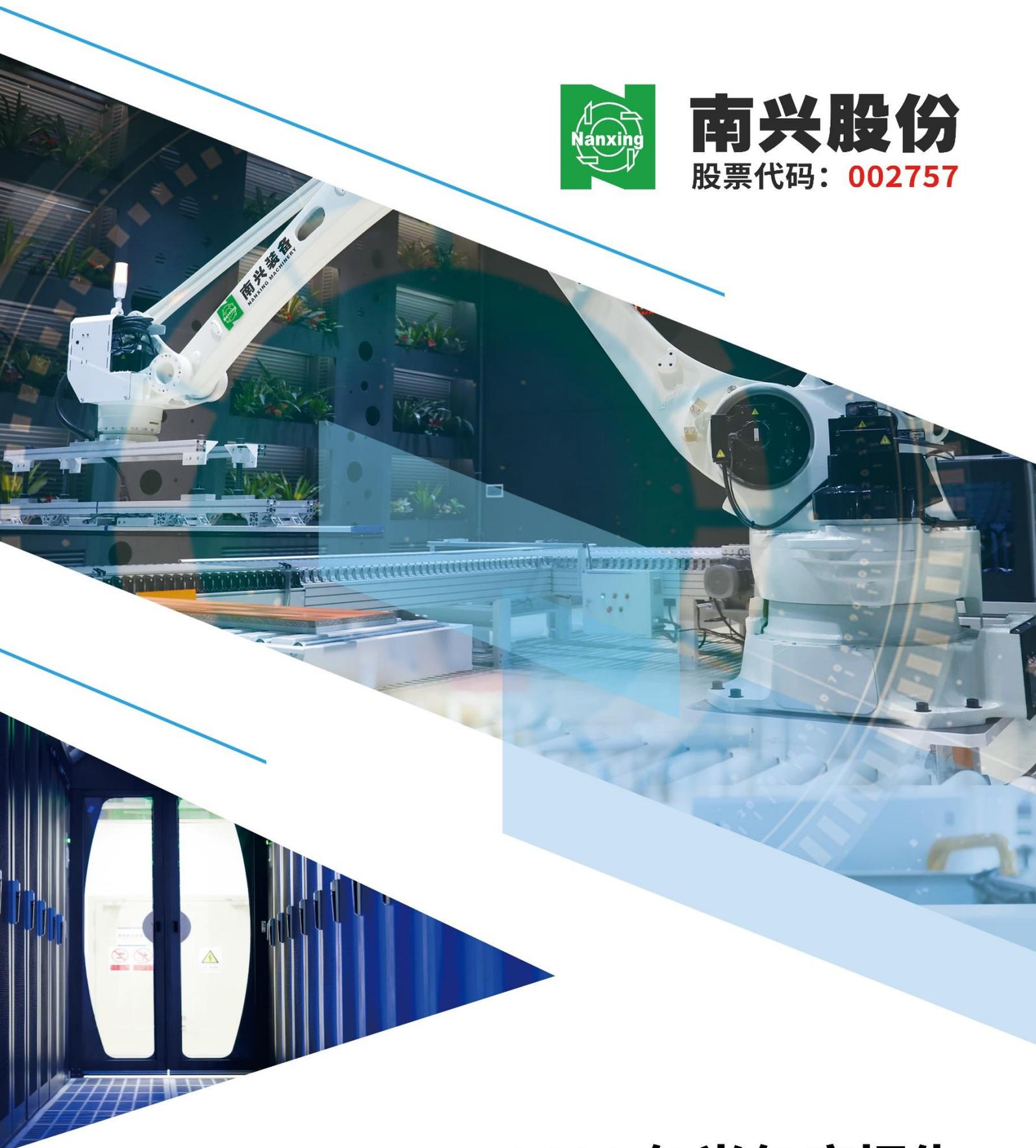




# 南兴股份

股票代码：002757



## 2023 年半年度报告

### 南兴装备股份有限公司

Nanxing Machinery Co., Ltd.

## 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。

公司负责人詹谏醒、主管会计工作负责人李冲及会计机构负责人(会计主管人员)欧艺斌声明：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次半年报的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司已在本报告中详细叙述未来将面临的主要风险，详细内容请查阅本报告“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”中的部分，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 295,455,913 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	31
第五节 环境和社会责任.....	33
第六节 重要事项.....	34
第七节 股份变动及股东情况.....	49
第八节 优先股相关情况.....	53
第九节 债券相关情况.....	54
第十节 财务报告.....	55

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告及摘要原件；
- 2、载有公司负责人、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文及公告的原稿。

上述文件置备地点：公司董秘办

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、南兴装备、南兴股份	指	南兴装备股份有限公司
南兴投资、控股股东	指	东莞市南兴实业投资有限公司，公司控股股东
唯一网络	指	广东唯一网络科技有限公司，公司全资子公司
无锡南兴	指	无锡南兴装备有限公司，公司全资子公司
韶关南兴	指	南兴装备（韶关）有限公司，公司全资子公司
南兴云	指	南兴云计算有限公司，公司全资子公司
南兴研究院	指	厦门市南兴工业互联网研究院有限公司，公司全资子公司
厦门世纪网通	指	厦门市世纪网通网络服务有限公司，唯一网络全资子公司
唯云网络	指	厦门市唯云网络科技有限公司，原深圳市新生代投资发展有限公司，唯一网络全资子公司
志享科技	指	广东志享信息科技有限公司，唯一网络控股子公司
德图实业	指	东莞市德图实业投资有限公司，同一最终控制方
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《南兴装备股份有限公司章程》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元，万元，亿元	指	人民币元，人民币万元，人民币亿元，中华人民共和国法定货币单位
加工中心	指	木工加工中心的简称，指木材工件的柔性加工设备，与家具设计 CAD/CAM 软件技术结合，可自动完成镂铣、钻孔、异型切割、开槽开榫等多种加工功能，适用于板式家具或实木家具的多样化工件加工
封边机	指	用于对板式家具部件边缘进行封贴的加工设备，是板式家具机械的主要品种之一，分为单端封边机和双端封边机，双端封边机可同时对板材两边进行封边
裁板锯	指	用于将人造板材纵剖、横截的开料设备，是板式家具机械的主要品种之一，包括数控裁板锯、电脑裁板锯和精密裁板锯
数控钻、数控排钻、多排钻	指	用于对人造板材进行钻孔的专用设备，是板式家具机械的主要品种之一
智能生产线	指	通过机器人、物流系统将智能开料、柔性封边、智能钻孔、智能分拣、自

		动包装无缝衔接，实现工件从开料到包装全自动化加工
IDC	指	互联网数据中心 (Internet Data Center)，为用户提供包括申请域名、租用虚拟主机空间、服务器托管租用，云主机等服务
ISP	指	网络业务提供商 (Internet Service Provider，简称 ISP)，互联网服务提供商，即向广大用户综合提供互联网接入业务、信息业务和增值业务的电信运营商
CDN	指	Content Delivery Network，即内容分发网络
云计算	指	一种通过互联网以服务的方式提供动态可伸缩的虚拟化的资源的计算模式
带宽	指	在固定的时间可传输的资料数量，亦即在传输管道中可以传递数据的能力，带宽通常以 bps 表示，即每秒可传输之位数

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	南兴股份	股票代码	002757
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南兴装备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	南兴股份		
公司的外文名称（如有）	Nanxing Machinery Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	NXGF		
公司的法定代表人	詹谏醒		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶裕平	王翠珊
联系地址	广东省东莞市沙田镇进港中路 8 号	广东省东莞市沙田镇进港中路 8 号
电话	0769-88803333-850	0769-88803333-850
传真	0769-88803333-838	0769-88803333-838
电子信箱	investor@nanxing.com	investor@nanxing.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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 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）	1,831,783,208.21	1,407,834,460.92	30.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	161,557,606.31	146,851,172.95	10.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	148,964,304.14	142,231,380.53	4.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	357,039,953.56	159,891,063.77	123.30%
基本每股收益（元/股）	0.5468	0.4970	10.02%
稀释每股收益（元/股）	0.5468	0.4970	10.02%
加权平均净资产收益率	6.73%	6.43%	0.30%
	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）	4,043,218,759.96	3,921,448,951.66	3.11%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,392,498,156.80	2,402,888,422.48	-0.43%

#### 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）	1,032,527.43	非流动资产处置及报废
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）	10,351,060.65	收到的与企业日常经营活动相关的政府补助
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	3,828,760.57	交易性金融资产及其他非流动金融资产公允价值变动损益

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-310,619.49	其他营业外收入及支出之和
减：所得税影响额	2,238,118.75	
少数股东权益影响额（税后）	70,308.24	
合计	12,593,302.17	

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) 板式家具机械业务

##### 1、行业发展情况

板式家具机械源自德国、意大利等世界木工机械先进制造国家，以上国家掌握技术制高点，研发实力走在前列，且占据大部分市场份额。当前，行业中的代表性国际品牌包括德国豪迈、意大利比亚斯、意大利 SCM 和德国 IMA 等。近年来，随着中国国产设备技术成熟度不断提升，产品竞争力不断增强，国外设备逐渐被性能价格比更高的国产设备所替代，进口替代已是大势所趋。根据国际木工展数据，2020-2027 年我国木工机械市场规模复合增长率约 43%，全球平均为 1.7%，中国木工机械高端装备的有望持续保持增长势头。公司作为首个登陆 A 股市场的板式家具设备制造企业，通过持续的研发与创新，进一步巩固了公司在国内板式家具机械行业的技术领先地位和市场竞争优势。

中国定制家居产业趋势报告指出，中国家居产品制造技术已经从传统的手工制造技术、工业化制造技术向着信息化和数字化制造技术迈出了坚实的一步，逐渐向着智能制造技术快步推进。如今，单一的设备输出已无法满足企业的生产需要，从前端到后端的整厂规划，从设备孤岛到生产线的布局，才是未来木工机械品牌的核心竞争力。随着国内木工机械行业的不断发展，我国的木工机械产品已经实现了从简单的加工机械向高端数字化、智能化的转型，新型的木工机械产品也在不断涌现。这些新产品，无论在国内市场还是国际市场上，都具有较大的发展潜力。板式家具机械正在经历柔性化、数字化的技术变革，行业优胜劣汰加剧，行业集中度有望持续提升，头部企业最为受益。

板式家具设备作为制造板式家具的专用机械设备，行业的发展与家具行业的发展密切相关。从全球来看，根据 Statista 数据，2027 年全球家具市场规模将达到 6,507.00 亿美元，相比 2020 年将增长 1,409 亿美元，增幅达到 27.64%，全球家具市场规模保持稳健增长的趋势。从国内来看，根据国家统计局数据统计，截至 2022 年末规模以上家具制造业全年营业收入规模为 7,624.1 亿元，中商产业研究院预计 2023 年我国家具行业复苏营业收入将达 7,932.3 亿元。

在房地产后周期时代，随着城镇化率的提高、存量住宅的翻新、精装房政策的推进、居民可支配收入的增加、年轻消费群体的崛起和生活品质的提升，家具市场将迎来新的增长点，诸多家居企业也将发展的重心向全屋定制领域转移。中商产业研究院数据显示，预计 2023 年中国定制家居行业规模将达到 5,271 亿元。为满足家具市场持续增长的需求和定制家居行业的快速发展，家具制造企业也将不断扩充产能、升级生产设备和建立智能产线，进而拉动家具机械设备制造行业的发展。



数据来源：国家统计局、iFinD

随着国内经济复苏，家装市场逐渐恢复正常，下游需求回暖叠加设备更新周期，板式家具机械需求有望增长。招商证券指出，家具企业现金流改善，有能力增加资本开支，带动设备需求增长。此外，上一轮扩充新增的大量设备在近两

年进入更新高峰期，产品的升级迭代进一步提高了更新设备的性价比，预计今年家具设备的更新需求更加旺盛。

近期，商务部等 13 部门发布《关于促进家居消费的若干措施》，旨在增强居民消费意愿，释放家居消费潜力。此外，我国出台了“中国制造 2025”、“十四五”规划、2035 年远景目标纲要、《推进家居产业高质量发展行动方案》、《二十大报告》，将智能制造作为培育我国新的经济增长动力、抢占新一轮产业竞争制高点的主攻方向，支持专精特新企业发展，推动制造业高端化、智能化、绿色化发展。一系列直接或间接鼓励板式家具机械设备行业发展的政策，为行业持续发展提供了良好的环境。

## 2、公司所处的市场地位

公司是首个登陆 A 股市场的板式家具设备制造企业，国内板式家具生产设备的领军企业，在家居生产设备行业独树一帜，是家居企业首选的整体解决方案提供商。公司具备完整的产品体系以及强大的软硬件研发实力，是国内第一个实现家居制造业 4.0 项目的品牌。

## 3、主要业务

南兴股份是国内板式家具生产设备的领军企业，始创于 1996 年，历经二十多年积累，已经成为全球板式套房、衣柜、橱柜、木门、办公、高端定制等家居制造企业首选品牌之一。公司在全国设有两个研发中心，四大制造基地，目前拥有南兴、菲达两大品牌。

公司是国家高新技术企业、国家“火炬计划”重点高新技术企业、国家第三批专精特新“小巨人”企业、国家第七批“绿色工厂”、中国轻工业二百强企业、中国轻工业装备制造行业五十强企业、广东省著名商标、广东省名牌产品企业、广东省制造业 500 强企业、广东省装备制造业 100 强企业、东莞市倍增计划企业，拥有强大的技术研发能力和智能制造实力，专注于家居智能制造装备和智能生产线的研发和生产。

公司是国内较早进入板式家具机械行业的企业之一，主要产品包括数控开料系列产品、智能柔线封边系列产品、数控钻孔系列产品以及智能工作站和整厂智能生产线解决方案，在国内率先研发推出家居工业 4.0 智能生产线，产品和技术得到了国家相关部门和行业内主要客户的高度认可。公司产品已广泛应用于家居头部品牌企业（包括欧派、索菲亚、志邦、尚品宅配、金牌、皮阿诺、兔宝宝、曲美、全友、宜家家居生产体系等）以及大量二三线有影响力的家居品牌企业，并以成熟的技术、合理的价格、优质的服务，在家居生产设备行业独树一帜，成为家居企业首选的整体解决方案提供商，并逐步替代进口产品。

公司总部及遍布全球的超过 200 家的销售服务中心，为客户提供优越的体验和理想的选择，助力家居产业制造升级，降本增效。以创新技术、优良品质和贴心服务，赢得客户赞誉和市场口碑，成为行业领军企业。





#### 4、主要产品及其用途

报告期内，公司向国内外客户提供主要产品为数控开料、高速电脑裁板锯、封边机（包括自动封边机、激光封边机、智能封边机、软成型封边机和双端封边机）、六面数控钻孔中心，智能开料工作站、智能柔性封边连线、智能钻孔工作站和整体解决方案。

##### （1）电脑裁板锯系列产品

电脑裁板锯是一款采用 PC 控制，人机一体化操作，工人在电脑屏上输入需要开料的数据，启动机器，机器自动运行对需要加工的板材进行精准裁切的木工开料设备。电脑裁板锯采用重型电机，大直径金刚石锯片高速裁切，用于大批量裁切，一次可锯切 6 张 18mm 人造板。根据操作模式可分为前上料电脑裁板锯、前上料双推手、后上料高速电脑裁板锯、后上料双推手高速电脑裁板锯、纵横锯等。其中双推手后上料电脑裁板锯，既能满足全屋定制单张锯切，也能适应批量板材多张叠切，是批量定制家具企业首选产品。主副两组独立驱动的推手，实现不同尺寸的板材同时裁切，提升 40%

的锯切效率。专业版控制软件，集任务管理、程序导入、锯切编辑、故障显示和排除、模拟加工、条码管理等功能于一体，还可以与用户终端交互，实现智能化和信息化。



### （2）数控开料系列产品

数控开料系列产品主要包括木工柔性生产线和加工中心，适用于全屋定制板材开料。设备集自动贴标、上料、正面开槽、异形加工、开料和出料于一体，还可以多台组合成智能开料工作站，与家具设计拆单软件无缝对接，实现定制家具的自动化、智能化和信息化生产。



### （3）封边机系列产品

封边机系列产品主要包括智能封边机、激光封边机、高速自动封边机、斜边自动封边机、软成型自动封边机和重型双端封边机等。

激光封边是板式家具封边领域最高端的封边，可以做到防潮、耐高温、无胶线，备受消费者的信赖。设备采用钢制压梁，履带压料，配置齐，功能强。激光发射器释放高能量矩形激光光斑，瞬间熔化激光封边带功能层，经过封边机压贴轮将激光封边带与工件紧贴，经齐头、修边、仿形、刮边、抛光等工序，达到无缝封边的极致效果。



智能封边机是高端封边机，整机采用全伺服调整。控制精度高，实现了位置、速度和力矩的闭环控制。抗过载能力强，能承受三倍于额定转矩的负载，对有瞬间负载波动和要求快速起动的场合特别适用；低速运行平稳，适用于高速响应要求。响应速度快，毫秒级的反应速度。运行的发热和噪音明显降低，舒适性也会更好。特别在整体机架、钢制压梁、伺服齐头和伺服仿形跟踪方面，更是将稳定性、功能、速度和加工效果表现得淋漓尽致。

设备功能为 PC 控制、钢制压梁、履带压料、分离清洁剂、预铣、预热、上熔胶 1、12 通道伺服送带及储带 1、伺服

贴边 1、上熔胶 2、12 通道伺服送带 2、伺服贴标 2、伺服平切齐头、粗修、伺服调节精修、伺服仿形、伺服调节刮边、断丝、往复式抛光，选配 PUR 涂胶、选配激光封边。



高速自动封边机均采用履带压料，配置电脑控制，采用两组快速上熔胶、两组四通道伺服送带、双精修、双刮边、双抛光、高速仿形等功能配置，可实现不同厚度封边带快速切换。快速上熔胶可缩短胶的加热时间，减少胶的碳化与硫化，提高胶粘性与封边质量，严格根据下熔胶炉需求预熔胶粒，有效保障供胶及时和涂胶量。还可配置 PUR 供胶或热风系统，具有防潮、耐高温、少胶线的特点。

重型双端封边机适用于大批量工件封边。公司研发的重型四端封边线，采用两台机器人上下料，两台重型双端封边机和一台分切机组成的工作站，封边速度可达 50m/min，属于行业顶尖技术水平。设备采用重型机架、履带压料、多通道伺服精准送带、伺服平切、伺服仿形等组成。



#### （4）六面数控钻孔中心

双工位六面数控钻孔中心集综合效率、加工质量、坪效于一体的钻孔设备，两个工位独立运行，加工效率每分钟可达 9 片以上。左工位自动测宽并补偿，智能校准定位基准，保障加工精度。设备还可配置自动换刀主轴和刀库，可完成灯槽、线槽、拉米诺、乐扣、天地铰链等特殊孔位加工。设备配置自动进出料装置，多机连线构成智能钻孔工作站，为家居制造自动化生产夯实基础。公司还研发了多功能六面数控钻孔中心，配置可 360 度旋转的十字主轴，可完成水平侧铣加工，满足高端定制家具特殊需求。





#### (5) 数控排钻系列产品

数控排钻，主要适用于大批量工件钻孔，是一款高效、高自动化的批量钻孔设备，一次完成四面钻孔。整机采用 PC 控制，钻排水平移动、垂直排升降和工件定位调整采用伺服驱动。控制也采用数控系统，可扫码识别程序，实现自动优化排版，指导钻头安装。钻包采用快拆系统，可定制特殊钻包，满足用户复杂生产工艺。



#### (6) 智能开料工作站系列产品

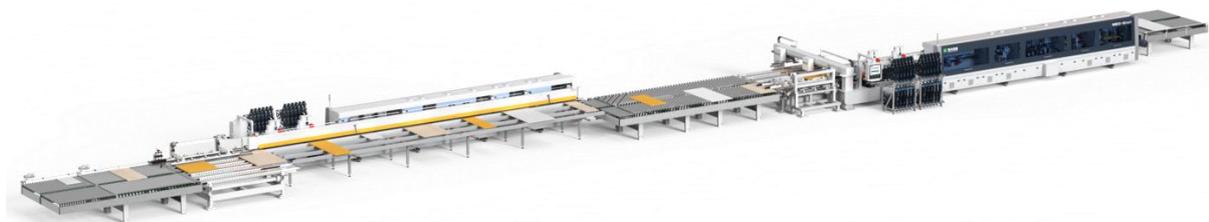
智能开料工作站是一种特别适合批量定制家具生产的设备。由一台自动贴标机，两台或三台数控开料机和一台下料机器人构成。与众不同的地方在于两台或多台设备加工同一批次，减少了工件在开料工序停留的时间，提升了交付能力。采用机器人捡料，极大的减轻了工人的劳动强度，有效的降低了用工成本。智能开料工作站还可以一拖三、二拖六或对接 RGV，也可以采用后上料双推手高速电脑裁板锯组成。





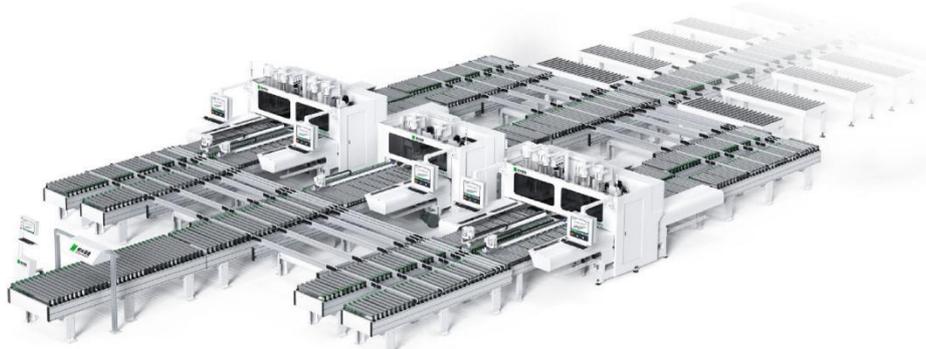
#### (7) 智能柔性封边连线

智能柔性规方封边连线通常为两台智能封边机或者四台智能封边机配置规方装置形成的封边连线，拥有独立控制系统，通过自动扫码识别板件编码，读取板件的加工信息，实现规方、自动切换胶缸、选取封边带、修边、仿形跟踪等作业，工件一次通过即可完成多边封边。还能与 MES 系统对接，实现信息交互。主机配置电脑控制，钢制压梁，履带压料，12 通道伺服送带，伺服齐头和跟踪，各组件均采用伺服调整，封边速度快，跟踪速度可达 32m/min，不开启跟踪速度可达 40m/min。稳定性好，调整方便。智能柔性生产线配置的规方功能，消除板材应力造成的变形，让家具组装起来更美观。



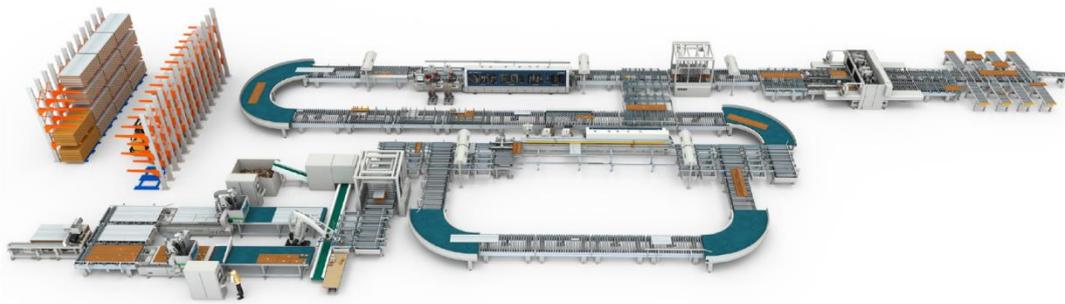
#### (8) 智能钻孔工作站

智能钻孔工作站，是由多台六面数控钻孔中心，通过一个进料口和一个出料口，将主机并联的一种钻孔组合。此工作站集成钻孔主机、物流系统和自动化控制系统，有效提高生产效率，减少用工成本。还可以与封边工序和分拣工序有效连接。智能钻孔工作站有多种方式，可采用单工位、双工位或混合连线。



#### (9) 板式家具智能生产线

板式家具智能生产线，从开料到分拣全线自动化，适合中型定制家具企业智能制造。主要由一组智能开料工作站、两组柔性封边回转线和一组智能钻孔工作站组成。智能开料工作站采用机器人捡料，自动判别工件是否适合主线加工。主线配置链式缓存，用于缓解峰值时前后工序的压力。



#### （10）家居工业 4.0 智能生产线

家居工业 4.0 智能生产线：通过机器人、物流系统将智能开料、柔性封边、智能钻孔、智能分拣和自动包装无缝衔接，实现工件从仓储系统到包装系统全自动化加工，极大降低人工成本和出错率，缩短生产环节的流转时间，提高生产效率。智能工厂控制系统，通过与各加工设备、机器人、输送装置的实时交互，控制智能生产线的整线联动、工序流转、状态监控等，实现工厂的智能化高效生产。



### 5、经营模式

#### （1）采购模式

公司专用设备产品采用“以产定购”与适当安全储备相结合的采购模式，并依此建立了完善的供应商管理制度，包括新供应商评估及开发程序，供应商及物料分类管理，新物料测试认证流程，供应商质量管理程序，每季度对主要供应商实施交期、品质、成本及服务等方面的绩效考核。对于关键核心物料，供应商一般为国内外知名企业，与供应商建立长期战略合作关系，保证产品稳定及高质量的供货；对于常规主要物料，促进供应商良性竞争，确保物料供应的稳定安全、合理的价格及品质的持续提升；对于非标加工零件，除了自主加工外，少量零部件采购需采用委托加工的方式定点采购，向供应商提供设计和技术要求进行定制化生产。

#### （2）生产模式

公司板式家具机械产品生产模式以市场需求为导向，以计划生产、安全库存为辅。公司根据各区域的销售情况、经销商提供的销售预测和存量订单等数据的分析，制定相应的产销计划。在实施生产计划的过程中，结合市场和客户的实际需求，保持安全库存储备，适当对生产计划进行月度调整。公司对于常规标准机，按照市场需求进行合理库存备货，实现快速交付。对于定制产品，由于客户对产品配置、性能、参数等要求的特殊性，公司采取“订单式生产”的生产模式。公司通过统筹销售部、采购部、生产部等协调配合，有效保障对客户需求的快速响应，并保持较高的生产和经营效率。

#### （3）销售模式

国内市场方面，公司以经销商经销和公司直销相结合，以经销为主的方式进行销售。公司根据国内不同区域家居企业的分布以及其对生产设备的需求，合理规划各区域销售网点，为客户提供产品销售和售后服务。公司持续向经销商提供全面系统的销售培训和技术支持，以不断提升经销商的销售和服务能力，为客户提供快速便捷的优质服务。对于重点

项目、重点客户和本地区的部分客户，公司则采取直销的方式进行销售，提供技术支持和售后的前期服务，并由客户所在区域的经销商协助为客户提供长期的售后服务。公司通过各类专业展会和技术论坛、多种媒体广告宣传、线上品牌和产品推广（如微信公众号、视频号、抖音）等方式，拓展销售渠道和提升品牌影响力。同时，公司内部设立专业的项目规划团队和售后服务团队，为家居企业智能制造提供系统解决方案，及时响应客户的需求，为客户降本增效，创造价值，帮助客户成长。针对国外市场，公司主要通过国外合作经销商、媒体广告（包括 YouTube、Facebook 等）或国际性展会销售等方式拓展海外业务。

#### （4）研发模式

公司拥有完善的产品研发体系，设置研发中心和试制中心，负责公司技术研究和产品开发。公司以市场为导向的研发机制为支撑，新产品研发基于市场的需求，通过客户多渠道、多层次的论证，包括大规模生产的可行性分析，投入产出比的评估，同时为适应下游行业的发展趋势而进行必要的技术储备。公司研发管理采用 PLM 信息系统，机械结构，电气及控制采用数字化的三维设计、CAE 仿真等技术，确保产品开发的可靠性及时效性，并与下游行业头部企业联合开发的方式进行产品研发，使公司产品更好的服务于客户。公司的研发中心被认定为“广东省省级企业技术中心”和“广东省数控木工机械工程技术研究开发中心”。近年来，公司按照快速可持续发展的需要，充分利用激励理论，以科技创新战略为主线，在内部构建能充分发挥个人专业研发能力的激励机制，建立了包括新产品开发奖、专利奖、技术进步和技术创新奖等一系列奖励举措。

## （二）IDC 及云计算相关服务

### 1、行业发展情况

#### （1）中国数字经济发展迅速

近年来，5G、人工智能、大数据、物联网等新兴技术在我国迅速发展，处于全球领先水平，而较为薄弱的工业互联网等技术领域也取得长足发展。新兴技术商用进程的加速落地，直接催生远程办公、远程教育、远程医疗等新业态的发展、创新推动市场经济转型升级，打开了数字经济发展的行业空间。

数字经济是继农业经济、工业经济之后的主要经济形态。近年来，随着大数据、云计算、人工智能技术的快速发展和广泛应用，数字经济愈发成为推动经济高质量发展的新动能。国家网信办发布的《数字中国发展报告（2022 年）》显示，2022 年我国数字经济规模达 50.2 万亿元，总量稳居世界第二，同比名义增长 10.3%，占国内生产总值比重提升至 41.5%，成为推动经济增长的主要引擎之一。

据二十大报告明确指出，加快发展数字经济，促进数字经济和实体经济深度融合。同时，国家陆续出台《“十四五”数字经济发展规划》《关于构建数据基础制度更好发挥数据要素作用的意见》等纲领性和规范性文件，对发展数字经济进行部署。

#### （2）受益数字经济繁荣发展，国内云计算市场同样保持高速增长

近年来，国家相继出台了《推动企业上云实施指南（2018—2020 年）》《关于推进“上云用数赋智”行动培育新经济发展实施方案》等文件，鼓励云计算与大数据、人工智能、5G 等新兴技术的融合。地方政府及监管机构也纷纷发布云计算平台相关技术规范和应用标准，积极推动数字技术与社会发展各领域全方位深度融合。

在政策、市场以及外部环境等因素的共同推动下，我国云计算产业保持了年均超过 30% 的增速。根据中国信息通信研究院的统计，2021 年我国云计算市场规模突破 3000 亿元，达到 3030 亿元，同比增长约 45%。

2022 年 1 月 12 日，国务院发布《“十四五”数字经济发展规划》，明确要求不断做强做优做大我国数字经济，并提出到 2025 年，数字经济核心产业增加值占国内生产总值比重达到 10%。

随着数字经济进一步深化，行业仍将保持高速增长。目前国内云计算市场处于较早期阶段，IaaS 依然占据公有云市场的主要份额。随着企业数字化转型深化，企业对于大数据、人工智能平台、微服务等 PaaS 产品需求量持续增长，PaaS 市场规模也将持续保持较高的增速。

### 2、公司所处的市场地位

唯一网络成立至今已为互联网 TOP 客户及各行业客户服务十七年，是国内知名的数字经济基础设施服务提供商之一。同时围绕公司战略转型方向，在结合全国全网优质数据中心节点资源基础上，在云联网、数字化解决方案也获得了区域

优质客户的认可，并共同落地相应解决方案，逐步形成新的竞争优势和壁垒。自 2021 年开始，公司结合自身业务发展，定位聚焦“数据中心、云网服务及数字化解决方案提供商”，全面拥抱行业发展方向与市场需求。

截至本报告期末，唯一网络建立及运营的数据中心节点已覆盖了国内 20 个省 30 多个市及海外部分地区，唯一网络持续规划及完善数据中心节点布局，同时持续推进云计算应用、云联网服务、“云-网-边”融合及安全合规服务能力、增值产品能力建设，以满足未来不断增长的数据计算及交互需求。

### 3、主要业务

2018 年 4 月，公司成功收购了唯一网络，唯一网络成为公司全资子公司。唯一网络是国内领先的数字经济基础设施服务提供商，主要经营范围包括 IDC、云计算（含公有云、混合云、私有云及云增值等服务）、云联网、数字化解决方案等服务。唯一网络聚焦国家数字经济发展战略规划，结合公司在数据中心、云网服务领域的多年沉淀与核心优势，为客户打造适应数字经济发展需要的“算力、传输、架构”的坚实数字经济基础，助力企业高质量发展。服务行业包括人工智能、互联网、数字娱乐、政企、金融、电子商务、教育、医疗、物流、智能制造等。

### 4、主要产品及其用途

#### （1）IDC 业务

IDC 业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，为客户提供标准化、模块化、定制化的数据中心服务器及机柜的租用、托管及高速互联带宽等产品服务。同时为客户提供包括数据中心规划咨询、工艺设计、集成总包、业务运营等全生命周期服务。

在 IDC 平台基础上，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智能网络服务平台。为客户提供服务器上下架、7×24 小时服务器运行保障、网络报障等日常响应与专业服务。针对客户专业化需求，提供具有智能调度、智能诊断、自助式服务功能的网络接入、数据同步、网络数据分析、数据存储和备份等专业的综合增值服务。



## （2）云计算

提供全栈云集成服务和管理解决方案，包括公有云、私有云、混合云、云管理、自动化运维、云原生开发技术服务等。

## （3）云联网

依托国内丰富的数据中心线路资源，与主流公有云节点互联互通，通过专业技术解决方案，提供优质、安全、稳定、高性价比的专属连接通道。为客户提供数据中心、公有云、客户端之间的互联互通专业化服务。

## （4）数字化解决方案

聚焦智慧城市相关的政务客户及数字化转型迫切的企业类用户，唯一网络围绕云网技术能力优势，为细分领域客户提供综合数字化解决方案，为客户创造价值。围绕公司云网核心能力，聚焦在细分领域数字化赋能方向，持续推出赋能客户的解决方案。全面提升行业用户经营管理和数字化效率，助力产业数字化建设。

## 5、经营模式

### （1）采购模式

唯一网络采购主要分为资源采购、硬件设备采购、工程采购。资源采购方面，唯一网络主要向基础运营商采购带宽、机柜、IP 等基础资源，根据当前资源使用量、潜在客户需求和资源分布配置情况统筹安排资源采购活动，并在日常工作中统一配置管理；硬件设备采购方面，主要是向华为、浪潮、DELL 等制造商采购服务器、交换机、防火墙等设备。工程采购主要是指机房建设服务、备用电源、电气设备、空调设备、机柜等。

### （2）服务模式

① IDC 基础服务方面，主要通过向中国电信、中国联通、中国移动等基础电信运营商批量采购带宽、机柜、IP 等电信资源和向硬件销售商采购服务器、交换机等设备，通过技术整合，形成客户可直接使用的互联网综合服务产品，通过各类销售渠道，向互联网企业、制造业企业及其他各行业客户提供机柜及机位租用、服务器托管及租用、带宽租用、云主机等服务。

② IDC 增值服务方面，主要是在 IDC 基础服务的基础上，为客户提供网络防护、代维服务、智能运维等服务。唯一网络通过自行研发或对外采购相关技术及设备，利用已有网络资源，向客户提供整体解决方案；同时依托自身丰富的运维经验，为客户定制个性化运维服务。

③ 云计算及数字化解决方案方面，通过采购的硬件设备、核心软件平台（包括合作与自研）与带宽等资源，为客户提供公有云、私有云、混合云、云联网等云计算相关服务。同时针对客户应用痛点的需求，提供适应客户需求的一站式产品化服务或定制化解决方案。针对不同客户，有服务租用、项目型交付等不同服务模式。

### （3）销售模式

唯一网络主要通过为客户提供一系列包括售前、售中及售后的定制解决方案，通过客户拜访、参与展会和行业会议、渠道合作、网络销售及电话营销等多种途径及方式获取商机。通常将客户类型分为大客户和中小企客户两大类。大客户销售方面，采用“销售服务-技术支持-客户服务”的团队销售模式，为大客户提供服务；中小企客户销售方面，主要通过销售代表拜访、网络销售和电话销售等方式进行。公司已成为业内有影响力的和较强竞争力的数字经济基础设施服务提供商，通过专业的技术能力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服务。

### （4）盈利模式

唯一网络的盈利主要有以下来源：一是通过数据中心的运营向客户提供 IDC 资源与服务，通过基础资源的运营取得收益，二是通过为客户提供云计算、云联网等互联网增值服务取得收益；三是通过为客户提供定制型数字化解决方案取得收益。

## 二、核心竞争力分析

### （一）板式家具机械业务

1、精于板式家具生产设备，建立行业标杆

公司长期致力于板式家具生产成套设备的研发、生产、销售和服务，产品品类齐全，系列丰富，并能够根据客户的需求，提供满足其个性化需求的系统解决方案。随着客户对个性化定制家具的需求越来越大，定制家具行业对智能柔性生产设备的需求越来越多，技术要求也越来越高。公司成功研发的双推手高速电脑裁板锯、智能封边机、激光封边机、双工位六面数控钻孔中心、通过式数控排钻、柔性智能规方连线等，技术水平处于国内领先地位，具有较高的柔性加工能力，满足了板式家具定制化生产的工艺要求。同时，公司精于板式家具批量生产设备的研发，既提升了产能效率，又确保了运行的稳定性，极大地满足了以宜家家居和配套精装房产品为代表的大批量生产企业的需求，进一步确立和巩固了公司在国内板式家具机械行业的技术领先地位和市场竞争优势。其中部分产品已经接近或达到国际水平，逐步替代进口设备。

公司坚持“质量是企业的生命”的理念，建立完善的质量管理体系，通过了 ISO9001:2015 国际质量管理体系认证，严格实行规范化的质量管理。公司生产的自动封边机系列、数控裁板锯系列等产品均已获得欧盟 CE 认证。“南兴”牌板式家具机械被评为广东省名牌产品，得到海内外客户的认可，品牌美誉度不断提升。

## 2、技术实力雄厚，坚持研发与创新

公司在板式家具设备的研发和生产上已经积累了二十七年的行业经验，拥有一支经验丰富的技术研发团队，拥有发明专利 94 项、实用新型专利 387 项、外观设计专利 18 项和计算机软件著作权 18 件，并参与起草制订木工行业国家级标准、管理体系国家级标准和国家数控木工机床行业标准。自公司成立以来，公司顺应下游家居企业和板式家具机械行业的发展趋势，不断创新，众多产品在技术上处于国内领先水平，部分产品已达到国际同类产品水平，实现进口替代。未来公司将进一步加强技术研发与创新，更好地满足家具企业发展的需求。

## 3、制造加工能力先进，供应链协同性强

对于板式家具机械制造企业而言，机械加工能力是衡量企业综合竞争实力的重要因素。公司通过配置国际领先的大型加工设备与自行研制工装夹具相结合的方式，使公司现有生产设备达到了先进性和实用性的结合。目前公司拥有大量精密加工设备，包括二氧化碳激光切割机、卧式、立式加工中心、五轴联动加工中心、超大型龙门加工中心、车削中心、数控车床、数控转塔冲床，以及焊接机器人等众多国内外先进加工设备，组成了具有国际先进水平的精密加工和信息控制加工设备群组。与此同时，公司的专业技术人员经过长期的生产实践经验和技能积累，设计了大量专用工装夹具，在零件加工、部件装配和整机调试的过程中，采用更加严格的工艺控制流程，确保了产品的品质和稳定性。

在产能布局方面，基于生产基地专业化和多基地管理模式简约化，实现快速交付。公司持续实施供应链优化，多措并举，提升稳定供应的保障能力，并通过长期合作和规模采购保证一定的价格优势，切实提升、强化了供应链韧性和安全。

## 4、销售服务网络覆盖全国，面向海外

公司一直致力于建设完善的销售和服务渠道。通过总部项目销售、区域经销商、海外经销商分别建立了覆盖国内外销售服务网络的超过 200 家的销售服务中心。公司产品销往国内各大家具厂商，包括欧派、索菲亚、志邦、尚品宅配、金牌、皮阿诺、兔宝宝、曲美、全友、宜家家居生产体系等知名家具企业。公司的销售和服务网络集销售、服务、信息收集为一体，是联系公司和顾客的纽带。产品畅销国内并远销多个国家和地区。

公司通过“南兴”和“菲达”双品牌优势，拓宽销售渠道，加大市场开发力度，开拓有潜力的新市场，提升市场占有率。

## 5、现金流情况良好，经营抗风险能力较强

公司的资产负债率保持在良好水平。公司高度重视营运资金管理，持续优化现金流，具有良好的现金保障与抗风险能力，为经营规模提升、产能扩张、研发投入与技术成果转化、对外投资等提供有力保障，进而为实现可持续经营奠定坚实基础。

## （二）IDC 及云计算相关服务

### 1、具有全国性资源优势，快速响应客户需求

唯一网络自成立以来，通过多年的精细化运营、客户服务和运营商深度合作，拥有 IDC、ISP、CDN、ICP、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）、信息服务业务等通信业务的经营资质及牌照。与中国电信、中国联通、中国移动等基础运营商达成深度且良好的合作关系，依托三大运营商的通信资

源优势建立了覆盖全国的“云-网-边”一体化服务节点，能同时为头部及重要行业客户调度全国全网资源，快速响应客户需求。同时为客户提供机柜租用、带宽租用、IP 租用等 IDC 基础服务及云计算、云联网、“云-网-边”融合应用等增值服务。

目前唯一网络业务节点已覆盖了国内多个省市及海外部分地区，利用已有的互联网通信线路、带宽资源，通过自建自营及运营合作伙伴标准化的电信专业级数据中心资源，利用云计算、云联网、多云服务技术优势，具备快速搭建跨越不同基础电信运营商网络的解决方案能力。全国性的资源响应、调度、部署、运维及增值服务能力，成为唯一网络在重要客户全国性布局需求中的核心竞争力。

#### 2、产品生态完善，可覆盖云服务全生命周期

唯一网络是集数据中心建设及运营、互联网基础资源运营、云计算、云联网、数字化解决方案等服务的数字经济基础设施服务提供商。公司自有产品可覆盖客户云服务全生命周期的使用需求。通过各项能力的互补，形成了基于云数据中心的整体解决方案。同时，基于公司全国性资源，在 SD-WAN、云联网、云专线等产品已形成快速部署能力。在网络资源管理和智能运维上，通过部署自动化运维产品，大幅提升全网资源与网络的故障预警、发现与应急处置能力，提升全网健壮性与稳定性。在资源开通、服务提供、资源回收等功能上，可按需提供秒级的网络服务。同时在政务、医疗、教育、工业互联网等行业上，通过多能力融合，已具备包括数字孪生城市中台、城市统计数据可视化平台、政务平台国产化改造、低成本海量数据存储、验真溯源平台、云设计虚拟化平台等解决方案。

#### 3、服务经验丰富，客户粘性较高

通过十多年的发展与沉淀，公司规模不断扩大，进一步巩固了公司行业地位。公司与互联网行业众多知名企业、云服务商、游戏、电商、视频、教育、大数据等客户及其他企事业单位保持了长期合作关系。多年服务于互联网头部客户，与客户共同成长，得到了客户的高度认可，同时行业高端客户的持续服务，也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。优质且丰富的全行业客户资源，让公司积累了面向各行业的服务经验，有利于公司在 IDC 业务基础上逐步扩展业务面，推广新技术、新产品、提供新型增值服务，满足客户群体在大数据、人工智能、云计算、云联网等方面的业务需求，客户可持续性发展能力及业务粘性稳步提高，为公司未来业绩的持续增长奠定了坚实的基础。

#### 4、专业服务优势，获取客户信任

唯一网络在 IDC 领域深耕多年，对市场变化发展趋势的触觉对各行各业客户的需求有着深入的理解，对行业发展的趋势具有敏锐的嗅觉。聚焦客户痛点，不断寻求服务升级及技术创新，在 IDC、云计算（含公有云、混合云、私有云及云增值等服务）、云联网、数字化解决方案和技术服务方面不断深耕，提升专业服务能力。结合产品的不断创新迭代，同步建立起完善的售前咨询、解决方案制定、交付实施等服务体系，能够提供更加贴合客户需求的定制化服务，全方位满足客户的个性化定制需求。唯一网络凭借“专业化服务+服务专业化”，与客户共同成长、为客户创造价值，专业化的服务能力和差异化的服务优势，是多年来客户对唯一网络信赖的基础及唯一网络成长的核心优势之一。

#### 5、研发持续投入，技术支持能力行业领先

唯一网络及其子公司已上线运营产品包括自动化运维、多云管理、网络资产测绘等产品，同时在 SD-WAN（软件定义广域网）、云计算、多云管理等方面持续投入研发力量，通过不断的产品研发、技术创新，已拥有 152 项软件著作权、26 项实用新型专利、4 项发明专利，为唯一网络的运营、管理、网络资源调配、网络监控、云计算等提供了有力的技术支持。唯一网络掌握的上述核心技术是为客户提供优质、专业服务的基础。在网络资源管理、机房运维、数据监控等方面能为客户提供周到、专业的服务，同时为唯一网络在产品的设计、技术更新、创新驱动等方面提供了有力的保证。

唯一网络目前拥有近百人的技术服务团队，通过自动化运维监控系统及专业网络运营经验，为全国客户提供 7×24 小时的运维技术支持，客户支持响应达行业领先水平，遵循“客户第一”的理念，快速响应客户需求，提供优质产品和解决方案，提供一站式全方位系统服务。

## 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	1,831,783,208.21	1,407,834,460.92	30.11%	主要是专用设备和 IDC 业务收入均有较大幅度的增长
营业成本	1,487,815,398.62	1,077,755,594.13	38.05%	主要是营业收入增长, 营业成本相应增加
销售费用	29,436,315.35	22,174,872.50	32.75%	主要是展览费增加
管理费用	65,147,172.65	60,879,227.65	7.01%	
财务费用	12,412,698.20	10,592,579.82	17.18%	主要是银行贷款的利息支出增加
所得税费用	27,250,499.30	27,302,796.20	-0.19%	
研发投入	55,955,446.36	57,977,744.94	-3.49%	
经营活动产生的现金流量净额	357,039,953.56	159,891,063.77	123.30%	主要是本期营收增加, 收到货款增加
投资活动产生的现金流量净额	-256,771,669.06	-63,513,110.87	-304.28%	主要是本期购买银行结构性存款增加
筹资活动产生的现金流量净额	-123,951,956.75	-196,699,981.88	36.98%	主要是去年同期偿还银行贷款本金较多
现金及现金等价物净增加额	-23,683,672.25	-100,322,028.98	76.39%	主要是本期营收增加, 收到货款增加

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,831,783,208.21	100%	1,407,834,460.92	100%	30.11%
分行业					
专用设备	1,047,111,539.17	57.16%	776,381,299.38	55.15%	34.87%
IDC 业务	784,671,669.04	42.84%	631,453,161.54	44.85%	24.26%
分产品					
自动封边机	563,151,963.18	30.74%	432,753,575.28	30.74%	30.13%
数控钻、多排钻	209,893,257.60	11.46%	126,033,888.09	8.95%	66.54%
裁板锯	110,724,210.10	6.04%	120,440,126.26	8.55%	-8.07%
加工中心	81,297,284.53	4.44%	63,237,205.66	4.49%	28.56%
配件	27,698,478.29	1.51%	11,532,391.90	0.82%	140.18%
IDC 及云计算相关服务	774,152,587.56	42.26%	624,583,581.76	44.36%	23.95%
IDC 增值服务	2,643,690.74	0.14%	612,436.94	0.04%	331.67%
其他设备	56,009,443.48	3.06%	20,158,680.08	1.43%	177.84%
其他业务收入	6,212,292.73	0.34%	8,482,574.95	0.60%	-26.76%
分地区					

境内地区	1,649,219,342.35	90.03%	1,262,260,112.22	89.66%	30.66%
境外地区	182,563,865.86	9.97%	145,574,348.70	10.34%	25.41%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备	1,047,111,539.17	795,962,541.94	23.98%	34.87%	41.27%	-3.45%
IDC 业务	784,671,669.04	691,852,856.68	11.83%	24.26%	34.52%	-6.72%
分产品						
自动封边机	563,151,963.18	388,800,877.69	30.96%	30.13%	30.98%	-0.45%
数控钻、多排钻	209,893,257.60	174,608,514.07	16.81%	66.54%	70.90%	-2.13%
IDC 及云计算 相关服务	774,152,587.56	682,291,827.40	11.87%	23.95%	34.17%	-6.71%
分地区						
境内地区	1,649,219,342.35	1,354,622,313.20	17.86%	30.66%	38.26%	-4.52%
境外地区	182,563,865.86	133,193,085.42	27.04%	25.41%	35.92%	-5.64%

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

适用 不适用

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

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	
专用设备-直接材料	627,565,564.28	78.84%	449,175,419.66	79.72%	39.72%
专用设备-人工	67,289,602.36	8.45%	51,409,440.05	9.12%	30.89%
专用设备-费用	101,107,375.31	12.70%	62,858,716.59	11.16%	60.85%
IDC 业务-资源成本	629,952,984.81	91.05%	463,738,848.27	90.17%	35.84%
IDC 业务-人工	3,717,366.53	0.54%	2,244,358.19	0.44%	65.63%
IDC 业务-折旧摊销	22,240,961.12	3.21%	21,144,619.04	4.11%	5.18%
IDC 业务-其他	35,941,544.22	5.19%	27,184,192.33	5.29%	32.21%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

主要是营业收入增长，营业成本相应增加

#### 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	3,828,760.57	1.98%	购买银行结构性存款的理财收益	否
营业外收入	19,875.19	0.01%		否

营业外支出	330,494.68	0.17%	主要是捐赠支出	否
其他收益	14,086,065.59	7.29%	主要是收到的与日常经营相关的政府补助	否, 其中 3,735,004.94 元进项税额加计扣除具有持续性
信用减值损失	1,165,490.58	0.60%	主要是计提的坏账损失	否
资产处置收益	1,032,527.43	0.53%	主要是处置固定资产损益	否

## 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	480,951,937.94	11.90%	509,693,905.85	13.00%	-1.10%	无重大变化
应收账款	525,761,625.42	13.00%	578,299,277.86	14.75%	-1.75%	无重大变化
存货	526,135,604.47	13.01%	501,795,507.42	12.80%	0.21%	无重大变化
长期股权投资	11,353,419.47	0.28%	11,353,419.47	0.29%	-0.01%	无重大变化
固定资产	1,017,197,530.54	25.16%	1,054,086,014.63	26.88%	-1.72%	无重大变化
在建工程	151,141,084.62	3.74%	92,398,095.88	2.36%	1.38%	无重大变化
使用权资产	175,541,951.44	4.34%	183,679,718.54	4.68%	-0.34%	无重大变化
短期借款	48,581,168.51	1.20%			1.20%	主要是银行贷款增加
合同负债	84,996,450.71	2.10%	82,058,738.25	2.09%	0.01%	无重大变化
长期借款	498,357,178.97	12.33%	469,321,408.39	11.97%	0.36%	无重大变化
租赁负债	185,340,010.12	4.58%	188,938,416.47	4.82%	-0.24%	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：万元

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								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	8,000.00				178,600.00	163,600.00		23,000.00

金融资产小计	8,000.00				178,600.00	163,600.00		23,000.00
上述合计	8,000.00				178,600.00	163,600.00		23,000.00
金融负债	0.00				0.00	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

适用 不适用

## 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
116,959,982.08	62,124,577.37	88.27%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南兴装备（韶关）有限公司	子公司	机械设备研发；专用设备制造；机械设备销售；电子、机械设备维护；机械零件、零部件加工；智能机器人的研发；智能机器人销售；软件开发；软件销售；信息技术咨询服务；货物或技术进出口。	100000000	238,879,356.99	62,660,614.40	90,892,650.69	4,508,316.62	3,311,549.47
无锡南兴装备有限公司	子公司	一般项目：木竹材加工机械制造；金属结构制造；通用设备制造；机械设备销售；通用设备修理；普通机械设备	150000000	405,185,443.66	116,362,451.54	93,331,917.66	4,474,434.26	4,502,745.37

		安装服务；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售；软件开发；货物进出口；技术进出口；非居住房地产租赁；租赁服务						
广东唯一网络科技有限公司	子公司	第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；基础电信业务；信息系统集成服务；销售代理；计算机软硬件及辅助设备零售。	100000000	958,401,108.11	426,193,652.61	759,446,829.04	45,513,810.36	36,710,439.12
南兴云计算有限公司	子公司	许可项目：第一类增值电信业务。 一般项目：工业互联网数据服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机系统服务；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机及通讯设备租赁；网络技术服务；信息技术咨询	100000000	178,578,087.16	4,822,741.49	2,445,725.64	8,002,693.36	8,002,693.36

		服务；信息系统集成服务；数据处理和存储支持服务；信息安全设备销售；合同能源管理；普通机械设备安装服务。						
厦门市南兴工业互联网研究院有限公司	子公司	软件开发；互联网数据服务；信息安全设备销售；信息系统集成服务；人工智能应用软件开发；互联网设备销售；计算器设备销售；计算机及通讯设备租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机系统服务；云计算设备销售；信息安全设备制造。	100000000	27,412,667.39	25,939,440.41	25,224,840.00	107,854.07	- 120,672.38

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 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）板式家具机械业务的运营风险

#### 1、市场风险

公司板式家具设备业务的主要产品是板式家具生产设备。国内宏观经济、产业政策、房地产调控以及城镇化进程的变动，将会直接影响到下游家具行业市场需求，进而影响到板式家具机械行业。公司 2023 年上半年专用设备营业收入为 104,711.15 万元，占总体营业收入的 57.16%。如果未来宏观经济周期波动及产业政策发生变动导致下游家具行业发生不利变化，将会直接影响对板式家具机械的需求，并可能会对公司经营业绩产生不利影响。公司将在继续保持公司原有产品研发和自主生产等优势的基础上，顺应市场客户需求，持续推进技术创新，研发投入，不断优化产品，不断推出和完善产品的性能和功能，提高市场竞争力。

#### 2、存货减值风险

报告期内，为了降低生产成本，缩短产品交货期，公司加大原材料备货。若市场或公司下游客户发生较大变动，使得公司存货销售不畅，公司将面临存货减值的风险。公司将关注市场影响，做好行业判断，减少存货数量，对供应链进行管理，合理估计实际所需存货数量，以减少存货对资金的占压。

### （二）IDC 及云计算相关服务的运营风险

#### 1、业绩成长性风险

报告期内，虽然公司业务规模稳步增长，营业收入持续增长，但 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，一方面 IDC 服务准入门槛进一步降低，另一方面外部行业资本可能涌入该行业，加剧了市场竞争。市场竞争白热化，一方面由于新技术迭代升级以及更多行业竞争者涌入，使得公司面临传统互联网业务被新技术新产品迭代的竞争压力，以及市场份额被竞争对手抢夺的风险；另一方面，国内互联网市场行业竞争格局变化，可能导致整个 IDC 行业的整体毛利率出现下降趋势，并随着市场竞争加剧、技术更新风险等情况，公司的经营业绩将受到不利影响，公司可能面临一定的成长性风险。

公司作为数字经济基础设施服务提供商，主要向中国电信、中国联通、中国移动等基础通信运营商采购网络带宽资源。随着公司业务规模的扩大，公司需采购的基础网络资源预计将持续增加。若未来基础运营商市场管理政策出现调整，或会导致运营商资源限制供应或采购成本变化，公司将面临带宽资源采购受限以及成本上升的风险。

同时，随着新技术的进步，以及客户对于数据中心、人工智能、云网融合等数字化转型需求日益提升，公司将加快向数字经济基础设施服务提供商转型，提升核心产品能力，加快转型产品研发，强化数据中心、人工智能、融合 CDN、云网服务及数字化解决方案能力，充分挖掘和发挥公司在对应领域的专业优势，为公司寻找新赛道、创造新的利润增长点，为公司长远稳定发展提供有力支撑。

#### 2、应收账款回款风险

随着公司业务规模的快速扩大，公司应收账款增速较快，公司服务的客户广泛分布于各行业头部互联网和云服务商，涵盖游戏、视频、教育、CDN、电商、金融、医疗、政府等多个行业。个别企业可能存在架构及职能调整、审批支付手续较长等因素，存在延期付款的可能性。同时部分中小企业客户，因市场产品升级迭代、市场竞争格局变化、国内国际营商环境变化等因素，可能存在经营困难，导致公司存在应收账款不能回收的风险，但公司绝大部分客户，如金融、传媒、教育、医疗、政府等客户资信情况良好，具有较强的支付能力。2023 年公司将进一步加强风控力度，完善回款机制，确保客户在合同约定期限内按时支付服务费用。

#### 3、IDC 数据中心监管宏观政策影响

5G、云计算和 AI 等新一代技术的快速演进对数据中心提出更高的要求，公司将面对更多新的发展机遇。数据中心领域属于重要信息基础设施，也属于高能耗消耗，在国家双碳政策的要求下，对数据中心能耗要求越来越高，可能提升实际项目建设成本。对于 IDC 产业监管和限制已经趋于收紧，也将对公司 IDC 业务的扩展带来新的挑战，公司将通过数据中心节能降耗研发，积极投入新的精细化运营手段、采用多种市场模式结合等措施来积极应对外部环境、政策环境的影响。

## 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 年年度股东大会	年度股东大会	47.14%	2023 年 05 月 26 日	2023 年 05 月 27 日	巨潮资讯网 《2022 年年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2023-016)

#### 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李冲	财务总监	聘任	2023 年 04 月 28 日	第四届董事会第十四次会议聘任

### 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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	3
分配预案的股本基数 (股)	295,455,913
现金分红金额 (元) (含税)	88,636,773.90
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	88,636,773.90
可分配利润 (元)	911,687,770.86
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据公司股东未来分红回报规划及《公司章程》的相关规定, 在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下, 为了更好地兼顾股东的即期利益和长远利益, 现公司 2023 年半年度利润分配预案为: 拟以截至 2023 年 8 月 30 日公司总股本 295,455,913 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元 (含税), 2023 年半年度不送股, 也不以资本公积金转增股本。	

#### 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 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

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。公司及子公司所属行业为专用设备制造业和互联网及相关服务业，主营业务不产生《重点排污单位名录管理规定》所规定的污染物。公司及子公司在未来的生产经营活动中，仍将认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司以履行社会责任为己任，在关注公司自身发展的同时，认真履行对社会、股东、员工等各方应尽的责任和义务，积极回报社会，努力为社会做出力所能及的贡献：

#### （1）股东权益保护

公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和上市公司治理的规范性文件的要求，注重上市公司的规范化运营，建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度；公司能及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过网上业绩说明会、投资者电话、电子邮箱和投资者关系互动平台、现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了投资者对公司的认知度；公司十分重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案回报股东，2022 年度现金分红总额为 177,273,547.80 元（含税）。

#### （2）员工权益保护

公司一直坚持以人为本的理念，努力营造和谐友善的氛围，形成了人人向善、人人扬善、人人行善的良好风尚。为响应“广东扶贫济困日暨东莞慈善日”活动，公司内部组织了慈善募捐活动，本年度慈善日活动共筹得善款 122,917.76 元，此笔善款将全数归入公司“员工互助基金会”，日后为遇到困难的员工提供救助。

#### （3）社会慈善公益

公司坚持发展成果共享，热心投入公益事业，在创造经济价值的同时，真诚回馈社会。为支持东莞市非营利性社会组织建设，支持东莞市上市公司协会发展，以及推动东莞市资本市场做大做强，公司向东莞上市公司协会会员活动中心捐赠 30 万元改造款。

## 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	厦门星思惠企业管理合伙企业（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、截至承诺函签署日，承诺人及其控制的其他法人或经济组织均未从事与上市公司、标的公司及其控制的其他法人或经济组织相同或类似的业务，不存在同业竞争的情形。二、无论在何种情况下，承诺人承诺不自行或以任何第三者的名义设立、投资或控股与上市公司及其下属公司、标的公司及其下属公司有任何竞争关系或利益冲突的同类企业或经营单位，或从事与上市公司及其下属公司、标的公司及其下属公司有竞争关系的业务，并承诺严守上市公司及其下属公司、标的公司及其下属公司秘密，不泄露其所知悉或掌握的上市公司及其下属公司、标的公司及其下属公司的商业秘密。上述所称业务是指上市公司及其下属公司截至本次	2017年09月15日	2023年3月13日	已履行完毕

			<p>交易完成前所经营的业务范围、标的公司及其下属公司截至本次交易完成前经营的互联网数据中心基础服务及其增值服务 （包括但不限于服务器托管及租用、带宽租用、机柜及机位租用、云主机、网络防护等），不包括标的公司本次交易完成后发展、并购的新业务。</p>			
	<p>厦门星思惠企业管理合伙企业（有限合伙）</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>一、上市公司发行股份及支付现金购买标的公司 100.00% 股权（以下简称“本次交易”）前，承诺人及承诺人关联人与上市公司及上市公司关联人之间不存在亲属关系、投资或其他安排等关联关系。二、本次交易完成后，承诺人在其直接或间接持有上市公司股份期间，承诺人及承诺人控制的其他法人或经济组织将减少并规范与上市公司、标的公司及其控制的其他法人或经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及承诺人控制的其他法人或经济组织将遵循市场原</p>	<p>2017 年 09 月 15 日</p>	<p>2023 年 3 月 13 日</p>	<p>已履行完毕</p>

			<p>则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害上市公司及其他股东的合法权益。三、若违反上述承诺，承诺人将承担因此而给上市公司、标的公司及其控制的其他法人或经济组织造成的一切损失。</p>			
	<p>厦门星思惠企业管理合伙企业（有限合伙）</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>一、承诺人及承诺人所控制的其他企业目前不存在违规占用唯一网络（含下属分、子公司，下同）的资金，或采用预收款、应付款等形式违规变相占用唯一网络资金的情况。 二、南兴装备非公开发行股份及支付现金购买唯一网络100%股权完成后，承诺人及承诺人所控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及南兴装备、唯一网络相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝承诺人及承诺人所控制的其他企业对唯一网络的非经营性占用资金情况发生，不以任</p>	<p>2017年09月15日</p>	<p>2023年3月13日</p>	<p>已履行完毕</p>

			何方式违规占用或使用唯一网络的资金或其他资产、资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害唯一网络、南兴装备及其他股东利益的行为。三、承诺人将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该企业按照同样的标准遵守上述承诺。			
	厦门星思惠企业管理合伙企业（有限合伙）	其他承诺	一、在直接或间接持有上市公司股份期间，不通过任何投资关系、协议或者其他安排，达到能够实际控制或支配上市公司行为的目的，以致被相关法律、法规、规范性文件认定为上市公司的实际控制人。承诺人同意将尽一切努力维护上市公司现实实际控制人对上市公司的实际控制地位。	2017年09月15日	2023年3月13日	已履行完毕
	厦门星思惠企业管理合伙企业（有限合伙）	其他承诺	一、承诺人将及时向上市公司提供本次交易相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者或中介机构造成损失的，承诺人将依法承担赔偿责任。二、承诺人保	2017年09月15日	2023年3月13日	已履行完毕

			<p>证向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料、复印件，副本资料或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。三、承诺人保证为本次交易所出具的说明及确认文件均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。四、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，承诺人将暂停转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>上市公司董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权上市公司董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息并申请锁定；上市公司董事会未向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，承诺人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>			
	<p>厦门星思惠企业管理合伙企业（有限合伙）</p>	<p>其他承诺</p>	<p>一、本公司及本公司主要管理人员最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，亦不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。二、本公司及本公司主管管理人员最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措</p>	<p>2017年09月15日</p>	<p>2023年3月13日</p>	<p>已履行完毕</p>

			施或受到证券交易所记录处分等情况。			
	厦门星思惠企业管理合伙企业（有限合伙）	其他承诺	<p>一、承诺人作为唯一网络的股东，已经依法履行对唯一网络的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反作为唯一网络股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响唯一网络合法存续的情况。承诺人所持有的唯一网络股权为承诺人合法的资产，承诺人为其最终实益所有人，不存在权属纠纷，不存在信托、委托持股或者类似安排，不存在禁止转让、限制转让的承诺或安排，亦不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制的情形。同时，承诺人承诺上述情形截至南兴装备购买唯一网络 100%股权资产交割完成之日止不会发生变更。二、承诺人取得唯一网络股权的过程中，与相关方依法签署了有关协议，取得了必要的授权和批准，并按协议约定结清了股权价款和办理了有关手续，未发生过任何争议或纠纷；承诺</p>	2017 年 09 月 15 日	2023 年 3 月 13 日	已履行完毕

			<p>人对现持有唯一网络的全部股权拥有完整、合法的权属，不存在任何纠纷、争议或潜在风险；如承诺人现持有的唯一网络股权存在任何权属纠纷或争议，导致南兴装备受让该等股权后发生任何纠纷、争议或损失的，承诺人将全力配合唯一网络及南兴装备妥善解决该等纠纷或争议，并承担由此给唯一网络、南兴装备造成的全部损失。</p>			
	<p>厦门星思惠企业管理合伙企业（有限合伙）</p>	<p>其他承诺</p>	<p>一、标的公司及其下属分、子公司自 2015 年 1 月 1 日以来合法经营，不存在因违反工商、税务、电信管理、互联网文化管理、网络安全监督管理、外汇、劳动、社保、住房公积金等法律、行政法规的情形。二、如标的公司及其分、子公司因标的公司在本次交易前的行为导致标的公司及其分、子公司在本次交易完成后遭受行政处罚、支付赔偿金、补缴税款等，相关款项全部由承诺人承担。</p>	<p>2017 年 09 月 15 日</p>	<p>2023 年 3 月 13 日</p>	<p>已履行完毕</p>
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用
---------------------------------------	-----

备注：厦门星思惠企业管理合伙企业（有限合伙）已于 2023 年 3 月 13 日注销。

## 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
未达诉讼标准的 2 项诉讼案件	1,767.31	否	1 项网上立案审核通过,各方签署债权债务抵扣协议等文件,暂缓立案,1 项一审审结	1 项尚未审结,1 项公司胜诉	1 项尚未审结,1 项驳回原告所有诉讼请求,不涉及判决执行事项		

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
厦门帝恩科技股份有限公司	王宇杰通过广东网宇和厦门臻云控制并担任董事的企业	向关联人销售产品	销售 IDC 产品	市场价	根据定价原则和实际交易数量计算	49.21	0.06%	106	否	银行转账	/	2023 年 04 月 29 日	巨潮资讯网《关于公司 2023 年度关联交易预计的公告》(公告编号:2023-011)
福州睿长网络科技有限公司	唯一网络持股 20.00% 的企	向关联人销售产品	销售 IDC 产品	市场价	根据定价原则和实际交	62.55	0.08%	220	否	银行转账	/	2023 年 04 月 29 日	巨潮资讯网《关于公

公司	业				易数量计算							司 2023 年度 关联 交易 预计 的公 告》 (公 告编 号: 2023- 011)	
厦门帝恩科技股份有限公司	王宇通过广东网宇和厦门臻云控制并担任董事的企业	接受关联方提供的劳务	技术服务费	市场价	根据定价原则和实际交易数量计算	126.87	100.00%	170	否	银行转账	/	2023年04月29日	巨潮资讯网《关于公司2023年度关联交易预计的公告》(公告编号:2023-011)
深圳市智象科技有限公司及其全资子公司	唯一网络持股11.76%的企业	接受关联方提供的劳务	技术服务费	市场价	根据定价原则和实际交易数量计算	0	0.00%	20	否	银行转账	/	2023年04月29日	巨潮资讯网《关于公司2023年度关联交易预计的公告》(公告编号:2023-011)
广东网宇科技股份有限公司	王宇杰控制的企业	向关联方承租房屋	办公室租金	市场价	根据定价原则和实际交易数量计算	44.9	100.00%	92	否	银行转账	/	2023年04月29日	巨潮资讯网《关于公司2023年度关联

													交易 预计 的公告》 (公告 编号： 2023- 011)
合计						283.5 3		608					
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、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

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
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
广东唯一网络科技有限公司	2020年07月23日	10,000	2023年06月10日	4,858.12	连带责任担保	无	无	3年	否	否
广东唯一网络科技有限公司	2019年01月31日	2,500	2019年03月08日	500	连带责任担保	无	无	5年	否	否
广东志享信息科技有限公司	2019年04月03日	19,000	2019年05月07日	10,190.97	连带责任担保	无	无	8年	否	否
广东志享信息科技有限公司	2020年10月28日	3,000	2020年10月28日	500	连带责任担保	无	无	3年	否	否

南兴云计算有限公司	2021年09月23日	13,500	2021年10月21日	12,650	连带责任担保	无	无	11年	否	否
南兴装备(韶关)有限公司	2022年04月23日	9,000	2022年05月25日	2,997.9	连带责任担保	无	无	8年	否	否
无锡南兴装备有限公司	2022年10月27日	30,000	2022年11月28日	10,541.38	连带责任担保	无	无	8年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					4,991.04
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			87,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					42,238.37
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)			0		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)					4,991.04
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			87,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)					42,238.37
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										17.65%
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用 不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	33,000	23,000	0	0
合计		33,000	23,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 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	15,651,620	5.30%	0	0	0	-2,249,628	-2,249,628	13,401,992	4.54%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	15,651,620	5.30%	0	0	0	-2,249,628	-2,249,628	13,401,992	4.54%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	15,651,620	5.30%	0	0	0	-2,249,628	-2,249,628	13,401,992	4.54%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	279,804,293	94.70%	0	0	0	2,249,628	2,249,628	282,053,921	95.46%
1、人民币普通股	279,804,293	94.70%	0	0	0	2,249,628	2,249,628	282,053,921	95.46%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	295,455,913	100.00%	0	0	0	0	0	295,455,913	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

因公司董监高锁定股跨年度变动，公司有限售条件股份减少 2,249,628 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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	解除限售日期
詹任宁	10,649,980	2,215,875	0	8,434,105	高管锁定股	按董监高锁定股的相关规定执行
詹谏醒	4,630,360	0	0	4,630,360	高管锁定股	按董监高锁定股的相关规定执行
檀福华	168,763	0	0	168,763	高管锁定股	按董监高锁定股的相关规定执行
何健伟	135,012	33,753	0	101,259	高管锁定股	按董监高锁定股的相关规定执行
叶裕平	67,505	0	0	67,505	高管锁定股	按董监高锁定股的相关规定执行
合计	15,651,620	2,249,628	0	13,401,992	--	--

## 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	31,074		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
东莞市南兴实业投资有限公司	境内非国有法人	37.61%	111,129,993	0	0	111,129,993	质押	15,750,000
詹任宁	境内自然人	3.81%	11,245,473	0	8,434,105	2,811,368		

林旺南	境内自然人	3.19%	9,421,270	0	0	9,421,270		
詹谏醒	境内自然人	2.09%	6,173,814	0	4,630,360	1,543,454		
林近少	境内自然人	0.60%	1,774,996	0	0	1,774,996		
李强	境内自然人	0.46%	1,360,050	1,360,050	0	1,360,050		
何芊	境内自然人	0.41%	1,222,800	1,222,800	0	1,222,800		
刘丽莉	境内自然人	0.41%	1,201,800	0	0	1,201,800		
广东俊特投资管理有限公司	境内非国有法人	0.40%	1,171,762	0	0	1,171,762	冻结	144,807
吴希龙	境内自然人	0.40%	1,170,700	1,170,700	0	1,170,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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	1、林旺南与詹谏醒为夫妻关系，为东莞市南兴实业投资有限公司的实际控制人。 2、詹任宁与詹谏醒为兄妹关系，林近少与林旺南为母子关系。 除此之外，未发现其他股东之间存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
东莞市南兴实业投资有限公司	111,129,993	人民币普通股	111,129,993					
林旺南	9,421,270	人民币普通股	9,421,270					
詹任宁	2,811,368	人民币普通股	2,811,368					
林近少	1,774,996	人民币普通股	1,774,996					
詹谏醒	1,543,454	人民币普通股	1,543,454					
李强	1,360,050	人民币普通股	1,360,050					
何芊	1,222,800	人民币普通股	1,222,800					
刘丽莉	1,201,800	人民币普通股	1,201,800					
广东俊特投资管理有限公司	1,171,762	人民币普通股	1,171,762					
吴希龙	1,170,700	人民币普通股	1,170,700					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无	1、林旺南与詹谏醒为夫妻关系，为东莞市南兴实业投资有限公司的实际控制人。 2、詹任宁与詹谏醒为兄妹关系，林近少与林旺南为母子关系。							

限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	除此之外，未发现其他股东之间存在关联关系。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、何芊通过普通证券账户持有 634,800 股，通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 588,000 股，实际合计持有 1,222,800 股。 2、刘丽莉通过普通证券账户持有 0 股，通过万联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,201,800 股，实际合计持有 1,201,800 股。 3、吴希龙通过普通证券账户持有 0 股，通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,170,700 股，实际合计持有 1,170,700 股。

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 五、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

## 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：南兴装备股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	480,951,937.94	509,693,905.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	230,000,000.00	80,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	879,580.80	2,916,484.00
应收账款	525,761,625.42	578,299,277.86
应收款项融资		619,000.00
预付款项	26,518,166.51	35,534,751.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,242,376.42	7,230,066.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	526,135,604.47	501,795,507.42
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	84,628,279.41	83,480,915.86
流动资产合计	1,883,117,570.97	1,799,569,908.42

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	11,353,419.47	11,353,419.47
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	248,690.51	248,690.51
投资性房地产		
固定资产	1,017,197,530.54	1,054,086,014.63
在建工程	151,141,084.62	92,398,095.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	175,541,951.44	183,679,718.54
无形资产	99,290,734.52	102,596,705.42
开发支出		
商誉	617,678,283.00	617,678,283.00
长期待摊费用	26,509,288.27	31,140,088.42
递延所得税资产	59,921,599.62	60,888,068.54
其他非流动资产	1,218,607.00	4,199,277.52
非流动资产合计	2,160,101,188.99	2,158,268,361.93
资产总计	4,043,218,759.96	3,957,838,270.35
流动负债：		
短期借款	48,581,168.51	
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		36,567,052.33
应付账款	584,662,009.68	514,518,103.69
预收款项		
合同负债	84,996,450.71	82,058,738.25
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	31,112,700.60	36,614,972.39
应交税费	30,652,753.09	21,321,375.42
其他应付款	7,219,256.42	6,041,790.16
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	74,750,944.98	79,931,303.19
其他流动负债	29,038,337.33	35,508,923.09
流动负债合计	891,013,621.32	812,562,258.52
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	498,357,178.97	469,321,408.39
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	185,340,010.12	188,938,416.47
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,514,565.00	9,036,380.00
递延所得税负债	35,753,117.80	35,787,156.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	724,964,871.89	703,083,360.99
负债合计	1,615,978,493.21	1,515,645,619.51
所有者权益：		
股本	295,455,913.00	295,455,913.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	848,320,726.37	848,320,726.37
减：库存股		
其他综合收益	-201,752.30	-201,752.30
专项储备	5,216,622.29	2,971,270.91
盈余公积	141,756,771.13	141,756,771.13
一般风险准备		
未分配利润	1,101,949,876.31	1,117,554,726.06
归属于母公司所有者权益合计	2,392,498,156.80	2,405,857,655.17
少数股东权益	34,742,109.95	36,334,995.67
所有者权益合计	2,427,240,266.75	2,442,192,650.84
负债和所有者权益总计	4,043,218,759.96	3,957,838,270.35

法定代表人：詹谏醒

主管会计工作负责人：李冲

会计机构负责人：欧艺斌

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	326,724,031.29	350,169,980.50
交易性金融资产	230,000,000.00	80,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	131,350,626.94	99,034,511.96
应收款项融资		619,000.00
预付款项	6,607,530.50	12,542,588.50
其他应收款	264,591,106.26	238,677,095.98
其中：应收利息		
应收股利		
存货	411,681,690.04	385,591,889.47
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	18,874,663.80	15,538,953.49
流动资产合计	1,389,829,648.83	1,182,174,019.90
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,020,400,000.00	1,020,400,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	394,206,498.71	409,116,766.75
在建工程	20,170,259.21	1,513,472.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	67,216,634.10	71,069,545.80
无形资产	49,119,072.70	49,934,259.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,551,934.01	9,546,561.79
递延所得税资产	15,577,554.76	15,577,554.76
其他非流动资产		337,837.88

非流动资产合计	1,574,241,953.49	1,577,495,998.19
资产总计	2,964,071,602.32	2,759,670,018.09
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	357,200,121.53	185,690,471.23
预收款项		
合同负债	76,112,061.32	67,507,128.86
应付职工薪酬	16,231,014.00	17,936,407.69
应交税费	23,636,829.31	11,278,786.98
其他应付款	1,655,997.96	568,245.10
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	16,161,681.99	22,161,681.99
其他流动负债	9,894,567.97	5,566,048.42
流动负债合计	500,892,274.08	310,708,770.27
非流动负债：		
长期借款	177,820,000.00	183,654,381.37
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	66,628,939.78	69,416,300.78
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,564,565.00	5,036,380.00
递延所得税负债	12,637,111.54	12,637,111.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	261,650,616.32	270,744,173.69
负债合计	762,542,890.40	581,452,943.96
所有者权益：		
股本	295,455,913.00	295,455,913.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	848,405,910.27	848,405,910.27
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备	4,222,346.66	2,971,270.91
盈余公积	141,756,771.13	141,756,771.13
未分配利润	911,687,770.86	889,627,208.82
所有者权益合计	2,201,528,711.92	2,178,217,074.13
负债和所有者权益总计	2,964,071,602.32	2,759,670,018.09

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,831,783,208.21	1,407,834,460.92
其中：营业收入	1,831,783,208.21	1,407,834,460.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,658,469,792.86	1,235,577,834.24
其中：营业成本	1,487,815,398.62	1,077,755,594.13
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	7,702,761.68	6,197,815.20
销售费用	29,436,315.35	22,174,872.50
管理费用	65,147,172.65	60,879,227.65
研发费用	55,955,446.36	57,977,744.94
财务费用	12,412,698.20	10,592,579.82
其中：利息费用	11,219,184.14	9,930,612.84
利息收入	2,306,460.41	1,911,181.83
加：其他收益	14,086,065.59	10,436,891.87
投资收益（损失以“-”号填列）	3,828,760.57	1,692,956.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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)	1,165,490.58	-4,238,449.57
资产减值损失(损失以“—”号填列)		
资产处置收益(损失以“—”号填列)	1,032,527.43	-8,310.17
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	193,426,259.52	180,139,715.22
加:营业外收入	19,875.19	6,265.33
减:营业外支出	330,494.68	2,258,839.64
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	193,115,640.03	177,887,140.91
减:所得税费用	27,250,499.30	27,302,796.20
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	165,865,140.73	150,584,344.71
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	165,865,140.73	150,584,344.71
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“—”号填列)	161,557,606.31	146,851,172.95
2.少数股东损益(净亏损以“—”号填列)	4,307,534.42	3,733,171.76
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	165,865,140.73	150,584,344.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	161,557,606.31	146,851,172.95
归属于少数股东的综合收益总额	4,307,534.42	3,733,171.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5468	0.4970
（二）稀释每股收益	0.5468	0.4970

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：詹谏醒

主管会计工作负责人：李冲

会计机构负责人：欧艺斌

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	981,680,794.85	742,791,182.63
减：营业成本	747,707,165.76	527,613,299.14
税金及附加	6,311,013.40	4,903,732.65
销售费用	18,001,933.61	11,476,075.73
管理费用	32,115,903.05	30,311,973.38
研发费用	22,170,354.56	22,815,802.70
财务费用	4,258,853.46	1,706,660.56
其中：利息费用	3,879,250.56	1,296,517.70
利息收入	1,497,557.13	676,204.19
加：其他收益	4,578,905.85	2,244,510.00
投资收益（损失以“-”号填列）	68,424,612.18	37,370,381.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,049,852.36	-2,470,405.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,465.22	

填列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	221,066,771.46	181,108,124.20
加：营业外收入		
减：营业外支出	300,000.00	1,623,731.62
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	220,766,771.46	179,484,392.58
减：所得税费用	21,543,753.36	19,647,495.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	199,223,018.10	159,836,896.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	199,223,018.10	159,836,896.78
（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	199,223,018.10	159,836,896.78
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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,189,270,107.23	1,554,618,918.56

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		18,948,362.16
收到其他与经营活动有关的现金	16,482,754.87	10,284,217.36
经营活动现金流入小计	2,205,752,862.10	1,583,851,498.08
购买商品、接受劳务支付的现金	1,561,121,158.07	1,154,614,173.67
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	166,341,569.61	152,155,940.41
支付的各项税费	72,747,576.97	66,141,794.09
支付其他与经营活动有关的现金	48,502,603.89	51,048,526.14
经营活动现金流出小计	1,848,712,908.54	1,423,960,434.31
经营活动产生的现金流量净额	357,039,953.56	159,891,063.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,780,484.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,340,489.95	6,260.00
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	1,639,847,823.07	885,324,722.20
投资活动现金流入小计	1,646,188,313.02	887,111,466.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,959,982.08	62,124,577.37
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,786,000,000.00	888,500,000.00
投资活动现金流出小计	1,902,959,982.08	950,624,577.37

投资活动产生的现金流量净额	-256,771,669.06	-63,513,110.87
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	107,993,646.31	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	107,993,646.31	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	33,874,642.45	116,590,851.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	194,751,709.69	126,608,167.66
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	3,319,250.92	3,500,963.06
筹资活动现金流出小计	231,945,603.06	246,699,981.88
筹资活动产生的现金流量净额	-123,951,956.75	-196,699,981.88
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	-23,683,672.25	-100,322,028.98
加：期初现金及现金等价物余额	504,635,610.19	568,137,994.97
六、期末现金及现金等价物余额	480,951,937.94	467,815,965.99

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	1,073,823,329.62	795,542,704.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,449,179.69	4,128,653.22
经营活动现金流入小计	1,080,272,509.31	799,671,357.64
购买商品、接受劳务支付的现金	605,411,553.07	524,487,826.32
支付给职工以及为职工支付的现金	98,679,273.13	88,156,813.64
支付的各项税费	56,129,848.44	51,096,167.24
支付其他与经营活动有关的现金	53,303,617.69	116,270,078.27
经营活动现金流出小计	813,524,292.33	780,010,885.47
经营活动产生的现金流量净额	266,748,216.98	19,660,472.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	64,968,537.48	36,528,333.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	362,650.95	
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	1,393,456,074.70	285,842,047.87
投资活动现金流入小计	1,458,787,263.13	322,370,381.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,010,961.20	4,343,275.00
投资支付的现金		
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	1,540,000,000.00	285,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,556,010,961.20	289,343,275.00
投资活动产生的现金流量净额	-97,223,698.07	33,027,106.32
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		50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00
偿还债务支付的现金	11,100,000.00	61,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	181,870,468.12	119,346,389.28
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	450,000.00
筹资活动现金流出小计	192,970,468.12	180,796,389.28
筹资活动产生的现金流量净额	-192,970,468.12	-130,796,389.28
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	-23,445,949.21	-78,108,810.79
加：期初现金及现金等价物余额	350,169,980.50	357,337,406.71
六、期末现金及现金等价物余额	326,724,031.29	279,228,595.92

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	295,455,913.00				848,320,726.37		-201,752.30	2,971,270.91	141,756,711.13		1,114,585,493.37		2,402,888,422.48	36,198,651.16	2,439,087,073.64
加：会计政策变更											2,969.		2,969.	136,34.	3,105.

											232 .69		232 .69	4.5 1	577 .20
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	295 ,45 5,9 13. 00				848 ,32 0,7 26. 37		- 201 ,75 2.3 0	2,9 71, 270 .91	141 ,75 6,7 71. 13		1,1 17, 554 ,72 6.0 6		2,4 05, 857 ,65 5.1 7	36, 334 ,99 5.6 7	2,4 42, 192 ,65 0.8 4
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,2 45, 351 .38				- 15, 604 ,84 9.7 5		- 13, 359 ,49 8.3 7	- 1,5 92, 885 .72	- 14, 952 ,38 4.0 9
（一）综合收益总额											161 ,55 7,6 06. 31		161 ,55 7,6 06. 31	4,3 07, 534 .42	165 ,86 5,1 40. 73
（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											- 177 ,16 2,4 56. 06		- 177 ,16 2,4 56. 06	- 5,9 00, 420 .14	- 183 ,06 2,8 76. 20
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配											- 177 ,16 2,4		- 177 ,16 2,4	- 5,9 00, 420	- 183 ,06 2,8

											56.06		56.06	.14	76.20
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							2,245,351.38						2,245,351.38		2,245,351.38
1. 本期提取							2,856,600.00						2,856,600.00		2,856,600.00
2. 本期使用							611,248.62						611,248.62		611,248.62
(六) 其他															
四、本期期末余额	295,455,913.00				848,320,726.37		-201,752.30	5,216,622.29	141,756,771.13		1,101,949,876.31		2,392,498,156.80	34,742,109.95	2,427,240,266.75

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	295,455,913.00				848,405,910.27		-201,752.30		117,134,878.01		967,044,854.95		2,227,839,803.3	27,197,734.13	2,255,037,538.06
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	295,455,913.00				848,405,910.27		-201,752.30		117,134,878.01		967,044,854.95		2,227,839,803.3	27,197,734.13	2,255,037,538.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,541,754.48			28,668,807.75		30,210,562.23	3,733,171.76	33,943,733.99
（一）综合收益总额											146,851,172.95		146,851,172.95	3,733,171.76	150,584,344.71
（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															

额															
4. 其他															
(三) 利润分配										- 118 ,18 2,3 65. 20		- 118 ,18 2,3 65. 20		- 118 ,18 2,3 65. 20	
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										- 118 ,18 2,3 65. 20		- 118 ,18 2,3 65. 20		- 118 ,18 2,3 65. 20	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							1,5 41, 754 .48					1,5 41, 754 .48		1,5 41, 754 .48	
1. 本期提取							1,7 19, 000 .00					1,7 19, 000 .00		1,7 19, 000 .00	
2. 本期使用							177 ,24 5.5 2					177 ,24 5.5 2		177 ,24 5.5 2	
(六) 其他															
四、本期期末余额	295 ,45				848 ,40		- 201	1,5 41,	117 ,13		995 ,71		2,2 58,	30, 930	2,2 88,

	5,913.00				5,910.27		,752.30	754.48	4,878.01		3,662.70		050,366.1	,905.89	981,272.05
--	----------	--	--	--	----------	--	---------	--------	----------	--	----------	--	-----------	---------	------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	295,455,913.00				848,405,910.27			2,971,270.91	141,756,771.13	889,028,943.28		2,177,618,808.59
加：会计政策变更										598,265.54		598,265.54
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	295,455,913.00				848,405,910.27			2,971,270.91	141,756,771.13	889,627,208.82		2,178,217,074.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,251,075.75		22,060,562.04		23,311,637.79
（一）综合收益总额										199,223,018.10		199,223,018.10
（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										-177,1		-177,1

										62,456.06		62,456.06
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-177,162,456.06		-177,162,456.06
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备							1,251,075.75					1,251,075.75
1. 本期提取							1,674,000.00					1,674,000.00
2. 本期使用							422,924.25					422,924.25
（六）其他												
四、本期期末余额	295,455,913.00				848,405,910.27		4,222,346.66	141,756,771.13	911,687,770.86			2,201,528,711.92

上年金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	295,455,913.00				848,405,910.27				117,134,878.01	785,614,270.37		2,046,610,971.6

												5
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	295,455,913.00				848,405,910.27				117,134,878.01	785,614,270.37		2,046,610,971.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,541,754.48		41,654,531.58		43,196,286.06
（一）综合收益总额										159,836,896.78		159,836,896.78
（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										118,182,365.20		118,182,365.20
2. 对所有者（或股东）的分配										-		-
3. 其他										118,182,365.20		118,182,365.20
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							1,541,754.48					1,541,754.48
1. 本期提取							1,719,000.00					1,719,000.00
2. 本期使用							177,245.52					177,245.52
(六) 其他												
四、本期期末余额	295,455,913.00				848,405,910.27		1,541,754.48	117,134,878.01	827,268,801.95			2,089,807,257.71

### 三、公司基本情况

#### 公司注册地、组织形式和总部地址

南兴装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为东莞市南兴木工机械有限公司，于 2011 年 2 月经东莞市工商行政管理局变更登记为股份有限公司。公司于 2015 年 5 月 27 日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 91441900617769290H 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2023 年 06 月 30 日，本公司累计发行股本总数 295,455,913.00 股，注册资本为 295,455,913.00 元，注册地址：广东省东莞市厚街镇科技工业园南兴路，总部地址：广东省东莞市厚街镇科技工业园南兴路，实际控制人为林旺南、詹谏醒夫妇。

#### 公司业务性质和主要经营活动

南兴股份公司是一家集研发、设计、生产和销售于一体的板式家具生产线成套设备专业供应商。公司的主要产品包括数控开料系列产品、智能柔线封边系列产品、数控钻孔系列产品以及智能工作站和整厂智能生产线解决方案。子公司广东唯一网络科技有限公司属软件和信息技术服务业行业，业务经营的主要范围是 IDC、网络安全、云专线、公有云、混合云等服务，致力于构建云-网-边一体化的互联网综合生态平台，建设适用于新一代网络通信技术 5G 及数字化时代的信息化解决方案平台。

#### 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 30 日批准报出。

公司本期纳入合并范围的子公司共 16 户，详见本附注八、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

## 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

## 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

## 4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

##### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项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. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其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工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

此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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是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，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当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：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

#### 6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

本公司对由收入准则规范的交易形成应收票据及应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 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；
- 3) 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；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使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，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

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：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
商业承兑汇票	由付款人承诺到期付款的汇票，存在违约风险。	参考应收账款及其他应收款的计提方法

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（十）6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	类似账龄的款项信用风险特征相似	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
低风险组合	主要包括合并范围内关联方款项，信用风险极低	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期计量坏账准备

## 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五/（十一）应收票据。

## 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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（十）6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	类似账龄的款项信用风险特征相似	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
低风险组合	主要包括合并范围内关联方款项，信用风险极低	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期计量坏账准备

## 15、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法/个别认定法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合

同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制/定期盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

(2) 包装物采用一次转销法进行摊销。

(3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6. 金融工具减值。

## 17、合同成本

### 1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### 2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### 3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行

会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 4. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，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。

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 21、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50 年	5%	1.90%-4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
电子及办公设备	年限平均法	2-5 年	5%	19.00%-47.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
其他设备	年限平均法	5-25 年	5%	3.80%-19.00%
专用设备	年限平均法	3-8 年	5%	11.88%-31.67%
IDC 基础设备	年限平均法	10-20 年	5%	4.75%-9.50%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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。

## 22、在建工程

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 23、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 24、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 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；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 25、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等。

#### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	剩余使用年限	不动产权证
管理软件	5 年	
商标/著作权	预计使用年限	
其他	预计使用年限	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期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) 使用寿命不确定的无形资产

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，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 26、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 27、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
简易建筑设施	3-5 年	
零星工程	3 年	

## 28、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 29、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司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，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司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。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (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、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 30、租赁负债

本公司对租赁负债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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 31、预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 32、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

## 33、收入

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- （1）销售商品
- （2）提供技术服务

### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。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。

## 2. 收入确认的具体方法

报告期内，公司确认收入的具体方法如下：

### （1）销售商品：

A、国内经销：经销客户委托货运公司到南兴工厂运输，后续产品安装由经销商负责，运输交付时点即收入确认时点；

B、国内直销：1）需要公司安装的产品，根据合同，公司承担安装调试义务，安装调试并经客户验收，获取安装调试报告单或验收单时确认收入；2）无需安装的产品，以货物送至客户指定地点，并获取客户书面签收文件时确认收入。

C、出口销售：1）直接出口，公司出口货物完成报关后，根据报关单、提货单等在海关报关当月确认收入；2）通过代理商出口，公司发货并运输到关口，然后通过代理商出口报关至国外客户，国外客户支付完相应订单/报关单全部款项至代理商，代理商视为该笔业务收款结束，与此同时与南兴股份公司进行结算，南兴股份公司根据结算金额确认收入。

### （2）提供技术服务

本公司提供的技术服务为互联网数据中心业务 (Internet Data Center) 简称 IDC，指公司利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立或租用标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。

IDC 业务收入的具体确认方法为：A、合同约定收取固定租用费的，根据合同约定，按月确认收入；B、合同约定按实际业务量计量的，在相关服务已经提供，收到价款或有权取得的对价很可能收回时，确认服务收入。

## 34、政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	收到的除贷款贴息之外的所有政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	收到的贷款贴息补助

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 35、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并（2）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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 36、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内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；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）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

### 37、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 38、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	本次会计政策变更无需公司董事会和股东大会审议。	执行解释 16 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

##### (1) 对合并财务报表相关项目的影响

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
递延所得税资产	24,498,749.85	36,389,318.69	60,888,068.54
递延所得税负债	2,503,414.64	33,283,741.49	35,787,156.13
未分配利润	1,114,585,493.37	2,969,232.69	1,117,554,726.06

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
少数股东权益	36,198,651.16	136,344.51	36,334,995.67

## (2) 对母公司财务报表相关项目的影响

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
递延所得税资产	4,318,857.35	11,258,697.41	15,577,554.76
递延所得税负债	1,976,679.67	11,980,047.36	13,956,727.03
未分配利润	889,028,943.28	598,265.54	889,627,208.82

## 39、其他

□适用 □不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售、跨境销售、提供技术服务	13%、0%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%

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
南兴装备股份有限公司	15%
无锡南兴装备有限公司	15%
南兴云计算有限公司	25%
厦门市南兴工业互联网研究院有限公司	25%
南兴装备（香港）有限公司	16.50%
南兴装备（韶关）有限公司	25%
广东唯一网络科技有限公司	15%
厦门市世纪网通网络服务有限公司	15%
厦门市唯云网络科技有限公司	15%
北京互通光联科技有限公司	25%
唯一网络国际有限公司	16.50%
广东志享信息科技有限公司	15%
深圳市桥联网络科技有限公司	25%
广州市云数承信息技术有限公司	25%
广东唯颐能源科技有限公司	25%
厦门兴南行智能科技有限公司	25%
上海南兴云计算科技有限公司	25%

备注：唯一网络科技（无锡）有限公司已于 2023 年 6 月 2 日注销。

## 2、税收优惠

### 1. 企业所得税税收优惠政策

2020 年 12 月 9 日，公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GR202044011296 的《高新技术企业证书》，证书有效期 3 年。2023 年度，公司享受高新技术企业所得税税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

2021 年 12 月 20 日，公司之子公司唯一网络经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GR202144005632 的《高新技术企业证书》，证书有效期 3 年。2023 年度，唯一网络享受高新技术企业所得税税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

2022 年 11 月 18 日，公司之子公司无锡南兴经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GR202232004623 的《高新技术企业证书》，证书有效期 3 年。2023 年度，唯云网络享受企业所得税税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

2022 年 11 月 17 日，公司之间接子公司唯云网络经厦门市科学技术厅、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GR202235100223 的《高新技术企业证书》，证书有效期 3 年。2023 年度，唯云网络享受企业所得税税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

2022 年 12 月 12 日，公司之间接子公司世纪网通经厦门市科学技术厅、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GR202235100928 的《高新技术企业证书》，证书有效期 3 年。2023 年度，世纪网通享受企业所得税税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

2022 年 12 月 22 日，公司之间接子公司志享科技经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GR202244009190 的《高新技术企业证书》，证书有效期 3 年。2023 年度，志享科技享受企业所得税税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

### 2. 增值税税收优惠政策

根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（2023 年第 1 号）规定和《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年 39 号）第七条，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%，抵减应纳税额（以下称加计抵减政策），公司之子公司唯一网络符合抵减政策的要求，享受当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额的税收优惠。

## 3、其他

适用 不适用

## 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	62,092.04	83,489.11
银行存款	480,641,824.11	504,273,027.15
其他货币资金	248,021.79	5,337,389.59
合计	480,951,937.94	509,693,905.85
其中：存放在境外的款项总额	1,369,440.73	315,791.24

其他说明

其他货币资金主要是银行承兑汇票保证金、保函保证金、微信及支付宝余额。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	230,000,000.00	80,000,000.00
其中：		
理财产品（结构性存款）	230,000,000.00	80,000,000.00
其中：		
合计	230,000,000.00	80,000,000.00

其他说明

□适用 不适用

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	879,580.80	2,916,484.00
合计	879,580.80	2,916,484.00

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	879,580.80	100.00%			879,580.80	2,916,484.00	100.00%			2,916,484.00
其中：										
银行承兑汇票	879,580.80	100.00%			879,580.80	2,916,484.00	100.00%			2,916,484.00
合计	879,580.80	100.00%			879,580.80	2,916,484.00	100.00%			2,916,484.00

按组合计提坏账准备：

□适用 不适用

确定该组合依据的说明：

□适用 不适用

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) 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
银行承兑票据		879,580.80
合计		879,580.80

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,789,798.38	1.90%	10,789,798.38	100.00%	0.00	10,811,248.38	1.73%	10,811,248.38	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	558,517,202.97	98.10%	32,755,577.55	5.86%	525,761,625.42	612,500,895.52	98.27%	34,201,617.66	5.58%	578,299,277.86
其中：										
账龄组合	558,517,202.97	98.10%	32,755,577.55	5.86%	525,761,625.42	612,500,895.52	98.27%	34,201,617.66	5.58%	578,299,277.86
合计	569,307,001.35	100.00%	43,545,375.93	7.65%	525,761,625.42	623,312,143.90	100.00%	45,012,866.04	7.22%	578,299,277.86

按单项计提坏账准备：10,789,798.38 元

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
客户 1	3,444,847.00	3,444,847.00	100.00%	预计无法收回
客户 2	2,524,996.79	2,524,996.79	100.00%	预计无法收回
客户 3	1,574,279.58	1,574,279.58	100.00%	预计无法收回
客户 4	1,253,800.00	1,253,800.00	100.00%	预计无法收回
客户 5	1,065,229.00	1,065,229.00	100.00%	预计无法收回
客户 6	769,322.01	769,322.01	100.00%	预计无法收回
客户 7	141,719.00	141,719.00	100.00%	预计无法收回
客户 8	15,605.00	15,605.00	100.00%	预计无法收回
合计	10,789,798.38	10,789,798.38		

按组合计提坏账准备：32,755,577.55 元

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	519,642,960.09	25,982,148.01	5.00%
1-2 年	20,537,286.52	2,053,728.65	10.00%
2-3 年	15,640,889.71	3,128,177.94	20.00%
3-4 年	2,196,200.20	1,098,100.10	50.00%
4-5 年	32,218.00	25,774.40	80.00%
5 年以上	467,648.45	467,648.45	100.00%
合计	558,517,202.97	32,755,577.55	

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）	519,642,960.09
1 至 2 年	20,537,286.52
2 至 3 年	15,798,213.71
3 年以上	13,328,541.03
3 至 4 年	5,641,047.20
4 至 5 年	1,606,497.58
5 年以上	6,080,996.25
合计	569,307,001.35

**(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	
单项计提预期信用损失的应收账款	10,807,648.38		17,850.00			10,789,798.38
按组合计提预期信用损失的应收账款-账龄组合	34,201,617.66	- 1,446,040.11				32,755,577.55
合计	45,009,266.04	- 1,446,040.11	17,850.00			43,545,375.93

## (3) 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
客户 1	72,354,673.96	12.71%	3,617,733.70
客户 2	67,898,592.21	11.93%	3,394,929.61
客户 3	37,173,885.95	6.53%	1,858,694.30
客户 4	29,565,234.70	5.19%	1,478,261.74
客户 5	25,985,548.10	4.56%	1,299,277.41
合计	232,977,934.92	40.92%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		619,000.00
合计		619,000.00

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

## 6、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	24,953,362.67	94.10%	31,265,184.74	87.99%
1 至 2 年	190,024.05	0.72%	3,051,651.13	8.59%
2 至 3 年	207,308.82	0.78%	967,915.25	2.72%
3 年以上	1,167,470.97	4.40%	250,000.00	0.70%
合计	26,518,166.51		35,534,751.12	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

适用 不适用

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付款项总额的比例	预付款时间	未结算原因
供应商 1	4,550,306.88	17.16%	1 年以内	未到结算期

供应商 2	3,142,993.02	11.85%	1 年以内	未到结算期
供应商 3	2,790,455.42	10.52%	1 年以内	未到结算期
供应商 4	1,897,712.27	7.16%	1 年以内	未到结算期
供应商 5	1,527,547.16	5.76%	1 年以内	未到结算期
合计	13,909,014.75	52.45%		

其他说明：

适用 不适用

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,242,376.42	7,230,066.31
合计	8,242,376.42	7,230,066.31

### (1) 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
保证金/押金	6,526,182.31	6,828,805.07
备用金	122,110.00	39,600.00
往来款	1,300,888.28	
代垫费用	2,903,403.79	2,655,271.78
其他	12,822,744.61	12,837,342.50
合计	23,675,328.99	22,361,019.35

#### 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	15,130,953.04			15,130,953.04
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	301,999.53			301,999.53

2023年6月30日余额	15,432,952.57			15,432,952.57
--------------	---------------	--	--	---------------

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）	5,585,287.21
1至2年	228,150.00
2至3年	15,849,845.44
3年以上	2,012,046.34
3至4年	415,148.00
4至5年	1,596,898.34
合计	23,675,328.99

### 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	
单项计提预期信用损失的其他应收款	12,695,539.73					12,695,539.73
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,435,413.31	301,999.53				2,737,412.84
合计	15,130,953.04	301,999.53				15,432,952.57

### 4) 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
客户 1	其他	12,695,539.73	2-3年	53.62%	12,695,539.73
客户 2	保证金/押金	1,770,000.00	2-3年	7.48%	354,000.00
客户 3	保证金/押金	1,500,000.00	5年以上	6.34%	1,500,000.00
客户 4	代垫费用	1,375,305.71	2-3年	5.81%	275,061.14
客户 5	保证金/押金	977,046.00	1年以内	4.13%	48,852.30
合计		18,317,891.44		77.37%	14,873,453.17

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	78,801,674.03	4,060,284.22	74,741,389.81	74,574,316.45	4,060,284.22	70,514,032.23
在产品	120,501,900.19		120,501,900.19	83,839,374.45		83,839,374.45
库存商品	150,166,170.05	3,374,221.07	146,791,948.98	154,380,858.79	3,374,221.07	151,006,637.72
合同履约成本				832,970.15		832,970.15
发出商品	90,190,893.94		90,190,893.94	100,478,392.80		100,478,392.80
自制半成品	92,940,526.68	1,658,296.27	91,282,230.41	92,001,265.03	1,658,296.27	90,342,968.76
委托加工物资	886,434.40		886,434.40	3,932,831.28		3,932,831.28
在途物资	1,740,806.74		1,740,806.74	848,300.03		848,300.03
合计	535,228,406.03	9,092,801.56	526,135,604.47	510,888,308.98	9,092,801.56	501,795,507.42

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,060,284.22					4,060,284.22
库存商品	3,374,221.07					3,374,221.07
自制半成品	1,658,296.27					1,658,296.27
合计	9,092,801.56					9,092,801.56

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证/抵扣进项税额	81,100,840.37	81,289,106.42
一年内待摊的费用		656,621.52
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	3,527,439.04	1,535,187.92
合计	84,628,279.41	83,480,915.86

其他说明：

□适用 ☑不适用

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
福州睿长网络科技有限公司	3,565,051.00									3,565,051.00	
常州闻勤创业投资合伙企业（有限合伙）	7,788,368.47									7,788,368.47	
小计	11,353,419.47									11,353,419.47	
合计	11,353,419.47									11,353,419.47	

其他说明：

适用 不适用

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	248,690.51	248,690.51
合计	248,690.51	248,690.51

其他说明：

适用 不适用

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,017,197,530.54	1,054,086,014.63
合计	1,017,197,530.54	1,054,086,014.63

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及办公设备	其他设备	专用设备	IDC 基础设施	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	432,313,672.36	501,674,371.72	21,307,856.62	47,499,316.24	28,471,751.67	111,222,467.92	428,661,783.45	1,571,151,219.98
2. 本期增加金额	6,819,255.87	3,966,791.40	541,584.07	1,026,082.93	175,663.70	10,027,377.02	381,360.13	22,938,115.12
(1) 购置	6,745,861.37	1,723,753.03	541,584.07	1,026,082.93	171,415.91	10,027,377.02	381,360.13	20,617,434.46
(2) 在建工程转入	73,394.50	2,243,038.37			4,247.79			2,320,680.66
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	7,326,560.09	139,581.64	139,304.39	16,033.74				7,621,479.86
(1) 处置或报废	7,326,560.09	48,672.55	139,304.39	12,405.42				7,526,942.45
其他减少		90,909.09		3,628.32				94,537.41
4. 期末余额	431,806,368.14	505,501,581.48	21,710,136.30	48,509,365.43	28,647,415.37	121,249,844.94	429,043,143.58	1,586,467,855.24
二、累计折旧								
1. 期初余额	85,190,617.80	249,939,091.18	12,250,908.93	33,067,249.20	11,549,688.41	57,918,892.80	67,148,757.03	517,065,205.35
2. 本期增加金额	6,871,990.87	16,537,628.22	1,052,941.17	2,406,821.72	1,437,155.26	10,435,095.05	14,049,254.96	52,790,887.25
(1) 计提	6,871,990.87	16,537,628.22	1,052,941.17	2,406,821.72	1,437,155.26	10,435,095.05	14,049,254.96	52,790,887.25
3. 本期减少金额	331,468.46	8,857.55	132,339.17	9,957.04		103,145.68		585,767.90
(1) 处置或报废	331,468.46		132,339.17	9,957.04				473,764.67
其他减少		8,857.55				103,145.68		112,003.23

4. 期末余额	91,731,140.21	266,467,861.85	13,171,510.93	35,464,113.88	12,986,843.67	68,250,842.17	81,198,011.99	569,270,324.70
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	340,075,227.93	239,033,719.63	8,538,625.37	13,045,251.55	15,660,571.70	52,999,002.77	347,845,131.59	1,017,197,530.54
2. 期初账面价值	347,123,054.56	251,735,280.54	9,056,947.69	14,432,067.04	16,922,063.26	53,303,575.12	361,513,026.42	1,054,086,014.63

### 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	151,141,084.62	92,398,095.88
合计	151,141,084.62	92,398,095.88

#### (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
待安装设备	23,654,244.09		23,654,244.09	3,629,323.33		3,629,323.33
无锡厂房二期	127,486,840.53		127,486,840.53	88,603,724.01		88,603,724.01
韶关厂房及宿舍工程				165,048.54		165,048.54
合计	151,141,084.62		151,141,084.62	92,398,095.88		92,398,095.88

## (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
无锡 厂房 二期	149,800,000.00	88,603,724.01	38,883,116.52			127,486,840.53	85.10%	85.10%	1,662,490.82	1,578,706.73	4.30%	其他
韶关 厂房 及宿舍 工程		165,048.54			165,048.54							其他
待安 装设 备		3,629,323.33	22,345,601.42	2,320,680.66		23,654,244.09						其他
合计	149,800,000.00	92,398,095.88	61,228,717.94	2,320,680.66	165,048.54	151,141,084.62			1,662,490.82	1,578,706.73	4.30%	

## 14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机房	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	150,300,226.38	60,865,991.19	211,166,217.57
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	150,300,226.38	60,865,991.19	211,166,217.57
二、累计折旧			
1. 期初余额	19,504,074.01	7,982,425.02	27,486,499.03
2. 本期增加金额	6,142,160.86	1,995,606.24	8,137,767.10
(1) 计提	6,142,160.86	1,995,606.24	8,137,767.10
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	25,646,234.87	9,978,031.26	35,624,266.13
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	124,653,991.51	50,887,959.93	175,541,951.44
2. 期初账面价值	130,796,152.37	52,883,566.17	183,679,718.54

其他说明：

适用 不适用

## 15、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	软件	商标/著作权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	103,755,712.55			33,256,622.81	29,428,995.63	467,547.16	166,908,878.15
2. 本期增加金额				810,194.73			810,194.73
(1) 购置				810,194.73			810,194.73
(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	103,755,712.55			34,066,817.54	29,428,995.63	467,547.16	167,719,072.88
二、累计摊销							
1. 期初余额	20,253,178.77			14,777,329.93	29,160,880.93	120,783.10	64,312,172.73
2. 本期增加金额	1,097,582.79			2,880,299.16	114,906.30	23,377.38	4,116,165.63
(1) 计提	1,097,582.79			2,880,299.16	114,906.30	23,377.38	4,116,165.63
3. 本期							

减少金额							
(							
1) 处置							
4. 期末 余额	21,350,761 .56			17,657,629 .09	29,275,787 .23	144,160.48	68,428,338 .36
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	82,404,950 .99			16,409,188 .45	153,208.40	323,386.68	99,290,734 .52
2. 期初 账面价值	83,502,533 .78			18,479,292 .88	268,114.70	346,764.06	102,596,70 5.42

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 0.00%

## 16、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		
唯一网络 IDC 业务资产组组合	617,678,283. 00					617,678,283. 00
合计	617,678,283. 00					617,678,283. 00

## 17、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
简易安装、建筑	14,740,583.91	120,287.40	2,926,663.06		11,934,208.25

设施					
河田宿舍	72,767.03		72,767.03		
装修费	13,562,746.25	1,245,051.55	2,491,776.09		12,316,021.71
零星改造工程	1,852,508.95		308,751.48		1,543,757.47
其他	911,482.28	50,000.00	246,181.44		715,300.84
合计	31,140,088.42	1,415,338.95	6,046,139.10		26,509,288.27

其他说明

□适用 ☑不适用

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	68,071,130.05	10,210,669.51	56,231,431.08	8,966,294.57
内部交易未实现利润	3,182,303.71	477,345.56	6,443,126.13	966,468.92
可抵扣亏损	46,837,538.78	11,709,384.69	53,441,331.74	13,360,332.94
新租赁准则的影响	242,595,457.93	36,389,318.69	242,595,457.93	36,389,318.69
政府补助	4,564,565.00	684,684.75	5,036,380.00	755,457.00
公允价值变动	3,001,309.49	450,196.42	3,001,309.49	450,196.42
合计	368,252,304.96	59,921,599.62	366,749,036.37	60,888,068.54

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,127,574.15	469,136.12	3,511,566.37	526,734.97
新租赁准则的影响	221,891,609.93	33,283,741.49	221,891,609.93	33,283,741.49
会计与税务对无形资产摊销差异	195,079.98	29,262.00	38,009.87	5,701.48
高新企业设备器具折旧税会差异	13,139,854.62	1,970,978.19	13,139,854.62	1,970,978.19
合计	238,354,118.68	35,753,117.80	238,581,040.79	35,787,156.13

## (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		59,921,599.62		60,888,068.54
递延所得税负债		35,753,117.80		35,787,156.13

## (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
可抵扣亏损	55,234,436.92	47,231,743.56
资产减值准备	13,005,189.56	13,005,189.56
合计	68,239,626.48	60,236,933.12

## (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
2023			
2024			
2025	1,014,485.90	1,014,485.90	
2026	17,204,308.60	17,204,308.60	
2027	37,015,642.42	29,012,949.06	
合计	55,234,436.92	47,231,743.56	

其他说明

□适用 □不适用

## 19、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
预付长期资产款项	1,218,607.00		1,218,607.00	1,371,909.18		1,371,909.18
摊销期限超过一年的合同履约成本				2,827,368.34		2,827,368.34
合计	1,218,607.00		1,218,607.00	4,199,277.52		4,199,277.52

其他说明：

□适用 □不适用

## 20、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	48,581,168.51	
合计	48,581,168.51	

短期借款分类的说明：

贷款单位	到期日	期末余额（元）	年利率	借款条件	借款合同号
中国银行股份有限公司东莞厚街支行【注1】	2024-6-9	48,581,168.51	3.60%	保证借款	GDK476790120230218
合计		48,581,168.51			

【注1】2021年7月26日，南兴装备股份有限公司与中国银行股份有限公司东莞厚街支行签订了《最高额保证合同》（合同编号：GBZ476790120200086），为唯一网络公司与该行签订的合同编号为GDK476790120230218号《流动资金借款合同》项下的债务提供连带责任保证。

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		36,567,052.33
合计		36,567,052.33

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

## 22、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	573,104,982.71	454,760,664.14
应付工程款	1,537,015.34	28,776,958.51
应付设备款	7,172,206.23	12,194,442.10
应付服务款	166,239.11	4,905,272.16
其他	2,681,566.29	13,880,766.78
合计	584,662,009.68	514,518,103.69

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款/服务款	84,996,450.71	82,058,738.25
合计	84,996,450.71	82,058,738.25

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：

适用 不适用

## 24、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	36,614,972.39	152,699,467.35	158,205,612.70	31,108,827.04
二、离职后福利-设定提存计划		8,636,684.24	8,632,810.68	3,873.56
合计	36,614,972.39	161,336,151.59	166,838,423.38	31,112,700.60

## (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	36,331,656.31	144,456,042.62	149,690,114.56	31,097,584.37
2、职工福利费	143,900.00	2,223,168.90	2,367,068.90	0.00
3、社会保险费	57,289.51	3,199,640.54	3,254,535.49	2,394.56
其中：医疗保险费		2,378,246.20	2,375,945.56	2,300.64
工伤保险费		397,500.60	397,406.68	93.92
生育保险费	57,289.51	392,559.24	449,848.75	
4、住房公积金	28,896.00	2,126,580.40	2,155,476.40	
5、工会经费和职工教育经费	53,230.57	694,034.89	738,417.35	8,848.11
合计	36,614,972.39	152,699,467.35	158,205,612.70	31,108,827.04

## (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		8,343,022.37	8,339,266.21	3,756.16
2、失业保险费		293,661.87	293,544.47	117.40
合计		8,636,684.24	8,632,810.68	3,873.56

其他说明：

适用 不适用

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,285,455.18	6,724,290.08
企业所得税	15,268,766.63	12,044,721.70

个人所得税	785,331.73	923,129.25
城市维护建设税	594,261.42	376,447.94
土地使用税	247,202.75	67,836.50
教育费附加（含地方教育费附加）	568,125.84	357,898.19
印花税	383,118.39	273,368.82
房产税	1,520,491.15	212,951.57
土地增值税		340,731.37
合计	30,652,753.09	21,321,375.42

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	7,219,256.42	6,041,790.16
合计	7,219,256.42	6,041,790.16

### （1）其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,914,000.00	2,721,716.00
代垫款		529,169.79
往来款	380,733.74	738,074.38
其他	3,924,522.68	2,052,829.99
合计	7,219,256.42	6,041,790.16

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

## 27、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	64,469,284.90	69,649,643.11
一年内到期的租赁负债	10,281,660.08	10,281,660.08
合计	74,750,944.98	79,931,303.19

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	879,580.80	2,916,484.00
预收货款中的销项税额	10,696,835.99	7,442,873.29
待转销项税	17,461,920.54	25,149,565.80
合计	29,038,337.33	35,508,923.09

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	460,232,894.59	423,320,416.79
保证+质押借款	101,909,675.59	114,684,318.04
未到期应付利息	683,893.69	966,316.67
一年内到期的长期借款	-64,469,284.90	-69,649,643.11
合计	498,357,178.97	469,321,408.39

长期借款分类的说明：

贷款单位	到期日	期末余额	年利率	借款条件
中国银行股份有限公司东莞分行	2024-3-7	5,000,000.00	4.38%	保证借款
中国银行股份有限公司东莞厚街支行	2027-5-6	101,909,675.59	4.29%	保证+质押借款
招商银行股份有限公司东莞分行	2023-10-17	5,000,000.00	4.10%	保证借款
中国建设银行股份有限公司东莞市分行	2029-10-20	126,500,000.00	4.15%	保证借款
东莞农村商业银行股份有限公司厚街支行	2025-5-24	48,000,000.00	4.75%	保证借款
中国建设银行股份有限公司东莞市分行	2024-8-23	49,990,000.00	4.00%	保证借款
兴业银行股份有限公司东莞分行	2025-10-18	47,500,000.00	3.95%	保证借款
兴业银行股份有限公司东莞分行	2025-11-22	38,000,000.00	3.95%	保证借款
中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	2025-10-9	4,850,000.00	4.45%	保证借款
中国建设银行股份有限公司韶关南城支行	2027-7-11	29,979,048.79	4.40%	保证借款
中国银行股份有限公司无锡支行	2030-11-30	105,413,845.80	4.30%	保证借款
合计		562,142,570.18		

## 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额现值小计	195,621,670.20	199,220,076.35
减：一年内到期的租赁负债	-10,281,660.08	-10,281,659.88
合计	185,340,010.12	188,938,416.47

## 31、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	9,036,380.00		3,521,815.00	5,514,565.00	
合计	9,036,380.00		3,521,815.00	5,514,565.00	

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
东莞市财政局工贸发展科市装备制造业发展专项	116,030.00			58,015.00			58,015.00	与资产相关
木工装备开放式专用数控系统与板式家具柔性生产装备开发	283,500.00			63,000.00			220,500.00	与资产相关
2017 年度第二批自动化智能化改造项目	690,000.00			60,000.00			630,000.00	与资产相关
收到东莞市财政国库支付中心（2018 年度自动化改造项目）项目资助资金-高效智能电脑裁板锯自动化生产技术改造项目	433,183.33			32,900.00			400,283.33	与资产相关
收到东莞市财政国库支付中心（2018 年度自动化改造项目-倍增部分）项目资助资金-高效智能电脑裁板锯自动化生产技术改造项目	438,666.67			32,900.00			405,766.67	与资产相关
收到东莞市财政国库支付中心 2019 年市工业和信息化局	3,075,000.00			225,000.00			2,850,000.00	与资产相关

智能化改造项目资助资金-板式木工装备制造智能化改造								
厦门市南兴工业互联网研究院落地补助经费	4,000,000.00			3,050,000.00			950,000.00	与收益相关

### 32、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	295,455,913.00						295,455,913.00

### 33、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）	800,880,195.54			800,880,195.54
其他资本公积	47,440,530.83			47,440,530.83
合计	848,320,726.37			848,320,726.37

### 34、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	- 201,752.30							- 201,752.30
外币财务报表折算差额	- 201,752.30							- 201,752.30
其他综合收益合计	- 201,752.30							- 201,752.30

## 35、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
安全生产费	2,971,270.91	2,856,600.00	611,248.62	5,216,622.29
合计	2,971,270.91	2,856,600.00	611,248.62	5,216,622.29

## 36、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	141,756,771.13			141,756,771.13
合计	141,756,771.13			141,756,771.13

## 37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,114,585,493.37	967,044,854.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,969,232.69	
调整后期初未分配利润	1,117,554,726.06	967,044,854.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	161,557,606.31	967,044,854.95
减：提取法定盈余公积		146,587,525.28
应付普通股股利	177,162,456.06	118,182,365.20
期末未分配利润	1,101,949,876.31	995,713,662.70

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,825,570,915.48	1,487,672,769.90	1,399,351,885.97	1,077,154,403.64
其他业务	6,212,292.73	142,628.72	8,482,574.95	601,190.49
合计	1,831,783,208.21	1,487,815,398.62	1,407,834,460.92	1,077,755,594.13

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：				
机械设备	1,041,188,237.27			1,041,188,237.27
IDC 业务	784,382,678.21			784,382,678.21
其他	6,212,292.73			6,212,292.73
按经营地区分类				
其中：				
国内销售	1,649,219,342.35			1,649,219,342.35
国外销售	182,563,865.86			182,563,865.86
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：				
在某一时点转让	1,831,783,208.21			1,831,783,208.21
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
经销业务	957,901,744.29			957,901,744.29
直销业务	873,881,463.92			873,881,463.92
合计	1,831,783,208.21			1,831,783,208.21

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，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。

### 39、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	2,480,627.51	1,766,095.22
教育费附加	2,367,256.81	1,667,138.25
房产税	1,689,580.47	1,857,172.24
土地使用税	313,298.75	335,330.75
印花税	597,330.48	463,987.23
其他	254,667.66	108,091.51

合计	7,702,761.68	6,197,815.20
----	--------------	--------------

#### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
展览费	5,751,022.49	4,301.76
职工薪酬福利	15,357,180.16	15,881,001.76
售后服务费	1,215,213.92	1,995,152.76
广告费	905,751.92	744,583.53
运输费	24,444.43	18,876.20
差旅费	2,434,668.98	1,224,758.07
业务招待费	2,634,415.86	1,345,747.16
其他	1,113,617.59	960,451.26
合计	29,436,315.35	22,174,872.50

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬福利	29,635,679.60	30,098,759.46
办公费	2,164,080.95	2,535,993.67
车辆费	775,892.62	808,754.53
招待费	7,144,695.56	6,077,575.44
折旧	7,673,977.31	6,057,205.70
无形资产摊销	2,651,462.15	2,753,362.50
咨询服务费	6,931,835.19	5,075,541.76
租金及水电费	2,342,926.26	1,407,077.73
差旅费	1,553,617.34	803,184.88
装修费	3,981,622.13	707,494.04
其他	291,383.54	4,554,277.94
合计	65,147,172.65	60,879,227.65

#### 42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	27,404,829.88	36,797,708.76
人员工资	21,325,821.15	17,374,265.25
折旧与摊销	6,281,905.82	
其他	942,889.51	3,805,770.93
合计	55,955,446.36	57,977,744.94

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,543,032.48	13,086,351.22
其中：租赁负债利息费用	4,579,425.00	4,404,312.46
减：利息收入	2,306,460.41	2,624,058.05
汇兑损益	9,583.51	-90,463.28

银行手续费	166,542.62	220,749.93
合计	12,412,698.20	10,592,579.82

#### 44、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
政府补助	10,351,060.65	6,479,413.01
当期可抵扣进项税额加计计提	3,735,004.94	3,957,478.86

#### 45、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		263,647.67
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,828,760.57	1,429,308.74
合计	3,828,760.57	1,692,956.41

#### 46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,165,490.58	-4,238,449.57
合计	1,165,490.58	-4,238,449.57

#### 47、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
固定资产处置利得或损失	1,032,527.43	-8,310.17

#### 48、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
违约赔偿收入	135.00		135.00
其他	19,740.19	6,265.33	19,740.19
合计	19,875.19	6,265.33	19,875.19

#### 49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	300,000.00	1,870,800.00	300,000.00
滞纳金	411.11	31,558.44	411.11

非流动资产毁损报废损失	0.00	2,931.62	0.00
其他	30,083.57	353,549.58	30,083.57
合计	330,494.68	2,258,839.64	330,494.68

## 50、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	26,249,992.05	27,728,559.60
递延所得税费用	1,000,507.25	-425,763.40
合计	27,250,499.30	27,302,796.20

### (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	193,115,640.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,967,346.00
子公司适用不同税率的影响	-810,484.12
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-460,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	586,746.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,136,660.61
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	104,051.34
所得税费用	27,250,499.30

## 51、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
政府补助款	10,361,725.65	6,007,598.01
利息收入	2,306,460.41	1,911,181.83
其他	3,814,568.81	2,365,437.52
合计	16,482,754.87	10,284,217.36

### (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
付现销售费用、管理费用及研发费用	39,159,406.99	37,855,483.96
其他	9,343,196.90	13,193,042.18
合计	48,502,603.89	51,048,526.14

## (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
银行理财产品（含结构性存款）本金	1,636,000,000.00	883,000,000.00
银行理财产品（含结构性存款）利息	3,847,823.07	2,324,722.20
合计	1,639,847,823.07	885,324,722.20

## (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
银行理财产品（含结构性存款）本金	1,786,000,000.00	888,500,000.00
合计	1,786,000,000.00	888,500,000.00

## (5) 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
发行债券中介费		450,000.00
经营租赁付款额	3,319,250.92	3,050,963.06
合计	3,319,250.92	3,500,963.06

## 52、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	165,865,140.73	150,584,344.71
加：资产减值准备	1,165,490.58	4,238,449.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,790,887.25	47,062,189.82
使用权资产折旧	8,137,767.10	7,922,069.34
无形资产摊销	4,116,165.63	2,915,989.64
长期待摊费用摊销	6,046,139.10	3,300,228.43
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）	-1,032,527.43	8,310.17
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		2,931.62
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	14,543,032.48	13,086,351.22

投资损失（收益以“-”号填列）	-3,828,760.57	-1,692,956.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	966,468.92	-466,970.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-34,038.33	-41,207.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,340,097.05	-120,453,922.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	63,197,830.14	-84,721,939.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	69,446,455.01	138,147,196.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	357,039,953.56	159,891,063.77
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	480,951,937.94	467,815,965.99
减：现金的期初余额	504,635,610.19	568,137,994.97
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	-23,683,672.25	-100,322,028.98

## （2） 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	480,951,937.94	504,635,610.19
其中：库存现金	62,092.04	83,489.11
可随时用于支付的银行存款	480,641,824.11	504,273,027.15
可随时用于支付的其他货币资金	248,021.79	279,093.93
三、期末现金及现金等价物余额	480,951,937.94	504,635,610.19

## 53、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	125,202.83	7.1489	895,062.54
欧元			

港币	111,783.86	0.91313	102,073.20
应收账款			
其中：美元	230,657.24	7.1489	1,648,945.52
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

#### 54、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
计入其他收益的政府补助	14,086,065.59	其他收益	14,086,065.59

##### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、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	
无锡南兴装备有限公司	无锡市	无锡市	木材加工机械、金属结构件、工业自动控制系统的生产、销售等	100.00%		投资设立
南兴装备（韶关）有限公司	韶关市	韶关市	机械设备研发；专用设备制造（不含许可类专业设备）；机械销售；电子、机械设备维护（不含特种设	100.00%		投资设立

			备); 机械零件、零部件加工等			
南兴装备(香港)有限公司	香港	香港	--	100.00%		投资设立
广东唯一网络科技有限公司	东莞市	东莞市	计算机软硬件研发及销售、互联网借入及相关服务	100.00%		非同一控制企业合并
南兴云计算有限公司	东莞市	东莞市	计算机技术研发、转让、咨询, 计算机网络维护、计算机信息网络工程的设计、安装; 网络技术服务等	100.00%		投资设立
厦门市南兴工业互联网研究院有限公司	厦门市	厦门市	软件开发; 互联网数据服务; 信息安全设备销售; 信息系统集成服务; 人工智能应用软件开发等	100.00%		投资设立
厦门市世纪网通网络服务有限公司	厦门市	厦门市	计算机软硬件研发及销售、互联网借入及相关服务		100.00%	非同一控制企业合并
厦门市唯云网络科技有限公司	厦门市	厦门市	计算机软硬件研发及销售、互联网借入及相关服务		100.00%	非同一控制企业合并
北京互通光联科技有限公司	北京市	北京市	计算机软硬件研发及销售、互联网借入及相关服务		100.00%	非同一控制企业合并
唯一网络国际有限公司	香港	香港	计算机软硬件研发及销售、互联网借入及相关服务		100.00%	非同一控制企业合并
深圳市桥联网络科技有限公司	深圳市	深圳市	计算机网络安全技术维护; 计算机信息系统集成服务; 电信业务代理		100.00%	投资设立
广州市云数承信息技术有限公司	广州市	广州市	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 网络与信息安全软件开发; 软件开发; 信息系统集成服务等		100.00%	投资设立
厦门兴南行智能科技有限公司	厦门市	厦门市	数据处理和存储支持服务; 互联网数据服务; 技术服务、技术开		100.00%	投资设立

			发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；互联网安全服务等			
上海南兴云计算科技有限公司	上海市	上海市	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机系统服务等		100.00%	投资设立
广东唯颐能源科技有限公司	东莞市	东莞市	计算机技术、信息技术的研发；软件开发、信息技术服务；计算机网络工程施工及维护；网络设备租赁；计算机软硬件销售及维修等		80.00%	非同一控制企业合并
广东志享信息科技有限公司	东莞市	东莞市	计算机技术研发、转让、咨询，计算机网络维护、计算机信息网络工程的设计、安装等		75.00%	非同一控制企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用 不适用

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	11,353,419.47	11,353,419.47
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	0.00	263,647.67
--综合收益总额	0.00	263,647.67

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、股权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用预期信用来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截至 2023 年 06 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额 (元)	减值准备 (元)
应收账款	569,307,001.35	43,545,375.93
其他应收款	23,675,328.99	15,432,952.57
合计	592,982,330.34	58,978,328.49

### （二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本

公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截至 2023 年 06 月 30 日，本公司对各项金融资产及金融负债可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### （三）市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为货币资金和应收账款）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	港元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	895,062.54	102,073.20	997,135.74
小计	895,062.54	102,073.20	997,135.74
外币金融负债：			
应付账款	1,648,945.52		1,648,945.52
合计	2,544,008.06	102,073.20	2,646,081.26

#### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 十、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	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		230,000,000.00	248,690.51	230,248,690.51
交易性金融资产		230,000,000.00		230,000,000.00
其他非流动金融资产			248,690.51	248,690.51
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

适用 不适用

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

## 1. 估值技术、输入值说明

持续第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产和应收款项融资主要系为本公司购买的在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的不具有控制、共同控制或重大影响的股权投资和应收票据，公司对该类投资采用估值技术进行公允价值计量。根据《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》的规定，公司对目前持有的不存在活跃的交易市场的其他非流动金融资产和应收票据，根据所投资公司的性质、应收票据的贴点采用了成本法进行估值，参考重置相关资产能力所需金额，或者考重置相关资产能力所需金额并考虑控制权折扣进行估算。

## 2. 不可观察输入值信息

项目	2023 年 06 月 30 日公允价值（元）	估值技术	不可观察输入值	范围区间
其他非流动金融资产	248,690.51			
小计	248,690.51			

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**□适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**□适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**□适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**□适用 不适用**9、其他**□适用 不适用**十一、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
东莞市南兴实业投资有限公司	东莞市	以自有资金从事投资活动；非居住房地产租赁。	2,580.00 万元	37.61%	37.61%

本企业的母公司情况的说明：

本企业最终控制方是林旺南、詹谏醒夫妇。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八/（一）在子公司中的权益。

## 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八、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
福州睿长网络科技有限公司	唯一网络公司持股 20%的企业
常州闻勤创业投资合伙企业（有限合伙）	唯一网络公司持股 10%的企业

## 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
东莞市德图实业投资有限公司	同一最终控制方
詹任宁	股东、董事、总经理，与詹谏醒为兄妹关系
文峰	董事、副总经理
曾庆民	独立董事
高新会	独立董事
姚作为	独立董事
林惠芳	监事会主席
周德强	监事
梁浩伟	监事
何健伟	副总经理
檀福华	副总经理
孟岩	副总经理
黄小华	副总经理
郑可君	副总经理
叶裕平	董事会秘书
李冲	财务总监
王宇杰	公司董事、副董事长、唯一网络总经理
林近少	公司股东，与林旺南为母子关系
陈薪薪	王宇杰配偶
厦门星思惠企业管理合伙企业（有限合伙）	公司股东、王宇杰控制的企业
深圳市智象科技有限公司（以下简称“智象科技”）	唯一网络持股 11.76%的企业
深圳市微梦云网络信息技术有限公司	智象科技的全资子公司
广东网宇科技股份有限公司（以下简称“广东网宇”）	王宇杰控制的企业
东莞网宇志远科技有限公司	王宇杰控制的企业
厦门臻云科技有限公司（以下简称“厦门臻云”）	王宇杰直接持股 54.25%的企业
青松智慧（北京）科技有限公司	王宇杰担任董事的企业
厦门帝恩思科技股份有限公司	王宇杰通过广东网宇和厦门臻云控制的企业

## 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
厦门帝恩思科技股份有限公司	域名解析服务和云安全服务	1,268,665.42	1,700,000.00	否	411,501.42

## 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
厦门帝恩思科技股份有限公司	IDC 基础服务	492,146.59	365,839.84
福州睿长网络科技有限公司	技术服务	625,504.49	708,829.75

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 □不适用

## (2) 关联租赁情况

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
广东网宇科技股份有限公司	办公室					448,990.84	519,000.00				

## 关联租赁情况说明

□适用 □不适用

## (3) 关联担保情况

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
林旺南、詹谏醒、东莞市南兴实业投资有限公司【注1】	3,000,000.00	2018年04月11日	2023年04月10日	是
林旺南、詹谏醒、东莞市南兴实业投资有限公司【注1】	3,000,000.00	2018年05月18日	2023年04月10日	是
东莞市德图实业投资有限公司【注2】	50,000,000.00	2022年10月19日	2025年10月18日	否
东莞市德图实业投资有限公司【注3】	40,000,000.00	2022年11月23日	2025年11月22日	否

东莞市南兴实业投资有限公司、东莞市德图实业投资有限公司【注 4】	4,950,000.00	2022 年 10 月 24 日	2025 年 10 月 09 日	否
东莞市南兴实业投资有限公司【注 5】	49,990,000.00	2022 年 08 月 24 日	2024 年 08 月 23 日	否
东莞市南兴实业投资有限公司【注 6】	29,400,000.00	2022 年 05 月 27 日	2025 年 05 月 24 日	否
东莞市南兴实业投资有限公司【注 6】	19,600,000.00	2022 年 06 月 29 日	2025 年 05 月 24 日	否

#### 关联担保情况说明

【注 1】2018 年 4 月 3 日，公司与中国银行股份有限公司东莞分行签订了合同编号为 GDK476790120180066 的借款合同，合同约定借款金额 6,000.00 万元，借款期限 5 年，分两次提款，其中 3,000.00 万元自 2018 年 4 月 11 日至 2023 年 4 月 10 日，另外 3,000.00 万元自 2018 年 5 月 18 日至 2023 年 4 月 10 日；

2018 年 3 月 22 日，东莞市南兴实业投资有限公司、林旺南、詹谏醒分别与中国银行股份有限公司东莞分行签订了编号为 GBZ476790120180034 号、GBZ476790120180035 号、GBZ476790120180036 号的《最高额保证合同》，以为上述借款事项提供连带责任保证担保。

【注 2】2022 年 10 月 19 日，南兴股份公司与兴业银行股份有限公司东莞分行签订了合同编号为兴银粤借字（东莞）第 2022101801F6 号的借款合同，合同金额 5,000.00 万元，借款期限自 2022 年 10 月 19 日至 2025 年 10 月 18 日。

2022 年 10 月 19 日，东莞市德图实业投资有限公司与兴业银行股份有限公司东莞分行签订了合同编号为兴银粤保自（东莞）第 20220817003J 号的《最高额保证合同》，以为上述借款事项提供连带责任保证担保。

【注 3】2022 年 11 月 23 日，南兴股份公司与兴业银行股份有限公司东莞分行签订了合同编号为兴银粤借字（东莞）第 2022112201QN 的借款合同，合同金额 4,000.00 万元，借款期限自 2022 年 11 月 23 日至 2025 年 11 月 22 日。

2022 年 10 月 19 日，东莞市德图实业投资有限公司与兴业银行股份有限公司东莞分行签订了合同编号为兴银粤保自（东莞）第 20220817003J 号的《最高额保证合同》，以为上述借款事项提供连带责任保证担保。

【注 4】2022 年 10 月 9 日，南兴股份公司与中國工商银行股份有限公司东莞厚街支行签订了合同编号为 2022 年厚街字第 00119 号的借款合同，合同金额 5,000.00 万元，借款期限 3 年，其中 500.00 万元提款自 2022 年 10 月 24 日至 2025 年 10 月 9 日。

2021 年 6 月 10 日，东莞市南兴实业投资有限公司、东莞市德图实业投资有限公司分别与中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行签订了合同编号为 2021 年厚保字第 0370 号、2021 年厚保字第 0371 号的《最高额保证合同》，以为上述借款事项提供连带责任保证担保。

【注 5】2022 年 8 月 14 日，南兴股份公司与中國建设银行股份有限公司东莞市分行签订了合同编号为 HTZ440770000LDZJ2022N094 的借款合同，合同金额 10,000.00 万元，借款期限 2 年，其中 5,000.00 万元分两次提款，其中 3,000.00 万元自 2022 年 8 月 24 日至 2024 年 8 月 23 日，另外 2,000.00 万元自 2022 年 9 月 26 日至 2024 年 9 月 25 日，剩余 5,000 万元未提款。

2022 年 8 月 14 日，东莞市南兴实业投资有限公司与中國建设银行股份有限公司东莞市分行签订了合同编号为 HTC440770000ZGDB2022N082 的《最高额保证合同》，以为上述借款事项提供连带责任保证担保。

【注 6】2022 年 5 月 22 日，南兴股份公司与东莞农村商业银行股份有限公司厚街支行签订了合同编号为 HT2021113000000109 的借款合同，合同约定借款金额 5,000.00 万元，借款期限 3 年，分两次提款，其中 3,000.00 万元自 2022 年 5 月 27 日至 2025 年 5 月 24 日，另外 2,000.00 万元自 2022 年 6 月 29 日至 2025 年 5 月 24 日。

2022 年 5 月 25 日，东莞市南兴实业投资有限公司与东莞农村商业银行股份有限公司厚街支行签订了合同编号为 DB2021113000000056 的《最高额保证担保合同》，以为上述借款事项提供连带责任保证担保。

## (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,151,576.96	3,559,206.30

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦门帝恩思网络科技有限公司	76,984.00	3,849.20	83,183.41	4,159.17
应收账款	福州睿长网络科技有限公司	2,728,654.14	136,432.71	2,065,619.38	103,280.97

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门帝恩思科技股份有限公司	85,120.46	5,283.02

## 十二、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	0.00
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	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

## 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	授予日流通股的市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩达标程度等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	27,724,592.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十三、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

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

适用 不适用

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	3
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	3

经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	根据公司股东未来分红回报规划及《公司章程》的相关规定，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了更好地兼顾股东的即期利益和长远利益，现公司 2023 年半年度利润分配预案为：拟以截至 2023 年 8 月 30 日公司总股本 295,455,913 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），2023 年半年度不送股，也不以资本公积金转增股本。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十五、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	9,058,194.80	5.97%	9,058,194.80	100.00%		9,061,794.80	7.76%	9,061,794.80	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	142,746,632.54	94.03%	11,396,005.60	7.98%	131,350,626.94	107,596,874.16	92.24%	8,562,362.20	7.96%	99,034,511.96
其中：										
账龄组合	142,746,632.54	94.03%	11,396,005.60	7.98%	131,350,626.94	101,585,936.41	87.08%	8,562,362.20	8.43%	93,023,574.21
低风险组合						6,010,937.75	5.15%			6,010,937.75
合计	151,804,827.34	100.00%	20,454,200.40	13.47%	131,350,626.94	116,658,668.96	100.00%	17,624,157.00	15.10%	99,034,511.96

按单项计提坏账准备：9,058,194.80 元

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
客户 1	3,444,847.00	3,444,847.00	100.00%	预计无法收回
客户 2	2,524,996.79	2,524,996.79	100.00%	预计无法收回
客户 3	1,253,800.00	1,253,800.00	100.00%	预计无法收回
客户 4	1,065,229.00	1,065,229.00	100.00%	预计无法收回
客户 5	769,322.01	769,322.01	100.00%	预计无法收回
合计	9,058,194.80	9,058,194.80		

按组合计提坏账准备：11,396,005.60 元

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	104,885,619.89	4,723,899.08	5.00%
1-2 年	19,524,056.29	1,952,405.63	10.00%
2-3 年	15,640,889.71	3,128,177.94	20.00%
3-4 年	2,196,200.20	1,098,100.10	50.00%
4-5 年	32,218.00	25,774.40	80.00%
5 年以上	467,648.45	467,648.45	100.00%
合计	142,746,632.54	11,396,005.60	

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）	104,885,619.89
1 至 2 年	19,524,056.29
2 至 3 年	15,640,889.71
3 年以上	11,754,261.45
3 至 4 年	5,641,047.20
4 至 5 年	32,218.00
5 年以上	6,080,996.25
合计	151,804,827.34

**(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	
单项计提预期信用损失的应收账款	9,061,794.80					
按组合计提预	8,562,362.20	2,830,043.40				11,396,005.6

期信用损失的 应收账款					0
合计	17,624,157.0 0	2,830,043.40			11,396,005.6 0

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3) 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
客户 1	14,381,566.50	9.47%	719,078.33
客户 2	13,140,376.00	8.66%	657,018.80
客户 3	12,900,014.30	8.50%	645,000.72
客户 4	12,773,270.00	8.41%	2,207,963.27
客户 5	9,919,700.70	6.53%	1,538,001.09
合计	63,114,927.50	41.57%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	264,591,106.26	238,677,095.98
合计	264,591,106.26	238,677,095.98

### (1) 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
保证金/押金	2,655,348.00	2,444,348.00
子公司往来款	261,587,009.88	235,900,169.88
备用金		15,000.00
个人部分社保公积金	870,402.81	717,124.55
其他	118,326.01	20,625.03
合计	265,231,086.70	239,097,267.46

#### 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	420,171.48			420,171.48
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

本期计提	219,808.96			219,808.96
2023年6月30日余额	639,980.44			639,980.44

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）	79,349,728.82
1至2年	141,878,151.21
2至3年	43,588,058.67
3年以上	415,148.00
3至4年	415,148.00
合计	265,231,086.70

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	420,171.48	219,808.96				639,980.44
合计	420,171.48	219,808.96				639,980.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

### 4) 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
客户 1	子公司往来款	157,818,058.67	1年以内,1-2年	59.50%	
客户 2	子公司往来款	56,000,000.00	1年以内,1-2年	21.11%	
客户 3	子公司往来款	47,768,951.21	1年以内,1-2年	18.01%	
客户 4	保证金及押金	1,770,000.00	2-3年	0.67%	354,000.00
客户 5	保证金及押金	626,148.00	一年以内,3-4年	0.24%	195,624.00
合计		263,983,157.88		99.53%	549,624.00

## 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	1,020,400.00		1,020,400.00	1,020,400.00		1,020,400.00
	0.00		0.00	0.00		0.00
合计	1,020,400.00		1,020,400.00	1,020,400.00		1,020,400.00
	0.00		0.00	0.00		0.00

## (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		
广东唯一网络科技有限公司	737,400.00					737,400.00	
无锡南兴装备有限公司	150,000.00					150,000.00	
南兴云计算有限公司	43,000,000.00					43,000,000.00	
厦门市南兴工业互联网研究院有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
南兴装备(韶关)有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
合计	1,020,400,000.00					1,020,400,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 不适用

## (3) 其他说明

□适用 不适用

## 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	976,765,459.15	747,677,037.04	736,857,732.62	527,432,526.82
其他业务	4,915,335.70	30,128.72	5,933,450.01	180,772.32
合计	981,680,794.85	747,707,165.76	742,791,182.63	527,613,299.14

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：			
机械设备	944,085,761.57		944,085,761.57

配件	32,679,697.58			32,679,697.58
其他	4,915,335.70			4,915,335.70
按经营地区分类				
其中：				
国内销售	804,468,098.20			804,468,098.20
国外销售	177,212,696.65			177,212,696.65
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：				
在某一时点转让	981,680,794.85			981,680,794.85
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
经销业务	894,996,436.57			894,996,436.57
直销业务	86,684,358.28			86,684,358.28
合计	981,680,794.85			981,680,794.85

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，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。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	64,968,537.48	36,528,333.45
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,456,074.70	842,047.87
合计	68,424,612.18	37,370,381.32

## 6、其他

适用 不适用

## 十六、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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,032,527.43	非流动资产处置及报废
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）	10,351,060.65	收到的与企业日常经营活动相关的政府补助
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	3,828,760.57	交易性金融资产及其他非流动金融资产公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-310,619.49	其他营业外收入及支出之和
减：所得税影响额	2,238,118.75	
少数股东权益影响额	70,308.24	
合计	12,593,302.17	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.73%	0.5468	0.5468
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.21%	0.5042	0.5042

### 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

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

南兴装备股份有限公司

法定代表人：詹谏醒

二〇二三年八月三十一日