

证券代码：002335

证券简称：科华数据

公告编号：2024-085

债券代码：127091

债券简称：科数转债

## 科华数据股份有限公司 2024 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

## 一、主要财务数据

### (一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	1,662,842,781.54	2,105,312,663.12	2,105,312,663.12	-21.02%	5,393,403,922.40	5,501,875,170.12	5,501,875,170.12	-1.97%
归属于上市公司股东的净利润(元)	12,442,599.70	123,436,222.27	123,436,222.27	-89.92%	238,065,900.17	445,193,958.98	445,193,958.98	-46.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	14,630,729.18	120,863,273.18	120,863,273.18	-87.89%	219,383,975.89	421,073,436.19	421,073,436.19	-47.90%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	—	—	193,205,686.86	667,089,520.84	667,089,520.84	-71.04%
基本每股收益(元/股)	0.03	0.26	0.26	-88.46%	0.52	0.96	0.96	-45.83%
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.26	0.26	-88.46%	0.52	0.96	0.96	-45.83%
加权平均净资产收益率	0.28%	2.96%	2.96%	-2.68%	5.29%	11.29%	11.29%	-6.00%
	本报告期末	上年度末				本报告期末比上年度末增减		
		调整前	调整后			调整后		
总资产(元)	12,380,159,280.15	11,867,813,092.75			11,867,813,092.75			4.32%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	4,592,424,852.72	4,401,704,983.19			4,401,704,983.19			4.33%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部会计司于 2024 年 3 月印发了《企业会计准则应用指南汇编 2024》(以下简称“企业会计准则应用指南 2024”),明确了关于保证类质保费用的列报规定。根据企业会计准则应用指南 2024 规定,公司计提的保证类质保费用计入主营业务成本,不再计入销售费用。公司采用追溯调整法进行会计处理,并重述了比较期间财务报表。

**(二) 非经常性损益项目和金额**

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,886,711.94	-6,475,413.56	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,054,827.75	18,052,637.92	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,949,902.80	5,732,207.32	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		100,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,049,545.39	4,307,656.79	
减：所得税影响额	-402,647.31	3,379,678.91	
少数股东权益影响额（税后）	-340,749.99	-344,514.72	
合计	-2,188,129.48	18,681,924.28	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
与资产相关的政府补助	7,238,304.33	与主营业务相关、符合国家政策能够持续享受的政府补助。
进项税加计扣除/软件企业增值税退税	48,428,855.68	与主营业务相关、符合国家政策能够持续享受的政府补助。
个税手续费返还	1,000,006.68	与主营业务相关、符合国家政策能够持续享受的政府补助。
合计	56,667,166.69	

**(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因**

☑适用 ☐不适用

资产负债表项目	增减金额（元）	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产	-150,790,000.00	-33.45%	主要为国债逆回购到期收回。
应收账款融资	-130,043,020.21	-36.15%	主要为银行承兑汇票到期托收。

长期应收款	-1,051,307.26	-42.03%	主要为长期应收款重分类为一年内到期非流动资产。
其他非流动金融资产	3,000,000.00	34.88%	主要为增加对东耀新能源（张北县）有限公司股权投资。
在建工程	184,440,772.85	124.28%	主要为数据中心及厂房建设等项目投入增加。
开发支出	-27,723,869.68	-51.62%	主要为研发项目开发完成结转为无形资产。
短期借款	168,998,500.00	16874.54%	主要为短期银行借款增加。
应付票据	-445,174,733.05	-30.96%	主要为应付票据到期支付。
应付账款	895,899,945.40	39.00%	主要为应付采购款增加。
合同负债	98,978,252.04	42.88%	主要为预收货款增加。
应付职工薪酬	-104,493,896.97	-81.86%	主要为支付上年年终奖。
应交税费	-26,110,968.15	-33.84%	主要为支付上年12月税金。
一年内到期的非流动负债	62,695,792.75	33.45%	主要为一年内到期的长期借款增加。
其他流动负债	6,193,073.57	30.59%	主要为合同负债的待转销项税。
长期借款	-280,053,928.57	-33.92%	主要为归还长期银行借款。
预计负债	-25,143,404.11	-40.41%	主要为实际发生的售后服务费用增加。
递延所得税负债	2,612,114.11	42.50%	主要为可弥补亏损减少导致以净额列示的递延所得税负债增加。
其他综合收益	3,403,517.77	361.53%	主要为外币财务报表折算差额增加。
利润表项目	增减金额（元）	变动幅度	变动原因说明
其他收益	36,881,700.31	97.47%	主要为进项税加计扣除额增加。
投资收益	26,737,839.99	112.02%	主要为国债逆回购及结构性存款的投资收益增加。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-35,674,803.75	-159.60%	主要为计提应收账款坏账准备增加。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-58,545,477.14	-119.23%	主要为计提存货跌价准备增加。
资产处置收益	-1,730,972.92	-93.65%	主要为上年处置固定资产收益较多。
营业外收入	6,414,983.52	205.01%	主要为本期无须支付的款项和收到赔偿金、违约金等增加。
营业外支出	7,842,909.54	196.75%	主要为本期发生固定资产报废损失、违约金、滞纳金增加。
所得税费用	-67,698,246.51	-86.38%	主要为当期应纳税所得额减少。
净利润	-207,411,483.55	-45.61%	主要为毛利率下降、减值计提及研发投入增加等。
现金流量表项目	增减金额（元）	变动幅度	变动原因说明
收到的税费返还	-24,784,403.60	-43.08%	主要为上期收到增值税留抵退税。
收回投资所收到的现金	810,553,003.00	34209.82%	主要为收回国债逆回购和结构性存款。
取得投资收益收到的现金	6,191,187.11	100.00%	主要为取得国债逆回购和结构性存款收益。
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-97,558,486.40	-100.00%	主要为上年处置子公司收到的现金净额增加。
收到的其它与投资活动有关的现金	887,295.93	100.00%	主要为收到融资租赁款。
购建固定资产、无形资产和其它长期投资所支付的现金	71,408,160.62	49.02%	主要为数据中心及厂房建设等项目投入增加。
投资所支付的现金	238,833,405.30	47.31%	主要为购买国债逆回购、大额存单等增加。

借款所收到的现金	-1,753,569,558.00	-82.58%	主要为本期向银行借款减少。
偿还债务所支付的现金	-505,151,979.29	-55.61%	主要为银行借款总额减少，偿还债务所支付的现金减少。

## 二、股东信息

### (一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		59,802	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
厦门科华伟业股份有限公司	境内非国有法人	20.03%	92,445,842	0	不适用	0
陈成辉	境内自然人	17.06%	78,723,124	59,042,343	不适用	0
黄婉玲	境内自然人	1.61%	7,438,300	0	不适用	0
吴有香	境内自然人	1.08%	4,970,480	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.00%	4,594,343	0	不适用	0
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.83%	3,847,190	0	不适用	0
靳国栋	境内自然人	0.74%	3,403,400	0	不适用	0
中国银行股份有限公司－华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.66%	3,033,527	0	不适用	0
林仪	境内自然人	0.65%	2,983,393	0	不适用	0
中信建投证券股份有限公司－天弘中证光伏产业指数型发起式证券投资基金	其他	0.59%	2,735,801	0	不适用	0
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类及数量		
				股份种类	数量	
厦门科华伟业股份有限公司	92,445,842			人民币普通股	92,445,842	
陈成辉	19,680,781			人民币普通股	19,680,781	
黄婉玲	7,438,300			人民币普通股	7,438,300	
吴有香	4,970,480			人民币普通股	4,970,480	
香港中央结算有限公司	4,594,343			人民币普通股	4,594,343	
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	3,847,190			人民币普通股	3,847,190	
靳国栋	3,403,400			人民币普通股	3,403,400	
中国银行股份有限公司－华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金	3,033,527			人民币普通股	3,033,527	

林仪	2,983,393	人民币普通股	2,983,393
中信建投证券股份有限公司一天弘中证光伏产业指数型发起式证券投资基金	2,735,801	人民币普通股	2,735,801
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司的大股东为陈成辉先生，两者为一致行动人；除此之外，公司的控股股东厦门科华伟业股份有限公司、实际控制人陈成辉与其他前 10 名股东不存在关联关系，不属于一致行动人。其他前 10 名股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	股东靳国栋通过投资者信用证券账户持有公司股份数量 1,328,900 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	383,030	0.08%	83,300	0.02%	3,847,190	0.83%	0	0.00%
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金	3,385,927	0.73%	167,600	0.04%	3,033,527	0.66%	0	0.00%
中信建投证券股份有限公司一天弘中证光伏产业指数型发起式证券投资基金	2,828,601	0.61%	35,700	0.01%	2,735,801	0.59%	0	0.00%

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

## （二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

## 三、其他重要事项

适用 不适用

1、关于向不特定对象发行可转换公司债券事项：经中国证券监督管理委员会“证监许可[2023]1681号”文同意注册，公司于 2023 年 8 月 23 日向不特定对象发行 14,920,680 张可转换公司债券，债券简称“科数转债”，债券代码“127091”。根据有关规定和《科华数据股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行的可转换公司债券自 2024 年 2 月 29 日开始转股，转股期自 2024 年 2 月 29 日至 2029 年 8 月 22 日。2024 年 5 月因公司实施 2023 年度权益分派，“科数转债”的转股价格从 34.67 元/股调整为 34.55 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 5 月 31

日起生效。报告期内因公司股票在连续三十个交易日中已经有十五个交易日的收盘价格低于当期转股价格的 85%，触发“科数转债”转股价格向下修正条款，公司分别于 2024 年 5 月 24 日、2024 年 6 月 17 日、2024 年 7 月 8 日、2024 年 7 月 29 日、2024 年 8 月 19 日、2024 年 9 月 9 日分别召开了董事会审议通过了《关于不向下修正“科数转债”转股价格的议案》，决定不向下修正“科数转债”转股价格。下一触发转股价格修正条款的期间从次一交易日重新起算，截至本报告期末，“科数转债”的转股价格仍为 34.55 元/股。上述内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《关于科数转债开始转股的提示性公告》（公告编号：2024-006）、《关于实施权益分派期间“科数转债”暂停转股的公告》（公告编号：2024-034）、《关于调整“科数转债”转股价格的公告》（公告编号：2024-036）、《关于不向下修正“科数转债”转股价格的公告》（公告编号：2024-038）等。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：科华数据股份有限公司

2024 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	717,762,456.58	890,126,979.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	299,997,000.00	450,787,000.00
衍生金融资产		
应收票据	39,177,364.39	54,051,800.43
应收账款	3,614,119,476.88	2,791,562,714.89
应收款项融资	229,691,624.64	359,734,644.85
预付款项	59,389,254.96	53,920,167.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	126,287,240.08	135,438,790.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	910,812,099.56	710,543,419.74
其中：数据资源		
合同资产	208,145,575.02	243,552,953.08
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	152,107,527.74	137,763,030.59
其他流动资产	323,225,014.46	280,841,138.27
流动资产合计	6,680,714,634.31	6,108,322,639.16
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,450,281.89	2,501,589.15
长期股权投资	29,465,673.51	30,939,606.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	11,600,000.00	8,600,000.00
投资性房地产	13,605,194.70	13,446,335.44
固定资产	2,542,580,411.54	2,795,822,551.96

在建工程	332,844,914.12	148,404,141.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	665,575,279.74	741,830,449.20
无形资产	577,180,871.35	577,777,715.51
其中：数据资源		
开发支出	25,980,904.90	53,704,774.58
其中：数据资源		
商誉	678,973,114.12	678,973,114.12
长期待摊费用	39,285,630.01	43,207,537.36
递延所得税资产	150,631,075.18	134,274,777.47
其他非流动资产	630,271,294.78	530,007,861.36
非流动资产合计	5,699,444,645.84	5,759,490,453.59
资产总计	12,380,159,280.15	11,867,813,092.75
流动负债：		
短期借款	170,000,000.00	1,001,500.00
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	992,648,926.02	1,437,823,659.07
应付账款	3,193,035,988.17	2,297,136,042.77
预收款项		
合同负债	329,811,610.52	230,833,358.48
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	23,149,584.76	127,643,481.73
应交税费	51,056,459.31	77,167,427.46
其他应付款	56,979,326.63	65,936,915.03
其中：应付利息		
应付股利	300,000.00	
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	250,137,552.92	187,441,760.17
其他流动负债	26,440,982.73	20,247,909.16
流动负债合计	5,093,260,431.06	4,445,232,053.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	545,456,428.57	825,510,357.14
应付债券	1,323,340,397.40	1,289,304,462.23
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	622,679,325.19	690,161,134.52
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	37,082,991.23	62,226,395.34
递延收益	38,390,201.86	39,510,483.19
递延所得税负债	8,757,722.94	6,145,608.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,575,707,067.19	2,912,858,441.25
负债合计	7,668,967,498.25	7,358,090,495.12
所有者权益：		
股本	461,571,677.00	461,567,391.00



其他权益工具	207,544,062.95	207,564,832.37
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,760,052,714.92	1,755,397,493.43
减：库存股		
其他综合收益	4,344,934.43	941,416.66
专项储备		
盈余公积	234,117,609.92	234,117,609.92
一般风险准备		
未分配利润	1,924,793,853.50	1,742,116,239.81
归属于母公司所有者权益合计	4,592,424,852.72	4,401,704,983.19
少数股东权益	118,766,929.18	108,017,614.44
所有者权益合计	4,711,191,781.90	4,509,722,597.63
负债和所有者权益总计	12,380,159,280.15	11,867,813,092.75

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

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,393,403,922.40	5,501,875,170.12
其中：营业收入	5,393,403,922.40	5,501,875,170.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,045,138,381.84	4,912,259,539.03
其中：营业成本	4,027,086,967.49	3,948,415,720.34
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	18,471,010.15	24,451,586.51
销售费用	410,255,799.05	393,966,646.17
管理费用	192,943,458.06	171,574,796.79
研发费用	347,561,532.37	321,608,942.14
财务费用	48,819,614.72	52,241,847.08
其中：利息费用	70,974,545.16	58,657,184.83
利息收入	22,015,618.12	6,300,525.24
加：其他收益	74,719,804.61	37,838,104.30
投资收益（损失以“-”号填列）	2,868,214.54	-23,869,625.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,473,932.66	390,772.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-360,008.91	-853,300.43
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）	-58,027,950.88	-22,353,147.13
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-107,650,234.03	-49,104,756.89
资产处置收益（损失以“—”号填列）	117,334.91	1,848,307.83
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	260,292,709.71	533,974,513.75
加：营业外收入	9,544,034.67	3,129,051.15
减：营业外支出	11,829,126.34	3,986,216.80
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	258,007,618.04	533,117,348.10
减：所得税费用	10,670,549.48	78,368,795.99
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	247,337,068.56	454,748,552.11
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	247,337,068.56	454,748,552.11
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）	238,065,900.17	445,193,958.98
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	9,271,168.39	9,554,593.13
六、其他综合收益的税后净额	3,403,517.77	275,392.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,403,517.77	275,392.44
（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	3,403,517.77	275,392.44
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	3,403,517.77	275,392.44
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	250,740,586.33	455,023,944.55
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	241,469,417.94	445,469,351.42
（二）归属于少数股东的综合收益总额	9,271,168.39	9,554,593.13
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.52	0.96
（二）稀释每股收益	0.52	0.96

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

法定代表人：陈成辉 主管会计工作负责人：汤珊 会计机构负责人：汤珊

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	4,809,771,471.14	4,719,081,004.56
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	32,742,878.51	57,527,282.11
收到其他与经营活动有关的现金	355,386,940.75	496,286,175.32
经营活动现金流入小计	5,197,901,290.40	5,272,894,461.99
购买商品、接受劳务支付的现金	3,332,205,275.64	2,884,185,139.05
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		
支付给职工及为职工支付的现金	873,421,699.70	798,746,564.53
支付的各项税费	150,011,188.56	203,666,068.49
支付其他与经营活动有关的现金	649,057,439.64	719,207,169.08
经营活动现金流出小计	5,004,695,603.54	4,605,804,941.15
经营活动产生的现金流量净额	193,205,686.86	667,089,520.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	810,790,000.00	236,997.00
取得投资收益收到的现金	6,191,187.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,730,438.18	1,353,539.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		97,558,486.40
收到其他与投资活动有关的现金	887,295.93	
投资活动现金流入小计	819,598,921.22	99,149,022.73

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	217,090,039.25	145,681,878.63
投资支付的现金	743,652,528.29	504,819,122.99
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	960,742,567.54	650,501,001.62
投资活动产生的现金流量净额	-141,143,646.32	-551,351,978.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,448,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,448,000.00	
取得借款收到的现金	370,000,000.00	2,123,569,558.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	372,448,000.00	2,123,569,558.00
偿还债务支付的现金	403,215,178.57	908,367,157.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,057,805.11	63,092,101.92
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	142,161,411.19	201,374,858.25
筹资活动现金流出小计	621,434,394.87	1,172,834,118.03
筹资活动产生的现金流量净额	-248,986,394.87	950,735,439.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,356,571.50	4,089,590.48
五、现金及现金等价物净增加额	-192,567,782.83	1,070,562,572.40
加：期初现金及现金等价物余额	889,379,781.04	587,521,336.92
六、期末现金及现金等价物余额	696,811,998.21	1,658,083,909.32

## （二）2024 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

财政部会计司于 2024 年 3 月印发了《企业会计准则应用指南 2024》，明确了关于保证类质保费用的列报规定。根据企业会计准则应用指南 2024 规定，公司计提的保证类质保费用计入主营业务成本，不再计入销售费用。

单位：万元

利润表项目	2023 年 1-9 月调整前	2023 年 1-9 月调整后	调整数
营业成本	390,584.30	394,841.57	4,257.27
销售费用	43,653.93	39,396.66	-4,257.27

利润表项目	2024 年 1-9 月调整前	2024 年 1-9 月调整后	调整数
营业成本	398,640.81	402,708.70	4,067.89
销售费用	45,093.47	41,025.58	-4,067.89

### (三) 审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

科华数据股份有限公司董事会

2024 年 10 月 31 日