320,540.77
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	15,715,474.30	-23,630,829.47
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	15,715,474.30	-23,630,829.47
本年度收到的来自联营企业的股利		

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

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
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
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

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	26,124,687.50	2020年10月28日	2023年03月15日	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	521,339,071.92	2021年04月12日	2026年09月13日	否
冯康及广州市昊盟计	20,000,000.00	2019年11月30日	2022年07月13日	否

计算机科技有限公司				
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	80,000,000.00	2021年04月06日	2022年06月22日	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	79,978,001.32	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	100,000,000.00	2022年06月25日	2023年06月25日	否
冯康	20,000,000.00	2020年07月28日	2023年06月29日	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	48,840,000.00	2019年07月29日	2024年01月28日	否
冯康	130,000,000.00	2020年06月24日	2025年06月23日	否
冯康	202,800,000.00	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	399,516,908.33	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	99,960,000.00	2021年07月01日	2023年06月28日	否
冯康	599,999,999.94	2021年09月13日	2023年04月21日	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	150,000,000.00	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	50,000,000.00	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	50,000,000.00	2021年08月25日	2022年09月01日	否
冯康	79,996,000.00	2020年07月28日	2022年10月26日	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	374,974,535.00	2028年12月21日	2028年12月21日	否
冯康及广州市昊盟计算机科技有限公司	47,500,000.00	2022年04月08日	2023年06月06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	3,365,535.72	3,444,146.27

(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	10,310,760.00
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	189,900.00

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%。根据公司2021年年度权益分派实施公告，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，除权后公司2022年度实际授予限制性股票1,031.076万股，其中，在2022年上半年度，因授予对象中有5名员工离职以及5名员工自愿放弃导致对应授予股份的数18.99万股失效。

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	12,829,727.92
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,829,727.92

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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
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
固安聚龙自动化设备有限公司	银行贷款	700,000,000.00	2022-4-24 至 2028-12-21
合计		1,550,000,000.00	

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	1.63%	4,612,977.45	100.00%		4,612,977.45	1.46%	4,612,977.45	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	278,794,318.14	98.37%	9,897,584.39	3.55%	268,896,733.75	311,144,078.68	98.54%	9,099,779.40	2.92%	302,044,299.28
其中：										
1. 国内客户组合	260,833,934.66	92.04%	9,897,584.39	3.79%	250,936,350.27	227,109,739.54	72.99%	9,099,779.40	4.01%	218,009,960.14
2. 内部往来组合	17,960,383.48	6.34%			17,960,383.48	84,034,339.14	27.01%			84,034,339.14
合计	283,407,295.59	100.00%	14,510,561.84	5.12%	268,896,733.75	315,757,056.13	100.00%	13,712,756.85	4.34%	302,044,299.28

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	255,142,920.32	7,483,915.90	3.22%
1-2 年	4,234,833.86	1,263,674.42	29.84%
2-3 年	568,169.25	261,982.84	46.11%
3 年以上	888,011.23	888,011.23	100.00%
合计	260,833,934.66	9,897,584.39	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	273,103,303.80
1 至 2 年	4,234,833.86
2 至 3 年	568,169.25
3 年以上	5,500,988.68
3 至 4 年	5,500,988.68
合计	283,407,295.59

(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	9,099,779.40	797,804.99				9,897,584.39
内部往来组合						
合计	13,712,756.85	797,804.99				14,510,561.84

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	94,100,344.89	33.20%	2,298,344.93
单位 2	66,457,463.52	23.45%	2,139,930.33
单位 3	19,542,778.47	6.90%	629,277.47
单位 4	9,599,628.00	3.39%	309,108.02
单位 5	9,366,051.76	3.30%	301,586.87
合计	199,066,266.64	70.24%	

(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	6,878,699.78	83,331,405.01
合计	6,878,699.78	83,331,405.01

(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	2,626,818.02	2,557,484.14
员工备用金及其他	484,212.68	350,714.84
内部往来款	1,000.00	75,410,452.00

诚意金	5,950,000.00	7,500,000.00
合计	9,062,030.70	85,818,650.98

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	87,245.97		2,400,000.00	2,487,245.97
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	7,884.95			7,884.95
本期转回			310,000.00	310,000.00
本期核销	1,800.00			1,800.00
2022 年 6 月 30 日余额	93,330.92		2,090,000.00	2,183,330.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	3,112,030.70
1 至 2 年	5,950,000.00
合计	9,062,030.70

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
押金及保证金	76,724.52	3,880.02		1,800.00		78,804.54
员工备用金及其他	10,521.45	4,004.93				14,526.38
诚意金	2,400,000.00		310,000.00			2,090,000.00
内部往来款						
合计	2,487,245.97	7,884.95	310,000.00	1,800.00		2,183,330.92

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	1,800.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	诚意金	3,000,000.00	1-2 年	33.11%	1,500,000.00
单位 2	诚意金	2,950,000.00	1-2 年	32.55%	590,000.00
单位 3	押金及保证金	672,274.80	1 年以内	7.42%	20,168.24
单位 4	押金及保证金	599,542.08	1 年以内	6.62%	17,986.26
单位 5	押金及保证金	516,000.00	1 年以内	5.69%	15,480.00
合计		7,737,816.88		85.39%	2,143,634.50

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	2,555,070,67 0.58		2,555,070,67 0.58	2,675,781,33 1.84		2,675,781,33 1.84
对联营、合营企业投资	54,275,461.7 2		54,275,461.7 2	62,320,540.7 7		62,320,540.7 7
合计	2,609,346,13 2.30		2,609,346,13 2.30	2,738,101,87 2.61		2,738,101,87 2.61

(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	10,033,481 .72	22,533.27				10,056,014 .99	
奥飞国际	36,008,207 .72		33,481.72			35,974,726 .00	
奥维信息	62,101,757 .85	741,484.55				62,843,242 .40	
北京云基	71,140,993 .72	572,720.16				71,713,713 .88	
北京德昇	162,568,14 2.94	158,301.10				162,726,44 4.04	
廊坊讯云	789,162,33 5.51		261,363,60 0.00			527,798,73 5.51	
奥缔飞梭	20,366,963 .44	45,066.52				20,412,029 .96	
云南呈云	16,500,000 .00					16,500,000 .00	
奥融科技	271,817,28 2.41	90,216.48				271,907,49 8.89	
金禾信	5,000,000. 00					5,000,000. 00	
廊坊复朴	138,000,00 0.00	139,000,00 0.00				277,000,00 0.00	
上海永丽	250,083,35 5.53	56,098.38				250,139,45 3.91	
固安聚龙	558,990,00 0.00					558,990,00 0.00	
奥飞新能源	5,100,000. 00					5,100,000. 00	
天津盘古	258,908,81 1.00					258,908,81 1.00	
合计	2,675,781, 331.84	140,686,42 0.46	261,397,08 1.72			2,555,070, 670.58	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广州复朴奥飞数据产业投资基金合伙企业（有限合伙）	62,320,540.77		29,223,809.52	10,177,640.50						43,274,371.75	
井冈山复朴长新创业投资合伙企业（有限合伙）		1,000,000.00								1,000,000.00	
广东高瑞叁号股权投资合伙企业（有限公司）		10,000,000.00		1,089.97						10,001,089.97	
小计	62,320,540.77	11,000,000.00	29,223,809.52	10,178,730.47						54,275,461.72	
二、联营企业											
合计	62,320,540.77	11,000,000.00	29,223,809.52	10,178,730.47						54,275,461.72	

(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	427,677,316.35	276,181,861.18	482,960,430.41	302,443,128.91
合计	427,677,316.35	276,181,861.18	482,960,430.41	302,443,128.91

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	10,178,730.47	52,155.34
合计	10,178,730.47	52,155.34

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	9,994.52	
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）	1,180,486.41	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	10,178,730.47	主要系 2022 年间接持有的印芯公司、艾蔡斯等公司股份按公允价值计算在报告期内的投资收益所致。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	310,000.00	主要系按单项计提坏账准备的其他应收账款收回所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,633,509.32	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	2,378,862.85	
少数股东权益影响额	1,535.62	
合计	10,932,322.25	--

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	4.66%	0.1087	0.1079
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.98%	0.0928	0.0921

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