

科华数据股份有限公司

2026 年半年度报告

2026-034

2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、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。

公司负责人陈成辉、主管会计工作负责人庄伟聪及会计机构负责人(会计主管人员)庄伟聪声明：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。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告中的“管理层讨论与分析——公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司经营中可能存在的重大风险及其应对措施，敬请广大投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会.....	28
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 债券相关情况.....	45
第八节 财务报告	46

备查文件目录

- （一）载有董事长陈成辉先生签名的 2026 年半年度报告文件。
- （二）载有法定代表人陈成辉先生、主管会计工作负责人、会计机构负责人庄伟聪先生签名并盖章的财务报告文件。
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- （四）其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、科华数据	指	科华数据股份有限公司（原名：科华恒盛股份有限公司、厦门科华恒盛股份有限公司）
公司章程	指	科华数据股份有限公司章程
董事会	指	科华数据股份有限公司董事会
股东会	指	科华数据股份有限公司股东会
科华伟业	指	厦门科华伟业股份有限公司、系本公司控股股东
科华数能、厦门数能	指	厦门科华数能科技有限公司
漳州电气	指	漳州科华电气技术有限公司
恒盛电力	指	厦门科华恒盛电力能源有限公司
恒盛广州	指	科华恒盛(广州)有限责任公司
漳州新能源	指	漳州科华新能源技术有限责任公司
厦门科灿	指	厦门科灿信息技术有限公司
厦门华睿晟	指	厦门华睿晟智能科技有限责任公司
广东科华	指	广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司
佛山科华	指	佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司
北京科华	指	北京科华恒盛技术有限公司
康必达控制	指	深圳市康必达控制技术有限公司
北京科众	指	北京科华众生云计算科技有限公司
北京智慧	指	北京科华智慧能源科技有限公司
上海科众	指	上海科众恒盛云计算科技有限公司
天地祥云	指	北京天地祥云科技有限公司
广州德昇	指	广州德昇云计算科技有限公司
广东乾昇	指	广东科华乾昇云计算科技有限公司
广东科云	指	广东科云辰航计算科技有限责任公司
清远国腾	指	清远国腾计算科技有限公司
清远瑞腾	指	清远瑞腾计算科技有限公司
怀来腾致	指	怀来腾致云计算科技有限公司
北京云著	指	北京云著科技有限公司
上海成凡	指	上海成凡云计算科技有限公司
北京众腾	指	北京科华众腾科技有限公司
厦门慧云	指	厦门科华慧云科技有限公司
广州吉如	指	广州吉如光伏电力有限公司
广州康洪	指	广州康洪光伏电力有限公司
佛山多盛	指	佛山市多盛光伏电力有限公司
上海臣翊	指	上海臣翊网络科技有限公司
智慧张家口	指	智慧能源科技张家口有限公司
遂平天中	指	遂平天中百年新能源有限公司
天津多盛	指	天津多盛光伏发电有限公司
天津盈辉	指	天津盈辉光伏发电有限公司
广州维速	指	广州维速信息科技有限公司

上海天祥	指	上海天祥网络科技有限公司
香港祥云	指	天地祥云（香港）有限公司
中民阳光	指	中民阳光（厦门）新能源有限公司
张北科盛	指	张北县科盛新能源设备有限公司
张北诚智	指	张北县诚智新能源有限公司
广东智能	指	广东科华智能科技有限公司
贵州数能	指	贵州科华数能科技有限公司
漳州数源	指	漳州数源科技检测有限公司
上海密蒙	指	上海密蒙数据科技有限公司
广州云传	指	广州云传科技有限公司
马来科华	指	KEVATECHSDN. BHD.
广州慧云	指	广州慧云计算科技有限公司
厦门威华康	指	厦门威华康建设工程有限公司
云智慧香港	指	云智慧（香港）有限公司
张北科兴	指	张北县科兴新能源有限公司
科华数能（宁夏）	指	科华数能（宁夏）科技有限公司
香港电气	指	科华（香港）电气技术有限公司
泰国科华	指	Kehua Technology (Thailand) Co., Ltd.
印尼科华	指	PT KEHUA TECHNOLOGY INDONESIA
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计师、会计师事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	科华数据	股票代码	002335
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	科华数据股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科华数据		
公司的外文名称（如有）	KEHUA DATA CO., LTD.		
公司的法定代表人	陈成辉		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赖紫婷	赖紫婷
联系地址	福建省厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号	福建省厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号
电话	0592-5163990	0592-5163990
传真	0592-5162166	0592-5162166
电子信箱	laiziting@kehua.com	laiziting@kehua.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 2025 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 2025 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）	3,883,879,016.10	3,732,695,220.08	4.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	396,206,519.40	243,539,408.57	62.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	242,354,143.05	223,634,681.98	8.37%
经营活动产生的现金流量净额（元）	625,979,433.54	-12,464,220.15	5,122.21%
基本每股收益（元/股）	0.53	0.35	51.43%
稀释每股收益（元/股）	0.53	0.35	51.43%
加权平均净资产收益率	6.03%	5.08%	0.95%
	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）	14,266,358,188.01	14,104,579,636.53	1.15%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,562,774,490.21	6,406,553,479.15	2.44%

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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	201,904,779.14	
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）	4,898,132.03	
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	8,727,722.34	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-1,625,187.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和	-455,437.26	

支出		
减：所得税影响额	59,599,002.07	
少数股东权益影响额（税后）	-1,369.26	
合计	153,852,376.35	

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

公司始终以“以智慧电能驱动低碳数字未来”为使命，致力成为全球卓越的智慧电能解决方案提供商。公司深度把握国家“数字经济”“碳中和”“人工智能+”等战略机遇及全球算力升级、能源转型趋势，以电力电子技术为核心，在“智算中心”“智慧电能”“新能源”三大业务领域持续深耕创新、拓展市场边界。在智算中心领域，公司聚焦智算基础设施核心需求，深化全栈自主可控产品体系布局，构建“多元异构算力平台”，打造从硬件产品到场景解决方案的完整服务链条，为互联网、AI、金融、政务等行业提供高效可靠的算力支撑；在智慧电能领域，公司依托高端电源核心技术与行业领先地位，持续拓展轨道交通、工业半导体、机场港口、国家级重大科技项目等应用场景，为交通、电子、石化、电力、通信、金融、医疗、教育等多个行业客户提供“端到端”智能能源管理解决方案；在新能源领域，公司聚焦光伏与储能协同发展，以构网技术创新为引领，打造全场景光储产品矩阵，落地多项 GW 级、百 MW 级标杆项目，助力清洁能源规模化替代。公司紧扣市场需求与行业痛点，充分发挥技术研发、产品创新、生态协同及全链条交付优势，持续优化业务布局与运营效率，推动三大核心业务稳健发展，为客户创造持续价值。

报告期内，公司实现营业收入 3,883,879,016.10 元，同比增长 4.05%；归属于上市公司股东的净利润 396,206,519.40 元，同比增长 62.69%。

（一）智算业务：深耕智算基建，打造全栈算力底座

报告期内，公司持续深化智算业务战略布局，重点面向大型互联网厂商、AI 头部芯片厂商、通信运营商、金融、政务等行业，抓住各领域数字化与智能化发展机遇，推动产品订单快速增长，智算业务持续实现关键突破。

1、智算中心核心基础设施产品

公司打造全栈自主可控的数据中心全系列产品体系，覆盖供配电、精密温控、机柜系统、智能运维管理等算力基础设施核心环节，具备从部件到整体解决方案的完整交付能力，可为不同规模、不同场景的数据中心提供安全可靠、自主可控的技术、产品及服务支撑。



数据中心基础设施产品图

小型/边缘计算数据中心



慧融7.0



AIO集装箱

大中型数据中心



慧云8.0



热通道产品

大型/超大型数据中心



预制化BOX/BLOCK



智算中心



风液智能一体柜



液冷POD



液冷微模块



液冷集装箱

数据中心基础设施解决方案图

(1) 在供电侧方面

报告期内，公司持续推进模块化 UPS 产品的创新与迭代升级。公司 100kW UPS 功率模块已实现量产并规模化投入市场，成功赋能互联网、运营商等多个行业客户及多样化应用场景，2025 年公司推出了全球首款 200kW 高密 UPS 模块产品，并荣获泰尔认证中心颁发的全球首份 1.2MW UPS（200kW 模块）认证证书，该产品正是为了适应 AI 场景的“兆瓦级”UPS，功率密度达 47W/in³，较行业水平提升 20%，突破了当前行业的功率密度“天花板”。报告期内，公司推出了“新一代”云动力预制式电力模组解决方案，该方案可实现全链路电力集成，具备极致可靠、极尽节能、极智管理、极选多元四大优势，在保障高可靠运行的同时，可减少占地面积 30%、降低电气损耗 20%、缩短部署周期 60%，并支持全链路智能管理与多元场景灵活适配。目前，该解决方案已广泛应用于多个大型数据中心项目，其中某国有银行上海数据中心项目作为中国金融行业目前最大的电力模组项目，累计交付数十套预制式电力模组。此外，该产品解决方案还采用“一箱出海”的预制化撬块设计，额定容量达 2.4MW，配套制冷量 120kW，以 H100 芯片为例，可满足 60 个 40kW/柜的 IT 机柜供电需求，支撑约 130P 算力（FP32），为当下高密度智算中心提供了高效、集约、可靠的电力基础设施支撑。

面对 AI 时代下智算中心机柜功率激增、绿色能效要求提升及供电架构向高压直流化发展的趋势，公司持续深耕高压直流系列产品，直流产品覆盖 240V、336V、800V 等电压等级，可灵活适配不同规模、不同场景的智算中心供电需求。公司高压直流方案具备高可靠性与多重保护机制，可有效减少机柜电源模块数量、降低故障点密度，提升系统整体可靠性。在绝缘安全性方面，不同电压等级架构采用差异化的隔离防护设计，在保障安全的前提下实现系统效率与空间利用率的优化。此外，公司重点推进固态变压器（SST）等前沿技术的研发，积极探索更高效率、更高密度的下一代智算中心供电架构，助力客户实现算力基础设施的绿色、可靠、智能化升级。

(2) 在 IT 机房侧方面

报告期内，公司敏锐洞察行业前沿，面对芯片性能激增导致传统风冷无法满足高密散热需求的挑战，持续推动冷板式液冷技术及相关产品落地。WiseCol-LD 系列液冷温控单元，为液冷服务器提供循环冷却介质，贴近热源、高效散热，覆盖 200kW 至 1.5MW 制冷量规格，围绕安全可靠、智能管理、运维无忧三大理念，采用双电源冗余及水电隔离设计，搭载自研智能寻优算法使水泵运行功耗降低超 10%，支持关键器件在线更换不停机，实现温度稳态控制精度±1℃。公司成功入围某互联网大厂联合创新开发产品 1.2MW CDU 短名单，并在上半年实现批量交付。同时，公司推出的 WiseMDC 系列液冷 POD 产品，为高密智算 GPU 服务器与计算网络交换机量身打造强性能、低能耗、高可靠的基础设施微环境，适配 32 台、128 台算力设备节点，形成模块化、高弹性的灵活交付模式，液冷 POD 单柜功率密度可达 40-120kW，PUE 低至 1.15。

在模块化数据中心领域，慧云 8.0 解决方案传承慧系列“友好基因”，实现“三大友好”全面升级，创新融合全场景、全模块、全域 AI 设计理念，全方位适配通算、智算及混合算力场景。面向不同场景，公司还推出风液一体柜概念产品，集配电、液冷与监控于一体，无需部署一次侧冷源，适用于现有机房改造，可灵活配置 8/16 卡及 24/32 卡 GPU，精准服务 AI 芯片测试验证与企业垂直模型推理场景；面向未来的超节点解决方案，通过模块化供电和液冷 Sidecar 设计，

为超高功率密度算力提供可靠散热和供配电方案。

（3）在生态链路构建方面

公司积极构建开放协同的产业生态，与国内外 AI 芯片厂商、头部互联网等企业建立深度合作关系，围绕智算中心供电基础设施等场景，系统推进柔性定制化开发与源头硬件产品协同研发。通过与合作伙伴在技术、资源及应用场景等方面深度协同，公司持续提升系列产品与算力负载特性的匹配度，加快新技术从研发到规模化应用的落地进程。

截至报告期末，公司与某互联网大厂联合研发的弹性直流一体柜，深度匹配 AIDC 场景下的算力负载特性，目前已累计交付超 3000 台；携手某互联网大厂，联合研发专为高密液冷场景定制的兆瓦级 CDU 产品，匹配客户液冷集群的能效要求；携手某互联网大厂研发 DC STS 静态转换开关，提升系统可靠性、模块化程度与智能化管理能力，具备高效、便捷、适应性强、自主均流及安全五大核心特性；携手某互联网企业研发的极简 UPS，实现供电链路效率提升与投资成本降低，具备高效、节能、储备一体三大特点；此外，公司还与多家头部企业联合研发新型 UPS，适配电力模组撬块出海方案。在传统供电架构下，动力侧采用交流配电需独立配置 UPS，IT 侧采用直流配电需配置 HVDC，两套系统分立运行。而公司一体化解决方案创新性地在同一供电平台内集成直流输出与交流输出，其中交流输出通过内置逆变模块实现，可实现对 IT 负载与动力负载的统一供电，有效简化供配电链路，提升系统集成度与运维效率。

2、AIDC 全生命周期服务

科华数据 IDC 业务，可提供从选址咨询、规划设计到运维管理的全生命周期服务，覆盖通用托管、大型定制、高算力等场景。截至报告期末，公司已在全国 10 余个城市运营 20 多个数据中心，机柜总数超 3.5 万个，形成华北、华东、华南、西南四大数据中心集群。

自建数据中心侧，报告期内，公司自主投资、设计及建设的北京山河湾谷智算中心正式揭牌投运。该中心位于北京市朝阳区金辉·时八区，地处北京数字经济核心区，辐射京津冀协同发展区域。智算中心全面采用科华自研核心算力基础设施产品，形成覆盖 UPS、云动力电力模组、液冷 CDU、液冷微模块、慧云 7.0、AI+DCIM 等在内的全链路产品体系，实现从供电、制冷到运维的全栈自主可控。在核心能力上，中心整体规划算力规模达 12000P，局部机柜功率可达 150kW，深度适配 AI 大模型训练、自动驾驶、智能制造、金融政企数智化转型等行业应用场景，同时 PUE 值处于行业领先水平，兼顾了高效算力与绿色低碳。在可靠保障上，智算中心严格遵循国家 A 级机房建设标准，构筑多重冗余架构与立体化安全防护体系，已通过国家多项权威认证，可为客户提供高可用、高安全、自主可控的算力基础设施服务。

算力平台侧，科华快速构建“多元异构算力平台”，满足不同场景的算力需求。报告期内，在智算领域，公司携手多家国产头部 AI 芯片厂商，基于自建智算中心的多元异构算力平台，实现模型在训练及推理侧的高性能、低成本及可用性进一步优化，满足行业客户多场景的业务需求，从芯片到平台，从算力到应用，全力支持国产算力的技术创新及产业生态升级。

公司算力平台 V2.0 版本旨在打造“1+4+X”的算力服务新范式，通过一个统一平台，对部署于全国四大智算集群的多元异构算力进行智能调度与弹性扩展，深度串联起技术、生态与场景三重价值维度，赋能 X 个行业应用场景落地。



打造“1+4+X”算力服务全链条体系

该平台深度串联技术、生态与场景三重价值维度，以自研技术筑牢根基、以生态开放融通资源、以场景深化构建价值闭环。同时，公司推出的算力混合部署一体化解决方案，从全国数据中心部署到风冷、液冷私有化部署模式，打造“科华算力底座→GPU 服务器→平台→模型→应用”的行业场景闭环，构建算力服务全链条体系。

（二）智慧电能：坚守高端电源核心，拓展多行业智慧电能方案

公司智慧电能业务以高端电源为核心，产品功率范围覆盖 0.5kVA-1200kVA，涵盖工业电源、电力电源、通信电源、电梯电源、精卫系列、蓄电池及选件，同时利用人工智能、物联网、移动互联、云计算、大数据等多种新技术打造了 AI+能源管理解决方案，可为交通、政府、医疗、教育、化工等行业用户提供“端到端”和按需定制的全方位解决方案。

报告期内，公司智慧电能业务作为重要的基石业务，发展态势良好。在轨道交通领域，公司保障世界最长高速公路隧道乌尉高速、澳门大桥、沈海高速、福州地铁、青岛地铁等多个城市地铁等项目运营，截至目前已高可靠护航全国 300 多条高速公路（段）；在工业半导体领域，公司相关解决方案同步应用于中沙能源合作标志性工程-中沙古雷乙烯项目、裕龙石化等项目，持续夯实在大型石化、煤化工高端市场优势，截至目前已成功服务 200 多家超大型石油炼化、煤化工、精细化工企业，覆盖三桶油、浙江石油化工、山东裕龙石化、北方华锦精细化工、盛虹石化、万华化学、宝丰能源、陕煤集团等行业头部客户；在机场港口领域，助力厦门翔安新机场、重庆江北国际机场、北京大兴机场等项目建设，截至目前已成功服务全球 50 余个机场、空中交通管理局及航空公司，并且受到客户们的一致好评；在电力领域，目前产品及方案已成功应用于国家电网、南方电网、中国华能、中国华电、国家能源集团、国投电力等能源电力央企项目；在创新领域，为国家级实验室完成智能化升级，为实验室提供“零中断”的算力支撑，公司微模块为中国华电集控中心打造“最强大脑”，迄今已成功服务北京昇腾创新人工智能计算中心、南京智能计算中心、中国科学院国家空间科学中心北京怀柔科学城、中国航空航天“大科学装置”子午工程等诸多国家级重大科技项目，为实现国家高水平科技自立自强奠定了坚实基础；在 AI 大模型领域，公司与壁仞科技、燧原科技、沐曦股份、天数智芯、清微智能、希姆计算、摩尔线程、中昊芯英等多家国产头部 AI 芯片厂商合作，全力支持国产大模型的技术创新及产业生态升级。

公司在智慧电源产品技术上持续深耕，据 Omdia 报告显示，公司获全球工业 UPS 市场份额第四及亚太工业 UPS 市场份额第一；据赛迪顾问（CCID）报告显示，公司 UPS 国内市场占有率蝉联金融、交通、石化、教育科研行业第一；据前瞻产业研究（FORWARD）报告显示，高端电源（UPS）中国市场占有率第一及预制式电力模组中国市场份额第一；据工业和信息化部披露信息，公司获国家制造业单项冠军产品：不间断电源（UPS）。此外，公司还参编了《机场电气设计手册》《高铁站房电气设计手册》等，为多个行业的电气系统设计提供了专业指导。同时，公司创新技术研发也收获了一系列重要奖项：“电池装置、供电系统及相关的控制方法”摘得第十届厦门市专利奖特等奖、工业型动态电压恢复装置（DVR）获评福建省首套重大技术装备、“高安全、高性能经济型智慧锂电储能及电能变换系统关键技术”入选工业和信息化部第一批先进适用技术名单、连续 8 年入选国家节能降碳技术装备推荐目录。

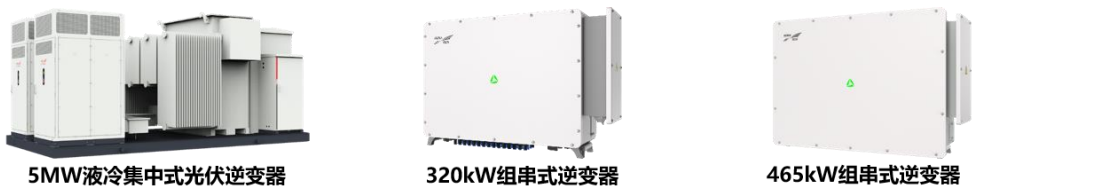
（三）新能源：聚焦光储融合创新，引领新型能源发展

报告期内，公司新能源业务在竞争激烈的市场环境中稳健发展。公司新能源业务包括光伏、储能等可再生能源应用领域，主要产品包含光伏逆变器、光伏离网控制器、储能变流器、离网逆变器产品及相应配套系统解决方案服务。储能作为综合能源系统的枢纽，一直以来是公司新能源业务的发展重点。当前公司已在发电侧、电网侧、用电侧以及微网储能等领域进行布局，拥有全系列、全场景储能解决方案，在火电调频、可再生能源并网、电网级输配电、工商业园区、数据中心、城市光储充、无电/弱电地区离并网微网、智能家用光储等领域均拥有丰富的实践经验，可满足客户及市场对于稳定、高效、绿色电能的需求。

在国内市场，公司持续技术创新，融合大型地面电站、工商业、户用等各种不同场景，构建完善的光储产品矩阵，大力推动光储场景应用多元化。在光伏产品方面：2026 年上半年公司持续深耕国内光伏市场，聚焦沙戈荒大基地、海上光伏、工商业分布式重点场景，公司重磅发布 1600V 465kW 组串式逆变器，优化逆变器工况适配能力，强化防腐、防沙、弱电网适配性能；持续补齐全功率光伏产品矩阵，推进光伏与储能系统深度耦合，面向国内新能源大基地、源网荷储一体化项目持续落地批量订单；在储能产品方面：2026 年上半年公司持续深耕储能核心赛道，以大功率液冷储能产品与构网型核心技术构筑核心竞争力，技术端，公司完成了第二代液冷储能技术商业化落地，3.15/3.5MW 液冷储能 PCS、6.25/6.9MW 一体化变流升压一体机实现规模化推广，高功率密度、高温满载运行、智能轻量化运维等优势充分满足大容量电池舱配套需求；核心构网技术持续迭代升级，具备虚拟惯量支撑、黑启动、弱电网稳定控制能力，适配新型电力系统建设需求。市场端，公司加速推动构网储能从示范应用走向规模化商用，全球构网型储能 PCS 出货量行业领先，国内

新能源大基地、独立储能、光储一体化项目持续斩获订单，海外百兆瓦级储能项目接连并网交付，储能全场景解决方案竞争力持续增强，稳固行业领先地位。

光伏产品



储能产品



储能系统



新能源主要产品图

目前，公司的光伏、储能产品方案功率范围覆盖 3kW-10MW，全面满足各类应用场景的使用需求。截至报告期末，公司已服务中国华能集团有限公司、国家电力投资集团有限公司、中国大唐集团有限公司、华润集团有限公司、中国核工业集团有限公司、国投电力控股股份有限公司、中国节能环保集团有限公司、中国能源建设集团有限公司、中国电力建设集团有限公司、中国石油天然气集团有限公司、中国石油化工集团有限公司、中国中车集团有限公司、宁德时代新能源科技股份有限公司、北京海博思创科技股份有限公司等大型央企或上市公司。截至 2025 年底，公司全球光伏产品出货量超 68GW，产品与解决方案广泛应用于大型地面、水面、复杂山地、工商业及户用屋顶等多种光伏电站场景，拥有在高海拔、高寒低温、高盐雾、高湿、高温、沙漠、戈壁等严苛条件案例；在储能领域，截至 2025 年底，公司全球储能累计装机规模超过 53GW，连续 3 年中国市场储能 PCS 出货量第一，连续 11 年入选全球新能源企业 500 强。公司为客户提供发电侧储能、火电调频、电网侧储能、工商用户侧及户用家储等专业化解决方案；在火电调频、可再生能源、电网输配电、工商业园区、数据中心、城市光储充、无电及弱电区离并网微网、智能家用光储等场景拥有丰富项目实践经验。

二、核心竞争力分析

（一）领先的产品技术与不断科技创新

领先的产品与技术是公司长期发展的核心竞争力。唯有持续科技创新，方能稳固行业领先地位，在激烈市场竞争中行稳致远。为此，公司自主培养了 5 名享受国务院特殊津贴专家，组建科华数据研究院，构建起预研技术储备与产品实用技术快速研发并重的创新机制，以科技引领企业发展，以智能制造赋能行业升级。在研发与检测能力建设上，公司已建成焓差实验室、电磁兼容（EMC）实验室、环境模拟实验平台等专业化实验设施，并具备相应资质认定，为产品性能验证与质量管控提供坚实支撑。同时，公司先后获批设立博士后科研工作站，引进和培养高层次科研人才，持续夯实技术研发体系；成功获评国家级绿色工厂，将绿色低碳理念贯穿生产制造全过程；相关智能制造实践入选国家智能制造优秀场景，成为行业智能化转型的示范标杆；并持续保持国家高新技术企业认定，以高水平自主创新能力驱动企业高质量发

展。此外，公司依托“国家认定企业技术中心”和“国家级工业设计中心”平台优势，与多所高等院校及科研机构积极开展产学研合作，不断加强自主创新能力，进一步提升科研成果市场转化效率，形成从基础研究到产业化落地的完整创新闭环。

2026 年上半年，公司完成专利申请 144 件（发明专利申请 95 件、实用新型专利申请 44 件、外观设计专利申请 5 件）；完成专利授权 243 件（其中发明专利授权 167 件，包含 4 件海外专利），著作权 9 项，商标注册 0 项。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司共拥有有效知识产权 2,649 项，其中：发明专利 933 件（包含 27 件海外专利）、实用新型专利 735 件、外观设计专利 114 件，著作权备案 639 项，商标 228 件（含国外商标 27 件）。

（二）深耕智算场景，打造多元业务体系

公司作为算力领域的深耕者，依托近 40 年的电力电子核心技术沉淀和十余年数据中心实战经验，打造了全栈算力解决方案，逐步构建“更懂人工智能”的电力行业算力底座，助力能源电力产业智能化升级。

1、联合研发，打造标杆产品

公司携手多家头部互联网企业及行业龙头企业，围绕 AIDC 场景下的算力负载等特性，展开多项联合研发产品创新合作。其中，弹性直流一体柜深度匹配 AIDC 场景算力负载波动特性，实现供电与算力的弹性协同；DC STS（直流静态转换开关）具备高效、便捷、适应性强、自主均流、安全五大核心特性，显著提升系统可靠性与智能化管理能力；极简 UPS 产品实现供电链路效率提升与投资成本降低，具备高效、节能、储备一体三大特点；新型 UPS 产品，专为标准方舱空间设计，适配电力模组撬块出海方案，容量达 2.4MW，实现“一箱随行”的高效部署模式，大幅降低国际物流与现场集成复杂度。

2、生态协同，构建全栈方案

公司积极携手国内外头部 AI 芯片厂商，深度构建“芯片+算力基础设施”全栈解决方案能力。报告期内，公司依托软性定制化合作模式与源头硬件适配能力，积极推进并实现了从芯片底层到基础设施层级的深度协同与融合。在此基础上，公司能够为客户提供从算力源头到应用落地的全链路支撑，确保系统在性能、稳定性与兼容性等方面实现最优匹配。通过持续拓展算力基础设施的生态边界，公司正逐步构建起开放、协同、可持续的产业生态体系，助力千行百业在 AI 算力时代实现高效、稳定的智能化转型。

3、深度洞察，驱动研发布局

依托十余年 IDC 运营服务的前端触角，公司紧密贴近数据中心行业与客户实际需求，精准洞察算力基础设施技术、产品、需求服务等演进方向，在深度参与行业变革、陪伴用户成长的同时，形成了对互联网、运营商、金融、芯片等重点行业核心诉求的独特理解力。基于这一能力积淀，公司清晰识别出 AI 算力时代下数据中心对高密度、高能效、快速交付、绿色低碳与智能管理的迫切需求，并以此为导向，持续保持立于行业前沿的创新研发力。

（三）“智算+光储”协同融合，构建“算电冷”一体化绿色智算新生态

绿色，是数智时代最厚重的底色。当算力成为新的生产力，能源便成为其最基础的支撑。公司以前瞻性战略布局，以“智算+光储”深度融合为切入点，在智算中心与新能源两大赛道上形成协同优势，这已成为公司独特的核心竞争力。在数智化浪潮与“双碳”目标的双重驱动下，公司创新提出“绿电+AI+光储充算一体化”理念，依托数据中心与储能双重产品研发能力、系统集成经验及 EPC 全栈式布局，以绿电为高耗能算力注入清洁动能，以 AI 算法赋能能源精细管控，成功构建起清洁能源与算力基础设施协同演进的新模式。

算力与电力协同，是行业演进的必然方向。然而，仅靠供电侧的清洁化远远不够——高密度算力带来的散热挑战，正成为制约算力释放的关键瓶颈。公司深刻洞察这一趋势，将“算电协同”升级为“算电冷协同”，将绿色发电、智能配电与高效散热纳入统一架构设计，系统性破解能耗与算效之间的矛盾。面向未来，公司将“算、电、冷”视为智算基础设施的三大支柱，三者并非割裂的子系统，而是一体化深度融合的有机整体。通过算力调度、绿色供电与高效散热的协同设计，确保每一度电都高效转化为可持续交付的算力，为 AI 时代筑牢绿色、稳定、可靠的算力底座。

（四）全球智造与精益运营协同发力，供应链综合竞争力持续提升

1、全球智造布局提速，海内外产能协同增强

2026 年上半年，公司全球智造布局持续完善。宁夏工厂完成建设并成功举行首台套下线仪式，为区域业务拓展提供就近制造支撑；翔安工厂产线进入建设阶段，为下半年需求增长奠定基础。海外方面，马来西亚智造基地制造能力稳步

提升，本地化采购与质量体系建设和有序推进，助力供应链从国内保障中心向全球价值协同中心升级，为全球业务拓展提供坚实支撑。

2、供应链体系建设：交付效率与降本增效协同提升

2026 年上半年，公司以准时制（JIT）交付为核心，深化产销协同与计划管理，交付效率、成本管控与库存优化协同提升，供应链综合竞争力稳步增强。

在交付效率与产能提升方面，公司强化周度产销协同与订单齐套管控，主流产品交付周期持续缩短，重点产品交付周期同比明显压缩；物料齐套水平与订单准时交付能力稳步增强；直发率较年初明显提升，履约效率呈持续改善趋势。生产环节聚焦节拍优化与精益改造，主流产品产能实现大幅跃升，工艺改善降本成效显著，制造运营效率与成本竞争力稳步提升。

在降本与库存管理优化方面，公司依托周度库存研讨机制与滚动标品库存监控，持续优化库存结构，加快存货周转，呆滞物料显著下降，运营质量持续改善。

在采购保供与供应链韧性方面，公司建立市场行情洞察分析和供应链风险预警机制，制定供应风险物料备货机制，同时深化供应商全生命周期管理，推进核心供应商识别与低效供应商关闭，来料质量合格率保持高位，依托 SRM 系统集成企业级风控工具开展供方风险排查，供应链韧性与安全保障能力持续增强。

3、工程能力建设：工艺标准化与智能制造纵深推进

公司以强制节拍牵引全链条升级，系统推进工程能力建设。在产线升级方面，全面推进总装、调试老化终检、包装“一个流”改造与部件流线化实施，主流产品生产节拍持续降低；大力推进 ATE 自动化测试导入与关键制造技术突破，着力解决产能瓶颈，朝着产能倍增目标稳步迈进。公司强化 NPI 体系建设，推动可制造性前置评审与设计源头优化，推进产品设计标准化、物料通用化及编码精简，提升新产品可制造性，搭建覆盖数通、数能等产品族的整机工艺标准化平台，系统梳理 ATE 测试标准、自动化工序、防呆工序、部件化、线束化等工艺标准，推动产品按族分类对应平台生产、同族产品同平台混流生产，为自动化、智能化落地奠定基础。漳州基地成功获评先进级智能工厂。

4、推行全面质量管理，促进产品和流程质量双跃升

从产品开发，生产制造，供应商及物料和市场质量四大维度全面推行端到端全面质量管理工作，成功构建了流程质量加产品质量的双轮质量管理模式，促进产品和流程质量双跃升。在新品开发方面，结合 IPD 体系推行正向设计流程优化，在产品方面主抓“四新”风险和产品可靠性，新品可靠性得到显著的提升。在供应商和物料质量管理方面，按风险供应商和物料推行前置流程和物料质量管理，重点在国产半导体和定制物料品类，建立关键工序 CPK 统计要求，过程 CTQ/CTR 质量管控要求，推行可靠性抽查规则，通过 SRM 工具进行管理流程优化，实现物料质量前置管理的目标。在生产制程方面，推行产品 DFM/DFA 可生产性、可制造性和质量风险前置管理，强化制程变更管理（5M1E），在大客户和大项目专项推行 APQP 质量管理模式，确保产品质量符合客户的需求。通过推行全面质量管理工作，在全过程进行质量前置管理，端到端过程质量风险管控，这一系统质量管理动作为产品市场质量领先地位提供了硬核支撑。

（五）深化 IPD 流程化、精细化全生命周期管控体系

公司以产品线经营为核心，强化产品线跨部门团队（PL-PMT）运作，坚持“市场驱动，技术引领”原则，拉通各领域需求管理流程，深化需求管理，推动业务目标与公司战略对齐，全面落实产品全生命周期管理，覆盖市场洞察、产品立项、产品开发、生产制造、交付履约及售后服务等全链条环节，确保产品从规划到退市的全过程闭环管理。

当前，集成产品开发（IPD）体系正向价值创造转型，驱动全链条业务价值提升。在需求侧，强化市场收口，严保立项精准，通过构建内外联动的全链条需求洞察机制，深入做好需求洞察、市场定位与产品定位，推动需求管理由被动响应向主动引领转变；在设计侧，强化正向设计，确保产品质量，从设计与验证两个维度明确产品如何设计、如何验证，确保各环节有据可依、有证可查，从源头系统性地保障“一次做对”；在制造侧，聚焦制造提效，保障交付效率，通过标准化设计及可制造性需求植入，提升生产环节的顺畅度与交付能力。

在产品管理方面，持续推进产品标准化，聚拢增效，整合标准方案，缩短订单周期。构建产品配置体系，固化数据与配置规则，打通报价至交付的端到端数据链路，实现标准订单从销售方案配置、自动化报价到一键生成 BOM 的全流程数字化贯通，确保报价即所得、承诺即交付。同时，建立“产品线+行业专家+售前”三方协同机制，优化资源配置，提升业务响应速度，持续增强产品市场竞争力。

在人才建设方面，建立覆盖各核心岗位的能力模型与任职资格体系，明确能力标准与成长路径；厘清 PDT 团队中各领域角色的职责分工，明确各领域在关键开发活动中的工作标准及管理要求。通过项目实战与轮岗机制加强梯队培养，构建与价值贡献挂钩的激励机制，将研发效能、产品质量、交付达成等纳入考核，激发创新动力。系统化的人才供应链建设，确保人岗匹配与梯队健全，为 IPD 深化转型和产品经营升级提供坚实保障。

（六）全域生态共建与高端品牌打造

报告期内，公司持续深耕“智算中心”“智慧电能”“清洁能源”三大核心业务品牌战略，通过全球化、数字化、场景化的传播矩阵，深化“AI+行业”应用，进一步提升品牌国际影响力。公司联合全球 200 多家主流媒体、行业协会及智库机构，打造多维度品牌生态圈，并依托自媒体矩阵、权威媒体、展会活动、线下沙龙、行业峰会等多元化媒介，强化“高安全、高可靠、低碳化”的品牌专家形象。同时公司在国内外主办及参与百余场行业活动，举办了 2026 科华数据合作伙伴大会、乌兹别克斯坦数据中心主题推介会，积极参与了 2026 世界人工智能大会、第十九届（2026）国际太阳能光伏与智慧能源大会暨展览会、2026 年中亚及高加索国际人工智能展览会、数字基础设施全球合作发展曼谷论坛、慕尼黑 Intersolar Europe 2026、波兰 ENEX Kielce、意大利 KEY ENERGY Rimini 等各项国际顶级盛会，进一步巩固了科华在中国及欧美、东南亚等市场的品牌渗透率。

报告期内，公司凭借持续的技术领先与市场领导力，斩获多项国内外权威认可。据赛迪顾问（CCID）报告显示，公司 UPS 国内市场占有率蝉联金融、交通、石化、教育科研行业第一，公司微模块数据中心国内市场占有率蝉联金融行业第一。据前瞻产业研究（FORWARD）报告显示，科华蝉联高端电源（UPS）中国市场占有率第一、中国微模块数据中心市场份额第一、预制式电力模组中国市场份额第一，获中国高压直流（HVDC）电源系统互联网行业销售额第一、中国高压直流（HVDC）电源模块出货量第一。据科智咨询报告显示，公司蝉联“中国第三方算力中心服务商综合发展指数 TOP10”。据 S&P Global 报告显示，公司获全球储能 PCS（>500kW）出货量第一；连续 11 年跻身“全球新能源企业 500 强”（中国能源报）；被 BNEF 评为全球 Tier1 储能集成商、被 EUPD Research 评为顶级创新储能品牌。公司将持续以技术创新驱动产业升级，拥抱 AI 赛道，深化全球布局，强化供应链与生态合作，巩固在“智算中心”“智慧电能”“清洁能源”赛道的领跑地位。

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	3,883,879,016.10	3,732,695,220.08	4.05%	
营业成本	2,938,149,426.44	2,798,899,346.81	4.98%	
销售费用	269,815,325.07	260,848,881.63	3.44%	
管理费用	118,733,358.19	118,464,332.22	0.23%	
财务费用	17,489,841.74	2,636,946.97	563.26%	主要为汇兑损失增加。
所得税费用	58,840,042.07	14,821,415.51	296.99%	主要为递延所得税费用增加。
研发投入	186,378,407.53	189,699,534.50	-1.75%	
经营活动产生的现金流量净额	625,979,433.54	-12,464,220.15	5,122.21%	主要为销售商品、提供劳务收到的现金增加。
投资活动产生的现金流量净额	-726,644,678.67	277,274,369.58	-362.07%	主要为国债逆回购及大额存单投资所支付的现金增加。
筹资活动产生的现金	-293,848,326.18	-454,144,304.65	35.30%	主要为吸收投资所收

流量净额				到的现金增加。
现金及现金等价物净增加额	-405,356,404.51	-181,619,842.02	-123.19%	主要为国债逆回购及大额存单投资所支付的现金增加。

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	3,883,879,016.10	100%	3,732,695,220.08	100%	4.05%
分行业					
数据中心行业	1,590,699,593.09	40.96%	1,397,633,804.53	37.44%	13.81%
智慧电能行业	319,751,045.12	8.23%	439,379,491.83	11.77%	-27.23%
新能源行业	1,926,324,417.59	49.60%	1,852,009,757.96	49.62%	4.01%
其他业务	47,103,960.30	1.21%	43,672,165.76	1.17%	7.86%
分产品					
IDC 服务收入	686,309,127.69	17.67%	613,367,075.48	16.43%	11.89%
数据中心产品	904,390,465.40	23.29%	784,266,729.05	21.01%	15.32%
智慧电能产品	319,751,045.12	8.23%	439,379,491.83	11.77%	-27.23%
新能源产品	1,926,324,417.59	49.60%	1,852,009,757.96	49.62%	4.01%
其他业务	47,103,960.30	1.21%	43,672,165.76	1.17%	7.86%
分地区					
国内	3,030,956,956.65	78.04%	3,369,987,398.19	90.28%	-10.06%
国外	852,922,059.45	21.96%	362,707,821.89	9.72%	135.15%

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						
数据中心行业	1,590,699,593.09	1,223,687,141.18	23.07%	13.81%	23.93%	-6.28%
智慧电能行业	319,751,045.12	203,103,357.75	36.48%	-27.23%	-27.33%	0.09%
新能源行业	1,926,324,417.59	1,506,152,564.88	21.81%	4.01%	-1.41%	4.30%
分产品						
IDC 服务收入	686,309,127.69	600,520,142.32	12.50%	11.89%	23.57%	-8.27%
数据中心产品	904,390,465.40	623,166,998.86	31.10%	15.32%	24.27%	-4.96%
智慧电能产品	319,751,045.12	203,103,357.75	36.48%	-27.23%	-27.33%	0.09%
新能源产品	1,926,324,417.59	1,506,152,564.88	21.81%	4.01%	-1.41%	4.30%
分地区						
国内	2,983,852,996.35	2,390,221,348.96	19.89%	-10.30%	-7.52%	-2.41%
国外	852,922,059.45	542,721,714.85	36.37%	135.15%	158.28%	-5.70%

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

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	189,688,253.51	41.22%	主要为处置子公司股权产生投资收益	否
公允价值变动损益	1,437,235.86	0.31%	主要为理财产品公允价值变动	否
资产减值	-31,187,147.71	-6.78%	主要为当期计提存货跌价准备	否
营业外收入	4,010,804.02	0.87%	主要为赔偿金及违约金收入	否
营业外支出	6,104,428.64	1.33%	主要为赔偿金支出及报废损失	否
其他收益	20,068,592.47	4.36%	主要为政府补助收入	否
资产处置收益	18,640,606.72	4.05%	主要为处置固定资产收益	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	646,896,374.17	4.53%	1,049,036,796.11	7.44%	-2.91%	无重大变动
应收账款	3,314,362,246.33	23.23%	3,472,163,070.15	24.62%	-1.39%	无重大变动
合同资产	159,337,513.96	1.12%	179,213,027.94	1.27%	-0.15%	无重大变动
存货	888,051,175.97	6.22%	513,098,944.75	3.64%	2.58%	无重大变动
投资性房地产	10,534,207.88	0.07%	11,387,196.29	0.08%	-0.01%	无重大变动
长期股权投资	4,764,471.33	0.03%	4,868,009.66	0.03%	0.00%	无重大变动
固定资产	2,203,681,260.99	15.45%	2,652,701,355.80	18.81%	-3.36%	无重大变动
在建工程	480,369,966.59	3.37%	333,419,730.16	2.36%	1.01%	无重大变动
使用权资产	773,350,655.93	5.42%	804,270,539.97	5.70%	-0.28%	无重大变动
短期借款	340,838,800.00	2.39%	263,366,835.77	1.87%	0.52%	无重大变动
合同负债	437,854,030.18	3.07%	351,391,044.92	2.49%	0.58%	无重大变动
长期借款	203,761,082.26	1.43%	143,993,333.33	1.02%	0.41%	无重大变动
租赁负债	740,370,363.31	5.19%	762,587,335.45	5.41%	-0.22%	无重大变动

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：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）	1,171,883,252.32	1,437,235.86			1,098,096,000.00	347,252.32	36,641,600.00	2,307,710,835.86
5. 其他非流动金融资产	12,355,678.17							12,355,678.17
应收款项融资	247,787,041.51						-136,441,813.21	111,345,228.30
上述合计	1,432,025,972.00	1,437,235.86	0.00	0.00	1,098,096,000.00	347,252.32	-99,800,213.21	2,431,411,742.33
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	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

详见第八节财务报告、七、31.所有权或使用权受到限制的资产。

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
5,203,157.99	-3,540,960.00	246.94%

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

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023	向不特定对象发行可转换公司债券	2023年09月12日	149,206.8	148,066.32	7,388.78	68,814.91	46.48%	0	0	0.00%	80,376.06	截止 2026 年 06 月 30 日，公司尚未使用的募集资金中，除暂时用于补充流动资金 48,507.74 万元及持有的未到期保本型固定收益理财产品 30,721.13 万元外，存放在募集资金专户的存款余额为 1,147.19 万元。	0

合计	--	--	149,206.8	148,066.32	7,388.78	68,814.91	46.48%	0	0	0.00%	80,376.06	--	0
----	----	----	-----------	------------	----------	-----------	--------	---	---	-------	-----------	----	---

募集资金总体使用情况说明：

- 1、为保障募集资金投资项目顺利进行，在募集资金到位前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 3,837.79 万元，根据募集资金使用计划可置换金额为 3,837.79 万元。公司于 2023 年 9 月 13 日召开第九届董事会第七次会议和第九届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 3,837.79 万元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。前述事项符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定。公司独立董事对该议案发表了明确同意的独立意见，公司保荐机构对本事项出具了明确同意的核查意见。
- 2、公司于 2025 年 8 月 29 日召开第九届董事会第二十五次会议和第九届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募投项目建设的前提下，使用不超过 8 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，该资金仅限使用于与公司主营业务相关的生产经营，补充流动资金的期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。
- 3、公司于 2025 年 8 月 29 日召开第九届董事会第二十五次会议和第九届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及实施募投项目的子公司科华慧云在确保不影响募集资金按投资计划正常使用的情况下，使用不超过 4 亿元的闲置募集资金进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、低风险且期限不超过 12 个月或在持有期限可随时转让的产品。使用期限为自本次董事会审议通过之日起 12 个月内，期限内任一时点的交易金额不应超过现金管理额度；并授权经营管理层负责具体实施相关事宜。在上述额度及决议有效期内可循环滚动使用。
- 4、截至 2026 年 06 月 30 日，公司尚未使用的募集资金中，除暂时用于补充流动资金 48,507.74 万元及持有的未到期保本型固定收益理财产品 30,721.13 万元外，存放在募集资金专户的存款余额为 1,147.19 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
智能制造基地建设(一期)	2023 年 09 月 12 日	智能制造基地建设(一期)	生产建设	否	74,774.67	73,634.19	5,930.42	17,698.8	24.04%	2028 年 12 月 31 日			不适用	否
科华研发中心建设项目	2023 年 09 月 12 日	科华研发中心建设项目	研发项目	否	14,627.43	14,627.43	856.93	3,084.99	21.09%	2028 年 12 月 31 日			不适用	否
科华数字	2023 年 09 月	科华数字	运营管理	否	15,104.7	15,104.7	601.43	3,331.12	22.05%	2028 年 12 月			不适用	否

化企业建设项目	月 12 日	化企业建设项目								月 31 日				
补充流动资金项目	2023 年 09 月 12 日	补充流动资金项目	生产建设	否	44,700	44,700	0	44,700	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计				--	149,206.8	148,066.32	7,388.78	68,814.91	--	--			--	--
超募资金投向														
无	2023 年 09 月 12 日	无	生产建设	否	0	0	0	0	0.00%				不适用	否
合计				--	149,206.8	148,066.32	7,388.78	68,814.91	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）		不适用												
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用												
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用												
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形		不适用												
募集资金投资项目实施地点变更情况		适用												
		以前年度发生 公司于 2025 年 11 月 28 日召开第十届董事会第一次会议审议通过了《关于募投项目延期、增加募投项目实施主体、地点及开立募集资金专户的议案》，结合目前募投项目的实际进展情况，同意对现募投项目达到预定可使用状态的日期延期至 2028 年 12 月 31 日；同意增加公司全资子公司漳州科华电气技术有限公司为募集资金投资项目“智能制造基地建设项目（一期）”的共同实施主体并新增设立募集资金专项账户，同时增加福建省漳州市为该项目的共同实施地点。												
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用												
募集资金投资项目先期		适用												
		为保障募集资金投资项目顺利进行，在募集资金到位前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的												

投入及置换情况	实际投资额为 3,702.17 万元，根据募集资金使用计划可置换金额为 3,702.17 万元。公司于 2023 年 9 月 13 日召开第九届董事会第七次会议和第九届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 3,837.79 万元置换预先投入募投项目及已支付发行费用（135.62 万元）的自筹资金。前述事项符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定。公司独立董事对该议案发表了明确同意的独立意见，公司保荐机构对本事项出具了明确同意的核查意见。 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 9 月 13 日出具了《关于科华数据股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》（容诚专字[2023]361Z0693 号），认为公司《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》在所有重大方面按照上述《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及交易所的相关规定编制，公允反映了公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2023 年 9 月 13 日召开第九届董事会第七次会议和第九届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募投项目建设的前提下，使用不超过 8 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，该资金仅限使用于与公司主营业务相关的生产经营，补充流动资金的期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2024 年 9 月 11 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。 公司于 2024 年 8 月 29 日召开第九届董事会第十八次会议和第九届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募投项目建设的前提下，使用不超过 8 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，该资金仅限使用于与公司主营业务相关的生产经营，补充流动资金的期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。 公司于 2025 年 8 月 29 日召开第九届董事会第二十五次会议和第九届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募投项目建设的前提下，使用不超过 8 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，该资金仅限使用于与公司主营业务相关的生产经营，补充流动资金的期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。 截至 2026 年 06 月 30 日，暂时用于补充流动资金的闲置募集资金尚未归还的金额为 48,507.74 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2026 年 06 月 30 日，公司尚未使用的募集资金中，除暂时用于补充流动资金 48,507.74 万元及持有的未到期保本型固定收益理财产品 30,721.13 万元外，存放在募集资金专户的存款余额为 1,147.19 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司于 2025 年 11 月 28 日召开第十届董事会第一次会议审议通过了《关于募投项目延期、增加募投项目实施主体、地点及开立募集资金专户的议案》，结合目前募投项目的实际进展情况，同意对现募投项目达到预定可使用状态的日期延期至 2028 年 12 月 31 日；同意增加公司全资子公司漳州科华电气技术有限公司为募集资金投资项目“智能制造基地建设项目（一期）”的共同实施主体并新增设立募集资金专项账户，同时增加福建省漳州市为该项目的共同实施地点。

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☒适用 ☐不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
广州联云贰号商业管理有限公司	广东科云辰航计算科技有限责任公司	2026年05月28日	58,714.71	853.83	产生投资收益1.85亿	32.69%	采用收益法评估	否	无关联关系	是	是	2026年04月27日	2026-020《关于出售子公司股权的公告》

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
漳州电气	子公司	电力电子制造业	110,490,000	1,375,942,962.44	458,194,161.54	892,303,613.21	48,022,293.96	44,134,030.71
科华数能	子公司	新能源	378,000,000	3,888,211,547.27	617,702,480.11	1,939,310,813.78	176,228,571.14	157,375,851.14

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
PT KEHUA TECHNOLOGY INDONESIA	投资设立	无影响
深圳市康必达中创科技有限公司	注销	无影响
广东科云辰航计算科技有限责任公司	股权转让	转让投资收益 1.85 亿元

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）市场需求变化与竞争加剧风险

随着人工智能技术的快速发展和各行业数字化转型的深入，智算中心及相关基础设施的需求持续增长，市场前景广阔。然而，技术演进与市场需求变化迅速，客户对产品的性能、能效和交付速度提出了更高要求。行业竞争日趋激烈，市场参与者通过多样化的策略争夺份额，可能对公司的市场地位和盈利能力带来挑战。同时，全球宏观经济环境存在不确定性，部分地区市场需求波动，可能影响公司业务拓展步伐。此外，行业监管政策持续演进，在数据安全、能效环保等方面的要求可能进一步趋严，公司需持续投入以确保合规经营。

公司密切关注市场需求与政策动态，强化市场洞察与前瞻性研究，持续提升技术研发与产品创新能力，优化运营管理，以灵活应对市场变化，降低竞争加剧带来的潜在影响，实现稳健发展。

（二）产品与技术迭代风险

数据中心与新能源领域技术迭代加速，特别是人工智能等新技术的应用，驱动产品方案持续升级换代。如果公司对技术路线、产品方向 and 市场需求判断出现偏差，或未能及时将新技术、新工艺融入产品，可能导致产品竞争力下降。同时，研发创新项目本身具有不确定性，存在研发周期、成果转化及市场化不及预期的风险。保持技术领先需要持续的高强度研发投入，可能对公司短期盈利造成一定压力。

公司将持续完善以市场为导向的研发创新体系，优化研发流程管理，加强技术预研与核心能力建设，确保研发资源的精准与高效投入，以加快创新成果转化，应对技术快速迭代的挑战。

（三）供应链保障风险

全球供应链格局处于动态调整中，地缘政治、国际贸易环境变化、突发事件等因素可能对供应链的稳定性造成冲击。关键原材料、核心部件的价格波动和供应时效性，可能影响公司的成本控制与生产交付。对单一供应商或特定区域存在较高依赖的环节，其潜在供应中断风险仍需关注。供应链的整体质量管控水平也直接关系到公司最终产品的可靠性。

公司将持续推进供应商体系的多元化与全球化布局，加强与核心供应商的战略协作，通过签署长期协议、战略备货等多种方式提升供应链韧性。同时，深化供应链精细化管理，完善质量追溯体系，以保障供应链的稳定、高效与安全。

（四）回款与现金流风险

在公司业务规模不断扩大，特别是大型项目增多的情况下，项目执行周期、客户付款节奏等因素可能影响公司运营资金的周转效率。若部分客户因行业景气度、自身经营状况等原因出现付款延迟，将导致应收账款增加，可能对公司现金流造成压力，并增加坏账风险。充足的现金流对于保障公司研发投入、业务拓展和应对市场不确定性至关重要。

公司将继续强化从合同签订到回款的全流程管理，完善客户信用评估体系与应收账款管理制度，加强项目预算与现金流管控，多措并举提升资金使用效率，保障公司财务安全和业务发展的资金需求。

（五）规模扩张与经营管理风险

为把握市场机遇，公司在智算基础设施、新能源等业务领域积极拓展，这可能带来业务规模与组织架构的快速扩张。规模的扩张对公司的战略规划、资源配置、组织管理及内部控制能力提出了更高要求。如果管理体系、人才梯队及风险控制能力未能同步提升，可能引发运营效率降低、管理成本上升等风险，影响公司既定战略目标的实现和经营效益。

公司将坚持稳健经营的原则，在扩张中注重发展与风险的平衡。通过持续优化治理结构、完善内部控制体系、加强人才梯队建设，并借助信息化、数字化手段提升运营管理效率，以支撑公司健康、可持续的发展。

（六）核心人才流失与竞争风险

人才是公司发展的基石。随着行业竞争加剧，特别是对高端技术、市场及管理人才的争夺日趋激烈，公司可能面临核心人才流失的风险。关键岗位人才的流失不仅可能影响团队稳定与项目延续，也可能削弱公司在相关领域的竞争优势。吸引、培养和保留符合公司发展战略的各类优秀人才，是公司面临的一项长期挑战。

公司高度重视人才队伍建设，将持续完善具有市场竞争力的薪酬激励与职业发展体系，营造积极向上的企业文化氛围，为核心人才提供施展才华的平台，不断增强团队凝聚力与归属感，以构建稳固的人才优势。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

为贯彻落实中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国务院常务会议指出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，结合中国证监会关于市值管理的相关意见，为维护公司及全体股东利益，持续提升公司管理治理水平，促进公司长远健康可持续发展，公司制定了“质量回报双提升”行动方案。行动方案提出聚焦主业，稳步推进公司高质量发展；积极推动“AI+智慧电能”“液冷”“算力”等新业务发展，重点开拓国际市场，增强公司核心竞争力；完善公司治理，提升规范运作水平；注重投资者回报，实行稳健的分红政策，共享公司发展成果；提升信息披露质量，加强投资者沟通。具体内容详见公司于 2025 年 1 月 24 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》（公告编号：2025-004）。

报告期内，公司高度重视方案落地实施，结合自身发展战略、生产经营及财务状况，统筹推进各项举措有序开展，取得了阶段性成效。公司聚焦主业，稳步推进公司高质量发展；强化产品技术创新，持续提升核心竞争力；完善公司治理，提升规范运作水平；注重投资者回报，实行稳健的分红政策，共享公司发展成果；提升信息披露质量，加强投资者沟通。公司将持续积极落实“质量回报双提升”行动方案，深耕主业，以创新促发展，不断优化公司治理结构，一如既往地做好经营管理工作，持续提升核心竞争能力，推动公司实现高质量可持续发展，与广大投资者携手共享发展成果。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 27 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于“质量回报双提升”行动方案的进展公告》（公告编号：2026-015）。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

(1) 2026 年 4 月 24 日，公司召开第十届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司〈2026 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2026 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于〈提请股东会授权董事会办理公司 2026 年限制性股票激励计划有关事宜〉的议案》。上述议案已经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过。公司 2026 年限制性股票激励计划（以下简称“本激励计划”）拟向 232 名激励对象授予的限制性股票数量不超过 587.00 万股，约占本次激励计划草案公告时公司股本总额 51,541.4041 万股的 1.14%。其中首次授予不超过 487.00 万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 51,541.4041 万股的 0.94%，占本次授予权益总额的 82.96%；预留 100.00 万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 51,541.4041 万股的 0.19%，预留部分占本次授予权益总额的 17.04%。上述内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《2026 年限制性股票激励计划（草案）》《2026 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》。

(2) 2026 年 4 月 27 日至 2026 年 5 月 6 日，公司对本激励计划首次授予激励对象的姓名和职务在公司内部布告栏进行了公示。在公示期内，公司未收到任何组织或个人对本激励计划拟首次授予激励对象提出的异议。上述内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《董事会薪酬与考核委员会关于 2026 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》（公告编号：2026-023）。

(3) 2026 年 5 月 18 日，公司召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于公司〈2026 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2026 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于〈提请股东会授权董事会办理公司 2026 年限制性股票激励计划有关事宜〉的议案》。同日，公司披露了《关于 2026 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》，具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《关于 2026 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》（公告编号：2026-025）。

(4) 2026 年 5 月 18 日，公司召开第十届董事会第三次会议，审议通过了《关于调整 2026 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。上述议案已经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过并就相关事项发表了核查意见。鉴于公司于限制性股票股份登记前实施 2025 年度权益分派，因此，公司对本次限制性股票授予价格和数量进行调整。本次调整后，本激励计划的授予价格（含预留）由 32.46 元/股调整为 22.04 元/股，本激励计划总量由 587.00 万股调整至 851.15 万股，首次授予数量由 487.00 万股调整至 706.15 万股，预留授予数量由 100.00 万股调整至 145.00 万股。本激励计划确定以 2026 年 5 月 18 日为首次授予日，向符合条件的 232 名首次授予激励对象授予限制性股票 706.15 万股，授予价格为 22.04 元/股。上述内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

《关于调整 2026 年限制性股票激励计划相关事项的公告》（公告编号：2026-027）、《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2026-028）。

（5）2026 年 7 月 7 日，公司完成本激励计划的首次授予登记工作。鉴于公司召开授予董事会确定本次授予日之后至限制性股票登记期间，1 名激励对象因离职放弃认购公司本次授予的限制性股票 0.145 万股，该部分放弃的限制性股票直接作废、不予登记，因此本次公司登记的首次授予激励对象人数由 232 名变更为 231 名，本次实际登记的首次授予部分限制性股票数量由 706.15 万股变更为 706.005 万股。上述内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《关于 2026 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2026-030）。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

报告期内，公司依据相关规定，在股东和债权人权益保护、职工权益保护、供应商和客户权益保护、环境和可持续发展、安全生产与职业健康、公共关系和社会公益事业等方面取得了良好的绩效。报告期内，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）股东和债权人权益保护

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规以及《公司章程》的规定，公平、真实、完整、准确、及时、透明地披露相关信息，公平对待所有投资者，与所有投资者保持良好的沟通，确保全体股东有平等的机会获取信息。公司召开股东会实行现场投票与网络投票相结合的方式，让广大投资者充分参与股东会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。同时，公司以董事会办公室为窗口，通过互动易、电话、现场接待等渠道实现与投资者的互动。公司在实现自身发展的同时，积极为股东创造价值，坚持与股东共享成长收益。并根据相关规范性文件，综合公司行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及资金安排等因素，严格执行了《未来三年（2024-2026 年）股东回报规划》，以回报广大股东。

（二）职工权益保护

公司秉持“成就客户、诚信务实、持续创新、爱拼共赢”的核心价值观，以奋斗者为本，构建了科学的人才选、用、育、留机制，建立健全员工关怀和福利制度，致力于与员工共同成长、共同受益。通过设立党委、工会、团支部等党群团组织，针对不同群体需求提供精准服务，严格遵循《劳动法》《工会法》等法律法规，全面保障员工合法权益。健全终身职业技能培训制度，广泛开展岗位培训、技能培训和劳动技能竞赛，持续提升员工整体素质。关爱员工身心健康，每年组织全员体检，每季度开展团建活动，每月举办职工服务日，常态化提供健康福利；文体协会和职工夜校，不定期组织形式新颖、特色多样的员工活动和课程，丰富员工业余生活，调动员工积极性和热情，激发团队活力。开办暑托班、疗休养、亲子研学等“办实事”项目，切实解决员工后顾之忧，提升归属感和幸福感。重视文化融合，鼓励员工在《科华人》内刊投稿，分享优秀事迹、摄影作品与部门风采，营造积极向上的组织氛围。

（三）供应商及客户权益保护

公司注重与供应商和客户建立良好的战略伙伴关系，以公平公正的评估体系、公平透明的采购流程和全方位的服务体系，不断完善采购和客户服务流程，向市场提供更有竞争优势的产品和服务。公司通过定期举办供应商大会、渠道大会、高层互访、培训会、专题分析会等形式，实现从发展策略、企业文化、市场信息到公司产品信息动态的有效沟通，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。

（四）环境保护和可持续发展

公司倡导绿色可持续发展，重视环境保护和污染防治工作，积极响应国家关于环境保护的号召，严格遵守国家关于环境保护方面的法律法规，履行企业对环境保护和可持续发展做出的承诺。报告期内，公司组织了植树造林活动，同时按照有关环保法规及标准对污染物进行有效综合治理，严格控制污染物排放，对产生的各类废弃物进行有效控制和无害化处理。在设计开发和生产制造过程中通过引进新工艺、新设备、新材料等措施，在确保产品质量的同时，追求环保和节能，确保企业经营可持续发展。

（五）安全生产与职业健康

公司严格执行国家规定的《劳动法》《安全生产法》《职业病防治法》等与劳动、安全生产、职业健康相关的法律法规，有效运行 ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系，组织建立安全生产领导机构，全面实行领导负责制和全员安全生产责任制，将安全生产责任明确到岗到人，形成完善的组织机构及工作网络体系。报告期内，公司结合生产实际，制定一系列科学、规范的安全生产管理制度文件，并积极开展安全生产、消防安全等知识讲座及实操演练，不断提高全体员工的安全意识和专业技能。此外，公司定期组织各部门进行环境因素和危险源辨识，精准识别出重要环境因素和重大危险源，制定相应的控制措施和应急预案，并定期对作业场所潜在的噪声、高温等危害因素进行检测，不断改善员工工作环境，确保员工身心健康。

（六）公共关系和社会公益事业

公司始终认为企业成功的标志，是创造财富和社会贡献的高度统一，积极践行社会责任，热心回报社会，坚持义利兼顾、促进共同富裕。报告期内，公司在精准扶贫、兴学助教、科技创新等方面共计捐款 195 万元。2025 年期间，“科华陈建平老区育才奖学金”为漳州革命老区 145 名品学兼优的学生颁发奖学金 106 万元，为 23 名优秀教师颁发奖教金 23 万元。累计至今，“科华老区育才奖学金”已走过 30 个年头，为老区 5,000 多名寒门学子铺就成才之路。同时，报告期内公司依法诚信纳税，回馈社会，坚持自主创新和知识产权战略，积极创造就业机会。2022 年以来，公司成立“科华数据志愿服务队”，积极响应社会号召，践行社会责任，参加所在地区的科教卫生、社区建设、捐资助学、扶贫济困、科普研学等社会公益活动，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，将追求利润和承担社会责任有机地融合在一起。

（七）巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极响应国家乡村振兴战略，将社会责任融入发展主线，以“精准帮扶+教育赋能+科普筑基”为抓手，多维度助力乡村可持续发展。一是深化“爱心结对”精准帮扶，志愿服务队定期慰问困难家庭，连续多年开展重阳敬老、六一关爱等公益活动。二是 1996 年设立“科华老区育才奖学金”至今，累计资助 5,000 多名乡村优秀学子，2022 年以来增设“乡村教师激励计划”，为乡村人才振兴持续注入活力。三是充分发挥高科技企业优势，面向乡村青少年开展电力电子、新能源及 AI 智算中心等主题的科普研学活动，让前沿技术知识走进乡村校园，以科普点亮乡村孩子的科学梦想。

第五节 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
股改承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司，实际控制人陈成辉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺：本公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司主要从事投资业务，除投资本公司外，未投资其他企业，与本公司不存在同业竞争。公司实际控制人陈成辉除投资本公司和厦门科华伟业股份有限公司外，未投资其他企业。因此，本公司与实际控制人也不存在同业竞争。为避免发生同业竞争，本公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司和实际控制人陈成辉出具了《关于避免同业竞争承诺函》。	2010 年 01 月 13 日	作为公司控股股东、实际控制人期间内长期有效	正在履行，未出现违反承诺的情形
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	科华数据股份有限公司	分红承诺	根据公司《未来三年（2024 年-2026 年）股东回报规划》，承诺：（一）分配方式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。具备现金分红条件的，优先采用现金分红的利润分配方式。（二）公司进行现金分红需同时满足的具体条件：1、公司当年未分配利润为正；2、公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展；3、审计机构对公司当年年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；4、公司未来十二个月内无重大对外投资计划或重大现金支出（募集资金项目除外）。重大投资	2024 年 05 月 17 日	至 2027 年 04 月 30 日	正在履行，未出现违反承诺的情形

			计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 5,000 万元人民币。 （三）公司现金分红的比例及时间间隔：最近三个会计年度累计现金分红总额不低于最近三个会计年度年均净利润的 30%，但公司股东大会审议通过的利润分配方案另有规定的除外。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。（四）公司发放股票股利的条件：公司应当具有成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。（五）如果公司年度盈利但公司董事会未做出现金分红预案的，应在定期报告中说明未进行现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划。独立董事认为现金分红具体方案可能损害公司或者中小股东权益的，有权发表独立意见。			
其他承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
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					

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

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司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
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
科华数能	2022 年 04 月 30 日	20,000	2023 年 04 月 03 日	0	连带责任担保	无	无	五年	是	否
清远国腾	2024 年 04 月 26 日	12,000	2025 年 03 月 05 日	8,250	连带责任担保	无	无	十年	否	否
怀来腾致	2022 年 04 月 30 日	10,500	2023 年 03 月 20 日	100	连带责任担保	无	无	十三年	否	否
清远瑞腾	2022 年 03 月 08 日	10,000	2022 年 03 月 22 日	100	连带责任担保	无	无	十三年	否	否
科华数能	2023 年 04 月 29 日	24,000	2023 年 09 月 28 日	0	连带责任担保	无	无	四年	是	否
科华数能	2023 年 04 月 29 日	20,000	2023 年 07 月 26 日	5,000	连带责任担保	无	无	四年	否	否
科华数能	2023 年 04 月 29 日	20,000	2023 年 06 月 08 日	194.41	连带责任担保	无	无	四年	否	否
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		116,500		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		13,644.41				
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）										
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		116,500		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）		13,644.41				
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				2.08%						
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

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	保本保收益，风险较低，流动性较好	136,140.32	0
银行理财产品	非保本浮动收益，风险等级较低	15,000	0
券商理财产品	保本保收益，风险较低	15,000	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

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、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 01 月 14 日	公司	书面问询	个人	个人投资者	咨询公司业务经营情况	详见公司投资者关系互动平台网站 (http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code/)
2026 年 02 月 04 日	公司	书面问询	个人	个人投资者	咨询公司业务经营情况	详见公司投资者关系互动平台网站 (http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code/)
2026 年 03 月 19 日	公司	实地调研	机构	机构投资者	公司经营情况及未来发展规划	/
2026 年 04 月 28 日	公司	实地调研	机构	机构投资者	公司 2025 年度及 2026 年一季度业绩情况	/
2026 年 05 月 15 日	公司	网络平台线上交流	个人	个人投资者	2025 年年报业绩说明会暨投资者网上集体	“全景路演”网站 (http://rs.p5w.net/c/002335.shtml?code/)

					接待日活动	p5w.net)
2026 年 06 月 22 日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	公司经营情况 及未来发展规划	/

十四、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。

十五、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 4 月 24 日召开第十届董事会第二次会议和 2026 年 5 月 18 日召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于出售子公司股权的议案》，公司将持有的控股子公司广东科云辰航计算科技有限责任公司（以下简称“科云辰航”或“标的公司”）的 80%股权转让给广州联云贰号商业管理有限公司，并签署相关协议。本次交易完成后，公司不再持有科云辰航的股权，科云辰航不再纳入公司合并报表范围。截至报告期末，上述交易已完成。上述内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《关于出售子公司股权公告》（公告编号：2026-020）。

第六节 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	60,744,912	11.79%	0	0	27,085,751	-554,357	26,531,394	87,276,306	11.68%
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	60,744,912	11.79%	0	0	27,085,751	-554,357	26,531,394	87,276,306	11.68%
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	60,744,912	11.79%	0	0	27,085,751	-554,357	26,531,394	87,276,306	11.68%
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	454,669,129	88.21%	0	0	204,850,567	554,357	205,404,924	660,074,053	88.32%
1、人民币普通股	454,669,129	88.21%	0	0	204,850,567	554,357	205,404,924	660,074,053	88.32%
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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	515,414,041	100.00%	0	0	231,936,318	0	231,936,318	747,350,359	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司董高所持有的股票根据任职期间股票的相关规定进行锁定；报告期内，公司完成实施 2025 年年度权益分派方案，公司以股本 515,414,041 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 5.00 元（含税），合计派发现金股利人民币 257,707,020.50 元（含税）；不送红股，以资本公积金每 10 股转增 4.5 股，合计转 231,936,318 股，转增后公司总股本增至 747,350,359 股。综上公司的有限售条件股份和无限售条件股份发生了变动。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 4 月 24 日召开第十届董事会第二次会议，于 2026 年 5 月 18 日召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于 2025 年度利润分配和资本公积金转增股本预案的议案》，公司以股本 515,414,041 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 5.00 元（含税），合计派发现金股利人民币 257,707,020.50 元（含税）；不送红股，以资本公积金每 10 股转增 4.5 股，合计转 231,936,318 股，转增后公司总股本增至 747,350,359 股。公司已于 2026 年 5 月 29 日完成 2025 年度利润分配和资本公积金转增股本的实施工作。

股份变动的过户情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司实施完成 2025 年度利润分配和资本公积转增股本方案，本次所转增股份，已由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2026 年 5 月 29 日直接记入股东证券账户。

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

具体详见“第二节 四、主要会计数据和财务指标”。因公司 2026 年 5 月实施了资本公积金转增股本，根据企业会计准则相关要求，对上年同期基本每股收益进行了调整计算。

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
陈成辉	59,042,343	0	26,569,055	85,611,398	高管锁定股；2025 年	按照董高锁定

					度权益分派实施以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.5 股，导致高管锁定股增加。	股份的相关规定确定。
陈四雄	1,134,975	283,744	383,054	1,234,285	高管锁定股：2025 年度权益分派实施以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.5 股，导致高管锁定股增加。	按照董高锁定股份的相关规定确定。
陈皓	109,500	0	49,275	158,775	高管锁定股：2025 年度权益分派实施以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.5 股，导致高管锁定股增加。	按照董高锁定股份的相关规定确定。
周伟松	80,325	0	36,146	116,471	高管锁定股：2025 年度权益分派实施以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.5 股，导致高管锁定股增加。	按照董高锁定股份的相关规定确定。
林清民	120,900	30,225	40,804	131,479	高管锁定股：2025 年度权益分派实施以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.5 股，导致高管锁定股增加。	按照董高锁定股份的相关规定确定。
崔剑	21,975	5,494	7,417	23,898	高管锁定股：2025 年度权益分派实施以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.5 股，导致高管锁定股增加。	按照董高锁定股份的相关规定确定。
汤珊	160,500	160,500	0	0	高管锁定股	按照董高锁定股份的相关规定确定。
黄劲松	14,000	14,000	0	0	高管锁定股	按照董高锁定股份的相关规定确定。
林韬	59,550	59,550	0	0	高管锁定股	按照董高锁定股份的相关规定确定。
王军平	844	844	0	0	高管锁定股	按照董高锁定股份的相关规定确定。
合计	60,744,912	554,357	27,085,751	87,276,306	--	--

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		145,020		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%以上的股东或前 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	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
厦门科华伟业股份有限公司	境内非国有法人	17.94%	134,046,471	41,600,629	0	134,046,471	不适用	0
陈成辉	境内自然人	15.27%	114,148,530	35,425,406	85,611,398	28,537,132	不适用	0
黄婉玲	境内自然人	1.46%	10,883,265	3,435,965	0	10,883,265	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.35%	10,053,688	— 1,707,641	0	10,053,688	不适用	0
吴有香	境内自然人	0.96%	7,159,681	2,375,001	0	7,159,681	不适用	0
#靳国栋	境内自然人	0.86%	6,427,600	5,191,000	0	6,427,600	不适用	0
中国人民人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.58%	4,352,940	3,309,040	0	4,352,940	不适用	0
国投证券股份有限公司—易方达国证新能源电池交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.46%	3,427,976	1,759,126	0	3,427,976	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—易方达中证人工智能主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.44%	3,289,721	0	0	3,289,721	不适用	0
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.43%	3,187,640	2,697,540	0	3,187,640	不适用	0
战略投资者或一般法人		无						

因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
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。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无		
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	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
厦门科华伟业股份有限公司	134, 046, 471	人民币普通股	134, 046, 471
陈成辉	28, 537, 132	人民币普通股	28, 537, 132
黄婉玲	10, 883, 265	人民币普通股	10, 883, 265
香港中央结算有限公司	10, 053, 688	人民币普通股	10, 053, 688
吴有香	7, 159, 681	人民币普通股	7, 159, 681
#靳国栋	6, 427, 600	人民币普通股	6, 427, 600
中国人民人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品	4, 352, 940	人民币普通股	4, 352, 940
国投证券股份有限公司－易方达国证新能源电池交易型开放式指数证券投资基金	3, 427, 976	人民币普通股	3, 427, 976
中国工商银行股份有限公司－易方达中证人工智能主题交易型开放式指数证券投资基金	3, 289, 721	人民币普通股	3, 289, 721
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品	3, 187, 640	人民币普通股	3, 187, 640
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中，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，公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司、实际控制人陈成辉先生与其他前 10 名股东不存在关联关系，不属于一致行动人。其他前 10 名无限售流通股股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东靳国栋通过投资者信用证券账户持有公司股份数量 2, 148, 800 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

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

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、董事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈成辉	董事长	现任	78,723,124	0	0	114,148,530	0	0	0
陈四雄	副董事长兼总裁	现任	1,134,975	0	0	1,645,714	0	0	0
陈皓	董事兼副总裁	现任	146,000	0	0	211,700	0	0	0
林清民	董事	现任	120,900	0	0	175,305	0	0	0
周伟松	董事	现任	107,100	0	0	155,295	0	0	0
崔剑	副总裁	现任	21,975	0	0	31,864	0	0	0
合计	--	--	80,254,074	0	0	116,368,408	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

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。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☒适用 ☐不适用

一、企业债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.31	1.25	4.80%
资产负债率	53.90%	53.59%	0.31%
速动比率	1.18	1.17	0.85%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	24,235.41	22,363.47	8.37%
EBITDA 全部债务比	10.61%	8.47%	2.14%
利息保障倍数	23.54	10.42	125.91%
现金利息保障倍数	30.66	-0.45	6,913.33%
EBITDA 利息保障倍数	40.09	22.11	81.32%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

第八节 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：科华数据股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	646,896,374.17	1,049,036,796.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,307,710,835.86	1,171,883,252.32
衍生金融资产		
应收票据	188,755,855.19	350,943,863.10
应收账款	3,314,362,246.33	3,472,163,070.15
应收款项融资	111,345,228.30	247,787,041.51
预付款项	57,537,028.53	33,897,644.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	111,518,759.26	117,897,987.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	888,051,175.97	513,098,944.75
其中：数据资源		
合同资产	159,337,513.96	179,213,027.94
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	299,774,613.09	420,114,825.94
其他流动资产	582,533,673.31	640,057,022.19
流动资产合计	8,667,823,303.97	8,196,093,475.78

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	4,764,471.33	4,868,009.66
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	12,355,678.17	12,355,678.17
投资性房地产	10,534,207.88	11,387,196.29
固定资产	2,203,681,260.99	2,652,701,355.80
在建工程	480,369,966.59	333,419,730.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	773,350,655.93	804,270,539.97
无形资产	488,960,404.78	482,752,274.67
其中：数据资源		
开发支出	4,389,966.97	39,412,303.16
其中：数据资源		
商誉	526,221,554.82	678,973,114.12
长期待摊费用	28,648,844.07	31,237,003.92
递延所得税资产	212,806,269.52	202,447,613.50
其他非流动资产	852,451,602.99	654,661,341.33
非流动资产合计	5,598,534,884.04	5,908,486,160.75
资产总计	14,266,358,188.01	14,104,579,636.53
流动负债：		
短期借款	340,838,800.00	263,366,835.77
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	1,617,265,760.45	2,002,002,933.94
应付账款	3,541,984,784.26	3,112,987,002.48
预收款项		
合同负债	437,854,030.18	351,391,044.92
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	21,581,274.33	122,297,005.58
应交税费	46,783,636.10	48,111,206.71
其他应付款	190,071,547.51	57,387,051.00
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	268,560,419.62	478,452,255.65
其他流动负债	134,913,696.81	110,122,312.18
流动负债合计	6,599,853,949.26	6,546,117,648.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	203,761,082.26	143,993,333.33
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	740,370,363.31	762,587,335.45
长期应付款	44,561,449.89	53,471,337.19
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	40,130,828.68	42,068,141.41
递延所得税负债	60,183,392.77	10,463,787.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,089,007,116.91	1,012,583,934.91
负债合计	7,688,861,066.17	7,558,701,583.14
所有者权益：		
股本	754,410,409.00	515,414,041.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,218,556,667.36	3,281,996,108.10
减：库存股	155,603,502.00	
其他综合收益	4,565,356.80	6,676,198.60
专项储备		
盈余公积	256,589,614.16	256,589,614.16
一般风险准备		
未分配利润	2,484,255,944.89	2,345,877,517.29
归属于母公司所有者权益合计	6,562,774,490.21	6,406,553,479.15
少数股东权益	14,722,631.63	139,324,574.24
所有者权益合计	6,577,497,121.84	6,545,878,053.39
负债和所有者权益总计	14,266,358,188.01	14,104,579,636.53

法定代表人：陈成辉 主管会计工作负责人：庄伟聪 会计机构负责人：庄伟聪

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	267,156,804.93	506,155,250.97

交易性金融资产	2,307,710,835.86	1,171,883,252.32
衍生金融资产		
应收票据	81,999,410.62	120,301,325.17
应收账款	1,313,117,354.20	1,303,084,394.57
应收款项融资	61,544,319.82	85,422,414.82
预付款项	63,341,331.34	109,597,972.11
其他应收款	1,676,134,607.04	1,712,054,037.88
其中：应收利息		
应收股利		
存货	194,968,578.77	99,978,206.74
其中：数据资源		
合同资产	20,078,350.00	29,112,382.21
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	299,774,613.09	420,114,825.94
其他流动资产	95,541,836.69	106,307,092.38
流动资产合计	6,381,368,042.36	5,664,011,155.11
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	2,835,228,956.74	3,075,004,893.25
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	536,736.49	839,013.58
固定资产	102,135,684.36	105,865,936.21
在建工程	5,081,736.99	5,102,386.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,032,295.91	6,910,346.69
无形资产	265,037,766.55	239,375,453.33
其中：数据资源		
开发支出	4,389,966.97	39,412,303.16
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	4,723,085.64	5,041,651.80
递延所得税资产	40,197,622.44	37,006,062.96
其他非流动资产	766,871,776.85	533,922,875.15
非流动资产合计	4,031,235,628.94	4,048,480,922.66
资产总计	10,412,603,671.30	9,712,492,077.77
流动负债：		
短期借款		2,498,176.50
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	1,469,458,144.21	1,546,511,530.60
应付账款	836,449,247.64	834,530,947.93
预收款项		
合同负债	134,719,326.06	229,367,976.41
应付职工薪酬	10,182,072.24	57,405,411.06
应交税费	19,183,585.91	14,986,079.54
其他应付款	1,969,059,852.92	1,121,027,665.34
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	31,131,034.08	162,112,824.60
其他流动负债	42,393,965.83	41,185,988.42
流动负债合计	4,512,577,228.89	4,009,626,600.40
非流动负债：		
长期借款	68,560,000.00	68,660,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,576,444.75	2,108,764.71
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,719,416.40	19,712,795.36
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	89,855,861.15	90,481,560.07
负债合计	4,602,433,090.04	4,100,108,160.47
所有者权益：		
股本	754,410,409.00	515,414,041.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,352,577,245.31	3,424,994,940.07
减：库存股	155,603,502.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	256,589,614.16	256,589,614.16
未分配利润	1,602,196,814.79	1,415,385,322.07
所有者权益合计	5,810,170,581.26	5,612,383,917.30
负债和所有者权益总计	10,412,603,671.30	9,712,492,077.77

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	3,883,879,016.10	3,732,695,220.08
其中：营业收入	3,883,879,016.10	3,732,695,220.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,577,689,319.46	3,414,352,979.87
其中：营业成本	2,938,149,426.44	2,798,899,346.81
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	21,263,238.02	14,679,601.19
销售费用	269,815,325.07	260,848,881.63
管理费用	118,733,358.19	118,464,332.22
研发费用	212,238,130.00	218,823,871.05
财务费用	17,489,841.74	2,636,946.97
其中：利息费用	20,414,194.67	26,961,091.09
利息收入	18,311,965.50	18,046,403.88
加：其他收益	20,068,592.47	30,337,796.18
投资收益（损失以“—”号填列）	189,688,253.51	3,348,666.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-103,538.33	-343,361.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-578,556.42	-360,000.00
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）	1,437,235.86	0.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-42,585,567.79	-41,671,366.94
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-31,187,147.71	-56,334,074.15
资产处置收益（损失以“—”号填列）	18,640,606.72	1,257,898.72
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	462,251,669.70	255,281,160.42
加：营业外收入	4,010,804.02	10,396,873.33
减：营业外支出	6,104,428.64	1,943,855.42
四、利润总额（亏损总额以“—”号	460,158,045.08	263,734,178.33

填列)		
减：所得税费用	58,840,042.07	14,821,415.51
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	401,318,003.01	248,912,762.82
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	401,318,003.01	248,912,762.82
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）	396,206,519.40	243,539,408.57
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	5,111,483.61	5,373,354.25
六、其他综合收益的税后净额	-2,110,841.80	589,211.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,110,841.80	589,211.78
（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	-2,110,841.80	589,211.78
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	-2,110,841.80	589,211.78
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	399,207,161.21	249,501,974.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	394,095,677.60	244,128,620.35
归属于少数股东的综合收益总额	5,111,483.61	5,373,354.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.53	0.35
（二）稀释每股收益	0.53	0.35

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：庄伟聪 会计机构负责人：庄伟聪

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	1,214,019,720.36	1,104,774,759.16
减：营业成本	927,415,156.75	774,158,908.84
税金及附加	4,775,870.64	3,391,079.51
销售费用	135,275,090.95	126,616,912.69
管理费用	55,792,358.55	53,119,191.46
研发费用	67,658,751.33	59,668,147.67
财务费用	-14,308,768.73	-12,228,077.02
其中：利息费用	921,104.02	12,699,885.06
利息收入	19,227,920.60	24,317,531.56
加：其他收益	9,551,728.83	10,954,602.97
投资收益（损失以“—”号填列）	397,671,726.58	94,075,137.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-103,538.33	-343,361.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）	-91,866.67	
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）	1,437,235.86	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-13,867,712.59	-27,637,850.62
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,184,929.84	7,466,711.10
资产处置收益（损失以“—”号填列）	13,376,766.88	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	444,396,076.59	184,907,196.95
加：营业外收入	2,685,288.02	499,979.20
减：营业外支出	882,543.17	1,078,011.51
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	446,198,821.44	184,329,164.64
减：所得税费用	1,680,308.22	7,398,591.55
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	444,518,513.22	176,930,573.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	444,518,513.22	176,930,573.09
（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	444,518,513.22	176,930,573.09
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	2026 年半年度	2025 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	4,401,064,039.32	3,194,728,561.53
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	89,799,938.01	20,549,129.30
收到其他与经营活动有关的现金	127,046,948.17	128,502,962.29
经营活动现金流入小计	4,617,910,925.50	3,343,780,653.12
购买商品、接受劳务支付的现金	2,921,697,040.15	2,358,202,075.68
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	564,528,733.48	564,314,145.72
支付的各项税费	86,027,618.01	92,085,933.99
支付其他与经营活动有关的现金	419,678,100.32	341,642,717.88
经营活动现金流出小计	3,991,931,491.96	3,356,244,873.27
经营活动产生的现金流量净额	625,979,433.54	-12,464,220.15

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	329,987,721.00	595,024,000.00
取得投资收益收到的现金	57,341,591.46	4,975,622.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,577,190.90	1,424,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	513,248,950.76	
收到其他与投资活动有关的现金	6,886,688.97	326,612.00
投资活动现金流入小计	938,042,143.09	601,750,634.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,453,481.76	144,359,634.71
投资支付的现金	1,542,096,000.00	180,116,630.14
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	1,137,340.00	
投资活动现金流出小计	1,664,686,821.76	324,476,264.85
投资活动产生的现金流量净额	-726,644,678.67	277,274,369.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	155,603,502.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	440,034,415.60	130,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	595,637,917.60	130,500,000.00
偿还债务支付的现金	492,433,766.95	439,281,205.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	304,565,964.25	57,676,303.92
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	92,486,512.58	87,686,795.45
筹资活动现金流出小计	889,486,243.78	584,644,304.65
筹资活动产生的现金流量净额	-293,848,326.18	-454,144,304.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,842,833.20	7,714,313.20
五、现金及现金等价物净增加额	-405,356,404.51	-181,619,842.02
加：期初现金及现金等价物余额	1,039,936,328.79	994,519,002.90
六、期末现金及现金等价物余额	634,579,924.28	812,899,160.88

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 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	1,215,917,427.12	1,047,161,652.57
收到的税费返还	14,344,202.80	16,154,622.67
收到其他与经营活动有关的现金	1,383,693,264.97	568,340,107.40
经营活动现金流入小计	2,613,954,894.89	1,631,656,382.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,095,960,351.41	1,306,501,812.24
支付给职工以及为职工支付的现金	217,161,555.33	207,139,205.33
支付的各项税费	28,112,803.75	31,616,399.74
支付其他与经营活动有关的现金	650,276,134.45	580,932,996.03
经营活动现金流出小计	1,991,510,844.94	2,126,190,413.34
经营活动产生的现金流量净额	622,444,049.95	-494,534,030.70

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	309,987,721.00	620,515,983.64
取得投资收益收到的现金	273,900,326.78	4,975,622.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,158,243.03	150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	547,147,078.70	
收到其他与投资活动有关的现金	14,392,346.93	23,042,630.67
投资活动现金流入小计	1,162,585,716.44	648,534,386.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,375,589.76	14,557,166.92
投资支付的现金	1,717,235,093.71	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	46,137,340.00	186,350,000.00
投资活动现金流出小计	1,784,748,023.47	240,907,166.92
投资活动产生的现金流量净额	-622,162,307.03	407,627,219.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	155,603,502.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	155,603,502.00	
偿还债务支付的现金	130,100,000.00	140,188,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	259,774,516.75	54,192,410.96
支付其他与筹资活动有关的现金	3,334,139.04	17,846,133.17
筹资活动现金流出小计	393,208,655.79	212,227,444.13
筹资活动产生的现金流量净额	-237,605,153.79	-212,227,444.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,674,474.02	1,992,922.52
五、现金及现金等价物净增加额	-238,997,884.89	-297,141,332.49
加：期初现金及现金等价物余额	503,906,098.20	492,925,542.29
六、期末现金及现金等价物余额	264,908,213.31	195,784,209.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 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	515 ,41 4,0 41. 00				3,2 81, 996 ,10 8.1 0		6,6 76, 198 .60		256 ,58 9,6 14. 16		2,3 45, 877 ,51 7.2 9		6,4 06, 553 ,47 9.1 5	139 ,32 4,5 74. 24	6,5 45, 878 ,05 3.3 9
加：会计政策变更															

前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	515,414,041.00				3,281,996,108.10		6,676,198.60		256,589,614.16		2,345,877,517.29		6,406,553,479.15	139,324,574.24	6,545,878,053.39
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	238,996,368.00				-63,439,440.74	155,603,502.00	-2,110,841.80				138,378,427.60		156,221,011.06	-124,601,942.61	31,619,068.45
（一）综合收益总额							-2,110,841.80				396,206,519.40		394,095,677.60	5,111,483.61	399,207,161.21
（二）所有者投入和减少资本	7,060,050.00				168,496,877.26	155,603,502.00					-121,071.30		19,832,353.96	-67,774,065.67	-47,941,711.1
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	7,060,050.00				168,280,803.58	155,603,502.00							19,737,351.58		19,737,351.58
4. 其他					216,073.68						-121,071.30		95,002.38	67,774,065.67	67,679,063.29
（三）利润分配											-257,707,020.50		-257,707,020.50	61,939,360.5	-319,646,381.05
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											257,707.020.50		257,707.020.50	61,939,360.55	319,646,381.05
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	231,936,318.00				-231,936,318.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	231,936,318.00				-231,936,318.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	754,410,409.00				3,218,556,667.36	155,603,502.00	4,565,356.80		256,589,614.16		2,484,255,944.89		6,562,774,490.21	14,722,631.63	6,577,497,121.84

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权	所有者权 益	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存	其他综 合	专项储 备	盈余公 积	一般风 险	未分配 利	其他			小计
		优先	永续	其他											

		股	债			股	收 益			准 备	润			益	合 计
一、上年期末余额	461,572,464.00			207,540,821.65	1,767,051,225.68		1,053,220.03		234,117,609.92		2,001,902,896.09		4,673,238,737.02	128,177,399.02	4,801,415,639.9
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	461,572,464.00			207,540,821.65	1,767,051,225.68		1,053,220.03		234,117,609.92		2,001,902,896.09		4,673,238,737.02	128,177,399.02	4,801,415,639.9
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	53,841,577.00			-207,540,821.65	1,506,272,390.42		589,211.78				191,998,004.47		1,545,160,362.02	5,373,354.25	1,550,533,716.27
（一）综合收益总额							589,211.78				243,539,408.57		244,128,620.35	5,373,354.25	249,501,974.60
（二）所有者投入和减少资本	53,841,577.00			-207,540,821.65	1,506,272,390.42								1,352,573,145.77	0.00	1,352,573,145.77
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	53,841,577.00			-207,540,821.65	1,497,668,421.39								1,343,969,176.74		1,343,969,176.74
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,603,969.03								8,603,969.03		8,603,969.03
4. 其他															
（三）利润分配											-51,541,40		-51,541,40		-51,541,40

											4.10		4.10		4.10
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											-51,541,404.10		-51,541,404.10		-51,541,404.10
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	515,414,041.00				3,273,323,616.10		1,642,431.81		234,117,609.92		2,193,900,900.56		6,218,398,599.39	133,550,753.27	6,351,949,352.66

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 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	515,414,041.00				3,424,994,940.07				256,589,614.16	1,415,385,322.07		5,612,383,917.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	515,414,041.00				3,424,994,940.07				256,589,614.16	1,415,385,322.07		5,612,383,917.30
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	238,996,368.00				-72,417,694.76	155,603,502.00				186,811,492.72		197,786,663.96
（一）综合收益总额										444,518,513.22		444,518,513.22
（二）所有者投入和减少资本	7,060,050.00				159,518,623.24	155,603,502.00						10,975,171.24
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	7,060,050.00				159,343,683.60	155,603,502.00						10,800,231.60
4. 其他					174,939.64							174,939.64
（三）利润分配										-257,707,020.50		-257,707,020.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-257,707,020.50		-257,707,020.50
3. 其他												
（四）所有	231,936,31				-231,9							

者权益内部结转	8.00				36,318.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	231,936,318.00				-231,936,318.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	754,410,409.00				3,352,577,245.31	155,603,502.00			256,589,614.16	1,602,196,814.79		5,810,170,581.26

上年金额

单位：元

项目	2025 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	461,572,464.00			207,540,821.65	1,927,326,518.68				234,117,609.92	1,264,678,687.97		4,095,236,102.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	461,572,464.00			207,540,821.65	1,927,326,518.68				234,117,609.92	1,264,678,687.97		4,095,236,102.22

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	53,84 1,577 .00			— 207,5 40,82 1.65	1,497 ,668, 421.3 9					125,3 89,16 8.99		1,469 ,358, 345.7 3
(一) 综合 收益总额										176,9 30,57 3.09		176,9 30,57 3.09
(二) 所有 者投入和减 少资本	53,84 1,577 .00			— 207,5 40,82 1.65	1,497 ,668, 421.3 9							1,343 ,969, 176.7 4
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本	53,84 1,577 .00			— 207,5 40,82 1.65	1,497 ,668, 421.3 9							1,343 ,969, 176.7 4
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润 分配										— 51,54 1,404 .10		— 51,54 1,404 .10
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										— 51,54 1,404 .10		— 51,54 1,404 .10
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. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	515,414,041.00				3,424,994,940.07				234,117,609.92	1,390,067,856.96		5,564,594,447.95

三、公司基本情况

科华数据股份有限公司原名科华恒盛股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），是经厦门市经济体制改革委员会厦体改[1999]016 号文批准，由陈建平等 128 名自然人共同发起设立的股份有限公司，于 1999 年 3 月 26 日领取了厦门市工商行政管理局核发的 3502002010237 号《企业法人营业执照》，初始注册资本人民币 1,198 万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准厦门科华恒盛股份有限公司首次公开发行股票的批复》（监许可[2009]1410 号）核准，本公司于 2010 年 1 月 4 日采用网下询价配售与网上申购定价相结合的方式向社会公开发行 1,950 万股普通股（A 股），每股面值 1 元，实际发行价格每股 27.35 元，实际募集资金净额为 50,904.36 万元，其中新增注册资本人民币 1,950 万元，余额计入资本公积金。本公司股票于 2010 年 1 月 13 日在深圳证券交易所上市交易，证券简称为“科华恒盛”，后更名为“科华数据”，证券代码为“002335”，发行上市后公司股本增至人民币 7,800 万股，每股面值 1 元，注册资本为人民币 7,800 万元。

经中国证券监督管理委员会《关于同意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注册的批复》（证监许可（2023）1681 号）核准，本公司于 2023 年 8 月 23 日向不特定对象发行可转换公司债券 14,920,680 张，每张面值人民币 100 元，募集资金总额人民币 149,206.80 万元，期限 6 年，债券简称“科数转债”，债券代码“127091”。科数转债自 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 年度，“科数转债”因转股减少 17.26 万元，转股数量为 5,073 股。

2025 年度，“科数转债”转股数量为 5,384.1577 万股，剩余 30,889 张未转股，以 100.32 元/张赎回。截至 2025 年 12 月 31 日，本公司发行的“科数转债”剩余可转债已全部赎回并在深圳证券交易所摘牌，可转债累计转股 53,846,650 股。

2026 年度，公司以 2025 年 12 月 31 日的总股本 515,414,041 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.5 股，共计转增 231,936,318 股；

公司于 2026 年 5 月 18 日召开 2025 年年度股东会、第十届董事会第三次会议，审议通过了《关于调整 2026 年限制性股票激励计划相关事项的议案》，公司最终向 231 名激励对象授予限制性股票（A 股）706.0050 万股，每股面值 1 元，授予价格为每股人民币 22.04 元，已收到认购款 155,603,502.00 元，其中计入股本人民币 7,060,050.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 148,543,452.00 元，业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）“中审亚太验字【2026】000084 号”审验。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司注册资本人民币 515,414,041 元（尚未进行工商变更），股本为 754,410,409 股。

本公司统一社会信用代码：91350200705404670M；法定代表人：陈成辉；目前住所：厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号。

本公司属于电力电子设备制造业，主要从事 UPS 电源系统、数据中心、新能源、电力自动化系统和智慧能源管理系统的设计、生产和销售、数据中心建设及运营和光伏电站的建设及运营，主要产品包括 UPS 不间断电源、太阳能逆变器、电力自动化系统和智慧能源管理系统、云基础产品及服务、光伏发电等。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 8 月 27 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

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

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	应收款项账面余额 1%以上的款项
本期重要的应收款项坏账准备收回或者转回	应收款项账面余额 1%以上的款项
本期重要的应收款项核销	应收款项账面余额 1%以上的款项
重要的在建工程	单项在建工程预算金额超过资产总额的 1%
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占合并报表总收入>10%或其总资产金额占合并报表总资产>10%
重要的资本化研发项目	单项资本化研发项目预算金额超过资产总额的 0.1%

重要的境外经营实体	境外经营实体收入金额占合并报表总收入>10%或其总资产金额占合并报表总资产>10%
重要的联营企业	对联营企业投资收益占合并报表利润总额>10%或其总投资金额占合并报表总资产>1%
重要的投资活动	购建或者处置固定资产、无形资产、股权、风险等级 R3 及以上的理财产品，且当期发生额超过总资产 1%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

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

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理**①增加子公司或业务****A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

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

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

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

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

(5) 特殊交易的会计处理**①本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权****一次交易处置**

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

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

（3）外币报表折算方法

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

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

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

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

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

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

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

（2）金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、合同资产、租赁应收款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

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

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

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

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

A. 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

- 应收票据组合 1 承兑人为合并范围内关联方的商业承兑汇票
- 应收票据组合 2 承兑人为除合并范围内关联方的商业承兑汇票
- 应收票据组合 3 银行承兑汇票
- 应收票据组合 4 信用证

对于划分为组合的应收票据，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 合并范围内关联方货款

应收账款组合 2 其他客户货款

对于划分为组合的应收账款，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预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 合并范围内的关联方往来款、贷款及利息、数据中心机房保证金

其他应收款组合 4 其他款项

对于划分为组合的其他应收款，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预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收信用等级较高的银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 已完工未结算资产-工程施工项目

合同资产组合 2 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，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预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 融资租赁款

对于划分为组合的长期应收款，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

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

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

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；

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。

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

（7）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、42。

12、应收票据

详见附注五、11

13、应收账款

详见附注五、11

14、应收款项融资

详见附注五、11

15、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

详见附注五、11

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

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附注五、11。

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

17、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，包括原材料、在产品、自制半成品、发出商品、库存商品、委托加工物资、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

详见附注五、11。

22、长期股权投资

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

（1）确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

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

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

②除企业合并形成的长期股权投资以外，本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本，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。

（3）后续计量及损益确认方法

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；对联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长

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

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、30。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20	5	4.75

24、固定资产

(1) 确认条件

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

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	4.75%-2.38%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	4-5 年	5%	23.75%-19.00%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	31.67%-19.00%
办公及其他设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
光伏发电设备	年限平均法	20-25 年	5%	4.75%-3.80%
数据中心机房设备	年限平均法	8-10 年	5%	11.88%-9.50%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按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。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2) 无形资产使用寿命及摊销

①本公司均为使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
内部自主研发项目	实际受益年限	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
应用软件	实际受益年限	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标	实际受益年限	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	实际受益年限	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利权	实际受益年限	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件著作权	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
IP 地址及 AS 号	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
客户关系	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
排污权	实际受益年限	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

②无形资产的摊销

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

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、检测认证费用、技术咨询费用及其他费用等。

1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

本公司研究开发支出予以资本化的标准如下：

（一）研究开发的项目处于开发阶段，即具备实质性产品、技术开发。

（二）研究开发的项目必须属于公司全新产品的开发或该项开发活动对公司原有产品的技术有实质性的改进，且所开发的产品预计能够批量生产与销售。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入产品开发阶段，即开始对开发支出予以资本化。产品开发阶段包含：产品化项目立项、项目方案设计、样机设计、样机评审、生产样机设计、生产样机评审、小批量生产、可靠性验证、中试及项目验收。

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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

30、长期资产减值

对子公司和联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算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一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

32、合同负债

详见附注五、16

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利为设定提存计划，本公司在职工为其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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）股份支付计划实施的会计处理

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

（5）股份支付计划修改的会计处理

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

（6）股份支付计划终止的会计处理

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

- ①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；
- ②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据发行的优先股、永续债等其他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，结合金融资产、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资产、金融负债或权益工具。

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（发行企业）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

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

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

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

- ①客户在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。

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让 UPS 不间断电源、光伏逆变器、储能变流器、户用光储一体机产品、液冷储能系统、云基础产品等履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

本公司销售产品收入确认的具体方法：产品内销销售收入在产品已经发出，经客户签收/验收确认并取得单据，或者取得可作为收取价款依据的相关单据时予以确认。产品外销销售收入根据合同约定将产品报关并完成报关手续，或将货物交付给承运人，于产品控制权转移时确认。

②电力产品销售合同

本公司的电力产品销售合同指光伏电站发电业务，由于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，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务。

本公司于向电网运营企业或直接客户供电时确认收入，具体确认方法：由购电人于每月末出具《电费计量单》，本公司按照合同约定进行收入确认。

③ 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同指 IDC 及其增值服务的履约义务，本公司通过建立电信专业级机房环境，利用互联网通信线路、带宽资源，为企业、政府部门等提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。由于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，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务。

IDC 及其增值服务收入于服务提供时确认收入，具体确认方法：公司根据合同约定提供相应服务，定期统计客户的机柜上架数、带宽使用量等得到客户确认，相关的成本能够可靠计量时确认收入。

IDC 及其增值服务合同分为固定合同与敞口合同。固定合同即合同明确约定服务提供量，敞口合同仅约定单价，主要约定带宽的单价。对于固定合同，在合同服务期限内每月按固定金额确认收入；对于敞口合同，每月根据统计的当月实际带宽使用量编制月客户收费通知单，并经客户核对确认。

④ 建造合同

本公司与客户之间的建造合同包含 EPC 工程项目建设、智能化能源管理系统建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。履约进度按已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

合同成本为合同履约成本。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

39、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

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

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

（1）递延所得税资产的确认

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

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

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

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

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

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

A. 商誉的初始确认；

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

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

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的

递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在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 本公司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 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者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，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

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

租赁变更的会计处理：

①租赁变更作为一项单独租赁

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

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

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

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

B. 本公司作为出租人

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

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

（1）公允价值计量

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

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

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

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

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

1) 估值技术

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

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

2) 公允价值层次

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

(2) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

(3) 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

1) 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

2) 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

3) 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

4) 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2025 年 12 月 5 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 19 号〉的通知》（财会[2025]32 号），规定“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”和“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”等相关内容。根据上述文件的要求，公司自 2026 年 1 月 1 日起对会计政策予以相应变更。	执行解释 19 号的相关规定对本公司报 告期内财务无重大影响	0.00

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 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

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%等

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
科华数据股份有限公司	15%
漳州科华新能源技术有限责任公司	25%
厦门科灿信息技术有限公司	15%
厦门华睿晟智能科技有限责任公司	25%
北京科华恒盛技术有限公司	20%
广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司	25%
广州吉如光伏电力有限公司	20%
广州康洪光伏电力有限公司	20%
佛山市多盛光伏电力有限公司	20%
佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司	20%
深圳市康必达控制技术有限公司	15%
北京科华众生云计算科技有限公司	15%
上海臣翊网络科技有限公司	25%
北京科华智慧能源科技有限公司	20%
智慧能源科技张家口有限公司	20%
上海科众恒盛云计算科技有限公司	15%
厦门科华恒盛电力能源有限公司	25%
遂平天中百年新能源有限公司	20%
天津多盛光伏发电有限公司	20%
天津盈辉光伏发电有限公司	20%
张北县科盛新能源设备有限公司	20%
科华恒盛（广州）有限责任公司	25%
广东科华乾昇云计算科技有限公司	15%
广州德昇云计算科技有限公司	25%
北京天地祥云科技有限公司	15%
广州维速信息科技有限公司	25%
上海天祥网络科技有限公司	25%
天地祥云（香港）有限公司	16.5%
中民阳光（厦门）新能源有限公司	20%
清远国腾计算科技有限公司	25%
怀来腾致云计算科技有限公司	25%
北京科华众腾科技有限公司	25%
厦门科华数能科技有限公司	15%
漳州科华电气技术有限公司	15%
清远瑞腾计算科技有限公司	25%
厦门科华慧云科技有限公司	25%
广东科华智能科技有限公司	25%
北京云著科技有限公司	25%
贵州科华数能科技有限公司	25%
上海成凡云计算科技有限公司	20%
张北县诚智新能源有限公司	20%
漳州数源科技检测有限公司	20%
上海密蒙数据科技有限公司	25%

广州云传科技有限公司	25%
KEVATECHSDN. BHD.	24%
广州慧云计算科技有限公司	25%
厦门威华康建设工程有限公司	20%
云智慧（香港）有限公司	16.5%
张北县科兴新能源有限公司	25%
科华数能（宁夏）科技有限公司	25%
科华（香港）电气技术有限公司	16.5%
Kehua Technology (Thailand) Co., Ltd.	20%
PT KEHUA TECHNOLOGY INDONESIA	22%

2、税收优惠

（1）子公司厦门数能、漳州电气为生产型企业，出口货物适用“免、抵、退”政策，根据财政部、国家税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号文件，公司于 2019 年 4 月 1 日起，原适用 16%税率且出口退税率为 16%的出口货物劳务，出口退税率调整为 13%；原适用 10%税率且出口退税率为 10%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为 9%。

（2）本公司及子公司厦门数能、厦门科灿、康必达控制销售自行研发的软件产品收入，增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退政策。

（3）所得税税收优惠政策见附注六、3。

（4）根据财公告 2023 年第 43 号《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。

本公司及子公司厦门数能、漳州电气享受以上进项税加计抵减政策。

3、其他

说明 1：本公司于 2009 年被认定为高新技术企业，2024 年被重新认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202435100458），发证日期为 2024 年 11 月 8 日，有效期三年，本报告期继续适用 15%的所得税优惠税率。

说明 2：厦门科灿为高新技术企业，2023 年被重新认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202335100197），发证日期为 2023 年 11 月 22 日，有效期三年，本报告期继续适用 15%的所得税优惠税率。

说明 3：康必达控制为高新技术企业，2024 年被重新认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202444204307），发证日期为 2024 年 12 月 26 日，有效期三年，本报告期继续适用 15%的所得税优惠税率。

说明 4：北京科众为高新技术企业，于 2025 年 12 月 28 日再次被认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202511003101），有效期三年，本报告期适用 15%的所得税优惠税率。

说明 5：上海科众为高新技术企业，于 2024 年 12 月 26 日再次被认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202431005108），有效期三年，本报告期适用 15%的所得税优惠税率。

说明 6：广东乾昇为高新技术企业，2023 年被重新认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202344002536），发证日期为 2023 年 12 月 28 日，有效期三年，本报告期适用 15%的所得税优惠税率。

说明 7：天地祥云为高新技术企业，于 2024 年 10 月 29 日再次被认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202411002464），有效期三年，本报告期适用 15%的所得税优惠税率。

说明 8：厦门数能于 2023 年被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书（证书号：GR202335100068），发证日期为 2023 年 11 月 22 日，有效期三年，本报告期适用 15%的所得税优惠税率。

说明 9：漳州电气为高新技术企业，于 2025 年 12 月 8 日再次被认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR202535001550），有效期三年，本报告期适用 15%的所得税优惠税率。

说明 10：根据财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

子公司北京科华、佛山科华、漳州数源、上海成凡、北京智慧，孙公司广州吉如、广州康洪、佛山多盛、天津盈辉、中民阳光、张北诚智、智慧张家口、遂平天中、天津多盛、张北科盛、厦门威华康本期满足小微企业认定的条件，享受小微企业所得税优惠税率。

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
银行存款	634,579,775.77	1,039,936,183.41
其他货币资金	12,316,598.40	9,100,612.70
合计	646,896,374.17	1,049,036,796.11
其中：存放在境外的款项总额	6,138,979.25	6,668,802.62

其他说明

1) 货币资金中使用权受限制情况

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
票据保证金、保函保证金、ETC 保证金	2,226,591.25	8,636,612.42
其他原因冻结资金	10,089,858.64	463,854.90
合计	12,316,449.89	9,100,467.32

说明：受限的货币资金因不能随时用于支付，不作为现金流量表中的现金及现金等价物，详见附注七、31、所有权或使用权受到限制的资产。

除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,307,710,835.86	1,171,883,252.32
其中：		
国债逆回购产品	2,019,632,000.00	1,171,883,252.32
理财产品	251,437,235.86	
转让子公司或有对价	36,641,600.00	
其中：		
合计	2,307,710,835.86	1,171,883,252.32

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	73,887,774.34	149,185,040.90
商业承兑票据	44,576,500.68	89,742,008.46
信用证	70,291,580.17	112,016,813.74
合计	188,755,855.19	350,943,863.10

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	191,581,270.44	100.00%	2,825,415.25	1.47%	188,755,855.19	365,570,098.54	100.00%	14,626,235.44	4.00%	350,943,863.10
其中：										
商业承兑汇票	47,401,915.93	24.74%	2,825,415.25	5.96%	44,576,500.68	104,368,243.90	28.55%	14,626,235.44	14.01%	89,742,008.46
银行承兑汇票	73,887,774.34	38.57%			73,887,774.34	149,185,040.90	40.81%			149,185,040.90
信用证	70,291,580.17	36.69%			70,291,580.17	112,016,813.74	30.64%			112,016,813.74
合计	191,581,270.44	100.00%	2,825,415.25	1.47%	188,755,855.19	365,570,098.54	100.00%	14,626,235.44	4.00%	350,943,863.10

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	47,401,915.93	2,825,415.25	5.96%
银行承兑汇票	73,887,774.34		
信用证	70,291,580.17		
合计	191,581,270.44	2,825,415.25	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(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	
按组合计提坏账准备	14,626,235.44	-11,800,820.19				2,825,415.25
合计	14,626,235.44	-11,800,820.19				2,825,415.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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		23,377,209.62
信用证	54,866,854.03	
合计	54,866,854.03	23,377,209.62

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,430,867,152.57	2,641,601,885.66
1 至 2 年	615,385,695.45	475,536,492.51
2 至 3 年	383,294,067.98	474,530,346.78
3 年以上	300,981,953.74	253,849,041.01
3 至 4 年	148,016,455.36	159,874,422.39
4 至 5 年	97,509,118.30	51,506,554.38
5 年以上	55,456,380.08	42,468,064.24
合计	3,730,528,869.74	3,845,517,765.96

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	15,117,365.44	0.41%	15,117,365.44	100.00%		15,117,365.44	0.39%	15,117,365.44	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,715,411,504.30	99.59%	401,049,257.97	10.79%	3,314,362,246.33	3,830,400,400.52	99.61%	358,237,330.37	9.35%	3,472,163,070.15
其中：										
组合2其他客户货款	3,715,411,504.30	99.59%	401,049,257.97	10.79%	3,314,362,246.33	3,830,400,400.52	99.61%	358,237,330.37	9.35%	3,472,163,070.15
合计	3,730,528,869.74	100.00%	416,166,623.41	11.16%	3,314,362,246.33	3,845,517,765.96	100.00%	373,354,695.81	9.71%	3,472,163,070.15

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	6,020,635.74	6,020,635.74	6,020,635.74	6,020,635.74	100.00%	预计无法收回

客户 2	3,017,000.00	3,017,000.00	3,017,000.00	3,017,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 3	2,921,000.00	2,921,000.00	2,921,000.00	2,921,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 4	785,600.00	785,600.00	785,600.00	785,600.00	100.00%	预计无法收回
其他小额应收客户	2,373,129.70	2,373,129.70	2,373,129.70	2,373,129.70	100.00%	预计无法收回
合计	15,117,365.44	15,117,365.44	15,117,365.44	15,117,365.44		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2 其他客户货款	3,715,411,504.30	401,049,257.97	10.79%
合计	3,715,411,504.30	401,049,257.97	

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：

☐适用 ☒不适用

(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	
按单项计提坏账准备	15,117,365.44					15,117,365.44
按组合计提坏账准备	358,237,330.37	53,389,799.23	-24,344.73		-10,602,216.36	401,049,257.97
合计	373,354,695.81	53,389,799.23	-24,344.73		-10,602,216.36	416,166,623.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	165,450,835.20		165,450,835.20	4.09%	9,488,821.36
第二名	147,442,000.00	8,718,000.00	156,160,000.00	3.86%	3,123,200.00
第三名	107,709,362.71	48,285,273.70	155,994,636.41	3.86%	4,107,948.31
第四名	134,064,000.00	7,056,000.00	141,120,000.00	3.49%	2,822,400.00
第五名	114,856,811.19		114,856,811.19	2.84%	20,967,432.73
合计	669,523,009.10	64,059,273.70	733,582,282.80	18.14%	40,509,802.40

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
已完工未结算资产	19,588,107.77	2,307,320.99	17,280,786.78	19,252,359.74	1,936,362.29	17,315,997.45
未到期的质保金	290,970,012.54	26,591,197.27	264,378,815.27	334,447,937.40	24,913,271.95	309,534,665.45
减：列示于其他非流动资产的合同资产	132,282,818.84	9,960,730.75	122,322,088.09	157,092,897.64	9,455,262.68	147,637,634.96
合计	178,275,301.47	18,937,787.51	159,337,513.96	196,607,399.50	17,394,371.56	179,213,027.94

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

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	

其中：										
按组合计提坏账准备	310,558,120.31	100.00%	28,898,518.26	9.31%	281,659,602.05	353,700,297.14	100.00%	26,849,634.24	7.59%	326,850,662.90
其中：										
组合1 已完工未结算资产-工程施工项目	19,588,107.77	6.31%	2,307,320.99	11.78%	17,280,786.78	19,252,359.74	5.44%	1,936,362.29	10.06%	17,315,997.45
组合2 未到期的质保金	290,970,012.54	93.69%	26,591,197.27	9.14%	264,378,815.27	334,447,937.40	94.56%	24,913,271.95	7.45%	309,534,665.45
合计	310,558,120.31	100.00%	28,898,518.26	9.31%	281,659,602.05	353,700,297.14	100.00%	26,849,634.24	7.59%	326,850,662.90

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提减值准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提减值准备	310,558,120.31	28,898,518.26	9.31%
合计	310,558,120.31	28,898,518.26	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	2,048,884.02			
合计	2,048,884.02			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	111,345,228.30	247,787,041.51
合计	111,345,228.30	247,787,041.51

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	646,515,501.45	
合计	646,515,501.45	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	111,518,759.26	117,897,987.08
合计	111,518,759.26	117,897,987.08

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	6,238,140.85	6,077,372.14
备用金	6,677,948.43	1,615,414.03
保证金及押金	37,471,128.39	27,324,542.10
IDC 机房保证金	54,854,569.57	53,505,091.84
代垫款项	16,418,319.63	26,033,554.62
往来款及其他	2,203,953.99	14,947,656.79
合计	123,864,060.86	129,503,631.52

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	44,084,735.62	53,139,661.66
1 至 2 年	12,125,196.30	14,182,184.81
2 至 3 年	15,845,754.83	8,421,148.60
3 年以上	51,808,374.11	53,760,636.45
3 至 4 年	7,561,612.47	7,485,702.61
4 至 5 年	1,962,905.26	1,962,905.26
5 年以上	42,283,856.38	44,312,028.58
合计	123,864,060.86	129,503,631.52

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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	3,000,000.00	2.42%	3,000,000.00	100.00%	0.00	3,000,000.00	2.32%	3,000,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	120,864,060.86	97.58%	9,345,301.60	7.73%	111,518,759.26	126,503,631.52	97.68%	8,605,644.44	6.80%	117,897,987.08
其中：										
组合 3 数据中心机房保证金	54,854,569.57	44.29%			54,854,569.57	53,505,091.84	41.32%			53,505,091.84
组合 4	66,009,	53.29%	9,345,3	14.16%	56,664,	72,998,	55.36%	8,605,6	11.79%	64,392,

其他款项	491.29		01.60		189.69	539.68		44.44		895.24
合计	123,864,060.86	100.00%	12,345,301.60	9.97%	111,518,759.26	129,503,631.52	100.00%	11,605,644.44	8.96%	117,897,987.08

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3 数据中心机房保证金	54,854,569.57		
组合 4 其他款项	66,009,491.29	9,345,301.60	14.16%
合计	120,864,060.86	9,345,301.60	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	8,605,644.44		3,000,000.00	11,605,644.44
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	996,588.75			996,588.75
其他变动	-256,931.59			-256,931.59
2026 年 6 月 30 日余额	9,345,301.60		3,000,000.00	12,345,301.60

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4）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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,000,000.00					3,000,000.00

按组合计提坏账准备	8,605,644.44	996,588.75			-256,931.59	9,345,301.60
合计	11,605,644.44	996,588.75			-256,931.59	12,345,301.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 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
大族环球科技股份有限公司	IDC 机房保证金/押金	20,882,191.88	1-2 年 3,595,826.28；4 年以上 17,286,365.6	16.86%	41,600.00
广州市德煌投资有限公司	IDC 机房保证金	9,702,000.00	2-3 年 4,557,000；4 年以上 5,145,000；	7.83%	
上海开创企业发展有限公司	IDC 机房保证金	9,156,644.00	4 年以上	7.39%	
广州名美科技有限公司	IDC 机房保证金	8,033,107.20	1 年以内 3,377,649.93；1-2 年 505,569.18；3-4 年 490,807.05；4 年以上 3,659,081.04	6.49%	

中车株洲电力机车研究有限公司	保证金	7,046,420.61	1 年以内	5.69%	140,928.41
合计		54,820,363.69		44.26%	182,528.41

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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	56,871,027.31	98.84%	31,319,371.68	92.39%
1 至 2 年	353,437.10	0.61%	2,083,033.23	6.15%
2 至 3 年	71,118.24	0.12%	226,911.74	0.67%
3 年以上	241,445.88	0.42%	268,328.04	0.79%
合计	57,537,028.53		33,897,644.69	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2026 年 6 月 30 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	6,140,904.00	10.67%
第二名	5,988,000.00	10.41%
第三名	3,410,740.00	5.93%
第四名	2,160,000.00	3.75%
第五名	2,138,190.18	3.72%
合计	19,837,834.18	34.48%

其他说明：

10、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	205,141,711.82	20,593,849.24	184,547,862.58	109,123,650.64	19,775,617.85	89,348,032.79
在产品	96,600,163.01	6,151.35	96,594,011.66	55,239,632.41	630,754.96	54,608,877.45
库存商品	262,725,007.71	65,615,785.83	197,109,221.88	326,137,676.50	107,998,083.01	218,139,593.49
周转材料	977,200.56		977,200.56	978,811.20		978,811.20
合同履约成本	85,694,692.66		85,694,692.66	4,946,638.28		4,946,638.28
发出商品	288,717,933.68	1,295,229.68	287,422,704.00	110,421,907.54	2,262,500.40	108,159,407.14
自制半成品	33,004,961.19	1,858,197.72	31,146,763.47	33,627,591.48	2,410,174.63	31,217,416.85
委托加工物资	4,558,719.16		4,558,719.16	5,700,167.55		5,700,167.55
合计	977,420,389.79	89,369,213.82	888,051,175.97	646,176,075.60	133,077,130.85	513,098,944.75

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
----	-----------	-----------------	-------------------	----

(3) 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	19,775,617.85	13,268,504.00	0.00	12,450,272.61	0.00	20,593,849.24
在产品	630,754.96	139,188.87	0.00	763,792.48	0.00	6,151.35
库存商品	107,998,083.01	14,355,793.41	0.00	56,738,090.59	0.00	65,615,785.83
发出商品	2,262,500.40	411,902.30	0.00	1,379,173.02	0.00	1,295,229.68
自制半成品	2,410,174.63	962,875.11	0.00	1,514,852.02	0.00	1,858,197.72
合计	133,077,130.85	29,138,263.69	0.00	72,846,180.72	0.00	89,369,213.82

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提	期初余额	跌价准备	跌价准备计提

			比例			比例
--	--	--	----	--	--	----

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他非流动资产-大额存单及利息	299,774,613.09	420,114,825.94
合计	299,774,613.09	420,114,825.94

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	433,583,261.49	436,462,853.26
增值税借方余额重分类	148,888,968.88	201,274,902.21
预缴所得税	61,359.34	2,303,927.88
预缴其他税费	83.60	15,338.84
合计	582,533,673.31	640,057,022.19

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利	计提减值准备	其他		

					益			润				
一、合营企业												
二、联营企业												
漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司	4,868,009.66	2,480,878.44			-103,538.33						4,764,471.33	2,480,878.44
湖北科奥华储新能源有限公司												
小计	4,868,009.66	2,480,878.44	0.00	0.00	-103,538.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,764,471.33	2,480,878.44
合计	4,868,009.66	2,480,878.44	0.00	0.00	-103,538.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,764,471.33	2,480,878.44

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	12,355,678.17	12,355,678.17
合计	12,355,678.17	12,355,678.17

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	42,460,176.32			42,460,176.32
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	5,239,306.80			5,239,306.80
(1) 处置	5,239,306.80			5,239,306.80
(2) 其他转出				
4. 期末余额	37,220,869.52			37,220,869.52
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	31,072,980.03			31,072,980.03
2. 本期增加金额	591,297.23			591,297.23
(1) 计提或摊销	591,297.23			591,297.23
3. 本期减少金额	4,977,615.62			4,977,615.62
(1) 处置	4,977,615.62			4,977,615.62
(2) 其他转出				
4. 期末余额	26,686,661.64			26,686,661.64
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				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	10,534,207.88			10,534,207.88
2. 期初账面价值	11,387,196.29			11,387,196.29

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,203,681,260.99	2,652,701,355.80
合计	2,203,681,260.99	2,652,701,355.80

(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	办公及其他设备	电子设备	光伏发电设备	数据中心机房设备	合计
----	--------	------	------	---------	------	--------	----------	----

一、账面原值：								
1. 期初余额	444,138,365.32	192,508,042.68	22,139,400.08	105,188,776.57	182,598,998.54	110,543,574.00	4,161,683,139.20	5,218,800,296.39
2. 本期增加金额	83,328.67	15,110,443.87	9,115.03	3,191,710.49	5,042,684.83	36,283.19	11,823,534.50	35,297,100.58
（1）购置		5,415,574.42		1,375,307.61	3,497,157.88	36,283.19	11,823,534.50	22,147,857.60
（2）在建工程转入	83,328.67	9,694,869.45	9,115.03	1,816,402.88	1,545,526.95			13,149,242.98
（3）企业合并增加								
（4）其他增加								
3. 本期减少金额	7,356,546.66	8,861,289.31	2,473,058.98	2,653,755.19	16,842,727.96		779,886,892.98	818,074,271.08
（1）处置或报废	5,388,161.49	8,743,770.01	2,464,184.63	2,642,287.16	16,842,727.96		779,886,892.98	815,968,024.23
（2）其他减少	1,968,385.17	117,519.30	8,874.35	11,468.03				2,106,246.85
4. 期末余额	436,865,147.33	198,757,197.24	19,675,456.13	105,726,731.87	170,798,955.41	110,579,857.19	3,393,619,780.72	4,436,023,125.89
二、累计折旧								
1. 期初余额	187,714,070.22	59,713,057.89	18,697,951.50	81,348,108.81	124,378,617.25	38,717,537.89	1,879,951,114.03	2,390,520,457.59
2. 本期增加金额	10,529,490.84	9,145,476.76	628,432.63	3,049,915.59	9,327,039.30	2,297,953.12	187,804,172.59	222,782,480.83
（1）计提	10,529,490.84	9,145,476.76	628,432.63	3,049,915.59	9,327,039.30	2,297,953.12	187,804,172.59	222,782,480.83
（2）其他								
3. 本期减少金额	3,435,352.09	5,254,748.24	2,343,341.29	2,345,551.71	10,006,331.18		530,045,090.19	553,430,414.70
（1）处置或报废	3,431,714.65	5,233,036.94	2,340,975.36	2,342,377.38	10,006,331.18		530,045,090.19	553,399,525.70
（2）其他减少	3,637.44	21,711.30	2,365.93	3,174.33				30,889.00
4. 期末余额	194,808,208.97	63,603,786.41	16,983,042.84	82,052,472.69	123,699,325.37	41,015,491.01	1,537,710,196.43	2,059,872,523.72
三、减值								

准备								
1. 期初余额		7,229,202.08					168,349,280.92	175,578,483.00
2. 本期增加金额								
1) 计提								
3. 本期减少金额		3,109,141.82						3,109,141.82
1) 处置或报废		3,109,141.82						3,109,141.82
4. 期末余额		4,120,060.26					168,349,280.92	172,469,341.18
四、账面价值								
1. 期末账面价值	242,056,938.36	131,033,350.57	2,692,413.29	23,674,259.18	47,099,630.04	69,564,366.18	1,687,560,303.37	2,203,681,260.99
2. 期初账面价值	256,424,295.10	125,565,782.71	3,441,448.58	23,840,667.76	58,220,381.29	71,826,036.11	2,113,382,744.25	2,652,701,355.80

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	480,369,966.59	333,419,730.16
合计	480,369,966.59	333,419,730.16

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科华慧云高端装备创新产业园-智能制造基地项目（一期）	208,318,375.86		208,318,375.86	148,442,370.04		148,442,370.04
厦门数能翔安基建项目	218,115,836.98		218,115,836.98	142,322,019.65		142,322,019.65
高端装备创新产业园-研发中心建设项目	32,300,241.68		32,300,241.68	25,621,606.63		25,621,606.63
模块产品智能生产线项目	5,231,063.53		5,231,063.53	6,209,267.66		6,209,267.66
待安装设备	13,229,356.95		13,229,356.95	6,049,038.14		6,049,038.14
数字化企业建设项目	2,377,516.10		2,377,516.10	2,170,885.37		2,170,885.37
零星项目	797,575.49		797,575.49	2,604,542.67		2,604,542.67
合计	480,369,966.59		480,369,966.59	333,419,730.16		333,419,730.16

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
科华慧云	736,000,00	148,442,37	59,876,005			208,318,37	33.38%	43.00%	2,268,943.			募集资金

高端装备创新产业园-智能制造基地项目（一期）	0.00	0.04	.82			5.86			07			
高端装备创新产业园-研发中心建设项目	146,000,000.00	25,621,606.63	6,678,635.05			32,300,241.68	27.15%	34.00%	470,550.82			募集资金
厦门数能翔安基建项目	434,000,000.00	142,322,019.65	75,793,817.33			218,115,836.98	60.08%	60%				其他、金融机构贷款
合计	1,316,000,000.00	316,385,996.32	142,348,458.20			458,734,454.52			2,739,493.89			

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
其他说明					

（4） 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

（5） 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,310,007,885.29	1,767,600.00	1,311,775,485.29
2. 本期增加金额	40,115,276.92		40,115,276.92
(1) 租赁增加	40,115,276.92		40,115,276.92
3. 本期减少金额	11,167,010.22		11,167,010.22
(2) 租赁减少	11,167,010.22		11,167,010.22
4. 期末余额	1,338,956,151.99	1,767,600.00	1,340,723,751.99
二、累计折旧			
1. 期初余额	506,356,005.32	1,148,940.00	507,504,945.32
2. 本期增加金额	65,626,266.48	58,920.00	65,685,186.48
(1) 计提	65,626,266.48	58,920.00	65,685,186.48
3. 本期减少金额	5,817,035.74		5,817,035.74
(1) 处置	5,817,035.74		5,817,035.74
4. 期末余额	566,165,236.06	1,207,860.00	567,373,096.06
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	772,790,915.93	559,740.00	773,350,655.93
2. 期初账面价值	803,651,879.97	618,660.00	804,270,539.97

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使 用权	专利权	非专利 技术	内部自 主研发	应用软 件	商标	IP 地址 及 AS 号	专利 权、非 专利技术、软 件著作 权	客户关 系	排污权	合计
一、账 面原值											
1. 期初余 额	139,67 8,904. 55			779,59 0,411. 92	79,656 ,282.6 5	16,165 ,144.4 9	9,711, 146.99	20,886 ,552.2 4	21,730 ,000.0 0	65,765 ,765. 99	1,067, 484,20 8.83
2. 本期增 加金额				43,660 ,266.8 3	3,566, 033.13						47,226 ,299.9 6
1) 购 置					3,566, 033.13						3,566, 033.13
2) 内 部研发				43,660 ,266.8 3							43,660 ,266.8 3
3) 企 业合并 增加											
3. 本期减 少金额					618,58 4.07						618,58 4.07
1) 处 置					618,58 4.07						618,58 4.07
(2)											

其他减少											
4. 期末余额	139,678,904.55			823,250,678.75	82,603,731.71	16,165,144.49	9,711,146.99	20,886,552.24	21,730,000.00	65,765.99	1,114,091,924.72
二、累计摊销											
1. 期初余额	23,277,580.30			440,073,418.68	41,660,803.95	16,067,078.40	8,859,269.44	20,314,114.61	21,730,000.00	30,690.77	572,012,956.15
2. 本期增加金额	1,515,551.45			36,687,863.68	2,124,275.70	9,339.60	147,553.02	191,943.42		6,576.60	40,683,103.47
1) 计提	1,515,551.45			36,687,863.68	2,124,275.70	9,339.60	147,553.02	191,943.42		6,576.60	40,683,103.47
3. 本期减少金额					283,517.69						283,517.69
1) 处置					283,517.69						283,517.69
(2) 其他减少											
4. 期末余额	24,793,131.75			476,761,282.36	43,501,561.96	16,076,418.00	9,006,822.46	20,506,058.03	21,730,000.00	37,267.37	612,412,541.93
三、减值准备											
1. 期初余额				12,718,978.01							12,718,978.01
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				12,718,978.01							12,718,978.01
四、账											

面价值											
1. 期末账面价值	114,885,772.80			333,770,418.38	39,102,169.75	88,726.49	704,324.53	380,494.21		28,498.62	488,960,404.78
2. 期初账面价值	116,401,324.25			326,798,015.23	37,995,478.70	98,066.09	851,877.55	572,437.63		35,075.22	482,752,274.67

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 73.89%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、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		
深圳市康必达控制技术有限公司	68,605,114.64					68,605,114.64
云业务资产组合	807,183,626.14			202,006,916.55		605,176,709.59
上海成凡云计算科技有限公司	130,307,091.62					130,307,091.62
合计	1,006,095,832.40			202,006,916.55		804,088,915.85

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
云业务资产组组合	196,815,626.66			49,255,357.25		147,560,269.41
上海成凡云计算科技有限公司	130,307,091.62					130,307,091.62
合计	327,122,718.28	0.00	0.00	49,255,357.25	0.00	277,867,361.03

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
云业务资产组	包含直接归属于资产组的固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用以及分摊的商誉。	由于资产直接产生收益，固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用均属于经营部分。	是
康必达控制	包含直接归属于资产组的固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用以及分摊的商誉。	由于资产直接产生收益，固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用均属于经营部分。	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、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
北京科众数据中心装修费用	636,349.11		3,308.97		633,040.14
北京科众金田恒业机房装修费用	472,426.54		150,680.88		321,745.66
广东乾昇数据中心改造费用	1,346,758.69	208,960.00	734,578.46		821,140.23
清远国腾数据中心改造	1,384,533.94		656,016.53		728,517.41
科华二号厂房二楼装修	622,018.48		466,513.92		155,504.56
广州德昇数据中心改造费用	885,146.35		350,449.77		534,696.58
广东科云宿舍装修费用	540,914.54		207,616.78	333,297.76	
宿舍楼办公室装修费用	245,878.64		245,878.64		
超大功率电源产品智能化生产线项目装修工程	4,574,064.74		280,044.76		4,294,019.98
智算中心设备采购及集成服务项目	1,666,666.67		188,679.24		1,477,987.43
广东科云数据中心改造费用	1,279,856.30	30,499.77	309,638.34	1,000,717.73	
角美1号厂房装修施工程	1,535,073.29		438,592.38		1,096,480.91
厦门企业展厅装修装饰工程	770,100.86		288,787.86		481,313.00
北京市海淀区复兴路29号东塔楼第10层内装修工程	636,563.60		90,937.68		545,625.92
零星装修改造项目	14,258,429.20	6,904,551.14	3,783,166.30		17,379,814.04
其他待摊费用	382,222.97		203,264.76		178,958.21
合计	31,237,003.92	7,144,010.91	8,398,155.27	1,334,015.49	28,648,844.07

其他说明

29、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	137,454,328.62	20,652,579.87	182,278,551.04	27,353,553.20
内部交易未实现利润	159,789,965.12	31,957,872.14	198,394,281.33	38,289,711.60
可抵扣亏损	367,283,916.44	74,073,839.82	362,532,037.93	66,258,549.56
信用减值准备	407,460,961.02	56,392,434.82	335,965,747.86	50,912,071.33
递延收益	29,991,707.48	4,427,371.75	29,451,334.45	4,440,138.61
会计与税务摊销年限产生暂时性差异	28,006,421.74	4,225,040.92	22,726,021.97	3,463,298.84
租赁负债	824,644,154.99	161,538,857.43	876,851,540.33	173,514,133.88
股份支付	12,741,065.85	1,931,218.22		
预计负债	80,237,438.35	12,035,615.75	68,690,567.87	10,303,585.18
合计	2,047,609,959.61	367,234,830.72	2,076,890,082.78	374,535,042.20

(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
使用权资产	773,587,615.19	147,674,125.78	804,270,539.97	163,895,865.21
固定资产加速折旧	68,575,814.64	16,833,347.40	75,198,645.27	18,414,343.63
公允价值变动收益	2,435,986.38	404,504.92	1,102,930.49	241,007.39
内部交易未实现损益	331,333,172.47	49,699,975.87		
合计	1,175,932,588.68	214,611,953.97	880,572,115.73	182,551,216.23

(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	154,428,561.20	212,806,269.52	172,087,428.70	202,447,613.50
递延所得税负债	154,428,561.20	60,183,392.77	172,087,428.70	10,463,787.53

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	233,399,037.09	234,282,381.32
可抵扣亏损	247,791,701.58	228,542,413.62
合计	481,190,738.67	462,824,794.94

(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
2026 年	29,709,399.96	62,837,311.42	
2027 年	56,845,452.61	56,941,505.97	
2028 年	58,830,677.51	58,867,735.41	
2029 年	40,591,105.67	40,778,906.81	
2030 年	8,073,053.40	9,116,954.01	
2031 年	53,742,012.43		

合计	247,791,701.58	228,542,413.62	
----	----------------	----------------	--

其他说明

30、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
合同资产	132,282,818.84	9,960,730.75	122,322,088.09	157,092,897.64	9,455,262.68	147,637,634.96
增值税借方余额重分类	6,722,330.71		6,722,330.71	22,176,948.77		22,176,948.77
大额存单及利息	1,011,402,639.94		1,011,402,639.94	903,143,583.54		903,143,583.54
预付工程款	5,723,450.00		5,723,450.00	1,518,000.00		1,518,000.00
预付购房款	6,055,707.34		6,055,707.34	300,000.00		300,000.00
减：一年内到期的其他非流动资产	299,774,613.09		299,774,613.09	420,114,825.94		420,114,825.94
合计	862,412,333.74	9,960,730.75	852,451,602.99	664,116,604.01	9,455,262.68	654,661,341.33

补偿性资产相关信息

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	12,316,449.89	12,316,449.89	保证金、诉讼及其他原因冻结资金	保证金、诉讼及其他原因冻结资金	9,100,467.32	9,100,467.32	保证金、诉讼及其他原因冻结资金	保证金、诉讼及其他原因冻结资金
应收票据	23,377,209.62	23,377,209.62	用于票据背书/贴现	期末已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票	23,781,357.21	23,781,357.21	用于票据背书/贴现	期末已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票
合计	35,693,659.51	35,693,659.51			32,881,824.53	32,881,824.53		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他借款	340,838,800.00	263,366,835.77
合计	340,838,800.00	263,366,835.77

短期借款分类的说明：

期末其他借款系本公司合并范围内单位购销业务而办理的商业汇票贴现，列报于短期借款项目。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	19,080.00	9,839,280.60
银行承兑汇票	1,403,127,756.16	1,802,788,122.70
信用证	214,118,924.29	189,375,530.64
合计	1,617,265,760.45	2,002,002,933.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	3,195,839,644.12	2,791,478,729.05
工程款、设备款	260,764,959.50	213,703,905.34
运费	7,955,908.55	10,657,312.59
其他	77,424,272.09	97,147,055.50
合计	3,541,984,784.26	3,112,987,002.48

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	190,071,547.51	57,387,051.00
合计	190,071,547.51	57,387,051.00

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	3,351,253.23	3,907,448.50
保证金、质保金	23,334,222.26	14,278,957.58
预提费用	714,124.41	9,875,705.80
限制性股票回购义务	155,603,502.00	
其他	7,068,445.61	29,324,939.12
合计	190,071,547.51	57,387,051.00

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	437,854,030.18	351,391,044.92
合计	437,854,030.18	351,391,044.92

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金 额	变动原因
----	----------	------

40、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	122,085,194.39	436,811,690.40	537,520,728.16	21,376,156.63
二、离职后福利-设定 提存计划	211,811.19	30,130,212.94	30,136,906.43	205,117.70
三、辞退福利		3,220,975.31	3,220,975.31	
合计	122,297,005.58	470,162,878.65	570,878,609.90	21,581,274.33

(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	103,991,964.63	378,342,989.10	477,824,928.39	4,510,025.34
2、职工福利费	2,896,760.06	12,280,497.32	12,308,719.37	2,868,538.01
3、社会保险费	132,752.60	16,544,056.72	16,549,681.48	127,127.84
其中：医疗保险 费	126,187.05	14,462,568.79	14,467,863.70	120,892.14
工伤保险 费	4,678.35	1,065,662.32	1,065,822.57	4,518.10
生育保险 费	1,887.20	1,015,825.61	1,015,995.21	1,717.60
4、住房公积金	13,275.26	25,432,044.21	25,436,475.45	8,844.02
5、工会经费和职工教育 经费	15,050,441.84	4,212,103.05	5,400,923.47	13,861,621.42
合计	122,085,194.39	436,811,690.40	537,520,728.16	21,376,156.63

(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	205,155.20	29,136,414.37	29,142,824.29	198,745.28
2、失业保险费	6,655.99	993,798.57	994,082.14	6,372.42
合计	211,811.19	30,130,212.94	30,136,906.43	205,117.70

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,016,435.39	23,283,071.98
企业所得税	16,224,719.10	14,683,816.14
个人所得税	3,150,359.94	4,776,409.39
城市维护建设税	989,630.61	806,185.71
教育费附加	424,738.17	351,140.16
地方教育附加	285,915.53	236,850.17
房产税	1,440,441.96	1,460,217.89
城镇土地使用税	363,739.95	494,325.61
印花税	1,875,820.06	2,005,446.27
其他税种	11,835.39	13,743.39
合计	46,783,636.10	48,111,206.71

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	128,710,118.99	330,427,087.67
一年内到期的长期应付款	17,828,634.70	17,827,269.71
一年内到期的租赁负债	122,021,665.93	130,197,898.27
合计	268,560,419.62	478,452,255.65

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	21,694,595.42	22,685,978.84
已背书转让未终止确认应收票据	32,981,663.04	18,745,765.47
保证类质量保证	80,237,438.35	68,690,567.87
合计	134,913,696.81	110,122,312.18

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	134,579,275.92	246,438,641.68
信用借款	197,891,925.33	227,981,779.32
减：一年内到期的长期借款	-128,710,118.99	-330,427,087.67
合计	203,761,082.26	143,993,333.33

长期借款分类的说明：

期末保证借款余额为 134,579,275.92 元，包括：

期末余额 1,000,763.89 元，系本公司作为担保人为子公司怀来腾致提供连带责任保证，从工商银行厦门软件园支行取得 10 年期贷款额度 10,500 万元。

期末余额 1,000,780.55 元，系本公司作为担保人为子公司清远瑞腾提供连带责任保证，从工商银行厦门软件园支行取得 10 年期贷款额度 10,000 万元。

期末余额 82,546,342.58 元，系本公司作为担保人为子公司清远国腾提供连带责任保证，从工商银行厦门软件园支行取得 5.75 年期贷款额度 12,000 万元。

期末余额 50,031,388.90 元，系本公司作为担保人为子公司厦门数能提供连带责任保证，从建设银行厦门湖滨支行取得 3 年期贷款额度 5,000 万元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券	面值	票面	发行	债券	发行	期初	本期	按面	溢折	本期		期末	是否
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	--	----	----

名称		利率	日期	期限	金额	余额	发行	值计 提利息	价摊 销	偿还		余额	违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,036,695,459.18	1,087,671,112.35
减：未确认融资费用	-174,303,429.94	-194,885,878.63
减：一年内到期的租赁负债	-122,021,665.93	-130,197,898.27
合计	740,370,363.31	762,587,335.45

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	44,561,449.89	53,471,337.19
合计	44,561,449.89	53,471,337.19

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	65,819,313.31	75,711,775.25
减：未确认融资费用	-3,429,228.72	-4,413,168.35
减：一年内到期的长期应付款项	-17,828,634.70	-17,827,269.71
合计	44,561,449.89	53,471,337.19

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	42,068,141.41	210,035.00	2,147,347.73	40,130,828.68	
合计	42,068,141.41	210,035.00	2,147,347.73	40,130,828.68	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	515,414,041.00	7,060,050.00		231,936,318.00		238,996,368.00	754,410,409.00

其他说明：

- 1、本公司以 2025 年 12 月 31 日的总股本 515,414,041 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.5 股，共计转增 231,936,318 股。
- 2、公司于 2026 年 5 月 18 日召开 2025 年年度股东会、第十届董事会第三次会议，审议通过了《关于调整 2026 年限制性股票激励计划相关事项的议案》，公司最终向 231 名激励对象授予限制性股票（A 股）706.005 万股，每股面值 1 元，授予价格为每股人民币 22.04 元，已收到认购款 155,603,502.00 元，其中计入股本人民币 7,060,050.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 148,543,452.00 元，业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）“中审亚太验字【2026】000084 号” 审验。

54、其他权益工具

- （1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,142,180,661.35	148,543,452.00	232,049,727.62	3,058,674,385.73
其他资本公积	139,815,446.75	20,066,834.88		159,882,281.63
合计	3,281,996,108.10	168,610,286.88	232,049,727.62	3,218,556,667.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、本期资本公积增加 168,610,286.88 元，包括子公司厦门数能因实施员工股权激励增加 8,937,119.98 元；科华数据授予限制性股票收到股份认购款，资本公积溢价增加 148,543,452.00 元，确认股权激励费用及递延所得税资产，增加其他资本公积 11,129,714.9 元；
- 2、本期资本公积减少 232,049,727.62 元，主要系以 2025 年 12 月 31 日的总股本 515,414,041 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.5 股，共计转增 231,936,318 股及购买张家口智慧少数股权冲减资本公积 113,409.62 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	0.00	155,603,502.00		155,603,502.00
合计		155,603,502.00		155,603,502.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

确认限制性股票回购义务

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	6,676,198 .60	- 2,110,841 .80				- 2,110,841 .80		4,565,356 .80
外币 财务报表 折算差额	6,676,198 .60	- 2,110,841 .80				- 2,110,841 .80		4,565,356 .80
其他综合 收益合计	6,676,198 .60	- 2,110,841 .80				- 2,110,841 .80		4,565,356 .80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	253,255,699.74			253,255,699.74
任意盈余公积	3,333,914.42			3,333,914.42
合计	256,589,614.16			256,589,614.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,345,877,517.29	2,001,902,896.09
调整后期初未分配利润	2,345,877,517.29	2,001,902,896.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	396,206,519.40	417,988,029.54
减：提取法定盈余公积		22,472,004.24
应付普通股股利	257,707,020.50	51,541,404.10
其他	121,071.30	
期末未分配利润	2,484,255,944.89	2,345,877,517.29

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

使用资本公积弥补亏损详细说明：

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,836,775,055.80	2,932,943,063.81	3,689,023,054.32	2,794,673,032.36
其他业务	47,103,960.30	5,206,362.63	43,672,165.76	4,226,314.45
合计	3,883,879,016.10	2,938,149,426.44	3,732,695,220.08	2,798,899,346.81

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,778,239.43	4,861,961.58
教育费附加	3,780,090.63	2,097,601.35
房产税	2,203,514.93	2,106,822.65
土地使用税	486,070.99	616,317.40
车船使用税		20,882.80
印花税	3,460,955.77	3,552,705.87
地方教育附加	2,518,993.56	1,398,400.90
其他	35,372.71	24,908.64
合计	21,263,238.02	14,679,601.19

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,976,888.33	67,477,812.65
办公费	2,864,932.09	3,894,833.64
咨询费	4,720,161.27	7,048,072.13
固定资产折旧	9,960,257.41	8,877,947.52
差旅费	2,978,557.60	3,101,031.93
租赁费用	3,734,182.59	4,149,246.01
股份支付	6,242,345.91	2,070,379.35
其他管理费用	20,256,032.99	21,845,008.99
合计	118,733,358.19	118,464,332.22

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	170,854,222.94	167,829,671.80
差旅费	18,979,026.83	20,250,436.20
广告宣传费	9,186,554.65	13,518,846.37
技术咨询费	1,394,382.39	2,785,095.93
办公费	3,120,529.15	5,542,086.23
租赁费用	5,887,046.41	5,342,272.16
会务费	5,283,027.93	5,548,159.96
固定资产折旧	1,592,601.81	1,877,032.36
股份支付	7,997,264.31	3,393,367.74
其他销售费用	45,520,668.65	34,761,912.88
合计	269,815,325.07	260,848,881.63

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	137,833,169.92	148,497,632.57
自行开发无形资产的摊销	34,497,653.11	36,978,137.17
材料费	11,249,564.50	6,967,435.61
固定资产折旧	6,431,147.38	5,809,351.94
检测认证费	2,702,224.46	2,648,899.16
差旅费	1,086,157.88	979,205.54
水电燃气费	2,159,663.69	1,768,775.90
其他资产摊销费用	991,582.58	940,711.01
技术咨询服务费	133,405.68	829,659.81
办公费	223,873.77	315,902.56
租赁费	1,511,767.68	1,464,109.81
股份支付	5,497,741.36	2,938,242.59
其他研发费用	7,920,177.99	8,685,807.38
合计	212,238,130.00	218,823,871.05

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,414,194.67	26,961,091.09
减：利息收入	-18,311,965.50	-18,046,403.88
银行手续费及其他	2,813,983.06	2,148,502.91
汇兑损益	12,573,629.51	-8,426,243.15

合计	17,489,841.74	2,636,946.97
----	---------------	--------------

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,769,558.55	18,457,938.96
个税扣缴税款手续费	1,143,956.81	1,224,020.05
进项税加计扣除	6,120,327.07	10,655,837.17
增值税减免	34,750.04	
合计	20,068,592.47	30,337,796.18

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品	1,437,235.86	
合计	1,437,235.86	0.00

其他说明：

70、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	-103,538.33	-343,361.64
处置长期股权投资产生的投资收益	184,902,359.78	
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,290,486.48	4,693,983.42
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	344,592.92	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-578,556.42	-360,000.00
处置应收款项融资取得的投资收益	-2,167,090.92	-641,955.38
合计	189,688,253.51	3,348,666.40

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	11,800,820.19	797,792.74
应收账款坏账损失	-53,389,799.23	-41,704,949.74
其他应收款坏账损失	-996,588.75	-1,019,505.07
长期应收款坏账损失		255,295.13
合计	-42,585,567.79	-41,671,366.94

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-29,138,263.69	-56,175,097.90
十一、合同资产减值损失	-2,048,884.02	-158,976.25
合计	-31,187,147.71	-56,334,074.15

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	18,640,606.72	1,257,898.72
其中：固定资产	18,640,606.72	1,257,898.72
合计	18,640,606.72	1,257,898.72

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		10,000.00	
非流动资产报废利得	2,402.24	29,555.31	2,402.24
赔偿金、违约金收入	3,779,163.64	7,831,600.28	3,779,163.64
无需支付的应付款项		2,368,904.09	
其他	229,238.14	156,813.65	229,238.14
合计	4,010,804.02	10,396,873.33	4,010,804.02

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	645,423.54	922,715.25	645,423.54
非流动资产毁损报废损失	1,640,589.60	711,950.09	1,640,589.60
罚款及滞纳金支出	55,523.46	29,515.12	55,523.46
违约金、赔偿金	3,603,526.79	33,867.92	3,603,526.79
其他	159,365.25	245,807.04	159,365.25
合计	6,104,428.64	1,943,855.42	6,104,428.64

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,324,549.19	28,459,435.15
递延所得税费用	39,515,492.88	-13,638,019.64
合计	58,840,042.07	14,821,415.51

(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	460,158,045.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	69,023,706.76
子公司适用不同税率的影响	236,348.14
调整以前期间所得税的影响	-4,675,574.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,388,514.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,722,859.54
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	-79,818.53
研发费用加计扣除	-30,345,804.75
权益法核算的合营企业和联营企业损益	15,530.75
所得税费用	58,840,042.07

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57. 其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
收到政府补助资金	5,779,162.33	14,541,425.73
银行利息收入	2,915,646.44	5,913,645.94
收到备用金、保证金、押金	16,694,691.99	37,748,807.18
代垫款	83,036,615.57	53,291,396.93
代收款	1,510,525.69	3,729,000.00
其他	17,110,306.15	13,278,686.51
合计	127,046,948.17	128,502,962.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
支付短期租赁和低价值资产租赁付款额	4,183,778.09	10,955,627.98
支付备用金、保证金、押金	20,369,611.01	42,387,755.12
营业外支出	687,405.35	375,748.88
代垫款	64,535,835.44	83,284,357.07
代付款	61,341,996.98	1,052,786.96
支付的销售费用、管理费用中除职工薪酬、折旧外的日常支出等	240,415,341.35	189,314,608.09
支付其他	28,144,132.10	14,271,833.78
合计	419,678,100.32	341,642,717.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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
转让大额存单收到前手利息	6,886,688.97	
融资租赁款		326,612.00
合计	6,886,688.97	326,612.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
购买大额存单支付前手利息	1,137,340.00	
合计	1,137,340.00	

支付的重要的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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
支付租赁负债的本金和利息	81,378,973.73	86,614,471.47
归还工银融资租赁借款和利息	11,107,538.85	1,072,169.04
可转换公司债券赎回手续费		154.94
合计	92,486,512.58	87,686,795.45

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	401,318,003.01	248,912,762.82
加：资产减值准备	73,772,715.50	98,005,441.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	223,043,790.11	211,667,595.71
使用权资产折旧	65,685,186.48	59,570,043.12
无形资产摊销	40,655,493.79	43,485,351.03
长期待摊费用摊销	8,398,155.27	11,382,252.65
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）	-18,640,606.72	-1,257,898.72
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,638,187.36	682,394.78
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,437,235.86	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	-101,663.38	-2,873,658.63
投资损失（收益以“－”号填列）	-189,688,253.51	-3,348,666.40
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,358,656.02	-13,643,646.06
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	49,719,605.24	5,626.42
存货的减少（增加以“－”号填列）	-331,244,314.19	-292,163,043.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-360,351,016.83	-1,245,429,548.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	673,570,043.29	872,540,773.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	625,979,433.54	-12,464,220.15
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	634,579,924.28	812,899,160.88
减：现金的期初余额	1,039,936,328.79	994,519,002.90
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	-405,356,404.51	-181,619,842.02

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	547,147,077.70
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	33,898,126.94
其中：	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	513,248,950.76

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	634,579,924.28	1,039,936,328.79
可随时用于支付的银行存款	634,579,775.77	1,039,936,183.41
可随时用于支付的其他货币资金	148.51	145.38
三、期末现金及现金等价物余额	634,579,924.28	1,039,936,328.79

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	6,186,092.39	6.8109	42,132,856.67
欧元	2,270,463.75	7.7671	17,634,919.00
港币	546,813.43	0.8685	474,934.80
澳元	2,790.17	4.6804	13,059.11
林吉特	185,699.91	1.6734	310,753.94
泰铢	5,000.00	0.2042	1,021.20
应收账款			
其中：美元	25,110,106.64	6.8109	171,022,425.28
欧元	9,635,061.85	7.7671	74,836,488.90
港币	90,200.00	0.8685	78,343.21
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收票据			
其中：美元	829,253.16	6.8109	5,647,960.34
其他应收款			
港币	36,000.00	0.8685	31,267.80
应付账款			
其中：美元	6,872,008.27	6.8109	46,804,561.09
欧元	0.32	7.7671	2.49
港币	125,700.00	0.8685	109,176.74
泰铢	108,695.35	0.2042	22,195.59
林吉特	2,872,560.80	1.6734	4,807,000.69
英镑	3,522.10	9.0145	31,750.00
其他应付款			
其中：泰铢	5,000.00	0.2042	1,021.20

其他说明：

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

公司名称	经营地址	记账本位币	本位币选择依据
KEVATECH SDN. BHD.	马来西亚	林吉特	经营地法定货币/主要结算货币
天地祥云（香港）有限公司	香港	港币	
云智慧（香港）有限公司	香港	港币	
科华（香港）电气技术有限公司	香港	港币	
Kehua Technology (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰铢	
PT KEHUA TECHNOLOGY INDONESIA	印尼	印度尼西亚卢比	

备注：本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2026 年半年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	4,183,778.09
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
租赁负债的利息费用	15,297,280.22
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	

与租赁相关的总现金流出	85,562,751.82
售后租回交易产生的相关损益	

涉及售后租回交易的情况

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	142,987,240.80	154,746,840.71
材料费	13,467,103.66	7,542,976.76
折旧费	6,761,135.33	6,189,779.94
检测认证费	2,772,847.10	9,713,735.56
技术咨询服务费	133,494.19	832,152.82
其他	20,256,586.45	10,674,048.71
合计	186,378,407.53	189,699,534.50
其中：费用化研发支出	177,740,476.89	181,845,733.88
资本化研发支出	8,637,930.64	7,853,800.62

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
项目 1	23,663,299.80	2,459,057.34			26,122,357.14			
项目 2	15,749,003.36	1,788,906.33			17,537,909.69			
项目 3		4,389,966.97						4,389,966.97
合计	39,412,303.16	8,637,930.64			43,660,266.83			4,389,966.97

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
项目 3	性能样机设计及测试	2027 年 01 月 30 日	产品销售	2026 年 04 月 08 日	资本化项目立项

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	

--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☒是 ☐否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益
-------	--------------	--------------	--------------	----------	--------------	--------------------------	----------------	--------------------------	--------------------------	------------------------	--------------------------	--------------------------

						公司净资产份额的差额					确定方法及主要假设	或留存收益的金额
广东科云辰航计算科技有限责任公司	587,147,077.70	80.00%	股权转让	2026年05月28日	控制权转移	184,902,359.78						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）新设公司导致的合并范围的变动情况

子公司名称	简称	新纳入合并范围的日期
PT KEHUA TECHNOLOGY INDONESIA	印尼科华	2026年4月10日

（2）注销子公司导致的合并范围的变动情况

子公司名称	工商登记注销日期
深圳市康必达中创科技有限公司	2026-6-11

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
漳州新能源	95,328,100.00	福建漳州	福建漳州	电子业		100.00%	投资设立
厦门科灿	2,000,000.00	福建厦门	福建厦门	软件业	100.00%		投资设立
厦门华睿晟	100,000,000.00	福建厦门	福建厦门	信息系统集成服务、互	100.00%		投资设立

				联网信息服务等			
北京科华	5,000,000.00	北京市	北京市	信息技术	100.00%		投资设立
广东科华	20,000,000.00	广东佛山	广东佛山	电子业	100.00%		投资设立
佛山科华	10,000,000.00	广东佛山	广东佛山	电子业	80.00%		投资设立
康必达控制	80,000,000.00	广东深圳	广东深圳	电子业	100.00%		受让股权及增资
北京科众	100,000,000.00	北京市	北京市	云计算系统服务	100.00%		投资设立
北京智慧	18,000,000.00	北京市	北京市	新能源、投资开发、其他软件应用业	100.00%		投资设立
上海科众	250,000,000.00	上海市	上海市	云计算系统服务	100.00%		投资设立
恒盛电力	50,000,000.00	福建厦门	福建厦门	电力供应；太阳能发电；对第一产业、第二产业、第三产业的投资等		100.00%	投资设立
恒盛广州	80,000,000.00	广东广州	广东广州	研究和试验发展	100.00%		投资设立
广东乾昇	150,000,000.00	广东广州	广东广州	云计算系统服务	100.00%		投资设立
广州德昇	100,000,000.00	广东广州	广东广州	云计算系统服务		100.00%	受让股权
天地祥云	50,000,000.00	北京市	北京市	互联网和相关服务	100.00%		受让股权
清远国腾	50,000,000.00	广东清远	广东清远	研究和试验发展	100.00%		投资设立
怀来腾致	58,000,000.00	河北张家口	河北张家口	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
北京众腾	10,000,000.00	北京市	北京市	软件和信息技术服务业	99.00%		投资设立
厦门慧云	300,000,000.00	福建厦门	福建厦门	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
厦门数能	378,000,000.00	福建厦门	福建厦门	新能源	79.37%		投资设立
清远瑞腾	25,000,000.00	广东清远	广东清远	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
漳州电气	110,490,000.00	福建漳州	福建漳州	电子业	100.00%		投资设立
广州吉如	1,000,000.00	广东广州	广东广州	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
广州康洪	500,000.00	广东广州	广东广州	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
佛山多盛	1,000,000.00	广东佛山	广东佛山	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
上海臣翊	11,000,000	上海市	上海市	网络技术		100.00%	受让股权

	.00						
智慧张家口	15,000,000.00	河北张家口	河北张家口	可再生能源投资与开发、其他软件应用业		100.00%	投资设立
遂平天中	1,000,000.00	河南遂平	河南遂平	新能源		100.00%	投资设立
天津多盛	500,000.00	天津市	天津市	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
天津盈辉	500,000.00	天津市	天津市	电力、热力生产和供应业		100.00%	投资设立
广州维速	10,000,000.00	广东广州	广东广州	互联网和相关服务		100.00%	受让股权
上海天祥	10,000,000.00	上海市	上海市	互联网和相关服务		100.00%	受让股权
香港祥云		香港	香港	互联网和相关服务		100.00%	受让股权
中民阳光	30,000,000.00	福建厦门	福建厦门	电力、热力生产和供应业		100.00%	受让股权
张北科盛	10,000,000.00	张家口张北县	张家口张北县	新能源		100.00%	投资设立
张北诚智	500,000.00	张家口张北县	张家口张北县	新能源		100.00%	投资设立
广东智能	55,000,000.00	广东佛山	广东佛山	电气机械和器材制造业	100.00%		投资设立
北京云著	50,000,000.00	北京市	北京市	软件和信息技术服务业	90.00%	10.00%	投资设立
贵州数能	5,000,000.00	贵州毕节	贵州毕节	新能源		100.00%	投资设立
漳州数源	1,000,000.00	福建漳州	福建漳州	检验检测服务	100.00%		投资设立
上海成凡	10,000,000.00	上海市	上海市	云计算系统服务	100.00%		同控合并
上海密蒙	10,000,000.00	上海市	上海市	科技推广和应用服务业	90.00%	10.00%	投资设立
广州云传	10,000,000.00	广东广州	广东广州	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
马来科华		马来西亚	马来西亚	新能源	100.00%		投资设立
广州慧云	18,000,000.00	广东广州	广东广州	软件和信息技术服务业	95.00%		投资设立
厦门威华康	10,000,000.00	福建厦门	福建厦门	土木工程建筑业		100.00%	非同控合并
云智慧香港		香港	香港	互联网和相关服务		100.00%	投资设立
张北科兴	100,000.00	张家口张北县	张家口张北县	研究和试验发展		65.00%	投资设立
科华数能（宁夏）	10,000,000.00	宁夏永宁县	宁夏永宁县	新能源		100.00%	投资设立
香港电气		香港	香港	电气设备销售及系统集成服务	100.00%		投资设立
泰国科华		泰国	泰国	电气设备销售及系统集成服务		100.00%	投资设立

印尼科华		印尼	印尼	电气设备销售及系统集成服务		100.00%	投资设立
------	--	----	----	---------------	--	---------	------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司于 2026 年 1 月 5 日与张家口建设发展集团有限公司签订协议，以 0.01 万元购买其持有的智慧能源科技张家口有限公司 15%股权，并于 2026 年 1 月 12 日完成该交易。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	100.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	100.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-234,380.92
差额	
其中：调整资本公积	113,409.62
调整盈余公积	
调整未分配利润	121,071.30

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资的 会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		

负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,764,471.33	4,868,009.66
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-103,538.33	-343,361.64
--综合收益总额	-103,538.33	-343,361.64

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	--------------	-------------

		分享的净利润)	
--	--	---------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	42,068,141.41	210,035.00		2,147,347.73		40,130,828.68	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	12,769,558.55	18,457,938.96
管理费用	347,245.44	181,726.22
销售费用	15,816.82	45,500.00
合计	13,132,620.81	18,685,165.18

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

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

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。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。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 18.14%（比较期：22.89%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 44.26%（比较：64.90%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目	2026 年 6 月 30 日			
	账面价值	1 年以内	2-3 年	3 年以上
短期借款	340,838,800.00	340,838,800.00	-	-
应付票据	1,617,265,760.45	1,617,265,760.45	-	-
应付账款	3,541,984,784.26	3,541,984,784.26	-	-
其他应付款	190,071,547.51	190,071,547.51	-	-
一年内到期的非流动负债	268,560,419.62	268,560,419.62	-	-
长期借款	203,761,082.26	-	174,227,010.86	29,534,071.40
租赁负债	740,370,363.31	-	284,765,449.0600	455,604,914.2500

长期应付款	44,561,449.89		35,657,269.42	8,904,180.47
合计	6,947,414,207.30	5,958,721,311.84	494,649,729.34	494,043,166.12

(续上表)

项目	2025 年 12 月 31 日			
	账面价值	1 年以内	2-3 年	3 年以上
短期借款	263,366,835.77	263,366,835.77	—	—
应付票据	2,002,002,933.94	2,002,002,933.94	—	—
应付账款	3,112,987,002.48	3,112,987,002.48	—	—
其他应付款	57,387,051.00	57,387,051.00	—	—
一年内到期的非流动负债	478,452,255.65	478,452,255.65	—	—
长期借款	143,993,333.33	—	105,326,666.67	38,666,666.66
租赁负债	762,587,335.45	—	285,349,210.03	477,238,125.42
长期应付款	53,471,337.19	—	35,654,539.40	17,816,797.79
合计	6,874,248,084.81	5,914,196,078.84	426,330,416.10	533,721,589.87

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。除本公司设立在香港特别行政区的孙公司天地祥云（香港）有限公司、云智慧（香港）有限公司、科华（香港）电气技术有限公司使用港币计价结算、设立在马来西亚的子公司 KEVATECH SDN.BHD. 使用林吉特计价结算、设立在泰国的子公司 Kehua Technology (Thailand) Co., Ltd. 使用泰铢计价结算、设立在印尼的子公司 PT KEHUA TECHNOLOGY INDONESIA 使用印度尼西亚卢比结算外，本公司的主要经营地位于中国境内，国内业务以人民币计价结算，出口业务部分主要以美元计价结算。

本公司持续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外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及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。

截至 2026 年 06 月 30 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 17.46 万元。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
贴现/背书	应收款项融资	646,515,501.45	终止确认	票据所有权上的主要风险和报酬已经转移
背书	应收票据-银行承兑汇票	23,377,209.62	未终止确认	信用等级不高的银行承兑汇票，不符合终止确认
保理融资	应收账款-保理融资	2,000,000.00	终止确认	无追索权
贴现	应收票据-信用证	54,866,854.03	终止确认	无追索权
贴现	应收款项融资	340,000,000.00	未终止确认	本公司合并范围内单位购销业务而办理的商业汇票贴现
贴现	应收账款-供应链票据	838,800.00	未终止确认	有追索权
合计		1,067,598,365.10		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	贴现/背书	646,515,501.45	-1,314,710.71
应收票据-信用证	贴现	54,866,854.03	-486,689.75
应收账款-上行 e 链保理融资	保理融资	2,000,000.00	-91,866.67
合计		703,382,355.48	-1,893,267.13

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
背书	应收票据-银行承兑汇票	23,377,209.62	23,377,209.62
贴现	应收款项融资中尚未到期的 银行承兑汇票		340,000,000.00
贴现	应收账款-供应链票据	838,800.00	838,800.00
合计		24,216,009.62	364,216,009.62

其他说明

十三、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	--	--	--	--
（一）交易性金融资 产			2,307,710,835.86	2,307,710,835.86
（二）应收款项融资			111,345,228.30	111,345,228.30
（三）其他非流动金 融资产			12,355,678.17	12,355,678.17
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次公允价值计量的交易性金融资产为国债逆回购，由于剩余期限较短，按照本金加上预期收益确认为公允价值。

第三层次公允价值计量的应收款项融资为银行承兑汇票和应收账款，按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12个月以内现金流量不进行折现，按照应收款项成本确认为公允价值。

第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产为非上市的权益工具投资，对于不能采用折现估值的非上市的权益工具投资的公允价值，本公司估计并量化了采用其他合理、可能的假设作为估值模型输入值的潜在影响。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十四、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
厦门科华伟业股份有限公司	厦门	投资咨询	23370000 元	17.94%	17.94%

本企业的母公司情况的说明

截至 2026 年 6 月 30 日，陈成辉先生直接持有本公司 15.27%的股权，并通过母公司厦门科华伟业股份有限公司（陈成辉先生持有科华伟业 60.60%的股权并任董事长）持有本公司 17.94%的股权。本公司实际控制人为陈成辉先生。

本企业最终控制方是陈成辉。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
思尼采实业（广州）有限公司	同一母公司
深圳市科华恒盛科技有限公司	同一母公司
佛山科恒智能科技有限公司	同一母公司
董事、总经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
漳州科华技术有限责任公司	同一母公司

其他说明

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
思尼采实业（广州）有限公司	接受服务	12,611.01			324,298.98
深圳市科华恒盛科技有限公司	购买商品	560,879.45			637,229.81
佛山科恒智能科技有限公司	购买商品				3,215.30
漳州科华技术有限责任公司	购买商品	3,260,665.79			

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
深圳市科华恒盛科技有限公司	销售商品	2,572,639.46	627,390.81
深圳市科华恒盛科技有限公司	提供劳务及材料让售	1,113,791.88	940,046.19
厦门拓如电力有限公司	提供劳务		138,803.07
佛山科恒智能科技有限公司	销售商品	22,143.11	361.04
佛山科恒智能科技有限公司	提供劳务	39,971.23	399,993.15
漳州科华技术有限责任公司	销售商品	5,620,946.90	
漳州科华技术有限责任公司	提供劳务	1,965.12	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市科华恒盛科技有限公司	厂房	550,522.98	550,522.98
漳州科华技术有限责任公司	厂房	588,642.90	

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
思尼采实业（广州）有限公司	厂房					5,307,130.40	6,530,186.28	95,978.09	216,742.21		
陈成辉	普通住宅						141,580.83				
深圳市科华恒盛科技有限公司	设备					276,165.78					

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
清远瑞腾	100,000,000.00	2022 年 03 月 22 日	2034 年 12 月 31 日	否
清远国腾	120,000,000.00	2025 年 03 月 05 日	2033 年 11 月 04 日	否
科华数能	200,000,000.00	2023 年 04 月 03 日	2028 年 04 月 02 日	是
科华数能	240,000,000.00	2023 年 09 月 28 日	2027 年 09 月 09 日	是
科华数能	200,000,000.00	2023 年 07 月 26 日	2027 年 07 月 01 日	否
科华数能	200,000,000.00	2023 年 06 月 08 日	2027 年 05 月 30 日	否
怀来腾致	105,000,000.00	2023 年 03 月 20 日	2035 年 12 月 31 日	否

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,338,859.00	3,664,205.67

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市科华恒盛科技有限公司	2,121,532.08	42,430.64	5,342,005.98	480,184.76
应收账款	佛山科恒智能科技有限公司	3,054,172.15	94,284.40	2,983,982.94	59,679.66
应收账款	漳州科华技术有限责任公司	9,093,324.85	181,866.51	2,381,851.57	47,637.03
其他应收款	思尼采实业（广州）有限公司			2,028,172.20	

(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	佛山科恒智能科技有限公司	144,235.79	146,535.33
应付账款	深圳市科华恒盛科技有限公司	945,360.24	526,055.19
应付账款	漳州科华技术有限责任公司	4,082,234.11	696,795.49
应付账款	思尼采实业（广州）有限公司	192,074.73	323,411.32
租赁负债	思尼采实业（广州）有限公司		4,195,762.03
一年内到期的非流动负债	思尼采实业（广州）有限公司		1,497,554.53

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	1,747,250	38,509,390.00	1,600,000.00	2,304,000.00				
销售人员	3,158,100	69,604,52					530,000.0	763,200.0

		4.00					0	0
研发人员	2,154,700	47,489,588.00					410,000.00	590,400.00
合计	7,060,050	155,603,502.00	1,600,000.00	2,304,000.00			940,000.00	1,353,600.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明

1、公司于 2026 年 5 月 18 日召开 2025 年年度股东会、第十届董事会第三次会议，审议通过了《关于调整 2026 年限制性股票激励计划相关事项的议案》，公司最终向 231 名激励对象授予限制性股票（A 股）706.005 万股，每股面值 1 元，授予价格为每股人民币 22.04 元，已收到认购款 155,603,502.00 元，其中计入股本人民币 7,060,050.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 148,543,452.00 元，业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）“中审亚太验字【2026】000084 号”审验。

2、公司本期失效的股份支付系子公司科华数能股权激励中被授予股权激励的员工离职所致。

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	预计未来现金流量的现值
授予日权益工具公允价值的重要参数	折现率
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。
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	45,624,495.39
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	19,737,351.58

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	7,997,264.31	
管理人员	6,039,197.52	
研发人员	5,700,889.75	
合计	19,737,351.58	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 本公司除为子公司贷款提供保证详见附注十四、关联方及关联交易 5、(4) 关联担保情况。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司除为子公司贷款提供保证外，不存在为其他单位贷款提供保证的情况。

2) 开出保函、信用证

截至 2026 年 6 月 30 日公司未结清信用证余额 214,118,924.29 元，国内保函金额为 567,519,891.08 元，国外保函金额 2,614,487.40 欧元以及国外保函金额 2,271,401.87 美元。

除上述事项外，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2026 年 8 月 27 日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据内部组织架构及经营业务板块划分数据中心行业分部、智慧电能行业分部、新能源行业分部三个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

数据中心业务分部主要包含 IDC 收入、数据中心产品销售及数据中心集成业务；智慧电能产品业务分部主要包含工业交通电源产品、电力自动化系统和智慧能源管理系统、配电产品集成及服务的销售；新能源业务分部包括新能源产品、新能源集成业务、光伏发电等业务；分部报告编制涉及的会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	数据中心行业分部	智慧电能行业分部	新能源行业分部	分部间抵销	合计
营业收入	1,594,112,013.78	398,084,931.94	1,940,257,953.80	-48,575,883.42	3,883,879,016.10
其中：对外交易收入	1,591,501,671.36	356,917,366.45	1,935,459,978.29		3,883,879,016.10
其中：分部间交易收入	2,610,342.42	41,167,565.49	4,797,975.51	-48,575,883.42	
营业成本	1,225,664,385.87	242,080,761.23	1,508,776,517.98	-38,372,238.64	2,938,149,426.44
营业费用	316,918,706.34	94,131,425.74	228,489,760.94		639,539,893.02
营业利润/(亏损)	232,334,473.29	67,610,056.28	169,900,442.49	-7,593,302.36	462,251,669.70
资产总额	5,458,875,739.00	13,704,226,108.13	4,927,270,256.99	9,824,013,916.11	14,266,358,188.01
负债总额	3,701,009,071.50	5,540,626,034.09	4,019,477,162.39	5,572,251,201.81	7,688,861,066.17

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

(4) 其他说明

产品和劳务对外交易收入

单位：元

项目	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
IDC 服务	686,309,127.69	613,367,075.48

数据中心产品及集成产品	904,390,465.40	784,266,729.05
智慧电能产品	319,751,045.12	439,379,491.83
新能源产品	1,926,324,417.59	1,852,009,757.96
其他业务	47,103,960.30	43,672,165.76
合计	3,883,879,016.10	3,732,695,220.08

地区信息

单位：元

2026 年度 1-6 月 /2026 年 6 月 30 日	境内	境外	抵销	合计
对外交易收入	3,030,956,956.65	852,922,059.45	—	3,883,879,016.10
非流动资产	5,501,325,131.35	97,209,752.69	—	5,598,534,884.04

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	991,251,217.62	964,616,309.59
1 至 2 年	200,815,633.25	175,793,118.36
2 至 3 年	132,227,732.78	185,031,372.97
3 年以上	200,483,775.88	169,186,298.51
3 至 4 年	98,331,992.74	98,507,870.99
4 至 5 年	63,750,007.15	37,258,762.75
5 年以上	38,401,775.99	33,419,664.77
合计	1,524,778,359.53	1,494,627,099.43

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	3,187,306.68	0.21%	3,187,306.68	100.00%		3,187,306.68	0.21%	3,187,306.68	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,521,591,052.85	99.79%	208,473,698.65	13.70%	1,313,117,354.20	1,491,439,792.75	99.79%	188,355,398.18	12.63%	1,303,084,394.57
其中：										
其中：组合1合并范围内关联方货款	201,315,290.22	13.20%	0.00		201,315,290.22	73,491,160.16	4.92%			73,491,160.16
组合2其他客户货款	1,320,275,762.63	86.59%	208,473,698.65	15.79%	1,111,802,063.98	1,417,948,632.59	94.87%	188,355,398.18	13.28%	1,229,593,234.41
合计	1,524,778,359.53	100.00%	211,661,005.33	13.88%	1,313,117,354.20	1,494,627,099.43	100.00%	191,542,704.86	12.82%	1,303,084,394.57

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	2,921,000.00	2,921,000.00	2,921,000.00	2,921,000.00	100.00%	预计无法收回
第二名	163,806.68	163,806.68	163,806.68	163,806.68	100.00%	预计无法收回
第三名	102,500.00	102,500.00	102,500.00	102,500.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,187,306.68	3,187,306.68	3,187,306.68	3,187,306.68		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合1合并范围内关联方货款	201,315,290.22	0.00	
组合2其他客户货款	1,320,275,762.63	208,473,698.65	15.79%
合计	1,521,591,052.85	208,473,698.65	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(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	
按单项计提坏账准备	3,187,306.68					3,187,306.68
按组合计提坏账准备	188,355,398.18	20,123,578.42	5,277.95			208,473,698.65
合计	191,542,704.86	20,123,578.42	5,277.95			211,661,005.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	81,160,455.22	0.00	81,160,455.22	5.04%	
第二名	66,048,699.14	0.00	66,048,699.14	4.10%	1,382,179.06
第三名	54,079,100.48	0.00	54,079,100.48	3.36%	26,469,529.08

第四名	47,109,642.64	0.00	47,109,642.64	2.93%	1,187,824.12
第五名	45,607,928.96	0.00	45,607,928.96	2.83%	
合计	294,005,826.44	0.00	294,005,826.44	18.26%	29,039,532.26

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,676,134,607.04	1,712,054,037.88
合计	1,676,134,607.04	1,712,054,037.88

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	1,653,621,176.05	1,697,140,020.10
保证金及押金	12,149,419.41	11,138,980.35
应收出口退税	6,083,709.80	5,922,941.09
往来款及其他	5,592,077.22	1,333,344.07
备用金	3,021,695.17	474,263.01
合计	1,680,468,077.65	1,716,009,548.62

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	665,790,799.70	743,045,717.91
1 至 2 年	562,012,898.43	504,275,530.29
2 至 3 年	316,628,060.29	246,126,438.69
3 年以上	136,036,319.23	222,561,861.73
3 至 4 年	80,649,078.11	162,074,620.61
4 至 5 年	45,662,455.74	59,662,455.74
5 年以上	9,724,785.38	824,785.38
合计	1,680,468,077.65	1,716,009,548.62

3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏	1,680,468,077.	100.00%	4,333,470.61	0.26%	1,676,134,607.	1,716,009,548.	100.00%	3,955,510.74	0.23%	1,712,054,037.

账准备	65				04	62				88
其中：										
1. 组合 3-合并范围内的关联方往来款、贷款及利息	1, 653, 621, 176. 05	98. 40%			1, 653, 621, 176. 05	1, 697, 140, 020. 10	98. 90%			1, 697, 140, 020. 10
2. 组合 4-其他款项	26, 846, 901. 60	1. 60%	4, 333, 470. 61	16. 14%	22, 513, 430. 99	18, 869, 528. 52	1. 10%	3, 955, 510. 74	20. 96%	14, 914, 017. 78
合计	1, 680, 468, 077. 65	100. 00%	4, 333, 470. 61	0. 26%	1, 676, 134, 607. 04	1, 716, 009, 548. 62	100. 00%	3, 955, 510. 74	0. 23%	1, 712, 054, 037. 88

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1. 组合 3-合并范围内的关联方往来款、贷款及利息	1, 653, 621, 176. 05		
2. 组合 4-其他款项	26, 846, 901. 60	4, 333, 470. 61	16. 14%
合计	1, 680, 468, 077. 65	4, 333, 470. 61	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	3, 955, 510. 74			3, 955, 510. 74
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	377, 959. 87			377, 959. 87
2026 年 6 月 30 日余额	4, 333, 470. 61			4, 333, 470. 61

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4）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	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,955,510.74	377,959.87				4,333,470.61
合计	3,955,510.74	377,959.87				4,333,470.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 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
厦门科华慧云科技有限公司	合并范围内关联方往来	494,007,966.91	1 年以内 123,000,000.00; 1-2 年 278,067,702.75; 2-3 年 92,940,264.16	29.40%	0.00
北京科华众腾科技有限公司	合并范围内关联方往来	231,579,021.60	1 年以内 34,150,000.00; 1-2 年 20,250,000.00; 2-3 年 44,250,000.00; 3-4 年 80,225,628.72; 4-5 年 43,803,392.88; 5 年以上 8,900,000.00	13.78%	0.00
广州德昇云计算	合并范围内关联	207,704,205.80	1 年以内	12.36%	0.00

科技有限公司	方往来		130,447,708.23; 1-2 年 77,256,497.57		
广东科华乾昇云计算科技有限公司	合并范围内关联方往来	202,472,277.83	1 年以内 10,645,833.36;1-2 年 13,476,944.50;2-3 年 178,349,499.97	12.05%	0.00
北京云著科技有限公司	合并范围内关联方往来	188,451,431.04	1 年以内 168,457,529.71;1-2 年 19,993,901.33	11.21%	0.00
合计		1,324,214,903.18		78.80%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,830,464,485.41		2,830,464,485.41	3,201,470,056.03	131,333,172.44	3,070,136,883.59
对联营、合营企业投资	7,245,349.77	2,480,878.44	4,764,471.33	7,348,888.10	2,480,878.44	4,868,009.66
合计	2,837,709,835.18	2,480,878.44	2,835,228,956.74	3,208,818,944.13	133,814,050.88	3,075,004,893.25

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
厦门科灿	5,644,376.91						5,644,376.91	
厦门华睿晟	106,931,380.60		277,270.29				107,208,650.89	
北京科华	5,890,659.50		88,726.50				5,979,386.00	
广东科华	78,335,922.19						78,335,922.19	
佛山科华	8,000,000.00						8,000,000.00	
康必达控制	290,160,155.16		66,544.87				290,226,700.03	

广东科云	240,530,170.37			240,530,170.37			0.00	
北京科众	314,055,651.52						314,055,651.52	
北京智慧	18,000,000.00						18,000,000.00	
上海科众	250,468,716.21		44,363.25				250,513,079.46	
广东乾昇	336,344,532.79		177,452.97				336,521,985.76	
天地祥云	734,509,787.36		133,089.74				734,642,877.10	
广州德昇	0.00	131,333,172.44					0.00	0.00
智慧张家口	162,013.74						162,013.74	
恒盛广州	80,000,000.00		22,181.62				80,022,181.62	
怀来腾致	58,000,000.00						58,000,000.00	
厦门数能	193,527,923.48		3,715,421.65	4,345,385.80			192,897,959.33	
北京众腾	9,900,000.00						9,900,000.00	
清远国腾	50,000,000.00						50,000,000.00	
上海成凡	2,780,568.75						2,780,568.75	
清远瑞腾	25,000,000.00						25,000,000.00	
厦门慧云	35,000,000.00						35,000,000.00	
KEVATECHS DN. BHD.	61,701,628.12						61,701,628.12	
漳州电气	120,193,396.89		328,287.99				120,521,684.88	
北京云著	45,000,000.00						45,000,000.00	
上海天祥			166,362.15				166,362.15	
香港科华			139,093.71				139,093.71	
漳州数源			44,363.25				44,363.25	
合计	3,070,136,883.59	131,333,172.44	5,203,157.99	244,875,556.17			2,830,464,485.41	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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											
漳州城盛新能源汽车运营服务有限公司	4,868,009.66	2,480,878.44			-103,538.33					4,764,471.33	2,480,878.44
小计	4,868,009.66	2,480,878.44			-103,538.33					4,764,471.33	2,480,878.44
合计	4,868,009.66	2,480,878.44			-103,538.33					4,764,471.33	2,480,878.44

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,120,328,843.75	872,765,604.34	996,299,490.61	708,356,346.49
其他业务	93,690,876.61	54,649,552.41	108,475,268.55	65,802,562.35
合计	1,214,019,720.36	927,415,156.75	1,104,774,759.16	774,158,908.84

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								

其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

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	247,757,442.23	90,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-103,538.33	-343,361.64

处置长期股权投资产生的投资收益	143,191,963.46	
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,290,486.48	4,693,983.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-91,866.67	
处置应收款项融资取得的投资收益	-372,760.59	-275,484.29
合计	397,671,726.58	94,075,137.49

6、其他

二十、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
非流动性资产处置损益	201,904,779.14	
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）	4,898,132.03	
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	8,727,722.34	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-1,625,187.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-455,437.26	
减：所得税影响额	59,599,002.07	
少数股东权益影响额（税后）	-1,369.26	
合计	153,852,376.35	--

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	6.03%	0.53	0.53

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.69%	0.32	0.32

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

（3） 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他