



深圳科士达科技股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-026

2022 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘程宇、主管会计工作负责人高罕翔及会计机构负责人(会计主管人员)陈锐亭声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”描述了公司经营中可能面临的风险，敬请投资者关注相关内容，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 公司治理 | 21 |
| 第五节 环境和社会责任 | 22 |
| 第六节 重要事项 | 24 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 34 |
| 第八节 优先股相关情况 | 38 |
| 第九节 债券相关情况 | 39 |
| 第十节 财务报告 | 40 |

备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有法定代表人签名并盖章的 2022 年半年度报告和摘要正文；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他备查文件。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|---|
| 本公司、公司、科士达 | 指 | 深圳科士达科技股份有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 深圳科士达科技股份有限公司章程 |
| 股东大会 | 指 | 深圳科士达科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 深圳科士达科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 深圳科士达科技股份有限公司监事会 |
| 舟山科士达 | 指 | 舟山科士达股权投资合伙企业（有限合伙）（原名：新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙）） |
| 时代科士达 | 指 | 宁德时代科士达科技有限公司 |
| 越南科士达 | 指 | 科士达（越南）有限公司 |
| 农发基金 | 指 | 中国农发重点建设基金有限公司 |
| 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 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 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 | 科士达 | 股票代码 | 002518 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 深圳科士达科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 科士达 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SHENZHEN KSTAR SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | KSTAR | | |
| 公司的法定代表人 | 刘程宇 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 姓名 | 范涛 | 张莉芝 |
| 联系地址 | 深圳市南山区高新北区科技中二路软件园 1 栋 4 楼 401、402 室 | 深圳市南山区高新北区科技中二路软件园 1 栋 4 楼 401、402 室 |
| 电话 | 0755-86168479 | 0755-86168479 |
| 传真 | 0755-86169275 | 0755-86169275 |
| 电子信箱 | fantaol@kstar.com.cn | zhanglz@kstar.com.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 1,521,064,462.66 | 1,190,261,939.03 | 27.79% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 217,949,465.36 | 178,835,554.44 | 21.87% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 198,732,356.23 | 154,418,780.65 | 28.70% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -45,470,611.05 | 105,354,624.99 | -143.16% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.37 | 0.31 | 19.35% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.37 | 0.31 | 19.35% |
| 加权平均净资产收益率 | 6.93% | 6.22% | 0.71% |
| | 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） | 5,050,499,219.00 | 4,950,552,511.38 | 2.02% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,134,783,565.91 | 3,062,363,704.42 | 2.36% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -3,094,017.31 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 6,213,209.92 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 18,525,381.01 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 881,207.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -179,665.51 | |
| 减：所得税影响额 | 3,096,344.14 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 32,661.84 | |
| 合计 | 19,217,109.13 | |

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

科士达公司成立于 1993 年，是一家专注于数据中心（IDC）及新能源领域的智能网络能源供应服务商。作为中国不间断电源产业领航者、行业领先的安全用电环境一体化解决方案提供商，研发生产的数据中心关键基础设施产品、新能源光伏发电系统产品、储能系统产品、新能源汽车充电产品技术处于行业领先水平，一体化解决方案广泛应用于各行业领域。公司始终坚持“市场导向+技术驱动”的发展思路，以“客户为本，匠心为质”的市场品牌定位。经过多年的深耕，建立了行业领先的以市场需求为导向的营销网络平台、产品研发平台及智能化供应链生产管理平台。在全球化进程中大力布局海外市场，推进全球化公司品牌建设，构筑完善的经营管理体系和自主知识产权体系，形成企业可持续发展的核心竞争力，为公司业绩持续健康稳定增长奠定坚实基础。公司各板块业务所处行业情况如下：

（一）数据中心关键基础设施产品

1、 所属行业发展情况

数字经济时代，5G、云计算、大数据、物联网、人工智能等技术高速发展，全球产业数字化、智能化转型升级成为全球经济发展主线，数据中心基础建设也在数字化浪潮中不断进行着优化升级、扩容增效。近年来，疫情更是全面加快“线上经济”发展，线上教学、远程医疗、线上零售等成为“新常态”，这些新模式、新业态亦推动着数据中心等算力基础设施建设的需求。2021 年 5 月 26 日，国家发改委等四部委联合发布《全国一体化大数据中心协同创新体系算力枢纽实施方案》，明确提出布局全国算力网络国家枢纽节点，启动实施“东数西算”工程，构建国家算力网络体系，这将成为数字时代高效率“算力网”建设的重要工程，对于推动数据中心合理布局、优化供需、绿色集约和互联互通具有重要意义。数据中心建设对于设计、PUE、网络运维等方面都提出了更严格要求，数据中心上下游包括网络设备、供配电设备、制冷设备、ICT 设备、数据服务等市场都在迎接新的发展机会与技术挑战。数据中心建设“新能源+”方案，高效化、智能化、集成化产品将成为数据中心建设发展的主流方向。

2、 主要产品

公司作为最早进入数据中心产品领域的国内企业之一，经过多年深耕发展，已成为业内数据中心基础设施产品品类最齐全的公司之一。公司自主研发生产的数据中心产品已趋向高效化、智能化、集成化发展，主要包括：不间断电源（UPS）、高压直流电源、通信电源、精密空调、精密配电、蓄电池、网络服务器机柜、动力环境监控等设备和系统，广泛应用于金融、通信、IDC、政府机构、轨道交通、工业制造、电力、医疗、教育行业和领域，着力保障数据中心信息安全、维护其稳定可靠运行。针对细分场景需求，公司推出的适用于工业环境应用的工业级 UPS、高容量更环保的锂电池版 UPS，在相关行业得到良好应用。针对行业数据中心建设的特殊需求，公司在标准化、模块化的数据中心产品基础上，结合集成机柜系统、密闭冷通道系统、供配电系统、制冷系统、监控系统，通过高集成智能化设计为用户提供一站式解决方案，主要包括微型数据中心解决方案（IDU）、小微型数据中心解决方案（IDM）、大中型数据中心解决方案（IDR）、一体化户用机柜以及集装箱预制方案（IDB）。公司数据中心产品及一体化建设方案能有效满足用户高效节能、快速部署、提升运维效率等方面的需求。根据赛迪顾问报告及 ICTresearch 相关报告，公司 UPS 及配套电池产品、模块化数据中心产品销量均居全球行业前列。

3、 业绩情况

报告期内，公司继续取得各大金融体系客户的目标入围及订单，以及通信行业中国移动、中国联通、中国电信、中国铁塔的电源设备选型入围。公司凭借着产品的高可靠性、技术的行业领先性及科士达的品牌效应，持续在各行业及领域市场深耕发展。报告期内，公司数据中心关键基础设施产品实现营业收入 104,760.59 万元，同比增长 7.29%，保持着稳健增长态势。

（二）新能源光伏及储能系统产品

1、所属行业发展情况

全球各区域不断明确碳达峰、碳中和的时间目标，坚定了全球绿色能源转型之路，新能源光伏和储能行业在推进绿色能源转型、资源可持续利用方面有着其战略性作用。为此，国内相关新能源配套政策的指引也在适时制定和出台，推动新能源行业加速发展。光伏方面：2022 年 1 月 29 日，国家发改委、能源局发布《“十四五”现代能源体系规划》，要求大力发展非化石能源，加快发展风电、太阳能发电。2022 年 6 月 1 日，国家能源局发布《“十四五”可再生能源发展规划》，明确目标到 2025 年，可再生能源消费总量达到 10 亿吨标准煤左右，占一次能源消费的 18%左右；可再生能源年发电量达到 3.3 万亿千瓦时左右，风电和太阳能发电量实现翻倍。储能方面：2022 年 3 月 21 日，国家发改委、国家能源局发布《“十四五”新型储能实施方案》，提出到 2025 年，新型储能由商业化初期步入规模化发展阶段、具备大规模商业化应用条件。其中，电化学储能技术性能进一步提升，系统成本降低 30%以上；到 2030 年，新型储能全面市场化发展。由于地缘政治影响，全球天然气、石油、煤炭等传统能源价格快速上涨，欧洲、北美、日本等地区电力价格持续高昂；为缓解高电价对生产生活带来的影响，很多国家出台新能源和储能相关补贴和刺激政策，全球范围内的“新能源+储能”应用场景需求快速增加，“高电价+政策支持”是当前海外光伏及储能快速增长的双重动力。

2、主要产品

以电子电力转换技术为基石，公司布局了新能源光伏及储能产品领域，现有产品主要包括：集中式光伏逆变器、组串式光伏逆变器、智能汇流箱、防逆流箱、直流配电柜、太阳能深循环蓄电池、监控及家用逆变器、户用储能、模块化储能变流器、集中式储能变流器、集逆变升压一体化集成系统、第二代储能系统能量管理及监控平台、调峰调频系统、大型集装箱式储能集成系统、光储充系统等；户用储能一体机方案集合了公司在电力电子、储能领域的技术优势，即插即用，免系统调试，解决海外安装产品服务成本高的痛点，获得海外客户的高度认可。

3、业绩情况

报告期内，公司在国内大型光伏电站、工商业/户用分布式光伏及储能都取得显著成绩，与国家电网、中核集团、国能集团、中石化、创维光伏、正泰安能、海博思创等关键客户开展项目合作；凭借公司在海外持续积累的渠道优势，并依托公司在电力电子的技术优势以及时代科士达储能电池平台优势，公司与海外电力安装商、户用光伏和储能运营商等客户深入合作，迅速占领市场，海外分布式光伏和户用储能业务实现快速发展。报告期内，公司新能源光伏及储能业务实现营业收入 38,284.34 万元，同比增长 160.05%，业务在持续发力，快速增长中。

（三）新能源汽车充电桩产品

1、所属行业发展情况

新基建大背景下，支持基础设施“短板”建设和配套运营服务，将推动新能源汽车充电设施建设提速。2022 年 1 月 10 日，国家发展改革委等 10 部门联合印发《关于进一步提升电动汽车充电基础设施服务保障能力的实施意见》，明确到“十四五”末，我国将形成适度超前、布局均衡、智能高效的充电基础设施体系，能够满足超过 2000 万辆电动汽车充电需求。随着政策落实、新能源车的兴起和普及，新能源汽车充电桩行业也必然迎来新的发展机会。

2、主要产品

公司新能源汽车充电桩产品系列齐全，主要包括：直流充电模块、一体式直流快速充电桩、分体式直流快速充电桩、壁挂式交流充电桩、立柱式交流充电桩、监控系统等。公司新能源汽车充电桩产品具有模块化设计、高智能化、高利用率、高防护性、高安全性、高适应性等优势，搭载智能充电系统、配电系统、储能系统、监控系统、安防系统、运维管理系统形成一体化解决方案，能够满足各类应用场景使用，同时可根据客户的需求提供定制化的解决方案服务。

3、业绩情况

报告期内，公司业务持续深耕公交客运、城投交投、充电运营等行业领域，参与中国铁塔、南方电网、信阳公交、徐州公交、无锡市政、中国能源建设、四川交投等项目。报告期内，公司新能源汽车充电桩产品实现营业收入 4,823.33 万元，同比增长 98.08%，保持快速增长态势。

（四）经营模式

1、研发模式

公司是国家高新技术企业、国家认定企业技术中心、国家技术创新示范企业，一直秉承绿色、节能、高效的研发宗旨，持续加大研发投入，坚持自主创新，实现公司的可持续发展。公司核心产品主要依靠自主知识产权进行产品开发、更新迭代，公司研发部门根据不同产品类别，设立专门研发产品线，配置专业的研发团队，并设置研发管理中心，负责研发项目的管控及支持。所有产品都经过严谨的产品验证，最终量产推向市场，满足市场及客户需求，并在与市场持续沟通过程中，针对客户需求，不断进行技术革新。

2、采购模式

公司与关键材料供应商建立了及时、有效的沟通以及长期、稳定的采购合作关系，搭建了采购供应链管理平台，对采购材料的质量、价格、交货和服务方面进行了系统化的管理，以缓解原材料供需关系变动对公司造成的影响。基本上保持“以销定产、适当库存”的管理模式，先通过 ERP 系统对订单状态进行动态跟踪，再根据各产品 BOM 清单产生原材料采购需求，将需求下发给合格的供应商，进行原材料下单、交货、验收、入库。

3、生产模式

公司根据“以销定产”为主、“库存式生产”为辅的生产模式。主要根据客户订单，围绕客户需求，以订单为导向，按照客户要求的产品性能、规格、数量和交货期组织生产。其次，在订单导向基础上，根据市场分析及销售预测，公司对部分通用品或批量出货产品进行部分预生产备货，主要为快速响应交货期及平衡产能。生产计划部门统一安排生产计划，质量部门在生产过程中进行统一的质量检测，开展全面质量管理，工艺部门改进生产工艺、降低生产成本，努力提高产品性能。

4、销售模式

公司采取以“直销+经销”相结合的销售模式，以大项目为主的大客户，公司主要采取品牌直销，建立长期稳定的合作关系；并不断通过渠道建设，与代理商建立长期合作关系，以覆盖全球重点区域。目前，公司数据中心国内业务以自有品牌为主，海外业务以 ODM 为主；新能源光伏和储能业务以品牌直销+ODM 结合模式，并正在不断进行国内外渠道建设与完善，以支撑公司各业务在全球发展的需求。

二、核心竞争力分析

1、产品研发及技术创新优势

公司秉承“坚持自主创新，不断提升产品竞争力”的核心价值观，经过多年的技术积累与沉淀，在行业内具备了较强的产品竞争力和技术创新能力，以谋求公司的可持续发展。公司先后被评为国家级高新技术企业、国家技术创新示范企业、广东省诚信示范企业；并依托公司的技术中心组建的广东省太阳能光伏发电企业工程技术研究中心、深圳市企业工程实验室等研发机构，公司的技术中心被国家发改委等五部门认定为国家级企业技术中心。

公司在来自国内知名高校的多位电力电子领域学科带头专家共同组建的技术顾问委员会的专业指导下，并以公司的国家企业技术中心为依托，在公司多位专业工程师构成的研发团队的努力下，公司的研发水平始终保持着行业领先地位，并实现了公司产品全面引领行业技术创新的有利局面。截至报告期末，公司已累计获得国际国内专利授权 297 件，并参与 85 项国家和行业标准起草。公司空调专用焓差实验室已通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）的审查，并取得国家压缩机制冷设备质量监督检验中心的评定合格证书，三大系列空调产品再次取得节能认证。

2、营销网络优势

公司采用“大渠道+大行业+大客户+大项目”的销售模式，依托遍布全球的客户网，持续强化核心渠道建设，支持有实力的客户做大做强，与科士达共同成长壮大。同时，针对行业客户属性，加强售前技术支持和售后服务团队的人员配比；针对不同行业领域的差异化需求，为客户提供专业化的解决方案和技术服务，最终使得技术能力+售后服务驱动的销售能力不断提升。对于国际营销，公司将持续完善海外分支机构和营销网，不断加强本土化的销售、服务团队建设，截至目前公司已建立 15 家海外分支机构及分子公司，为海外业务的持续发展提供重要保障。

3、供应链优势

公司三大核心产品包括数据中心关键基础设施产品、新能源光伏及储能系统产品和新能源汽车充电桩。公司供应链平台基于 ISO 质量和环境管理体系，依托 CRM 客户管理系统、ERP 系统、MES 系统，全面导入卓越绩效管理，整个供应链平台实现资源共享；发挥原材料集中采购优势，快速响应，确保产品质量。2022 年上半年，全球主要市场需求呈现恢复性增长，公司积极调配供应链高效运作，满足国内外产品发货需求；继续推进精益化生产管理、WMS 管理系统，使公司在品质、成本、交付上进一步提高。同时，公司器件分析实验室依托大型 X-ray 3D 检测仪、金相显微镜、体视显微镜、综合电抗测试仪等先进设备，在原材料检验和器件失效分析方面取得明显成效，充分保障原材料器件品质。

4、品牌优势

随着公司不断发展壮大，凭借优质的产品和服务，科士达品牌（KSTAR）已经在行业内具有较高的知名度和美誉度。公司多年获得过广东省诚信示范企业、深圳工匠培育示范单位、用户满意方案奖、十强企业品牌奖、绿色环保奖、2021 年度 UPS 行业十强企业、UPS 行业发展二十年杰出贡献企业。根据 2022 年 4 月 26 日，中关村储能产业技术联盟发布的《储能产业研究白皮书 2022》及“2021 年度中国储能企业排行榜”中，科士达跻身 2021 年度全球储能市场储能 PCS 出货量前十、2021 年度海外储能市场储能系统出货量前十之列。在数据中心业务领域，根据赛迪顾问发布的《2021—2022 年中国 UPS 市场研究报告》数据显示，2021 年中国 UPS 销量市场科士达位列本土品牌第一。此外，模块化 UPS 市场和 200kVA 以上 UPS 市场（按销售额）科士达均位居第五。科士达品牌已成为公司持续稳定发展的强大推力，公司将持续加强品牌建设，塑造科士达全球品牌形象，进一步发挥品牌效应，利用品牌优势将公司做大做强。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------|------------------|------------------|------------|--|
| 营业收入 | 1,521,064,462.66 | 1,190,261,939.03 | 27.79% | 主要系国内外市场需求逐渐恢复，业务量持续增长，以致营业收入增长。 |
| 营业成本 | 1,057,843,273.27 | 792,734,892.01 | 33.44% | 主要系本期原材料涨价及订单量增长导致出货量增长，营业成本随之增长。 |
| 销售费用 | 106,296,467.28 | 113,287,330.68 | -6.17% | |
| 管理费用 | 45,973,485.44 | 34,179,571.96 | 34.51% | 主要系本期子公司办公楼投入使用发生的水电费及资产折旧额增加，以及本期新增去年并购进来的子公司费用所致 |
| 财务费用 | -10,128,473.95 | -66,236.42 | 15,191.40% | 主要系本期受美元汇率变动影响汇兑收益增加所致 |
| 所得税费用 | 34,666,004.53 | 34,791,966.99 | -0.36% | |
| 经营活动产生的 | -45,470,611.05 | 105,354,624.99 | -143.16% | 主要系本期购买商品、接受劳务支付的 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------|---------------------------------|
| 现金流量净额 | | | | 现金及支付的到期银行承兑汇票款项增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 470,527,770.45 | -16,659,333.86 | 2,924.41% | 主要系本期到期理财产品金额增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -154,697,017.89 | -115,185,270.52 | -34.30% | 主要系本年现金分红支付的现金及银行承兑汇票保证金较上年增加所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 273,127,160.42 | -27,820,625.77 | 1,081.74% | 主要系本期到期理财产品金额增加所致 |
| 投资收益 | 12,689,106.17 | 7,525,236.33 | 68.62% | 主要系本期理财产品收益增加所致。 |
| 信用减值损失 | -8,438,440.53 | 22,190,157.12 | -138.03% | 主要系上期收回赊销款冲回了信用减值损失所致 |
| 其他收益 | 8,259,601.57 | 15,213,951.69 | -45.71% | 主要系本期收到的政府补助收入减少所致 |
| 资产减值损失 | -538,218.74 | -223,728.50 | -140.57% | 主要系本期提高存货减值准备所致 |
| 少数股东损益 | 2,108,123.61 | -788,349.82 | 367.41% | 主要系本期子公司时代科士达利润增加所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|-------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,521,064,462.66 | 100% | 1,190,261,939.03 | 100% | 27.79% |
| 分行业 | | | | | |
| 数据中心行业 | 1,047,605,922.56 | 68.88% | 976,448,928.48 | 82.04% | 7.29% |
| 新能源行业 | 453,638,050.54 | 29.82% | 193,116,143.31 | 16.22% | 134.90% |
| 其他业务收入 | 19,820,489.56 | 1.30% | 20,696,867.24 | 1.74% | -4.23% |
| 分产品 | | | | | |
| 智慧电源、数据中心设备 | 1,020,310,670.85 | 67.09% | 948,718,228.89 | 79.71% | 7.55% |
| 光伏逆变器及储能设备 | 382,843,394.68 | 25.17% | 147,221,379.97 | 12.37% | 160.05% |
| 新能源充电设备 | 48,233,250.23 | 3.17% | 24,350,195.18 | 2.05% | 98.08% |
| 新能源能源收入 | 22,561,405.63 | 1.48% | 21,544,568.16 | 1.81% | 4.72% |
| 配套产品 | 27,295,251.71 | 1.79% | 27,730,699.59 | 2.33% | -1.57% |
| 其他业务收入 | 19,820,489.56 | 1.30% | 20,696,867.24 | 1.74% | -4.23% |
| 分地区 | | | | | |
| 境内 | 856,749,562.24 | 56.33% | 774,311,651.43 | 65.05% | 10.65% |
| 境外 | 664,314,900.42 | 43.67% | 415,950,287.60 | 34.95% | 59.71% |

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 | 1,047,605,922.56 | 727,223,424.84 | 30.58% | 7.29% | 13.53% | -3.82% |
| 新能源行业 | 453,638,050.54 | 328,657,822.74 | 27.55% | 134.90% | 118.80% | 5.33% |
| 分产品 | | | | | | |
| 智慧电源、数据中心设备 | 1,020,310,670.85 | 704,771,514.11 | 30.93% | 7.55% | 13.54% | -3.64% |
| 光伏逆变器及储能设备 | 382,843,394.68 | 283,886,144.87 | 25.85% | 160.05% | 128.06% | 10.40% |
| 新能源充电设备 | 48,233,250.23 | 38,041,435.97 | 21.13% | 98.08% | 96.88% | 0.48% |
| 新能源能源收入 | 22,561,405.63 | 6,730,241.90 | 70.17% | 4.72% | 5.02% | -0.08% |
| 配套产品 | 27,295,251.71 | 22,451,910.73 | 17.74% | -1.57% | 13.23% | -10.75% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 836,929,072.68 | 576,350,618.51 | 31.14% | 11.06% | 15.41% | -2.59% |
| 境外 | 664,314,900.42 | 479,530,629.07 | 27.82% | 59.71% | 64.57% | -2.13% |

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

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

1、光伏逆变器及储能设备营业收入较上年同期增长 160.05%，营业成本较上年同期增长 128.06%，主要系市场需求持续增长，公司更积极改进产品策略推进产品技术改造，光伏逆变器及储能设备订单量较去年同期增长，发货量增加，成本随之增加；公司光储产品更新迭代，技术改造更新，降低了成本，相应提高毛利。

2、新能源充电设备营业收入较上年同期增长 98.08%，营业成本较上年同期增长 96.88%，主要系国内新基建继续增量提速，充电桩建设需求增长，发货量增加，收入增加成本相应增加。

四、非主营业务分析

适用 不适用

| | 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 | 12,689,106.17 | 4.98% | 主要系本期购买理财产品所产生的收益 | 是 |
| 公允价值变动损益 | 5,832,711.36 | 2.29% | 主要系本期理财产品计提的公允价值变动收益 | 是 |
| 资产减值 | 538,218.74 | -0.21% | 主要系计提存货跌价准备 | 否 |
| 营业外收入 | 173,735.90 | 0.07% | 主要系违约金收入 | 否 |
| 营业外支出 | 3,458,482.66 | 1.36% | 主要系本期发生固定资产报废损失 | 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 | 723,238,205.71 | 14.32% | 416,407,854.65 | 8.41% | 5.91% | 主要系本期理财产品到期转回所致 |
| 应收账款 | 1,084,767,103.16 | 21.48% | 961,709,882.04 | 19.43% | 2.05% | |
| 存货 | 904,049,857.04 | 17.90% | 675,989,398.35 | 13.65% | 4.25% | 主要系本期销售订单增加，库存备货增加所致 |
| 投资性房地产 | 78,409,101.43 | 1.55% | 80,112,219.07 | 1.62% | -0.07% | |
| 长期股权投资 | 1,463,959.01 | 0.03% | 1,467,522.49 | 0.03% | 0.00% | |
| 固定资产 | 972,188,711.92 | 19.25% | 964,779,642.58 | 19.49% | -0.24% | |
| 在建工程 | 104,832,395.68 | 2.08% | 119,094,458.97 | 2.41% | -0.33% | |
| 使用权资产 | 17,786,663.79 | 0.35% | 20,506,956.71 | 0.41% | -0.06% | |
| 短期借款 | 63,573,442.93 | 1.26% | 31,891,786.51 | 0.64% | 0.62% | |
| 合同负债 | 118,945,044.74 | 2.36% | 108,104,037.45 | 2.18% | 0.18% | |
| 租赁负债 | 13,149,494.22 | 0.26% | 15,556,531.18 | 0.31% | -0.05% | |
| 其他权益工具投资 | 86,900,000.00 | 1.72% | 81,900,000.00 | 1.65% | 0.07% | 主要系本期对外投资合肥威达尔能源科技有限公司所致 |
| 应收票据 | 9,998,081.07 | 0.20% | 17,633,346.77 | 0.36% | -0.16% | 主要系本期商业承兑票据结算收款业务减少所致 |
| 应收款项融资 | 14,203,451.01 | 0.28% | 21,674,650.06 | 0.44% | -0.16% | 主要系本期银行承兑汇票收款业务减少所致 |
| 预付款项 | 37,505,471.70 | 0.74% | 26,922,944.92 | 0.54% | 0.20% | 主要系本期子公司宁德时代科士达预付货款增加所致。 |
| 长期待摊费用 | 32,565,152.73 | 0.64% | 14,509,568.71 | 0.29% | 0.35% | 主要系本期车间及厂房外立面改造费用增加所致 |
| 其他非流动资产 | 39,454,155.68 | 0.78% | 36,192,648.87 | 0.73% | 0.05% | 主要系本期预付设备款、工程款增加所致 |
| 应付职工薪酬 | 30,348,006.64 | 0.60% | 80,018,563.35 | 1.62% | -1.02% | 主要系本期发放上年计提的奖金所致 |
| 交易性金融资产 | 593,787,635.39 | 11.76% | 1,122,477,301.25 | 22.67% | -10.91% | 主要系本期理财产品到期收回未再购买新理财产品所致 |
| 其他应收款 | 21,428,910.76 | 0.42% | 13,036,385.21 | 0.26% | 0.16% | 主要系本期支付的投标保证金增加所致 |
| 其他流动资产 | 16,508,018.29 | 0.33% | 59,056,169.48 | 1.19% | -0.86% | 主要系本期办理了增值税进项留抵税额退回所致 |
| 应付票据 | 789,015,499.12 | 15.62% | 493,193,931.35 | 9.96% | 5.66% | 主要系本期结算方式更多的采用银行承兑汇票付款所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|------|------|-----|------|--------------|------|---------------|------------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|---------------|----------------|------|------|--|---------------|-------|---|
| 无形资产 | 签署租赁土地使用权正式合同 | 3,216.13 万元 | 越南海防 | 生产用地 | | 尚处于建设期，暂未产生收益 | 1.01% | 否 |
| 越南厂房建造项目 | 自建厂房 | 2,357.89 万元 | 越南海防 | 自用厂房 | | 尚处于建设期，暂未产生收益 | 0.74% | 否 |

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|------------------|--------------|---------------|---------|----------------|------------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 1,122,477,301.25 | 5,832,711.36 | | | 621,600,000.00 | 1,156,122,377.22 | | 593,787,635.39 |
| 4. 其他权益工具投资 | 81,900,000.00 | | | | 5,000,000.00 | | | 86,900,000.00 |
| 金融资产小计 | 1,204,377,301.25 | 5,832,711.36 | | | 626,600,000.00 | 1,156,122,377.22 | | 680,687,635.39 |
| 上述合计 | 1,204,377,301.25 | 5,832,711.36 | | | 626,600,000.00 | 1,156,122,377.22 | | 680,687,635.39 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

2016年7月19日，公司召开的第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于对外担保的议案》，同意公司以位于宝安区光明高新园区的“科士达科技工业园厂房1等四项物业”向农发基金提供抵押担保，内容详见公司于2016年7月21日指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上《关于对外提供担保的公告》，公司已办理完毕相关抵押手续，深圳市不动产登记中心于2016年11月25日出具了《不动产登记证明》。

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 |
|---------------|---------------|---------|
| 12,003,350.00 | 65,975,400.00 | -81.81% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-----------|------|-----------|----------|--------------|----------------|------|--------|------|---------------|-----------------|-------------|--|
| 南山区科技联合大厦 | 自建 | 是 | 制造业 | 2,653,699.61 | 35,266,120.50 | 自有资金 | 20.90% | 0.00 | 0.00 | 建设中，尚未开始使用 | 2019年02月01日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） —《关于拟参与南山区联合竞买及合作建设留仙洞二街坊 T501-0096 地块的公告》 |
| 合计 | -- | -- | -- | 2,653,699.61 | 35,266,120.50 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 广东科士达工业科技有限公司 | 子公司 | UPS、逆变电源产品、制冷空调设备等 | 40,000,000.00 | 695,602,104.45 | 226,864,746.80 | 555,482,307.20 | 8,189,067.16 | 4,498,381.64 |
| 深圳科士达新能源有限公司 | 子公司 | 逆变器/控制器、配电柜等 | 100,000,000.00 | 226,786,646.40 | 120,470,645.90 | 192,145,567.50 | 12,969,194.55 | 10,640,794.10 |
| 深圳市科士达软件科技有限公司 | 子公司 | 计算机软件的技术开发、销售、技术服务等 | 20,000,000.00 | 169,024,972.29 | 149,389,167.99 | 39,472,451.15 | 18,393,850.99 | 21,770,458.70 |

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 |
|----------------|----------------|-----------------------------------|
| 福建科士达新能源科技有限公司 | 设立 | 围绕公司投入布局新能源板块战略，预计未来对公司经营发展产生积极影响 |
| 科士达意大利有限责任公司 | 设立 | 围绕公司投入建设新能源业务渠道，预计未来对公司经营发展产生积极影响 |

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

宏观环境：国际形势动荡、贸易保护主义、突发的公共卫生事件、国内外大宗商品短缺或价格上涨等因素均可能影响企业的发展。如战争、疫情持续蔓延，国内外不确定因素增多，经济形势复杂多变，未来国际国内宏观经济走势、市场需求变化、原材料价格上涨等，会对本公司及上下游行业的景气程度、生产经营情况产生影响，从而影响本公司经营业绩。因此，我们需时刻警惕关注多种风险变化对公司业务的影响，及时调整策略。

法律风险：随着公司在海外建设生产经营基地及扩建海外分支机构，全球性业务将持续增长，由于当地法律环境的复杂性，虽然公司力求遵守所有当地适用的法规且无意违反，但仍可能存在各种难以预见的风险。公司将一如既往地采取主动评估和预防措施，并积极应对有关风险。

政策风险：公司数据中心、新能源板块业务的发展依赖宏观政策，国家大力建设数据中心、重点发展新能源行业和推广新能源汽车充电设施建设成为未来趋势。“东数西算”、“碳中和”背景下，公司数据中心产品、新能源光伏及储能产品受到市场青睐，但如果政策落地不及时、扶持效果不及预期，将对公司经营产生影响。为有效控制上述风险，公司将紧密跟踪政策动向和市场变化，采取有效的应对措施，以满足市场需求和抢占市场份额。

战略风险：公司所处的数据中心产业和新能源产业发展迅速且复杂多变，现市场需求与竞争同步增加，新技术、新产品、新商业模式不断涌现，产业发展方向的不确定性大大增加，给公司的战略选择带来极大挑战。面向未来，公司将紧紧围绕数据中心产业和新能源产业继续深耕，将“以客户为中心”作为最根本的战略选择，持续深入理解、挖掘并满足多样化的客户需求，向市场推出更加优质的产品和服务，帮助客户不断降低综合成本，以保持和扩大我们的竞争优势，从而不断提升企业的经营业绩。

财务风险：公司的财务风险主要体现在应收账款回款方面，随着公司业务规模不断增长，应收账款总额也在不断的扩大，特别是光伏新能源产品回款周期长、回款风险大的问题一直存在。公司因产品销售合同纠纷新增的涉诉事项不确定性也将影响公司整体业绩情况。公司一方面组织资源加紧推动客户回款，并积极依靠法律手段，维护公司利益；另一方面加强对客户信用的评估，选择回款风险较小的项目降低应收账款回款风险。

汇率波动风险：随着公司海外业务占总营业收入的比重增加，且公司海外业务主要以美元结算。鉴于人民币汇率走势的不确定性，公司存在以外币结算的收入按人民币计量时波动的风险，因此人民币汇率波动可能造成公司业绩波动。公司将通过适时开展外汇套期保值业务，或在业务合同中约定固定汇率并在适当时机启动价格谈判的作法，有效控制汇率风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|---------------|
| 2021 年度股东大会 | 年度股东大会 | 63.94% | 2022 年 05 月 16 日 | 2022 年 05 月 17 日 | 2021 年度股东大会决议 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|------------|--------|
| 何少强 | 董事 | 离任 | 2022-01-04 | 个人原因辞职 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|---------------|----------------|----------|-------|---------------------|------------------------------|-----------------------------------|--------------|------------|--------|
| 广东科士达工业科技有限公司 | 化学需氧量 | 间接排放 | 1 | DW002 生产废水总排口 | 47.03mg/L | 《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段一级标准 | 0.0527t/a | 0.1782t/a | 无 |
| 广东科士达工业科技有限公司 | 氨氮 | 间接排放 | 1 | DW002 生产废水总排口 | 2.15mg/L | 《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段一级标准 | 0.002414 t/a | 0.0198t/a | 无 |
| 江西长新金阳光电源有限公司 | 铅及化合物 | 废气经处理后排放 | 10 | DA001~DA010 铅尘废气排放口 | 0.061~0.369mg/m ³ | 《电池工业污染物排放标准 GB 》(30484-2013) | 0.03298t/a | 0.16114t/a | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

A: 广东科士达工业科技有限公司:

- 1) 废水处理设施: 建设了表面处理废水处理设施, 设施采用混凝沉淀+斜管沉淀+机械过滤复合工艺, 表面处理车间产生的废水处理达标后排放和回用; 公司定期对污水处理设施进行维护保养, 确保设施正常运转。
- 2) 废气处理设施: 废气防治污染设施主要有集气罩装置、脉冲布袋除尘器、滤筒除尘器、碱式喷淋、水喷淋和活性炭过滤设施, 均运行正常, 设备每天点检, 确保正常运行。
- 3) 固体废物: 建有一般固废房和危废仓库并根据环保要求委托有资质单位定期进行转移处置。

B: 江西长新金阳光电源有限公司

- 1) 废水送至污水处理站采用混凝反应+斜板沉淀+机械过滤组合工艺处理达标后全部回用;
- 2) 废气防治污染设施主要有集气罩装置、旋风除尘器+布袋除尘器+滤筒除尘器和 HKE 型铅烟净化塔+CQT 型湿式除尘器以及碱液喷淋塔, 均运行正常。
- 3) 固体废物: 建有一般固废房和危废仓库并根据环保要求委托资质单位定期进行处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

A: 广东科士达工业科技有限公司:

公司按照环保要求取得“三同时”手续及排污许可证

- 1) 建设项目环境影响报告书: 国环评证乙字第 2814 号, 环评批复号: 惠市环建(2008)J063 号;
- 2) 针对铅酸蓄电池车间的环境影响后评价报告;
- 3) 扩建环评报告表: 环评批复号: 惠市环(仲恺)建(2018)37 号
- 4) 国家排污许可证: 有效期 2019 年 9 月 26 日至 2022 年 9 月 25 日, 证书编号 91441300796251955W001Q

B: 江西长新金阳光电源有限公司

1) 项目位于宜丰县工业园规划的工业用地，项目的建设符合国家产业政策和江西省高能耗高排放项目准入条件，符合园区总体规划和当地环境保护规划。公司严格执行国家和江西省的各项环保规章制度，全面贯彻清洁生产的原则，并切实落实各项污染防治措施和风险应急预案，保证环保设施达到设计要求并正常运转，将环境管理纳入日常生产管理的前提下，从环境保护的角度上看，项目的建设是可行的。

2) 环境保护行政许可情况：

①《江西省环境保护厅关于对变更江西长新电源有限公司年产 1500 万 KVAh 电池项目江西长新金阳光电源有限公司先期工程（年产 180 万 KVAh 电池）竣工环境保护验收意见的函》（赣环评函〔2015〕148 号，2015 年 9 月）；

②《江西长新金阳光电源有限公司重力浇筑改连续板栅拉网制造项目环境影响报告书（报批稿）》；

③《江西省环境保护厅关于江西长新金阳光电源有限公司重力浇筑改连续板栅拉网制造项目环境影响报告书的批复》（赣环评字〔2017〕73 号，2017 年 11 月）。

突发环境事件应急预案

子公司均严格按照《突发环境应急管理办法》等相关要求，开展环境风险评估，制定了《突发环境事件应急预案》、《环境风险评估报告》，定期组织员工进行了突发环境时间应急预案培训和突发环境事件应急演练。

环境自行监测方案**A: 广东科士达工业科技有限公司：**

公司严格按照排污许可证、环境影响评价报告等相关要求，制定环境自行监测方案，方案编号 V2019122501，按照自行监测方案委托有资质的环境监测机构按时对公司排放的废水和废气污染物和噪声进行取样检测，并将检测结果如实上传到全国污染源监测信息管理与共享平台；排污许可证未作要求的，也根据实际情况进行取样监测，并将检测报告存档。

B: 江西长新金阳光电源有限公司

公司自行环境监测均委托第三方定期进行完成，按照排污许可证要求监测废水废气，废水废气经检测均为合格。一般固废和危险废物根据环保要求委托资质单位定期进行处置。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息**A: 广东科士达工业科技有限公司**

公司铅酸蓄电池生产车间已于 2021 年停产搬迁，相关废水、废气处理设施已停用或改造。公司自行监测项目暂根据公司实际情况开展，目前公司正在申请变更排污许可证，取证后将按新排污许可证要求开展自行监测等相关管理。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司自成立以来，始终坚持技术创新路线，以“绿色、节能、高效”为研发宗旨，围绕数据中心安全用电环境一体化解决方案和新能源系统解决方案不断开发出适应市场需求、具有前瞻性的领先产品，有效地推动了行业技术进步，在满足客户需求的同时，极大地提升了数据中心和新能源系统转换效率，为建设绿色、节能、健康的社会环境发挥了积极有效的作用。公司在实现自身持续健康稳定发展的同时，切实履行上市公司的社会责任，不断为股东创造价值，积极承担对职工、客户、供应商等相关利益者的责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会和公司的可持续发展。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------|--------------|-----------------------|--|-------------|------|------|
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 舟山科士达、刘程宇、刘玲 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、为避免同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，本公司控股股东深圳市科士达电源设备有限公司（现更名为舟山科士达股权投资合伙企业（有限合伙））向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：本公司（包括本公司控制的全资、控股企业或其他关联企业，下同）目前未从事与发行人现从事的 UPS 以及配套的阀控式密封铅酸蓄电池的研发、生产、销售和配套服务相同或类似的业务，与发行人不构成同业竞争。而且在发行人依法存续期间，本公司承诺不经营前述业务，以避免与发行人构成同业竞争。若因本公司或发行人的业务发展，而导致本公司的业务与发行人的业务发生重合而可能构成竞争，本公司同意由发行人在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，和/或通过合法途径促使本公司所控制的全资、控股企业或其他关联企业向发行人转让该等资产或控股权，和/或通过其他公平、合理的途径对本公司的业务进行调整以避免与发行人的业务构成同业竞争。如因本公司未履行本承诺函所作的承诺而给发行人造成损失的，本公司对因此给发行人造成的损失予以赔偿。2、公司实际控制人刘程宇、刘玲夫妇向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：无论是否获得发行人许可，不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务，保证将采取合法、有效的措施，促使本人拥有控制权的公司、企业与其他经济组织及本人的其他关联企业不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务；保证不利用发行人实际控制人的身份进行其他任何损害发行人及其他股东权益的活动。如违反本承诺函，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失。本承诺函一经签署立即生效，且上述承诺在本人对发行人拥有由资本或非资本因素形成的直接或间接的控制权或对发行人存在重大影响的期间内持续有效，且不可变更或撤销。 | 2010年11月23日 | 长期有效 | 严格履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 舟山科士达 | 其他承诺 | 公司股票上市前，深圳市当时住房公积金制度是基于《深圳市社会保险暂行规定》（深府[1992]128号）、《深圳市社会保险暂行规定职工养老保险及住房公积金实施细则》（深府[1992]179号）两个规范性文件建立起来的，根据该等规定，职工住房公积金的规定适用于有本市常住户口的企业固定职工和合同制职工。鉴于在深圳市的实践操作过程中未建立住房公积金制度的公司一般采取住房补贴的形式，公司建立了符合自身的住房补贴制度。为此，本公司控股股东深圳市科士达电源设备有限公司（现更名为舟山科士达股权投资合伙企业（有限合伙））及实际控制人刘程宇、刘玲承诺：如今后公司或子公司因未缴或少缴职工住房公积金而被相关有权部门要求补缴或承担额外费用的，本公司/本人将向公司或子公司承担需要补缴的全部住房公积金和额外费用。 | 2010年02月01日 | 长期有效 | 严格履行 |
| 其他对公司中小股 | 舟山科士达 | 其他承诺 | 本公司控股股东深圳市科士达电源设备有限公司（现更名为舟山科士达股权投资合伙企业（有限合伙））承诺：如今后公司或深圳市科士达电池有限公司（现更名为深圳市科士达电气系统有限公司）因公司上市前享受的税收优惠而被税务机关要求补缴税款和承担额外费用的，深圳市科士达电源设备有限公司 | 2010年11月23日 | 长期有效 | 严格履行 |

| | | | | | |
|---------------------------------------|--|---|--|--|-----|
| 东所作承诺 | | (现更名为舟山科士达股权投资合伙企业(有限合伙))将向公司或深圳市科士达电池有限公司(现更名为深圳市科士达电气系统有限公司)承担需要补缴的全部税款和额外费用。 | | | |
| 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、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|-----------|----------|-----------|---------------|--------------|-------------|---------------------|
| 诉讼福建宇福智能科技 | 11,930.75 | 否 | 剩余部分强制执行中 | 我司胜诉 | 部分回款 | 2022年04月26日 | 巨潮资讯网 www.cninfo |

| | | | | | | | |
|--|----------|---|-------------|-------------|-------------------------------------|-------------|----------------------------|
| 有限公司、陈建顺产品买卖合同纠纷 | | | | | | | . com. cn |
| 诉讼江阴海润太阳能电力有限公司产品买卖合同纠纷 | 1,330.33 | 否 | 江阴海润已进入破产程序 | 已召开第二次债权人会议 | 已部分回款 | 2022年04月26日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 诉讼上海锋皇能源科技有限公司产品买卖合同纠纷 | 37.8 | 否 | 一审判决生效 | 已向法院申请执行 | 该公司失联，公司已将无法收回金额全额计提坏账损失，案件无法执行。 | 2022年04月26日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 诉讼北京金易格新能源科技发展有限公司、北京天工博鸿科技发展有限公司、班广生招投标文书纠纷 | 30.16 | 否 | 已开庭 | 申请执行中 | 已部分回款 | 2022年04月26日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 诉讼高密阳光大地农业发展有限公司产品买卖合同纠纷 | 34.2 | 否 | 已胜诉 | 已申请执行 | 该公司股东已变更，公司已将无法收回金额全额计提坏账损失，案件无法执行。 | 2022年04月26日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 诉讼北京国润天能新能源科技股份有限公司票据纠纷 | 80.59 | 否 | 已胜诉 | 已申请强制执行 | 已部分回款 | 2022年04月26日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 诉讼美桔新能源科技（苏州）有限公司产品买卖合同纠纷 | 24.26 | 否 | 民事调解书生效 | 已申请执行 | 该公司由于P2P暴雷，目前因涉嫌非法集资，由北京市公安局立案侦查 | 2022年04月26日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 诉讼美桔新能源科技（苏州）有限公司产品买卖合同纠纷 | 94.46 | 否 | 已开庭 | 向法院申请执行中 | 该公司由于P2P暴雷，目前因涉嫌非法集资，由北京市公安局立案侦查 | 2022年04月26日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 诉讼吉林省海科新能源科技有限公司产品买卖合同纠纷 | 351.1 | 否 | 已调解 | 已申请强制执行 | 已部分回款 | 2022年04月26日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

| | | | | | | | |
|------------------------|--------|---|------------|------------|-------|------------------|----------------------------|
| 诉讼南京国睿新能电子有限公司产品买卖合同纠纷 | 145.38 | 否 | 南京国睿进入破产程序 | 已开第二次债权人会议 | 已部分回款 | 2022 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
|------------------------|--------|---|------------|------------|-------|------------------|----------------------------|

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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

租赁情况说明

报告期内，公司将闲置厂房及办公楼对外租赁，租金收入 6,131,963.3 元。为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|--------|-------------|--------|--------|------------------|-----------|--------------------------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 深圳毅科达能源投资有限公司 | 2016年07月21日 | 10,500 | 2016年07月19日 | 10,500 | 连带责任担保 | 科士达科技工业园厂房1等四项物业 | 无 | 2016年7月19日至深圳毅科达能源投资有限公司 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-------------|--------|--|----------|--------|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | 履行完毕股权回购义务、债务清偿义务的履行期（还款期）届满之日起另加两年期届满。 | | |
| 宁德时代科士达科技有限公司 | 2022年03月25日 | 17,000 | | 0 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 承担保证责任的期限自主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后八个月止。 | 否 | 否 |
| 科士达（香港）有限公司 | 2022年04月25日 | 10,000 | | 0 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 自委托贷款合同项下主债务履行期届满之日起满三年的期间 | 否 | 否 |
| 科士达（越南）有限公司 | 2022年04月25日 | 10,000 | | 0 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 自委托贷款合同项下主债务履行期届满之日起满三年的期间 | 否 | 否 |
| 深圳科士达新能源有限公司 | 2022年04月25日 | 10,000 | | 0 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 自委托贷款合同项下主债务履行期届满之日起满三年的期间 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子 | | 47,000 | | 报告期内对子公司 | | | | | | 0 |

| 公司担保额度合计 (B1) | | 担保实际发生额合计 (B2) | | | | | | | | |
|-------------------------------|--------------|-----------------------|--------|--------------------------|------|----------|------------|-----|--------|----------|
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | 57,500 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | 10,500 | | | | | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 47,000 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 57,500 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | | | 10,500 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 3.35% | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-----------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 62,160 | 58,497.77 | 0 | 0 |
| 合计 | | 62,160 | 58,497.77 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

| 受托机构名称（或受托人姓名） | 受托机构（或受托人）类型 | 产品类型 | 金额 | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益（如有） | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 本年度计提减值准备金额（如有） | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引（如有） |
|----------------|--------------|----------|----------|------|------------|------------|--------|--------|---------|----------|-----------|-------------|-----------------|----------|--------------|-----------------|
| 兴业银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,000.00 | 自有资金 | 2021-01-06 | 2022-01-06 | 货币市场工具 | 协议约定 | 4.10% | 123.00 | 124.29 | 已收回 | | 是 | 是 | |
| 宁波银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 5,000.00 | 自有资金 | 2021-02-25 | 2022-08-07 | 货币市场工具 | 协议约定 | 4.00% | 289.32 | | 未到期 | | 是 | 是 | |
| 兴业银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,000.00 | 自有资金 | 2021-01-06 | 2022-01-06 | 货币市场工具 | 协议约定 | 3.91% | 117.30 | 120.20 | 已收回 | | 是 | 是 | |
| 宁波银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,800.00 | 自有资金 | 2021-04-15 | 2022-04-02 | 货币市场工具 | 协议约定 | 4.00% | 146.59 | 169.34 | 已收回 | | 是 | 是 | |
| 招商银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,700.00 | 自有资金 | 2021-04-28 | 2022-12-18 | 货币市场工具 | 协议约定 | 4.50% | 273.24 | | 未到期 | | 是 | 是 | |
| 华夏银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,060.00 | 自有资金 | 2021-06-23 | 2022-09-22 | 货币市场工具 | 协议约定 | 4.10% | 156.74 | | 未到期 | | 是 | 是 | |
| 招商银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,000.00 | 自有资金 | 2021-07-02 | 2022-07-02 | 货币市场工具 | 协议约定 | 3.80% | 114.00 | | 未到期 | | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,000.00 | 自有资金 | 2021-07-20 | 2022-04-21 | 货币市场工具 | 协议约定 | 3.50% | 79.11 | 83.47 | 已收回 | | 是 | 是 | |
| 华夏银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,000.00 | 自有资金 | 2021-10-15 | 2022-02-17 | 货币市场工具 | 协议约定 | 4.15% | 42.64 | 51.30 | 已收回 | | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,000.00 | 自有资金 | 2021-10-27 | 2022-06-29 | 货币市场工具 | 协议约定 | 3.85% | 77.53 | 77.19 | 已收回 | | 是 | 是 | |
| 招商银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,000.00 | 自有资金 | 2021-11-11 | 2022-02-15 | 货币市场工具 | 协议约定 | 3.80% | 29.98 | 26.28 | 已收回 | | 是 | 是 | |
| 兴业银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 5,000.00 | 自有资金 | 2021-12-15 | 2022-03-15 | 货币市场工具 | 协议约定 | 3.91% | 48.21 | 39.34 | 已收回 | | 是 | 是 | |
| 兴业银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 5,000.00 | 自有资金 | 2021-12-15 | 2022-03-15 | 货币市场工具 | 协议约定 | 3.60% | 44.38 | 37.78 | 已收回 | | 是 | 是 | |
| 兴业银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 5,000.00 | 自有资金 | 2021-12-29 | 2022-02-28 | 货币市场工具 | 协议约定 | 3.60% | 30.08 | 29.11 | 已收回 | | 是 | 是 | |
| 华夏银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,500.00 | 自有资金 | 2021-12-22 | 2022-09-22 | 货币市场工具 | 协议约定 | 4.10% | 107.72 | | 未到期 | | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,000.00 | 自有资金 | 2021-12-28 | 2022-09-28 | 货币市场工具 | 协议约定 | 3.50% | 78.82 | | 未到期 | | 是 | 是 | |
| 兴业银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,500.00 | 自有资金 | 2021-12-29 | 2022-03-29 | 货币市场工具 | 协议约定 | 3.65% | 31.50 | 27.81 | 已收回 | | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|----|----------|------------|------|------------|------------|--------|------|-------|----------|--------|-----|--|----|----|----|
| 兴业银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,000.00 | 自有资金 | 2021-12-23 | 2022-07-23 | 货币市场工具 | 协议约定 | 3.65% | 63.60 | | 未到期 | | 是 | 是 | |
| 兴业银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,000.00 | 自有资金 | 2022-01-06 | 2022-02-07 | 货币市场工具 | 协议约定 | 3.60% | 9.47 | 9.64 | 已收回 | | 是 | 是 | |
| 兴业银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,000.00 | 自有资金 | 2022-01-06 | 2022-07-06 | 货币市场工具 | 协议约定 | 3.91% | 58.17 | | 未到期 | | 是 | 是 | |
| 中信建投 | 证券 | 非保本浮动收益型 | 3,000.00 | 自有资金 | 2021-11-26 | 2021-12-30 | 货币市场工具 | 协议约定 | 4.10% | 11.46 | 10.20 | 已收回 | | 是 | 是 | |
| 中信银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,000.00 | 自有资金 | 2022-02-16 | 2022-08-16 | 货币市场工具 | 协议约定 | 4.56% | 67.84 | | 未到期 | | 是 | 是 | |
| 华夏银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,000.00 | 自有资金 | 2022-02-22 | 2022-05-23 | 货币市场工具 | 协议约定 | 4.10% | 30.33 | 31.23 | 已收回 | | 是 | 是 | |
| 兴业银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 5,000.00 | 自有资金 | 2022-03-16 | 2022-09-16 | 货币市场工具 | 协议约定 | 3.91% | 98.55 | | 未到期 | | 是 | 是 | |
| 兴业银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,000.00 | 自有资金 | 2022-03-02 | 2022-05-02 | 货币市场工具 | 协议约定 | 3.50% | 17.55 | 16.33 | 已收回 | | 是 | 是 | |
| 中信银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,000.00 | 自有资金 | 2022-03-17 | 2022-05-17 | 货币市场工具 | 协议约定 | 4.00% | 20.05 | 21.45 | 已收回 | | 是 | 是 | |
| 宁波银行股份有限公司 | 银行 | 保本非浮动收益型 | 5,000.00 | 自有资金 | 2022-06-30 | 2022-12-28 | 货币市场工具 | 协议约定 | 3.10% | 76.86 | | 未到期 | | 是 | 是 | |
| 兴业银行股份有限公司 | 银行 | 保本浮动收益型 | 5,000.00 | 自有资金 | 2022-07-15 | 2022-07-29 | 货币市场工具 | 协议约定 | 2.80% | 5.37 | 5.50 | 已收回 | | 是 | 是 | |
| 合计 | | | 100,560.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 2,249.41 | 880.46 | -- | | -- | -- | -- |

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|---------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 17,088,580 | 2.93% | | | | | | 17,088,580 | 2.93% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 17,088,580 | 2.93% | | | | | | 17,088,580 | 2.93% |
| 其中： 境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 17,088,580 | 2.93% | | | | | | 17,088,580 | 2.93% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中： 境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 565,356,814 | 97.07% | | | | | | 565,356,814 | 97.07% |
| 1、人民币普通股 | 565,356,814 | 97.07% | | | | | | 565,356,814 | 97.07% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 582,445,394 | 100.00% | | | | | | 582,445,394 | 100.00% |

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2020 年 10 月 20 日发布回购期限届满暨股份回购实施结果公告，公司通过回购专用账户持有公司股份数量 220,300 股，占公司目前总股本的 0.0378%，最高成交价为 9.16 元/股，最低成交价为 8.87 元/股，成交金额 1,998,943.71 元（含已清算交易费用）。报告期内，回购专户持股数量无变化。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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 | | 41,072 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | | 0 | | | |
|-------------------------------------|---------|--------|------------------------------|------------|---------------|---------------|------------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 舟山科士达股权投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 59.74% | 347,933,040 | | | | | |
| 刘玲 | 境内自然人 | 3.61% | 21,007,350 | | 15,755,512 | 5,251,838 | | |
| #王孝安 | 境内自然人 | 1.05% | 6,113,914 | -2973700 | | | | |
| 中信证券股份有限公司 | 国有法人 | 0.97% | 5,651,535 | -3101131 | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.58% | 3,391,363 | -8797125 | | | | |
| 中国银行股份有限公司－华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 0.41% | 2,401,681 | 555340 | | | | |
| 中信证券－中信银行－中信证券红利价值一年持有混合型集合资产管理计划 | 其他 | 0.38% | 2,193,834 | 2193834 | | | | |
| 兴业银行股份有限 | 其他 | 0.34% | 1,999,918 | 0 | | | | |

| 公司—浦银安盛 ESG 责任投资混合型证券投资基金 | | | | | | | | |
|---|--|--------|-------------|--|--|--|--|--|
| #赖鸿就 | 境内自然人 | 0.32% | 1,855,700 | -19900 | | | | |
| 中信证券信养天和股票型养老金产品—中国银行股份有限公司 | 其他 | 0.30% | 1,766,103 | 1766103 | | | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | | | | 无 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | | 上述股东中，刘玲女士为舟山科士达股权投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人、本公司实际控制人、本公司董事、高级管理人员，与公司实际控制人刘程宇先生为夫妻关系。 | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | | | | 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 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 舟山科士达股权投资合伙企业（有限合伙） | 347,933,040 | 人民币普通股 | 347,933,040 | | | | | |
| #王孝安 | 6,113,914 | 人民币普通股 | 6,113,914 | | | | | |
| 中信证券股份有限公司 | 5,651,535 | 人民币普通股 | 5,651,535 | | | | | |
| 刘玲 | 5,251,838 | 人民币普通股 | 5,251,838 | | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 3,391,363 | 人民币普通股 | 3,391,363 | | | | | |
| 中国银行股份有限公司—华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金 | 2,401,681 | 人民币普通股 | 2,401,681 | | | | | |
| 中信证券—中信银行—中信证券红利价值一年持有混合型集合资产管理计划 | 2,193,834 | 人民币普通股 | 2,193,834 | | | | | |
| 兴业银行股份有限公司—浦银安盛 ESG 责任投资混合型证券投资基金 | 1,999,918 | 人民币普通股 | 1,999,918 | | | | | |
| #赖鸿就 | 1,855,700 | 人民币普通股 | 1,855,700 | | | | | |
| 中信证券信养天和股票型养老金产品—中国银行股份有限公司 | 1,766,103 | 人民币普通股 | 1,766,103 | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，刘玲女士为舟山科士达股权投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人、本公司实际控制人、本公司董事、高级管理人员，与公司实际控制人刘程宇先生为夫妻关系。 | | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 股东王孝安通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,113,914 股；股东赖鸿就通过东莞证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,855,700 股。 | | | | | | | |

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 6 月 30 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 723,238,205.71 | 416,407,854.65 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 593,787,635.39 | 1,122,477,301.25 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 9,998,081.07 | 17,633,346.77 |
| 应收账款 | 1,084,767,103.16 | 961,709,882.04 |
| 应收款项融资 | 14,203,451.01 | 21,674,650.06 |
| 预付款项 | 37,505,471.70 | 26,922,944.92 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 21,428,910.76 | 13,036,385.21 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 904,049,857.04 | 675,989,398.35 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 16,508,018.29 | 59,056,169.48 |
| 流动资产合计 | 3,405,486,734.13 | 3,314,907,932.73 |
| 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 | 1,463,959.01 | 1,467,522.49 |
| 其他权益工具投资 | 86,900,000.00 | 81,900,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 78,409,101.43 | 80,112,219.07 |
| 固定资产 | 972,188,711.92 | 964,779,642.58 |
| 在建工程 | 104,832,395.68 | 119,094,458.97 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 17,786,663.79 | 20,506,956.71 |
| 无形资产 | 227,498,267.52 | 229,951,591.65 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 5,147,673.34 | 5,147,673.34 |
| 长期待摊费用 | 32,565,152.73 | 14,509,568.71 |
| 递延所得税资产 | 78,766,403.77 | 81,982,296.26 |
| 其他非流动资产 | 39,454,155.68 | 36,192,648.87 |
| 非流动资产合计 | 1,645,012,484.87 | 1,635,644,578.65 |
| 资产总计 | 5,050,499,219.00 | 4,950,552,511.38 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 63,573,442.93 | 31,891,786.51 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 789,015,499.12 | 493,193,931.35 |
| 应付账款 | 591,057,922.04 | 854,398,317.90 |
| 预收款项 | 243,997.58 | 243,997.58 |
| 合同负债 | 118,945,044.74 | 108,104,037.45 |
| 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 | 30,348,006.64 | 80,018,563.35 |
| 应交税费 | 65,638,155.05 | 53,091,936.19 |
| 其他应付款 | 26,113,647.98 | 34,980,763.22 |
| 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 | 4,743,640.39 | 4,974,849.47 |
| 其他流动负债 | 8,815,982.70 | 6,927,755.82 |
| 流动负债合计 | 1,698,495,339.17 | 1,667,825,938.84 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 13,149,494.22 | 15,556,531.18 |
| 长期应付款 | 105,000,000.00 | 105,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 20,831,875.00 | 20,527,820.00 |
| 递延收益 | 34,353,506.92 | 37,072,033.33 |
| 递延所得税负债 | 1,251,198.86 | 1,680,368.30 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 174,586,075.00 | 179,836,752.81 |
| 负债合计 | 1,873,081,414.17 | 1,847,662,691.65 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 582,445,394.00 | 582,445,394.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 503,422,270.01 | 503,422,270.01 |
| 减：库存股 | 1,998,699.00 | 1,998,699.00 |
| 其他综合收益 | 151,065.51 | 124,395.88 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 244,220,151.36 | 244,220,151.36 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,806,543,384.03 | 1,734,150,192.17 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,134,783,565.91 | 3,062,363,704.42 |
| 少数股东权益 | 42,634,238.92 | 40,526,115.31 |
| 所有者权益合计 | 3,177,417,804.83 | 3,102,889,819.73 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,050,499,219.00 | 4,950,552,511.38 |

法定代表人：刘程宇

主管会计工作负责人：高罕翔

会计机构负责人：陈锐亭

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022年6月30日 | 2022年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 658,841,065.05 | 348,384,438.15 |
| 交易性金融资产 | 457,843,361.91 | 994,018,432.89 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 9,998,081.07 | 17,633,346.77 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收账款 | 1,076,801,164.68 | 1,011,762,973.37 |
| 应收款项融资 | 11,326,594.99 | 20,474,202.06 |
| 预付款项 | 150,149,596.75 | 2,785,399.16 |
| 其他应收款 | 267,202,797.70 | 175,325,861.61 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 489,643,638.33 | 456,755,778.18 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | 25,235,891.35 |
| 流动资产合计 | 3,121,806,300.48 | 3,052,376,323.54 |
| 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 | 777,358,978.11 | 770,359,191.59 |
| 其他权益工具投资 | 81,900,000.00 | 81,900,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 78,409,101.43 | 80,112,219.07 |
| 固定资产 | 308,688,209.47 | 317,495,957.89 |
| 在建工程 | 35,266,120.50 | 32,612,420.89 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 3,700,338.69 | 5,906,974.62 |
| 无形资产 | 93,485,830.45 | 94,476,237.45 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 8,586,794.09 | 12,040,067.74 |
| 递延所得税资产 | 52,081,584.95 | 52,692,735.71 |
| 其他非流动资产 | 21,823,093.96 | 18,422,283.47 |
| 非流动资产合计 | 1,461,300,051.65 | 1,466,018,088.43 |
| 资产总计 | 4,583,106,352.13 | 4,518,394,411.97 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 33,573,442.93 | 31,891,786.51 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 859,810,933.12 | 493,193,931.35 |
| 应付账款 | 569,237,416.47 | 888,715,610.38 |
| 预收款项 | 243,997.58 | 243,997.58 |
| 合同负债 | 99,434,218.03 | 91,406,321.52 |
| 应付职工薪酬 | 16,219,745.85 | 52,529,732.21 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应交税费 | 36,420,931.61 | 32,540,110.57 |
| 其他应付款 | 151,298,310.56 | 121,694,752.19 |
| 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 | 2,177,344.16 | 3,499,927.28 |
| 其他流动负债 | 8,030,788.49 | 6,544,165.54 |
| 流动负债合计 | 1,776,447,128.80 | 1,722,260,335.13 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 1,265,337.54 | 2,157,563.31 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 19,802,800.00 | 19,541,400.00 |
| 递延收益 | 34,176,228.21 | 36,749,412.99 |
| 递延所得税负债 | 1,236,504.29 | 1,502,764.93 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 56,480,870.04 | 59,951,141.23 |
| 负债合计 | 1,832,927,998.84 | 1,782,211,476.36 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 582,445,394.00 | 582,445,394.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 516,557,858.07 | 516,557,858.07 |
| 减：库存股 | 1,998,699.00 | 1,998,699.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 244,220,151.36 | 244,220,151.36 |
| 未分配利润 | 1,408,953,648.86 | 1,394,958,231.18 |
| 所有者权益合计 | 2,750,178,353.29 | 2,736,182,935.61 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,583,106,352.13 | 4,518,394,411.97 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,521,064,462.66 | 1,190,261,939.03 |
| 其中：营业收入 | 1,521,064,462.66 | 1,190,261,939.03 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,280,871,946.17 | 1,027,468,090.60 |

| | | |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 其中：营业成本 | 1,057,843,273.27 | 792,734,892.01 |
| 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 | 16,271,251.41 | 12,849,382.19 |
| 销售费用 | 106,296,467.28 | 113,287,330.68 |
| 管理费用 | 45,973,485.44 | 34,179,571.96 |
| 研发费用 | 64,615,942.72 | 74,483,150.18 |
| 财务费用 | -10,128,473.95 | -66,236.42 |
| 其中：利息费用 | 807,739.72 | 978,345.22 |
| 利息收入 | 1,687,268.51 | 4,147,732.48 |
| 加：其他收益 | 8,259,601.57 | 15,213,951.69 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 12,689,106.17 | 7,525,236.33 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -3,563.48 | -2,031,731.96 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 5,832,711.36 | 6,235,133.29 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -8,438,440.53 | 22,190,157.12 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -538,218.74 | -223,728.50 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 11,063.94 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 258,008,340.26 | 213,734,598.36 |
| 加：营业外收入 | 173,735.90 | 134,694.57 |
| 减：营业外支出 | 3,458,482.66 | 1,030,121.32 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 254,723,593.50 | 212,839,171.61 |
| 减：所得税费用 | 34,666,004.53 | 34,791,966.99 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 220,057,588.97 | 178,047,204.62 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 220,057,588.97 | 178,047,204.62 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| “—”号填列) | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润 | 217,949,465.36 | 178,835,554.44 |
| 2. 少数股东损益 | 2,108,123.61 | -788,349.82 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 26,669.63 | -622.34 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 26,669.63 | -622.34 |
| (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 | 26,669.63 | -622.34 |
| 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 | 26,669.63 | -622.34 |
| 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 | 220,084,258.60 | 178,046,582.28 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 217,976,134.99 | 178,834,932.10 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 2,108,123.61 | -788,349.82 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.37 | 0.31 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.37 | 0.31 |

法定代表人：刘程宇

主管会计工作负责人：高罕翔

会计机构负责人：陈锐亭

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,351,667,935.89 | 1,144,634,302.14 |
| 减：营业成本 | 1,057,346,590.69 | 840,697,079.26 |
| 税金及附加 | 3,558,166.06 | 4,838,583.14 |
| 销售费用 | 67,204,120.64 | 80,026,467.23 |
| 管理费用 | 24,907,313.38 | 23,902,553.02 |
| 研发费用 | 45,270,919.68 | 48,980,594.26 |
| 财务费用 | -11,621,539.38 | -691,397.54 |
| 其中：利息费用 | 454,521.06 | 113,268.37 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 利息收入 | 3,053,400.95 | 4,062,324.57 |
| 加：其他收益 | 5,752,166.54 | 9,399,121.74 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 11,193,657.31 | 11,588,342.69 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -3,563.48 | -2,031,731.96 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 5,266,111.88 | 6,154,563.73 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 2,093,520.61 | 24,371,889.72 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -417,658.42 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 11,063.94 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 188,901,226.68 | 198,394,340.65 |
| 加：营业外收入 | 130,672.53 | 28,800.00 |
| 减：营业外支出 | 1,173,295.15 | 686,721.28 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 187,858,604.06 | 197,736,419.37 |
| 减：所得税费用 | 28,306,912.88 | 28,283,303.26 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 159,551,691.18 | 169,453,116.11 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 159,551,691.18 | 169,453,116.11 |
| （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 | 159,551,691.18 | 169,453,116.11 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,448,900,175.27 | 1,189,017,127.13 |
| 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 | 97,310,616.13 | 28,987,481.94 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 29,405,324.22 | 26,509,394.63 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,575,616,115.62 | 1,244,514,003.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,210,017,262.96 | 752,423,253.98 |
| 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 | 256,079,247.58 | 214,856,817.81 |
| 支付的各项税费 | 49,688,079.40 | 56,343,421.83 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 105,302,136.73 | 115,535,885.09 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,621,086,726.67 | 1,139,159,378.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -45,470,611.05 | 105,354,624.99 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,148,221,344.37 | 1,291,600,686.07 |
| 取得投资收益收到的现金 | 20,595,369.91 | 11,261,644.24 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 100,561.54 | 91,683.97 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,168,917,275.82 | 1,302,954,014.28 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 71,789,505.37 | 81,143,348.14 |
| 投资支付的现金 | 626,600,000.00 | 1,238,470,000.00 |

| | | |
|---------------------|-----------------|------------------|
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 698,389,505.37 | 1,319,613,348.14 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 470,527,770.45 | -16,659,333.86 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 61,754,500.00 | 34,847,768.08 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 50,000.00 | 401,357.20 |
| 筹资活动现金流入小计 | 61,804,500.00 | 35,249,125.28 |
| 偿还债务支付的现金 | 33,325,500.00 | 33,061,768.08 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 147,029,662.78 | 117,337,230.14 |
| 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 | 36,146,355.11 | 35,397.58 |
| 筹资活动现金流出小计 | 216,501,517.89 | 150,434,395.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -154,697,017.89 | -115,185,270.52 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,767,018.91 | -1,330,646.38 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 273,127,160.42 | -27,820,625.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 364,763,687.44 | 523,442,943.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 637,890,847.86 | 495,622,318.02 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,327,998,080.72 | 1,096,967,013.91 |
| 收到的税费返还 | 41,135,670.46 | 21,926,057.82 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 186,579,254.91 | 77,366,275.61 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,555,713,006.09 | 1,196,259,347.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,197,895,620.21 | 792,960,319.69 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 146,479,269.67 | 122,918,828.85 |
| 支付的各项税费 | 23,970,498.50 | 38,166,278.53 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 260,562,177.63 | 158,603,439.61 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,628,907,566.01 | 1,112,648,866.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -73,194,559.92 | 83,610,480.66 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 958,400,000.00 | 1,046,900,686.07 |
| 取得投资收益收到的现金 | 18,240,071.06 | 15,314,940.80 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 714,842.06 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 977,354,913.12 | 1,062,215,626.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 16,197,912.21 | 17,393,573.99 |
| 投资支付的现金 | 431,003,350.00 | 1,076,545,400.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 447,201,262.21 | 1,093,938,973.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 530,153,650.91 | -31,723,347.12 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 31,754,500.00 | 34,847,768.08 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 50,000.00 | 140,603.60 |
| 筹资活动现金流入小计 | 31,804,500.00 | 34,988,371.68 |
| 偿还债务支付的现金 | 33,325,500.00 | 3,061,768.08 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 145,888,037.78 | 116,496,730.14 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 35,475,293.46 | 15,897.58 |
| 筹资活动现金流出小计 | 214,688,831.24 | 119,574,395.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -182,884,331.24 | -84,586,024.12 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,594,347.85 | -1,647,550.82 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 276,669,107.60 | -34,346,441.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 298,049,022.15 | 508,598,931.04 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 574,718,129.75 | 474,252,489.64 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|--------------|------------|------|----------------|--------|--------------|----|--------------|---------------|------------------|
| | 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 | 582,445,394.00 | | | | 503,422,270.01 | 1,998,699.00 | 124,395.88 | | 244,220,151.36 | | 1,734,150.19 | | 3,062,363.70 | 40,526,115.31 | 3,102,889,819.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 582,445,394.00 | | | | 503,422,270.01 | 1,998,699.00 | 124,395.88 | | 244,220,151.36 | | 1,734,150.19 | | 3,062,363.70 | 40,526,115.31 | 3,102,889,819.73 |

| | | | | | | | | | | 7 | | 2 | | 3 |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------------------------------|--|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| 三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列) | | | | | | | | | | 72, 393 ,19 1.8 6 | | 72, 419 ,86 1.4 9 | 2,1 08, 123 .61 | 74, 527 ,98 5.1 0 |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | | | | | 217 ,94 9,4 65. 36 | | 217 ,97 6,1 34. 99 | 2,1 08, 123 .61 | 220 ,08 4,2 58. 60 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - 145 ,55 6,2 73. 50 | | - 145 ,55 6,2 73. 50 | | - 145 ,55 6,2 73. 50 |
| 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 | | | | | | | | | | - 145 ,55 6,2 73. 50 | | - 145 ,55 6,2 73. 50 | | - 145 ,55 6,2 73. 50 |
| 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 | 582,445,394.00 | | | | 503,422,270.01 | 1,998,699.00 | 151,065.51 | | 244,220,151.36 | | 1,806,543,384.03 | | 3,134,783,565.91 | 42,634,238.92 | 3,177,417,804.83 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2021 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 | 582,445,394.00 | | | | 503,422,270.01 | 1,998,699.00 | 126,992.89 | | 213,286,143.80 | | 1,508,328,722.20 | | 2,805,610,823.90 | 7,426,946.02 | 2,813,037,769.92 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 582,445,394.00 | | | | 503,422,270.01 | 1,998,699.00 | 126,992.89 | | 213,286,143.80 | | 1,508,328,722.20 | | 2,805,610,823.90 | 7,426,946.02 | 2,813,037,769.92 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------------------------------|--|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| | | | | | | | | | | 0 | | 0 | | 2 |
| 三、本期增 减变动金额 (减少以 “－”号填 列) | | | | | | | | | | 62, 390 ,53 5.6 4 | | 62, 389 ,91 3.3 0 | - 4,3 88, 349 .82 | 58, 001 ,56 3.4 8 |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | | | | | 178 ,83 5,5 54. 44 | | 178, 834, 932. 10 | - 788 ,34 9.8 2 | 178 ,04 6,5 82. 28 |
| (二) 所有 者投入和减 少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者 投入的普通 股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权 益工具持有 者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润 分配 | | | | | | | | | | - 116 ,44 5,0 18. 80 | | - 116 ,44 5,0 18. 80 | - 3,6 00, 000 .00 | - 120 ,04 5,0 18. 80 |
| 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 | | | | | | | | | | - 116 ,44 5,0 18. 80 | | - 116 ,44 5,0 18. 80 | - 3,6 00, 000 .00 | - 120 ,04 5,0 18. 80 |
| 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 | 582,445,394.00 | | | | 503,422,270.01 | 1,998,699.00 | 126,370.5 | | 213,286,143.80 | | 1,570,719,257.84 | | 2,868,000,737.20 | 2,871,039,333.40 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|--------------|--------|------|----------------|------------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 582,445,394.00 | | | | 516,557,858.07 | 1,998,699.00 | | | 244,220,151.36 | 1,394,958,231.18 | | 2,736,182,935.61 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 582,445,394.00 | | | | 516,557,858.07 | 1,998,699.00 | | | 244,220,151.36 | 1,394,958,231.18 | | 2,736,182,935.61 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 13,995,417.68 | | 13,995,417.68 |
| (一) 综合 | | | | | | | | | | 159,5 | | 159,5 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|--|-----------------|
| 收益总额 | | | | | | | | | | 51,691.18 | | 51,691.18 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -145,556.273.50 | | -145,556.273.50 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -145,556.273.50 | | -145,556.273.50 |
| 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 | 582,445,394.00 | | | | 516,557,858.07 | 1,998,699.00 | | | 244,220,151.36 | 1,408,953,648.86 | | 2,750,178,353.29 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|--------------|--------|------|----------------|------------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 582,445,394.00 | | | | 516,557,858.07 | 1,998,699.00 | | | 213,286,143.80 | 1,232,997,181.91 | | 2,543,287,878.78 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 582,445,394.00 | | | | 516,557,858.07 | 1,998,699.00 | | | 213,286,143.80 | 1,232,997,181.91 | | 2,543,287,878.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 53,008,097.31 | | 53,008,097.31 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 169,453,116.11 | | 169,453,116.11 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -116,445,018.80 | | -116,445,018.80 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | - | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | 116,445,018.80 | | 116,445,018.80 |
| （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 | 582,445,394.00 | | | | 516,557,858.07 | 1,998,699.00 | | | | 213,286,143.80 | 1,286,005,279.22 | 2,596,295,976.09 |

三、公司基本情况

深圳科士达科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由深圳科士达科技发展有限公司整体变更设立的股份有限公司，公司设立时的注册资本为 8,000.00 万元。

2009 年 12 月 17 日，公司增加注册资本 600.00 万元，变更后的注册资本为 8,600.00 万元。

2010 年 11 月，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1615 号”文《关于核准深圳科士达科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司向社会公开发行人民币普通股 2,900 万股(每股面值 1 元)，增加注册资本人民币 2,900.00 万元，变更后的注册资本为 11,500.00 万元。其后经历次资本公积转增股本及实施限制性股票激励计划，本公司现注册资本为 582,445,394.00 元。

本公司法定代表人：刘程宇；注册地址及总部地址均为：深圳市南山区高新北区科技中二路软件园 1 栋 4 楼 401、402 室；统一社会信用代码：914403007271508191。

本公司属电气机械和器材制造业。主要经营活动：研发、生产及销售 UPS、太阳能逆变器及 UPS 配套的阀控式密封铅酸蓄电池。

本财务报告于 2022 年 8 月 12 日由公司董事会批准报出。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司纳入合并财务报表范围的子公司共计二十一家，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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、完整地反映了本公司的财务状况，经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并：

1)对于同一控制下的企业合并，公司在合并中的资产和负债，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，在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的计量。公司以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额计量。在合并中公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日，为公司实际取得对被合并方控制权的日期。公司为合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益。

2)通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并。公司根据合并日合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，公司在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在

取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并：

1) 公司在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、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值之和为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。购买日，为公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

2) 通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，公司应按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。公司对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。本公司将全部子公司(包括本公司所控制的单独主体)纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及企业所控制结构化主体等。

(2) 合并财务报表的编制方法：

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

1) 统一会计政策和会计期间，纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

2) 合并本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。

3) 合并财务报表抵销事项，公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示；子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。子公司持有母公司的长期股权投资，视为公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(3) 合并增减子公司的处理

1) 因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。

2) 因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

3) 处置子公司的处理(一般处理)

不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 处置子公司部分股权的会计处理

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

2) 丧失控制权下处置子公司部分股权。公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照其账面价值确认为长期股权投资或金融资产，按长期股权投资或金融资产的相关规定进行后续计量，详见附注“10、金融工具”或“22、长期股权投资”。

(5) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理

1) 本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

2)属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易

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

3)不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易

公司对丧失控制权之前的各项交易，在个别财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并财务报表中，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1)合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2)当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- 1)确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2)确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3)确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4)按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5)确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(3)当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本“22、长期股权投资”所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短(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且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1)外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1)外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。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。

2)以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

3)以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2)外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

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近似汇率折算。

2)利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1)金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：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其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1)以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

2)其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务全部或部分已经解除的，本公司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现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的，作为利润分配处理。

金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、预付账款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产也按照本部份所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- ① 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。
- ② 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- ③ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- ④ 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。
- ⑤ 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

1) 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 本组合为应收的银行承兑汇票 |
| 商业承兑汇票 | 本组合为应收的商业承兑汇票 |

2) 应收账款

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

A. 具体组合及坏账准备的计提方法

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-----------------|-------------|
| 纳入合并报表范围内应收款项组合 | 合并范围内关联方 |
| 信用风险特征组合 | 根据应收款项的账龄特征 |
| 光伏发电应收补贴组合 | 应收光伏发电补贴款 |

B. 公司对合并范围内的关联方的往来不计提坏账准备。

3) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-------|---------|
| 应收利息 | 款项性质 |
| 应收股利 | |
| 备用金组合 | |
| 押金组合 | |
| 保证金组合 | |
| 其他组合 | |

4) 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

5) 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

6) 长期应收款(包含重大融资成分的应收款项除外)

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

7)对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

11、应收票据

详见本节附注五之“10、金融工具”。

12、应收账款

详见本节附注五之“10、金融工具”。

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。相关会计政策详见本节附注五之“10、金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节附注五之“10、金融工具”。

15、存货

(1)存货的分类

存货分为原材料、在产品、产成品、委托加工材料、低值易耗品、包装物等。

(2)发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4)存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5)低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

包装物摊销方法：一次摊销法。

16、合同资产

(1)合同资产的确认方法及标准

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2)合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，详见本节附注五之“10、金融工具”。

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

(1)合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

3) 该成本预期能够收回。

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

(2) 合同取得成本

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

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

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

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

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

3) 该成本预期能够收回。

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

(2) 合同取得成本

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

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

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

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

18、持有待售资产

(1) 本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

(2) 持有待售核算方法

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

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

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

(3) 非流动资产或处置组不再满足持有待售的条件

不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

(4) 划分为持有待售的非流动资产或处置组的减值

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

对于长期应收账款的减值损失计量，比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。

22、长期股权投资

(1)长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

(2)初始投资成本的确定

1)企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

2)对于同一控制下的企业合并中取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并当日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并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。

3)对于非同一控制下的企业合并中取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式等作为合并对价的，按购买日确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

4)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入初始投资成本。

(3)后续计量及损益确认方法

1)成本法核算的长期投资

A 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资(即对子公司投资)采用成本法核算。

B 采用成本法核算时，长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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)权益法核算的长期投资

A 公司对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资(即对合营企业或联营企业投资)，采用权益法核算。

B 采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

D 公司对被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

E 公司在计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资收益；公司与其所发生的未实现内部交易损益，按照资产减值准则等规定属于资产减值损失的，公司应当全额确认。

F 公司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可供出售金融资产的，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公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三“6、合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。

(5) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1) 共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

2) 重大影响，是指对一个企业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实施控制或施加重大影响时，考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(6) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“31、长期资产减值”。

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

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

(1) 投资性房地产按照成本进行初始计量

- 1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- 2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- 3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(2) 后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

(3) 折旧及减值准备

- 1) 投资性房地产的折旧比照固定资产的折旧执行。
- 2) 投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“31、长期资产减值”。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(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 | 10-35 | 10 | 2.57-9 |

| | | | | |
|---------|-------|------|------|----------|
| 光伏电站 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 10 | 9-18 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 10 | 18 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 5-10 | 18-31.67 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

25、在建工程

26、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

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

(2)借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3)暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是所购建的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态必要的程序，借款费用继续资本化。

(4)借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

详见本节附注五之“42、租赁”。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1)无形资产的计价方法

无形资产在取得时按照实际成本计价。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

2)使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-----|---------|
|-----|---------|

| | |
|-------|--------------|
| 土地使用权 | 按土地使用权年限平均摊销 |
| 软件 | 1-10 |
| 商标 | 10 |

3)使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

4)无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“31、长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1)研究与开发支出

A、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

B、内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

(1)长期待摊费用指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。

(2)长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早)，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

详见本节附注五之“42、租赁”。

36、预计负债

本公司涉及诉讼、产品质量保证、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 预计负债的计量方法

1) 本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

3) 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的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

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

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

(3)确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4)实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

(1)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内按资产的折旧金额计入各期损益。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，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3)政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2)财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)确认递延所得税资产的依据

1)本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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)。

2)本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

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暂时性差异的应纳税所得额。

3)本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2)确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 1)商誉的初始确认;
- 2)同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:
 - 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)。
- 3)本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异,同时满足下列条件的:
 - A 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间;
 - B 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1、公司作为承租人

在租赁期开始日,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。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,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

使用权资产按照成本进行初始计量,该成本包括:1)租赁负债的初始计量金额;2)在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;3)承租人发生的初始直接费用;4)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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2)租赁负债

在租赁开始日,公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。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,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,如使用权资产账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,将剩余金额计入当期损益。

2、公司作为出租人

在租赁开始日,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。经营租赁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。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) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3)该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|---------------------------|--|
| 根据财政部于 2021 年 11 月 2 日发布的《企业会计准则实施问答》中的相关要求，企业为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约业务，相关运输成本应当作为合同履约成本，并在利润表“营业成本”项目中列示。 | 第五届董事会第十四次会议及第五届监事会第十一次会议 | 公司自 2021 年 1 月 1 日起，对与履行销售合同相关的运输成本，于“营业成本”项目列报；在现金流量表中，公司将与履行销售合同相关的运输成本现金支出，于“购买商品、接受劳务支付的现金”项目列报。 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------|--|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 13% |
| 消费税 | 特定消费品的销售收入 | 4% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 8.25%、10%、12.5%、15%、20%、25%、25.17%、26%、28% |
| 增值税 | 技术服务收入 | 6% |
| 增值税 | 不动产租赁收入 | 5%、9% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------------|--------|
| 本公司 | 15% |
| 深圳科士达软件技术有限公司 | 10% |
| 安徽科士达光伏有限公司 | 12.5% |
| 科士达(香港)有限公司 | 8.25% |
| 南非科士达科技股份有限公司 | 28% |
| 荷兰科士达科技股份有限公司 | 15% |
| 印度科士达科技股份有限公司 | 25.17% |
| 科士达(越南)有限公司 | 20% |

| | |
|-------|-----|
| 其他子公司 | 25% |
|-------|-----|

2、税收优惠

1、本公司

2020年12月本公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202044205416，发证时间为2020年12月21日，有效期三年。根据相关规定，公司自通过高新技术企业重新认定当年起连续三年内(2020年-2022年)将继续享受相关优惠政策，即公司2022年度应按15%的税率缴纳企业所得税。

2、安徽科士达光伏有限公司

本公司之子公司安徽科士达光伏有限公司从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定中电力项目投资，其经营所得自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税，因此安徽科士达光伏有限公司自2018年起，2019-2020年免征企业所得税，2021-2023年减半征收企业所得税，企业所得税税率为12.50%，因此2022年度应按12.50%的税率缴纳企业所得税。

3、深圳市科士达软件科技有限公司

根据财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》(2020年第45号)，国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按10%的税率征收企业所得税。公司符合国家鼓励的重点软件企业的相关认定，2021年减按10%的税率缴纳企业所得税。公司预计2022年仍符合国家鼓励的重点软件企业的相关认定，可享受减按10%的优惠税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 41,581.38 | 40,200.27 |
| 银行存款 | 687,849,266.08 | 414,722,347.95 |
| 其他货币资金 | 35,347,358.25 | 1,645,306.43 |
| 合计 | 723,238,205.71 | 416,407,854.65 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 14,916,381.34 | 9,724,161.16 |

其他说明

- (1) 存放在境外的款项汇回不受限制。
- (2) 期末银行存款中，定期存单质押：50,000,000.00元；
- (3) 期末其他货币资金中，银行承兑汇票保证金：33,837,519.30元；
- (4) 期末其他货币资金中，保函保证金：1,224,422.55元。

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 | 593,787,635.39 | 1,122,477,301.25 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 593,787,635.39 | 1,122,477,301.25 |
| 其中： | | |
| 合计 | 593,787,635.39 | 1,122,477,301.25 |

其他说明

3、衍生金融资产

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 | 7,348,000.00 | 861,974.97 |
| 商业承兑票据 | 2,699,657.50 | 17,290,136.68 |
| 坏账准备 | -49,576.43 | -518,764.88 |
| 合计 | 9,998,081.07 | 17,633,346.77 |

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 | 10,047,657.50 | 100.00% | 49,576.43 | 0.49% | 9,998,081.07 | 18,152,111.65 | 100.00% | 518,764.88 | 2.86% | 17,633,346.77 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票组合 | 7,348,000.00 | 73.13% | | | 7,348,000.00 | 861,974.97 | 4.75% | | | 861,974.97 |
| 商业承兑汇票组合 | 2,699,657.50 | 26.87% | 49,576.43 | 1.84% | 2,650,081.07 | 17,290,136.68 | 95.25% | 518,764.88 | 3.00% | 16,771,371.80 |
| 合计 | 10,047,657.50 | 100.00% | 49,576.43 | 0.49% | 9,998,081.07 | 18,152,111.65 | 100.00% | 518,764.88 | 2.86% | 17,633,346.77 |

按组合计提坏账准备：49,576.43 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|--------------|-----------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商业承兑汇票组合 | 2,699,657.50 | 49,576.43 | 1.84% |
| 合计 | 2,699,657.50 | 49,576.43 | |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|------------|--------|------------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 商业承兑汇票 | 518,764.88 | | 469,188.45 | | | 49,576.43 |
| 合计 | 518,764.88 | | 469,188.45 | | | 49,576.43 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 7,348,000.00 |
| 合计 | 7,348,000.00 |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 70,787,724.87 | |
| 小计 | 70,787,724.87 | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 115,922,674.82 | 8.48% | 114,922,674.82 | 99.14% | 1,000,000.00 | 116,803,881.82 | 9.46% | 116,803,881.82 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合 | 1,250,678,654. | 91.52% | 166,911,551.52 | 13.35% | 1,083,767,103. | 1,118,342,983. | 90.54% | 156,633,101.89 | 14.01% | 961,709,882.04 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|----------------|
| 计提坏账准备的应收账款 | 68 | | | | 16 | 93 | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用风险特征组合 | 1,143,858,626.53 | 83.70% | 163,706,950.68 | 14.31% | 980,151,675.85 | 1,026,519,616.06 | 83.11% | 153,878,400.85 | 14.99% | 872,641,215.21 |
| 光伏发电应收补贴组合 | 106,820,028.15 | 7.82% | 3,204,600.84 | 3.00% | 103,615,427.31 | 91,823,367.87 | 7.43% | 2,754,701.04 | 3.00% | 89,068,666.83 |
| 合计 | 1,366,601,329.50 | 100.00% | 281,834,226.34 | 20.62% | 1,084,767,103.16 | 1,235,146,865.75 | 100.00% | 273,436,983.71 | 22.14% | 961,709,882.04 |

按单项计提坏账准备： 114,922,674.82 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|----------------|----------------|---------|----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 福建宇福智能科技有限公司 | 63,682,443.20 | 63,682,443.20 | 100.00% | 剩余款项预计不可收回 |
| 富顺光电科技股份有限公司 | 18,935,473.34 | 18,935,473.34 | 100.00% | 对方公司已被申请破产，预计不可收回 |
| 南京东送电力科技有限公司 | 11,131,653.00 | 10,131,653.00 | 91.02% | 扣除预计可回收金额后剩余部分计提坏账准备 |
| 北京汉能户用薄膜发电科技有限公司 | 7,708,659.15 | 7,708,659.15 | 100.00% | 预计不可收回 |
| 江苏汉瓦特电力科技有限公司 | 6,221,200.00 | 6,221,200.00 | 100.00% | 预计不可收回 |
| 吉林省海科新能源科技有限公司 | 3,060,000.00 | 3,060,000.00 | 100.00% | 预计不可收回 |
| 南京京九思新能源有限公司 | 1,939,200.00 | 1,939,200.00 | 100.00% | 预计不可收回 |
| 中海阳能源集团股份有限公司 | 1,413,000.00 | 1,413,000.00 | 100.00% | 申请破产清算，预计不可收回 |
| 西藏科士达信息科技有限公司 | 897,866.71 | 897,866.71 | 100.00% | 预计不可收回 |
| 其他客户 | 933,179.42 | 933,179.42 | 100.00% | 预计不可收回 |
| 合计 | 115,922,674.82 | 114,922,674.82 | | |

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 163,706,950.68 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|------------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 852,199,522.52 | 25,565,985.66 | 3.00% |
| 1至2年 | 134,810,107.20 | 13,481,010.73 | 10.00% |
| 2至3年 | 40,236,303.14 | 8,047,260.62 | 20.00% |
| 3年以上 | 116,612,693.67 | 116,612,693.67 | 100.00% |
| 合计 | 1,143,858,626.53 | 163,706,950.68 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：按光伏发电应收补贴组合计提坏账准备的应收账款 3,204,600.84 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 30,783,217.08 | 923,496.51 | 3.00% |
| 1 至 2 年 | 28,956,806.47 | 868,704.19 | 3.00% |
| 2 至 3 年 | 31,035,142.32 | 931,054.27 | 3.00% |
| 3 年以上 | 16,044,862.28 | 481,345.87 | 3.00% |
| 合计 | 106,820,028.15 | 3,204,600.84 | |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 882,982,739.60 |
| 1 至 2 年 | 163,766,913.67 |
| 2 至 3 年 | 71,587,225.46 |
| 3 年以上 | 248,264,450.77 |
| 3 至 4 年 | 52,278,817.12 |
| 4 至 5 年 | 127,843,641.93 |
| 5 年以上 | 68,141,991.72 |
| 合计 | 1,366,601,329.50 |

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|-------------|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 116,803,881.82 | | -1,881,207.00 | | | 114,922,674.82 |
| 按组合计提坏账准备 | 156,633,101.89 | 10,517,773.03 | | -239,323.40 | | 166,911,551.52 |
| 合计 | 273,436,983.71 | 10,517,773.03 | -1,881,207.00 | -239,323.40 | | 281,834,226.34 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

（3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 本期实际核销应收账款 | 239,323.40 |

其中重要的应收账款核销情况：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 第一名 | 106,820,028.15 | 7.82% | 3,204,600.84 |
| 第二名 | 63,682,443.20 | 4.66% | 63,682,443.20 |
| 第三名 | 63,351,267.50 | 4.64% | 1,900,538.03 |
| 第四名 | 62,428,030.99 | 4.57% | 1,872,840.93 |
| 第五名 | 45,613,548.80 | 3.34% | 2,218,490.36 |
| 合计 | 341,895,318.64 | 25.03% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 14,203,451.01 | 21,674,650.06 |
| 合计 | 14,203,451.01 | 21,674,650.06 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 37,029,112.95 | 98.73% | 26,503,388.13 | 98.44% |
| 1 至 2 年 | 39,778.51 | 0.11% | 263,739.20 | 0.98% |
| 2 至 3 年 | 278,899.35 | 0.74% | 33,656.96 | 0.13% |
| 3 年以上 | 157,680.89 | 0.42% | 122,160.63 | 0.45% |
| 合计 | 37,505,471.70 | | 26,922,944.92 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|------------|--------------|-------|----------------|
| 江西长新电源有限公司 | 5,473,490.37 | 3 年以上 | 项目中止，已全额计提减值准备 |
| 新远东电缆有限公司 | 2,115,337.20 | 3 年以上 | 项目中止，已全额计提减值准备 |
| 小计 | 7,588,827.57 | | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项合计数的比例(%) |
|------|---------------|----------------|
| 第一名 | 27,877,251.07 | 61.82 |
| 第二名 | 5,473,490.37 | 12.14 |
| 第三名 | 2,115,337.20 | 4.69 |
| 第四名 | 1,353,794.85 | 3.00 |
| 第五名 | 1,291,094.77 | 2.86 |
| 小计 | 38,110,968.26 | 84.51 |

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 21,428,910.76 | 13,036,385.21 |
| 合计 | 21,428,910.76 | 13,036,385.21 |

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(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 |
|------|---------------|---------------|
| 备用金 | 1,711,090.42 | 1,010,527.23 |
| 押金 | 1,121,146.36 | 1,097,257.79 |
| 保证金 | 20,455,411.96 | 12,210,702.52 |
| 其他 | 5,413,606.05 | 5,719,178.75 |
| 合计 | 28,701,254.79 | 20,037,666.29 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 5,020,824.44 | | 1,980,456.64 | 7,001,281.08 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 271,062.95 | | | 271,062.95 |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 5,291,887.39 | | 1,980,456.64 | 7,272,344.03 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 17,615,044.46 |
| 1 至 2 年 | 3,127,828.00 |
| 2 至 3 年 | 1,425,689.09 |
| 3 年以上 | 6,532,693.24 |
| 3 至 4 年 | 310,690.00 |
| 4 至 5 年 | 1,285,515.80 |
| 5 年以上 | 4,936,487.44 |
| 合计 | 28,701,254.79 |

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 | 7,001,281.08 | 271,062.95 | | | | 7,272,344.03 |
| 合计 | 7,001,281.08 | 271,062.95 | | | | 7,272,344.03 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|-------------|------------------|--------------|
| 第一名 | 保证金 | 5,116,726.00 | 1 年以内,1-2 年 | 17.83% | 161,653.28 |
| 第二名 | 往来款 | 1,980,456.64 | 3 年以上 | 6.90% | 1,980,456.64 |
| 第三名 | 保证金 | 1,800,000.00 | 1 年以内,1-2 年 | 6.27% | 96,000.00 |
| 第四名 | 保证金 | 1,600,000.00 | 1 年以内 | 5.57% | 48,000.00 |
| 第五名 | 保证金 | 1,200,000.00 | 3 年以上 | 4.18% | 1,200,000.00 |
| 合计 | | 11,697,182.64 | | 40.75% | 3,486,109.92 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 575,895,179.67 | 8,949,137.23 | 566,946,042.44 | 350,345,936.74 | 8,531,478.81 | 341,814,457.93 |
| 在产品 | 65,669,225.46 | | 65,669,225.46 | 82,410,060.37 | | 82,410,060.37 |
| 库存商品 | 296,855,571.41 | 26,745,357.75 | 270,110,213.66 | 277,425,878.48 | 26,624,797.43 | 250,801,081.05 |
| 周转材料 | 1,324,375.48 | | 1,324,375.48 | 963,799.00 | | 963,799.00 |
| 合计 | 939,744,352.02 | 35,694,494.98 | 904,049,857.04 | 711,145,674.59 | 35,156,276.24 | 675,989,398.35 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|------------|----|--------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 8,531,478.81 | 417,658.42 | | | | 8,949,137.23 |
| 库存商品 | 26,624,797.43 | 120,560.32 | | | | 26,745,357.75 |
| 合计 | 35,156,276.24 | 538,218.74 | | | | 35,694,494.98 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 留抵进项税 | 16,508,018.29 | 59,056,048.07 |
| 所得税 | | 121.41 |
| 合计 | 16,508,018.29 | 59,056,169.48 |

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|-----------------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海榿天新能源科技有限公司 | 243,997.58 | | | | | | | | | 243,997.58 | 3,534,315.34 |
| 江苏东方惠达新能源科技有限公司 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|--------------|--|--|---------------|--|--|--|--|--|--------------|--------------|
| 辽宁小巨人新能源科技有限公司 | 13,524.91 | | | - 3,563.48 | | | | | | 9,961.43 | |
| 宜丰县长科环境发展有限公司 | 1,210,000.00 | | | | | | | | | 1,210,000.00 | |
| 小计 | 1,467,522.49 | | | - 3,563.48 | | | | | | 1,463,959.01 | 3,534,315.34 |
| 合计 | 1,467,522.49 | | | - 3,563.48 | | | | | | 1,463,959.01 | 3,534,315.34 |

其他说明

- (1) 公司持有上海樾天新能源科技有限公司的股权比例为 20.00%；
- (2) 公司持有江苏东方惠达新能源科技有限公司的认缴股权比例为 15.00%，实缴股权比例为 6.89%，公司派出一名董事，对被投资单位的财务状况和经营政策有参与决策的权力，能够对被投资单位施加重大影响，故采用权益法核算。目前公司按实缴股权比例享有江苏东方惠达新能源科技有限公司的收益分配权；
- (3) 公司持有辽宁小巨人新能源科技有限公司的股权比例为 15.00%，公司派出一名董事，对被投资单位的财务状况和经营政策有参与决策的权力，能够对被投资单位施加重大影响，故采用权益法核算。
- (4) 公司原持有宁德时代科士达科技有限公司 49% 股权，采取权益法核算；2021 年 9 月 14 日增加收购宁德时代科士达科技有限公司 31% 的股权后，合计持有其股权比例为 80.00%，纳入合并报表，采用成本法计量。
- (5) 公司持有宜丰县长科环境发展有限公司的股权比例为 10.00%，公司派出一名董事，对被投资单位的财务状况和经营政策有参与决策的权力，能够对被投资单位施加重大影响，故采用权益法核算。

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 深圳峰林创业投资有限公司 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 |
| 深圳峰林一号新兴产业创业投资基金合伙企业(有限合伙) | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 湘潭交发新能源有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 深圳今日人才信息科技有限公司 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合肥威达尔能源科技有限公司 | 5,000,000.00 | |
| 合计 | 86,900,000.00 | 81,900,000.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------------------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 深圳峰林创业投资有限公司 | | | | | | |
| 深圳峰林一号新兴产业创业投资基金合伙企业(有限合伙) | | | | | 出于战略目的而计划长期持有的投资 | |
| 湘潭交发新能源有限公司 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------|--|--|--|--|------------------|--|
| 深圳今日人才信息科技有限公司 | | | | | 出于战略目的而计划长期持有的投资 | |
| 合肥威达尔能源科技有限公司 | | | | | 出于战略目的而计划长期持有的投资 | |

19、其他非流动金融资产

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 | 110,702,444.83 | | | 110,702,444.83 |
| 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 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 110,702,444.83 | | | 110,702,444.83 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 30,590,225.76 | | | 30,590,225.76 |
| 2. 本期增加金额 | 1,703,117.64 | | | 1,703,117.64 |
| (1) 计提或摊销 | 1,703,117.64 | | | 1,703,117.64 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 32,293,343.40 | | | 32,293,343.40 |
| 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 | 78,409,101.43 | | | 78,409,101.43 |
| 2. 期初账面价值 | 80,112,219.07 | | | 80,112,219.07 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 972,188,711.92 | 964,779,642.58 |
| 合计 | 972,188,711.92 | 964,779,642.58 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 光伏电站 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 703,368,204.94 | 220,170,131.74 | 146,769,052.09 | 13,338,406.94 | 287,902,439.97 | 1,371,548,235.68 |
| 2. 本期增加金额 | 15,354,326.96 | 623,451.23 | 13,255,445.53 | 465,902.70 | 18,990,063.26 | 48,689,189.68 |
| (1) 购置 | 7,427,721.46 | 623,451.23 | 9,444,746.83 | 465,902.70 | 18,990,063.26 | 36,951,885.48 |
| (2) 在建工程转入 | 7,926,605.50 | | 3,810,698.70 | | | 11,737,304.20 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减 | 1,230,896.02 | | 5,378,946.72 | 630,939.48 | 13,769,637.18 | 21,010,419.40 |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | 1,230,896.02 | | 5,378,946.72 | 630,939.48 | 13,769,637.18 | 21,010,419.40 |
| 4. 期末余额 | 717,491,635.88 | 220,793,582.97 | 154,645,550.90 | 13,173,370.16 | 293,122,866.05 | 1,399,227,005.96 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 119,610,837.10 | 35,189,891.35 | 66,060,702.43 | 9,555,321.60 | 176,351,840.62 | 406,768,593.10 |
| 2. 本期增加金额 | 11,146,771.29 | 5,276,446.47 | 6,398,315.09 | 591,036.46 | 15,265,898.75 | 38,678,468.06 |
| (1) 计提 | 11,146,771.29 | 5,276,446.47 | 6,398,315.09 | 591,036.46 | 15,265,898.75 | 38,678,468.06 |
| 3. 本期减少金额 | 1,215,182.88 | | 4,552,558.66 | 678,588.61 | 11,962,436.97 | 18,408,767.12 |
| (1) 处置或报废 | 1,215,182.88 | | 4,552,558.66 | 678,588.61 | 11,962,436.97 | 18,408,767.12 |
| 4. 期末余额 | 129,542,425.51 | 40,466,337.82 | 67,906,458.86 | 9,467,769.45 | 179,655,302.40 | 427,038,294.04 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 587,949,210.37 | 180,327,245.15 | 86,739,092.04 | 3,705,600.71 | 113,467,563.65 | 972,188,711.92 |
| 2. 期初账面价值 | 583,757,367.84 | 184,980,240.39 | 80,708,349.66 | 3,783,085.34 | 111,550,599.35 | 964,779,642.58 |

- (2) 暂时闲置的固定资产情况
- (3) 通过经营租赁租出的固定资产
- (4) 未办妥产权证书的固定资产情况
- (5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 104,832,395.68 | 119,094,458.97 |
| 合计 | 104,832,395.68 | 119,094,458.97 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 南山区科技联合大厦 | 35,266,120.50 | | 35,266,120.50 | 32,612,420.89 | | 32,612,420.89 |
| 江西厂房改造工程 | 25,802,324.58 | | 25,802,324.58 | 31,633,069.97 | | 31,633,069.97 |
| 越南厂房建造项目 | 23,578,945.36 | | 23,578,945.36 | 16,727,292.99 | | 16,727,292.99 |
| 惠州工业园二期配电工程 | 1,740,626.59 | | 1,740,626.59 | 10,791,237.40 | | 10,791,237.40 |
| 兼容线生产设备 | 15,622,965.39 | | 15,622,965.39 | 13,236,827.07 | | 13,236,827.07 |
| 时代科士达南区储能项目 | 2,821,413.26 | | 2,821,413.26 | 2,429,033.26 | | 2,429,033.26 |
| 惠州一期厂房外墙路面装修项目 | | | | 8,470,454.46 | | 8,470,454.46 |
| 惠州工业园车间装修项目 | | | | 3,194,122.93 | | 3,194,122.93 |
| 合计 | 104,832,395.68 | | 104,832,395.68 | 119,094,458.97 | | 119,094,458.97 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-------|-------|--------|------------|----------|-------|-------------|-------|-----------|--------------|----------|------|
| 南山 | 130,7 | 32,61 | 2,653 | | | 35,26 | 26.96 | 20.90 | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|-----------|---------------|--------|--------|--|--|--|----|
| 区科技联合大厦 | 93,535.14 | 2,420.89 | ,699.61 | | | 6,120.50 | % | % | | | | |
| 江西厂房改造工程 | 44,614,000.00 | 31,633,069.97 | 5,974,257.93 | 11,737,304.20 | 67,699.12 | 25,802,324.58 | 84.29% | 84.29% | | | | 其他 |
| 越南厂房建造项目 | 52,730,000.00 | 16,727,292.99 | 6,851,652.37 | | | 23,578,945.36 | 44.72% | 60.20% | | | | 其他 |
| 合计 | 228,137,535.14 | 80,972,783.85 | 15,479,609.91 | 11,737,304.20 | 67,699.12 | 84,647,390.44 | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 土地租赁 | 房屋租赁 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 13,474,716.54 | 11,518,598.72 | 24,993,315.26 |
| 2. 本期增加金额 | | 678,926.07 | 678,926.07 |
| (1) 新增租赁 | | 678,926.07 | 678,926.07 |
| 3. 本期减少金额 | | 2,004,438.57 | 2,004,438.57 |
| 4. 期末余额 | 13,474,716.54 | 10,193,086.22 | 23,667,802.76 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 636,600.84 | 3,849,757.71 | 4,486,358.55 |
| 2. 本期增加金额 | 318,300.42 | 2,253,725.79 | 2,572,026.21 |
| (1) 计提 | 318,300.42 | 2,253,725.79 | 2,572,026.21 |

| | | | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 3. 本期减少金额 | | 1,177,245.79 | 1,177,245.79 |
| (1) 处置 | | 1,177,245.79 | 1,177,245.79 |
| 4. 期末余额 | 954,901.26 | 4,926,237.71 | 5,881,138.97 |
| 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 | 12,519,815.28 | 5,266,848.51 | 17,786,663.79 |
| 2. 期初账面价值 | 12,838,115.70 | 7,668,841.01 | 20,506,956.71 |

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 | 商标权 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 238,515,771.74 | | | 247,933.00 | 28,035,712.76 | 266,799,417.50 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | 1,744,152.18 | 1,744,152.18 |
| (1) 购置 | | | | | 1,744,152.18 | 1,744,152.18 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | 9,324.54 | 9,324.54 |
| (1) 处置 | | | | | 9,324.54 | 9,324.54 |
| 4. 期末余额 | 238,515,771.74 | | | 247,933.00 | 29,770,540.40 | 268,534,245.14 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 22,893,739.88 | | | 247,933.00 | 13,706,152.97 | 36,847,825.85 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|--|--|------------|---------------|----------------|
| 2. 本期增加金额 | 2,864,389.11 | | | | 1,331,272.36 | 4,195,661.47 |
| (1) 计提 | 2,864,389.11 | | | | 1,331,272.36 | 4,195,661.47 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | 7,509.70 | 7,509.70 |
| (1) 处置 | | | | | 7,509.70 | 7,509.70 |
| 4. 期末余额 | 25,758,128.99 | | | 247,933.00 | 15,029,915.63 | 41,035,977.62 |
| 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 | 212,757,642.75 | | | | 14,740,624.77 | 227,498,267.52 |
| 2. 期初账面价值 | 215,622,031.86 | | | | 14,329,559.79 | 229,951,591.65 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|---------|------|------|
| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 企业合并形成的 | 处置 | 期末余额 |

| | | | | | | |
|---------------|--------------|--|--|--|--|--------------|
| 宁德时代科士达科技有限公司 | 5,147,673.34 | | | | | 5,147,673.34 |
| 合计 | 5,147,673.34 | | | | | 5,147,673.34 |

(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 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 计提 | | 处置 | | 期末余额 |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：

期末，本公司商誉减值测试结合与其相关的资产组进行，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可回收金额进行比较。该资产组的可回收金额采用资产组预计未来现金流量的现值。经测试未发现可回收金额低于其账面价值，故未计提减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------|---------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 车间改造费用 | 8,969,672.63 | 14,767,916.56 | 3,736,719.43 | | 20,000,869.76 |
| 实验室改造工程 | 242,040.21 | | 164,983.57 | | 77,056.64 |
| 办公楼装修费 | 4,075,009.21 | | 973,253.68 | | 3,101,755.53 |
| 厂房外立面改造 | | 8,566,741.28 | 356,947.54 | | 8,209,793.74 |
| 其他项目 | 1,222,846.66 | | 47,169.60 | | 1,175,677.06 |
| 合计 | 14,509,568.71 | 23,334,657.84 | 5,279,073.82 | | 32,565,152.73 |

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 331,688,464.83 | 53,196,722.32 | 325,912,116.13 | 51,633,724.29 |
| 内部交易未实现利润 | 19,136,151.75 | 2,832,986.92 | 24,861,811.45 | 3,713,410.18 |
| 可抵扣亏损 | 57,353,007.48 | 14,338,251.87 | 71,457,118.99 | 17,864,279.75 |
| 预计负债 | 20,831,875.00 | 3,227,688.75 | 20,527,820.00 | 3,177,815.00 |
| 政府补助 | 34,353,506.92 | 5,170,753.91 | 37,072,033.33 | 5,593,067.04 |
| 合计 | 463,363,005.98 | 78,766,403.77 | 479,830,899.90 | 81,982,296.26 |

(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 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 8,302,140.21 | 1,251,198.86 | 10,799,380.00 | 1,680,368.30 |
| 合计 | 8,302,140.21 | 1,251,198.86 | 10,799,380.00 | 1,680,368.30 |

(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 | | 78,766,403.77 | | 81,982,296.26 |
| 递延所得税负债 | | 1,251,198.86 | | 1,680,368.30 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 37,884,660.36 | 45,074,070.71 |
| 资产减值准备 | 4,262,944.89 | 1,306,316.95 |
| 合计 | 42,147,605.25 | 46,380,387.66 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 2022年 | 2,223,522.83 | 2,223,522.83 | |
| 2023年 | 5,252,398.26 | 5,202,872.81 | |
| 2024年 | 5,013,338.59 | 5,167,230.42 | |
| 2025年 | 4,041,482.21 | 4,881,081.51 | |
| 2026年 | 21,353,918.47 | 27,599,363.14 | |
| 合计 | 37,884,660.36 | 45,074,070.71 | |

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备及工程款 | 39,454,155.68 | | 39,454,155.68 | 36,192,648.87 | | 36,192,648.87 |
| 合计 | 39,454,155.68 | | 39,454,155.68 | 36,192,648.87 | | 36,192,648.87 |

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 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 30,000,000.00 | |
| 信用借款 | 33,573,442.93 | 31,891,786.51 |
| 合计 | 63,573,442.93 | 31,891,786.51 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 789,015,499.12 | 493,193,931.35 |
| 合计 | 789,015,499.12 | 493,193,931.35 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 572,634,562.16 | 832,189,217.27 |
| 1-2 年 | 10,832,735.20 | 12,145,843.04 |
| 2-3 年 | 1,841,544.63 | 5,284,915.60 |
| 3 年以上 | 5,749,080.05 | 4,778,341.99 |
| 合计 | 591,057,922.04 | 854,398,317.90 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 常州孟腾智能装备有限公司 | 5,197,502.80 | 未达结算条件 |
| 速博达（深圳）自动化有效公司 | 4,351,228.40 | 未达结算条件 |
| 海南金盘智能科技股份有限公司 | 4,635,613.70 | 未达结算条件 |
| 合计 | 14,184,344.90 | |

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 1-2 年 | | |
| 2-3 年 | 243,997.58 | 243,997.58 |
| 合计 | 243,997.58 | 243,997.58 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 106,877,339.47 | 99,712,363.57 |
| 1 至 2 年 | 6,843,062.96 | 3,990,468.23 |
| 2 至 3 年 | 2,367,154.53 | 2,247,581.45 |
| 3 年以上 | 2,857,487.78 | 2,153,624.20 |
| 合计 | 118,945,044.74 | 108,104,037.45 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 79,972,523.93 | 196,470,601.64 | 246,095,118.93 | 30,348,006.64 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 46,039.42 | 10,678,567.74 | 10,724,607.16 | |
| 合计 | 80,018,563.35 | 207,149,169.38 | 256,819,726.09 | 30,348,006.64 |

(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 | 79,926,759.26 | 185,380,256.04 | 234,997,688.69 | 30,309,326.61 |
| 2、职工福利费 | - | 2,608,614.91 | 2,608,614.91 | - |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 3、社会保险费 | 14,489.62 | 3,550,537.16 | 3,565,026.78 | - |
| 其中：医疗保险费 | 14,489.62 | 3,153,064.11 | 3,167,553.73 | - |
| 工伤保险费 | - | 225,671.09 | 225,671.09 | - |
| 生育保险费 | - | 171,801.96 | 171,801.96 | - |
| 4、住房公积金 | - | 4,550,688.69 | 4,550,688.69 | - |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 31,275.05 | 380,504.84 | 373,099.86 | 38,680.03 |
| 合计 | 79,972,523.93 | 196,470,601.64 | 246,095,118.93 | 30,348,006.64 |

(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 | 46,039.42 | 10,399,440.41 | 10,445,479.83 | - |
| 2、失业保险费 | | 279,127.33 | 279,127.33 | - |
| 合计 | 46,039.42 | 10,678,567.74 | 10,724,607.16 | - |

其他说明

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 22,868,913.03 | 18,870,052.89 |
| 消费税 | 6,881,463.75 | 7,551,985.73 |
| 企业所得税 | 30,483,482.37 | 21,888,825.82 |
| 个人所得税 | 878,464.89 | 1,111,810.48 |
| 城市维护建设税 | 1,381,139.64 | 1,761,029.33 |
| 教育费附加 | 652,312.07 | 891,727.13 |
| 地方教育费附加 | 280,935.66 | 440,545.69 |
| 房产税 | 1,531,032.93 | 177,975.39 |
| 印花税 | 197,595.54 | 112,769.97 |
| 土地使用税 | 429,823.42 | 232,458.21 |
| 环境保护税 | 50,250.00 | 50,250.00 |
| 水利基金 | 2,741.75 | 2,505.55 |
| 合计 | 65,638,155.05 | 53,091,936.19 |

其他说明

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 26,113,647.98 | 34,980,763.22 |
| 合计 | 26,113,647.98 | 34,980,763.22 |

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(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 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 3,410,490.47 | 4,297,988.32 |
| 应付费 | 19,011,441.89 | 25,682,774.39 |
| 代收代付款 | 2,871,750.93 | 4,790,460.67 |
| 其他 | 819,964.69 | 209,539.84 |
| 合计 | 26,113,647.98 | 34,980,763.22 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

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 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 4,743,640.39 | 4,974,849.47 |
| 合计 | 4,743,640.39 | 4,974,849.47 |

其他说明

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 待结转销项税 | 8,815,982.70 | 6,927,755.82 |
| 合计 | 8,815,982.70 | 6,927,755.82 |

45、长期借款

(1) 长期借款分类

46、应付债券

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 17,893,134.61 | 20,531,380.65 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -4,743,640.39 | -4,974,849.47 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 13,149,494.22 | 15,556,531.18 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 专项应付款 | 105,000,000.00 | 105,000,000.00 |
| 合计 | 105,000,000.00 | 105,000,000.00 |

(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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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 |
|----------------|----------------|------|------|----------------|------|
| 中国农发重点建设基金有限公司 | 105,000,000.00 | | | 105,000,000.00 | |
| 合计 | 105,000,000.00 | | | 105,000,000.00 | |

其他说明：子公司深圳毅科达能源投资有限公司前期收到中国农发重点建设基金有限公司投入的专项基金 105,000,000.00 元。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|---------|---------------|---------------|-------------------------|
| 产品售后维护费 | 20,831,875.00 | 20,527,820.00 | 按照每年免费保修的国内销售额的 0.6% 计提 |
| 合计 | 20,831,875.00 | 20,527,820.00 | |

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 | 37,072,033.33 | | 2,718,526.41 | 34,353,506.92 | 尚未转入损益的政府补助 |

| | | | | | |
|----|---------------|--|--------------|---------------|--|
| 合计 | 37,072,033.33 | | 2,718,526.41 | 34,353,506.92 | |
|----|---------------|--|--------------|---------------|--|

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--|---------------|----------|-------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 2. 2011 年新能源产业第一批光伏逆变器产业化专项扶持资助款 | 614,859.64 | | | 102,768.60 | | | 512,091.04 | 与资产相关 |
| 3. 2011 年新能源产业第二批深圳光伏逆变器工程实验室项目资助 | 454,177.95 | | | 48,871.80 | | | 405,306.15 | 与资产相关 |
| 4. 2012 年战略性新兴产业发展专项资助款 | 53,333.38 | | | 2,816.40 | | | 50,516.98 | 与资产相关 |
| 5. 2013 年科技研发资金第一批技术创新资助款 | 108,693.24 | | | 25,641.00 | | | 83,052.24 | 与资产相关 |
| 6. 深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2013 年第三批补助款 | 1,299,777.55 | | | 51,034.67 | | | 1,248,742.88 | 与资产相关 |
| 8. 三电平模块化光伏逆变器产业化项目资金补助 | 1,419,272.82 | | | 51,230.77 | | | 1,368,042.05 | 与资产相关 |
| 10. 深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2014 年第四批扶持计划资助 | 1,640,799.54 | | | 81,038.45 | | | 1,559,761.09 | 与资产相关 |
| 11. 2015 年大功率储能系统关键技术研发项目资助资金 | 439,500.06 | | | 33,076.92 | | | 406,423.14 | 与资产相关 |
| 12. 2015 年度深圳市战略性新兴产业发展专项资金新能源产业项目-应用于智能电网的大功率双向储能变换器资助款 | 958,846.92 | | | - | | | 958,846.92 | 与资产相关 |
| 15. 智能大功率直流快速充电机的技术研究及产业化项目 | 1,614,032.58 | | | 89,102.78 | | | 1,524,929.80 | 与资产相关 |
| 16. 深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2016 年第二批扶持计划《深圳通信电源 DCDC 软开关数字控制技术研究工程实验室项目》资金 | 736,975.94 | | | 151,615.65 | | | 585,360.29 | 与资产相关 |
| 17. 深圳市发展和改革委员会关于高效智能电源系统产业创新与建设项目资金申请报告批复产业化项目资助款 | 16,714,844.26 | | | 838,806.85 | | | 15,876,037.41 | 与资产相关 |
| 18. 深圳市发展和改革委员会关于深圳科士达科技股份有限公司高效网络能源关键技术研发创新能力建设项目资金项目资助款 | 3,874,061.80 | | | 592,065.40 | | | 3,281,996.40 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---|---------------|---|---|--------------|---|---|---------------|-------|
| 19. 智能大功率直流快速充电机的技术研究及产业化项目资助款 | 1,125,814.25 | | | 35,801.36 | | | 1,090,012.89 | 与资产相关 |
| 20. 深圳市发展和改革委员会关于深圳科士达科技股份有限公司深圳新型高效光伏逆变器技术研究工程实验室提升项目资金项目资助款 | 1,633,562.33 | | | 207,772.97 | | | 1,425,789.36 | 与资产相关 |
| 21. 重 20170184 数据中心直接蒸发冷却自然冷风墙关键技术研发 | 1,533,360.73 | | | 196,541.16 | | | 1,336,819.57 | 与资产相关 |
| 14. 深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2016 年第一批扶持计划技术攻关《高效组串式光伏发电系统关键技术研发》项目资金 | 322,620.34 | | | 145,341.63 | | | 177,278.71 | 与资产相关 |
| 22. 2019 年第一批科技计划项目电源关键技术研发(科技创新委员会) | 2,527,500.00 | - | | 65,000.00 | | | 2,462,500.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 37,072,033.33 | - | - | 2,718,526.41 | - | - | 34,353,506.92 | |

52、其他非流动负债

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 | 582,445,394.00 | | | | | | 582,445,394.00 |

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

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) | 503,422,270.01 | | | 503,422,270.01 |
| 合计 | 503,422,270.01 | | | 503,422,270.01 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 股票回购 | 1,998,699.00 | | | 1,998,699.00 |
| 合计 | 1,998,699.00 | | | 1,998,699.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|------------------------------|------------|-------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------|--------------|-------------------|------------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益 | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益 | 减：所得 税费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 二、将重 分类进损 益的其他 综合收益 | 124,395.88 | 26,669.63 | | | | 26,669.63 | | 151,065.51 |
| 外币 财务报表 折算差额 | 124,395.88 | 26,669.63 | | | | 26,669.63 | | 151,065.51 |
| 其他综合 收益合计 | 124,395.88 | 26,669.63 | | | | 26,669.63 | | 151,065.51 |

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

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 | 244,220,151.36 | | | 244,220,151.36 |
| 合计 | 244,220,151.36 | | | 244,220,151.36 |

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 | 1,734,150,192.17 | 1,508,328,722.20 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,734,150,192.17 | 1,508,328,722.20 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 217,949,465.36 | 373,200,496.33 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 30,934,007.56 |

| | | |
|---------|------------------|------------------|
| 应付普通股股利 | 145,556,273.50 | 116,445,018.80 |
| 期末未分配利润 | 1,806,543,384.03 | 1,734,150,192.17 |

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,501,243,973.10 | 1,055,881,247.58 | 1,169,565,071.79 | 790,776,601.01 |
| 其他业务 | 19,820,489.56 | 1,962,025.69 | 20,696,867.24 | 1,958,291.00 |
| 合计 | 1,521,064,462.66 | 1,057,843,273.27 | 1,190,261,939.03 | 792,734,892.01 |

与履约义务相关的信息:无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

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 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | 6,560,003.98 | 5,498,307.81 |
| 城市维护建设税 | 2,588,776.14 | 3,395,770.36 |
| 教育费附加 | 1,094,596.91 | 1,457,423.89 |
| 房产税 | 1,796,456.21 | 338,521.05 |
| 土地使用税 | 662,768.72 | 350,582.38 |
| 车船使用税 | 5,223.60 | 3,780.00 |
| 印花税 | 2,719,699.19 | 817,373.03 |
| 地方教育费附加 | 729,731.24 | 971,615.93 |
| 环境保护税 | 101,303.02 | 1,891.72 |
| 水利基金 | 11,792.40 | 13,216.02 |
| 门牌税 | 900.00 | 900.00 |
| 合计 | 16,271,251.41 | 12,849,382.19 |

63、销售费用

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 54,841,043.25 | 42,927,332.21 |
| 运输费 | 1,153,236.42 | 19,272,973.75 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 安装维护费 | 14,301,393.23 | 11,970,252.84 |
| 差旅费 | 4,220,966.00 | 5,270,063.05 |
| 办公费 | 11,302,618.20 | 9,033,349.13 |
| 业务招待费 | 6,572,884.21 | 7,304,848.07 |
| 广告宣传费 | 5,427,799.50 | 6,537,799.16 |
| 认证费 | 1,218,180.77 | 522,391.86 |
| 租赁费 | 821,434.80 | 3,144,249.86 |
| 其他 | 6,436,910.90 | 7,304,070.75 |
| 合计 | 106,296,467.28 | 113,287,330.68 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 22,956,646.56 | 20,493,539.75 |
| 办公费 | 7,673,834.39 | 3,828,185.68 |
| 折旧费 | 8,612,234.14 | 4,090,925.07 |
| 无形资产摊销 | 1,445,911.48 | 1,110,129.34 |
| 业务招待费 | 831,014.71 | 419,683.23 |
| 维修保养费 | 2,013,888.52 | 1,682,526.17 |
| 差旅费 | 84,236.58 | 172,598.09 |
| 其他 | 2,355,719.06 | 2,381,984.63 |
| 合计 | 45,973,485.44 | 34,179,571.96 |

其他说明

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 43,322,247.41 | 46,128,855.96 |
| 物料消耗 | 4,394,883.38 | 13,637,551.04 |
| 办公费 | 1,814,593.05 | 1,536,020.54 |
| 测试认证费 | 5,046,583.17 | 2,318,691.03 |
| 折旧费 | 5,696,477.25 | 7,422,256.28 |
| 无形资产摊销 | 2,141,308.08 | 271,773.44 |
| 业务招待费 | 121,653.71 | 165,348.61 |
| 维修保养费 | 774,403.31 | 761,334.76 |
| 差旅费 | 241,231.32 | 1,251,766.20 |
| 其他 | 1,062,562.04 | 989,552.32 |
| 合计 | 64,615,942.72 | 74,483,150.18 |

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 | 807,739.72 | 978,345.22 |
| 减：利息收入 | 1,701,755.11 | 4,147,732.48 |
| 汇兑损益 | -11,613,964.85 | 2,253,414.73 |
| 手续费支出及其他 | 2,379,506.29 | 849,736.11 |

| | | |
|----|----------------|------------|
| 合计 | -10,128,473.95 | -66,236.42 |
|----|----------------|------------|

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 | 6,213,209.92 | 11,664,643.64 |
| 软件企业增值税即征即退 | 1,456,740.96 | 3,090,592.92 |
| 减免税款（其他税项返还） | 335,019.44 | |
| 个人手续费返还 | 254,631.25 | 458,715.13 |
| 合计 | 8,259,601.57 | 15,213,951.69 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -3,563.48 | -2,031,731.96 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 2,880,745.28 | |
| 购买理财产品取得的收益 | 9,811,924.37 | 9,556,968.29 |
| 合计 | 12,689,106.17 | 7,525,236.33 |

其他说明

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 理财产品 | 5,832,711.36 | 6,235,133.29 |
| 合计 | 5,832,711.36 | 6,235,133.29 |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -270,197.92 | -2,447,469.07 |
| 应收账款坏账损失 | -8,637,431.06 | 23,807,721.20 |
| 应收票据坏账损失 | 469,188.45 | 201,674.75 |
| 合同资产减值损失 | | |
| 一年内到期的非流动资产坏账损失 | | 628,230.24 |
| 预付款项坏账损失 | | |
| 合计 | -8,438,440.53 | 22,190,157.12 |

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 |
|---------------------|-------------|-------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -538,218.74 | |
| 五、固定资产减值损失 | | -223,728.50 |
| 合计 | -538,218.74 | -223,728.50 |

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 |
|-----------|-----------|-------|
| 使用权资产处置损益 | 11,063.94 | |

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 |
|----------|------------|------------|---------------|
| 固定资产报废利得 | 14,119.66 | | 14,119.66 |
| 罚款收入 | 30,000.00 | 28,800.00 | 30,000.00 |
| 其他 | 129,616.24 | 105,894.57 | 129,616.24 |
| 合计 | 173,735.90 | 134,694.57 | 173,735.90 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|--------------|--------------|---------------|
| 固定资产报废损失 | 3,119,200.91 | 217,116.05 | 3,119,200.91 |
| 债务重组损失 | | 500,000.00 | |
| 公益性捐赠支出 | 6,196.70 | | 6,196.70 |
| 其他 | 333,085.05 | 313,005.27 | 333,085.05 |
| 合计 | 3,458,482.66 | 1,030,121.32 | 3,458,482.66 |

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 | 31,879,281.48 | 32,205,751.05 |
| 递延所得税费用 | 2,786,723.05 | 2,586,215.94 |
| 合计 | 34,666,004.53 | 34,791,966.99 |

(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 | 254,723,593.50 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 38,208,539.03 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,603,569.71 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -793,745.22 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,226,045.51 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 3,106,460.37 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | -5,232,773.85 |
| 所得税费用 | 34,666,004.53 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 单位往来款 | 20,038,152.29 | 11,557,203.66 |
| 利息收入 | 1,700,059.67 | 4,142,072.16 |
| 补贴收入 | 3,494,831.42 | 7,167,580.64 |
| 其他 | 4,172,280.84 | 3,642,538.17 |
| 合计 | 29,405,324.22 | 26,509,394.63 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 单位往来款 | 27,513,584.96 | 13,078,885.08 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 广告宣传费 | 5,020,912.55 | 6,119,473.62 |
| 业务招待费 | 7,525,552.63 | 8,564,858.30 |
| 差旅费 | 5,616,346.54 | 7,617,092.70 |
| 运费 | 4,509,228.04 | 23,620,358.31 |
| 办公费 | 13,552,420.76 | 12,613,327.31 |
| 银行手续费 | 1,247,135.70 | 866,979.00 |
| 租赁费 | 2,152,946.40 | 4,375,056.92 |
| 其他 | 38,164,009.15 | 38,679,853.85 |
| 合计 | 105,302,136.73 | 115,535,885.09 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|------------|
| 银行保函保证金 | 50,000.00 | 401,357.20 |
| 合计 | 50,000.00 | 401,357.20 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|-----------|
| 银行保函保证金 | 33,837,519.30 | 35,397.58 |
| 使用权资产租赁费 | 2,308,835.81 | |
| 合计 | 36,146,355.11 | 35,397.58 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 220,057,588.97 | 178,047,204.62 |
| 加：资产减值准备 | 8,976,659.27 | -21,966,428.62 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 40,381,585.71 | 31,681,115.09 |
| 使用权资产折旧 | 2,572,026.21 | 219,655.68 |
| 无形资产摊销 | 3,804,353.68 | 3,457,768.69 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,279,073.82 | 2,531,892.72 |
| 处置固定资产、无形资产和其 | -11,063.94 | |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 3,105,081.25 | 217,116.05 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -5,832,711.36 | -6,235,133.29 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 807,739.72 | 1,078,445.22 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -12,689,106.17 | -7,525,236.33 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 3,215,892.49 | 2,151,465.09 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -429,169.44 | 406,676.97 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -228,598,677.43 | -190,680,257.71 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -93,484,127.23 | 9,431,567.33 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 7,374,243.40 | 102,538,773.48 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -45,470,611.05 | 105,354,624.99 |
| 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 | 637,890,847.86 | 495,622,318.02 |
| 减：现金的期初余额 | 364,763,687.44 | 523,442,943.79 |
| 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 | 273,127,160.42 | -27,820,625.77 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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 | 637,890,847.86 | 364,763,687.44 |
| 其中：库存现金 | 41,581.38 | 40,200.27 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 637,849,266.08 | 364,722,347.95 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.40 | 1,139.22 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 637,890,847.86 | 364,763,687.44 |
|----------------|----------------|----------------|

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|--------|
| 固定资产 | 214,199,117.24 | 抵押 |
| 无形资产 | 14,067,106.08 | 抵押 |
| 银行存款 | 50,000,000.00 | 定期存款质押 |
| 其他货币资金 | 1,224,422.55 | 保函保证金 |
| 其他货币资金 | 33,837,519.30 | 银承保证金 |
| 合计 | 313,328,165.17 | |

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------------|---------|----------------|
| 货币资金 | | | 91,711,911.56 |
| 其中：美元 | 12,035,010.05 | 6.7114 | 80,771,766.44 |
| 欧元 | 1,289,885.17 | 7.0084 | 9,040,031.24 |
| 港币 | 6,574.52 | 0.8552 | 5,622.53 |
| 澳元 | 8,685.16 | 4.6145 | 40,077.67 |
| 印度卢比 | | - | |
| 越南盾 | 1,521,363,746.00 | 0.00029 | 441,195.48 |
| 新台幣 | 6,267,043.00 | 0.2255 | 1,413,218.20 |
| 应收账款 | | | 264,691,787.74 |
| 其中：美元 | 38,733,395.71 | 6.7114 | 259,955,311.98 |
| 欧元 | 675,828.40 | 7.0084 | 4,736,475.76 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 5,000,000.00 | 6.7114 | 33,557,000.00 |

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位: 元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--|--------------|------|--------------|
| 1. 2011 年新能源产业第一批光伏逆变器产业化专项扶持资助款 | 102,768.60 | 递延收益 | 102,768.60 |
| 2. 2011 年新能源产业第二批深圳光伏逆变器工程实验室项目资助 | 48,871.80 | 递延收益 | 48,871.80 |
| 3. 2012 年战略性新兴产业发展专项资助款 | 2,816.40 | 递延收益 | 2,816.40 |
| 4. 2013 年科技研发资金第一批技术创新资助款 | 25,641.00 | 递延收益 | 25,641.00 |
| 5. 深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2013 年第三批补助款 | 51,034.67 | 递延收益 | 51,034.67 |
| 6. 三电平模块化光伏逆变器产业化项目资金补助 | 51,230.77 | 递延收益 | 51,230.77 |
| 7. 深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2014 年第四批扶持计划资助 | 81,038.45 | 递延收益 | 81,038.45 |
| 8. 2015 年大功率储能系统关键技术研发项目资助资金 | 33,076.92 | 递延收益 | 33,076.92 |
| 9. 2015 年度深圳市战略性新兴产业发展专项资金新能源产业项目-应用于智能电网的大功率双向储能变换器资助款 | | 递延收益 | |
| 10. 智能大功率直流快速充电机的技术研究及产业化项目 | 89,102.78 | 递延收益 | 89,102.78 |
| 11. 深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2016 年第二批扶持计划《深圳通信电源 DCDC 软开关数字控制技术工程实验室项目》资金 | 151,615.65 | 递延收益 | 151,615.65 |
| 12. 深圳市发展和改革委员会关于高效智能电源系统产业创新与建设项目资金申请报告批复产业化项目资助款 | 838,806.85 | 递延收益 | 838,806.85 |
| 13. 深圳市发展和改革委员会关于深圳科士达科技股份有限公司高效网络能源关键技术研发创新能力建设项目资金项目资助款 | 592,065.40 | 递延收益 | 592,065.40 |
| 14. 智能大功率直流快速充电机的技术研究及产业化项目资助款 | 35,801.36 | 递延收益 | 35,801.36 |
| 15. 深圳市发展和改革委员会关于深圳科士达科技股份有限公司深圳新型高效光伏逆变器技术研究工程实验室提升项目资金项目资助款 | 207,772.97 | 递延收益 | 207,772.97 |
| 16. 重 20170184 数据中心直接蒸发冷却自然冷风墙关键技术研发 | 196,541.16 | 递延收益 | 196,541.16 |
| 17. 深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2016 年第一批扶持计划技术攻关《高效组串式光伏发电系统关键技术研发》项目资金 | 145,341.63 | 递延收益 | 145,341.63 |
| 18. 2019 年第一批科技计划项目电源关键技术研发(科技创新委员会) | 65,000.00 | 递延收益 | 65,000.00 |
| 2020 年 7-12 月出口信用保费资助及 130 届广交会展位费资助(深圳市商务局) | 1,456,878.00 | 其他收益 | 1,456,878.00 |
| 深圳市 2022 年度稳岗补贴(深圳市社保局) | 127,348.36 | 其他收益 | 127,348.36 |
| 2021 年 1-6 月出口信用保费资助 | 1,420,000.00 | 其他收益 | 1,420,000.00 |
| 深圳市科技创新委员会-2022 年高新技术培育资助第一批第 3 次款 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 社保局一次性留工培训补助(深圳市社保局) | 40,500.00 | 其他收益 | 40,500.00 |
| 员工培训补助款 | 83,959.40 | 其他收益 | 83,959.40 |
| 收到宜丰县就业创业服务中心稳岗补贴 | 20,191.75 | 其他收益 | 20,191.75 |
| 收到政府慰问金 | 10,000.00 | 其他收益 | 10,000.00 |

| | | | |
|-----------------------|--------------|------|--------------|
| 2021 年度省级新增规模以上工业企业奖励 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 普惠性失业保险稳岗返还 | 31,696.00 | 其他收益 | 31,696.00 |
| 社保补贴 | 4,110.00 | 其他收益 | 4,110.00 |
| 2021 年度市级新增入规工业企业奖励金 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 合计 | 6,213,209.92 | | 6,213,209.92 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (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
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-----------------|---------|---------|----------|---------|---------|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 深圳科士达新能源有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 广东科士达工业科技有限公司 | 惠州市 | 惠州市 | 制造业 | 70.00% | 30.00% | 设立 |
| 深圳市科士达电气系统有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下合并 |
| 科士达(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳市科士达软件科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 软件业 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳毅科达能源投资有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 新能源开发 | 100.00% | | 设立 |
| 安徽科士达新能源科技有限公司 | 金寨县 | 金寨县 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 安徽科士达光伏有限公司 | 金寨县 | 金寨县 | 电站 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳科士达售电有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 新能源供应 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳科士达集成有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 建筑业 | 100.00% | | 设立 |
| 南非科士达科技股份有限公司 | 南非约翰内斯堡 | 南非约翰内斯堡 | ICT 能源服务 | | 100.00% | 设立 |
| 荷兰科士达科技股份有限公司 | 荷兰豪滕 | 荷兰豪滕 | 销售服务 | | 100.00% | 设立 |
| 印度科士达科技股份有限公司 | 新德里 | 新德里 | 销售服务 | | 100.00% | 设立 |
| 科士达科技股份澳大利亚有限公司 | 新南威尔士州 | 新南威尔士州 | 销售服务 | | 100.00% | 设立 |
| 江西长新金阳光电源有限公司 | 宜春市 | 宜春市 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 科士达(越南)有限公司 | 越南海防市 | 越南海防市 | 制造业 | | 100.00% | 设立 |
| 广东友电新能源科技有限公司 | 惠州市 | 惠州市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 宁德时代科士达科 | 福建霞浦 | 福建霞浦 | 制造业 | 80.00% | | 非同一控制下 |

| | | | | | | |
|----------------|--------|--------|------|---------|---------|----|
| 技有限公司 | | | | | | 合并 |
| 广东科士达清能科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 福建科士达新能源科技有限公司 | 福州市 | 福州市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 科士达意大利有限责任公司 | 意大利普拉托 | 意大利普拉托 | 销售服务 | | 100.00% | 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 |
|---------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 宁德时代科士达科技有限公司 | 20.00% | 2,108,123.61 | | 42,634,238.92 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

(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 |
| 宁德时代科士达科技有限公司 | 407,375,773.35 | 152,511,601.20 | 559,887,374.55 | 355,747,961.79 | 8,514,620.62 | 355,756,476.41 | 80,566,579.29 | 148,774,946.85 | 229,341,526.14 | 37,394,753.86 | 5,284,070.07 | 37,400,037.93 |

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 |
| 宁德时代科士达科技有限公司 | 125,047,476.08 | 12,189,409.93 | 12,189,409.93 | 22,837,961.61 | | | | |

- (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

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业
- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (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： | | |
| 投资账面价值合计 | 1,463,959.01 | 1,467,522.49 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -3,563.48 | -16,724.00 |
| --综合收益总额 | -3,563.48 | -16,724.00 |
| 联营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |

- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-----------------|--------------|---------------------|-------------|
| 江苏东方惠达新能源科技有限公司 | -193,901.62 | -7,175.36 | -201,076.98 |

- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

| | | | | | |
|--|--|--|--|----|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
|--|--|--|--|----|----|

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

1、本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1)银行存款

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

(2)应收账款

本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序等必要的措施确保应收账款的安全；本公司于每个资产负债表日会根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 25.02% (2021 年 12 月 31 日：25.25%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(二)流动风险

流动风险，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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。因此，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，充分的现金及现金等价物能够满足本公司经营需要，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响。

(三)市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险。

(1)外汇风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司所承受外汇风险主要与所持有美元银行存款、应收账款有关，由于美元与本公司的记账本位币之间的汇率变动使公司面临外汇风险，公司根据汇率变动的趋势选择合适的外汇工具以规避汇率风险。因此本公司管理层认为公司所面临的外汇风险可控。

(2)利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。通常利率风险敞口来自于市场利率的意外变动，公司目前不存在对外借款业务，因此本公司管理层认为公司所面临的利率风险并不重大。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| | | | | |

| | | | | |
|---------------------------|----|----|----------------|----------------|
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 593,787,635.39 | 593,787,635.39 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 86,900,000.00 | 86,900,000.00 |
| 应收款项融资 | | | 14,203,451.01 | 14,203,451.01 |
| 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

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为公司持有的银行理财产品，若银行有提供理财产品的市值，则按银行提供的产品市值来预估价值；若银行没办法提供产品市值的，则采用约定的预期收益率计算的未来现金流量折现的方法估算公允价值。

2、应收款项融资为银行承兑汇票，票面期限较短且发生损失的可能性很小，票面价值与公允价值相近，采用票面金额作为公允价值进行计量。

3、公司投资的深圳峰林创业投资有限公司、深圳峰林一号新兴产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)、湘潭交发新能源有限公司和深圳今日人才信息科技有限公司，根据企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年 3 月修订）第 44 条规定，公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，因被投资企业无价值波动较大的资产，各年度经营产生的经营成果按投资比例或约定比例分配，留存收益占比不重大，本公司在分析应享有的被投资企业留存收益的基础上，评估公允价值与原投资成本差异不重大，以投资成本作为期末权益工具投资公允价值。

4、公司投资的合肥威达尔能源科技有限公司，根据企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年 3 月修订）第 44 条规定，公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断 2022 年 6 月 30 日其他非流动金融资产的投资成本能代表其公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|---------|-----|------|----------|--------------|---------------|
| 舟山科士达股权 | 舟山 | 投资 | 1,086.00 | 59.74% | 59.74% |

| | | | | | |
|--------------|--|--|--|--|--|
| 投资合伙企业(有限合伙) | | | | | |
|--------------|--|--|--|--|--|

本企业的母公司情况的说明

舟山科士达股权投资合伙企业(有限合伙)原名深圳市科士达电源设备有限公司,曾用名新疆科士达股权投资合伙企业(有限合伙),深圳市科士达电源设备有限公司成立于1993年1月11日,该公司于2021年4月更名舟山科士达股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称舟山科士达),注册地变更为中国(浙江)自由贸易试验区舟山市定海区舟山港综合保税区企业服务中心305-64115室。

舟山科士达的经营范围:一般项目:股权投资;创业投资(限投资未上市企业);(未经金融等监管部门批准,不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务)(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

目前舟山科士达除持有本公司股权外,未开展其他业务。

舟山科士达的合伙人为原深圳市科士达电源设备有限公司的股东刘程宇、刘玲,刘程宇与刘玲为夫妇关系,分别持有舟山科士达89.09%、10.91%的份额。此外,报告期末刘玲还直接持有本公司3.61%的股份。

本企业最终控制方是刘程宇、刘玲夫妇。

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九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

4、其他关联方情况

5、关联交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易
- (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况
- (3) 关联租赁情况
- (4) 关联担保情况
- (5) 关联方资金拆借
- (6) 关联方资产转让、债务重组情况
- (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 | 1,371,334.00 | 1,419,000.00 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(2) 应付项目

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、截止 2022 年 6 月 30 日，本公司招投标出具质量保函及履约保函，质量保函及履约保函金额 48,207,995.8 元，保证金金额 1,224,422.55 元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司不存在多种经营或跨地区经营，在经营过程中，未能以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确认报告分部，不同产品在不同区域内的销售具有基本一致的风险和报酬，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营成本明细如下：

| 产品名称 | 本年发生额 | | 上年同期发生额 | |
|------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 智慧电源、数据中心 | 1,020,310,670.85 | 704,771,514.11 | 948,718,228.89 | 620,736,214.93 |
| 光伏逆变器及储能设备 | 382,843,394.68 | 283,886,144.87 | 147,221,379.97 | 124,480,527.69 |
| 新能源充电设备 | 48,233,250.23 | 38,041,435.97 | 24,350,195.18 | 19,321,963.21 |
| 新能源能源收入 | 22,561,405.63 | 6,730,241.90 | 21,544,568.16 | 6,408,486.58 |
| 配套产品 | 27,295,251.71 | 22,451,910.73 | 27,730,699.59 | 19,829,408.60 |

| | | | | |
|----|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 合计 | 1,501,243,973.10 | 1,055,881,247.58 | 1,169,565,071.79 | 790,776,601.01 |
|----|------------------|------------------|------------------|----------------|

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 114,509,674.82 | 8.64% | 113,509,674.82 | 99.13% | 1,000,000.00 | 115,390,881.82 | 9.15% | 115,390,881.82 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,210,161,576.56 | 91.36% | 134,360,411.88 | 11.10% | 1,075,801,164.68 | 1,146,260,535.40 | 90.85% | 134,497,562.03 | 11.73% | 1,011,762,973.37 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用风险特征组合 | 956,359,433.87 | 72.20% | 134,360,411.88 | 14.05% | 821,999,021.99 | 958,754,577.12 | 75.99% | 134,497,562.03 | 14.03% | 824,257,015.09 |
| 纳入合并报表范围内应收款项组合 | 253,802,142.69 | 19.16% | | 0.00% | 253,802,142.69 | 187,505,958.28 | 14.86% | | | 187,505,958.28 |
| 合计 | 1,324,671,251.38 | 100.00% | 247,870,086.70 | 18.71% | 1,076,801,164.68 | 1,261,651,417.22 | 100.00% | 249,888,443.85 | 19.81% | 1,011,762,973.37 |

按单项计提坏账准备： 113,509,674.82 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|----------------|----------------|---------|----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 福建宇福智能科技有限公司 | 63,682,443.20 | 63,682,443.20 | 100.00% | 剩余款项预计不可收回 |
| 富顺光电科技股份有限公司 | 18,935,473.34 | 18,935,473.34 | 100.00% | 对方公司已被申请破产，预计不可收回 |
| 南京东送电力科技有限公司 | 11,131,653.00 | 10,131,653.00 | 91.02% | 扣除预计可回收金额后剩余部分计提坏账准备 |
| 北京汉能户用薄膜发电科技有限公司 | 7,708,659.15 | 7,708,659.15 | 100.00% | 预计不可收回 |
| 江苏汉瓦特电力科技有限公司 | 6,221,200.00 | 6,221,200.00 | 100.00% | 预计不可收回 |
| 吉林省海科新能源科技有限公司 | 3,060,000.00 | 3,060,000.00 | 100.00% | 预计不可收回 |
| 南京京九思新能源有限公司 | 1,939,200.00 | 1,939,200.00 | 100.00% | 预计不可收回 |
| 西藏科士达信息科技有限公司 | 897,866.71 | 897,866.71 | 100.00% | 预计不可收回 |
| 其他客户 | 933,179.42 | 933,179.42 | 100.00% | 预计不可收回 |
| 合计 | 114,509,674.82 | 113,509,674.82 | | |

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 134,360,411.88 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 696,122,636.39 | 20,883,679.09 | 3.00% |
| 1至2年 | 127,844,812.03 | 12,784,481.21 | 10.00% |
| 2至3年 | 39,624,667.33 | 7,924,933.46 | 20.00% |
| 3年以上 | 92,767,318.12 | 92,767,318.12 | 100.00% |
| 合计 | 956,359,433.87 | 134,360,411.88 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：采用其他方法计提坏账准备的应收账款 253,802,142.69 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 合并范围内关联方组合 | 253,802,142.69 | | |
| 合计 | 253,802,142.69 | | |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 880,794,459.77 |
| 1至2年 | 127,844,812.03 |
| 2至3年 | 42,455,829.03 |

| | |
|---------|------------------|
| 3 年以上 | 273,576,150.55 |
| 3 至 4 年 | 91,379,037.05 |
| 4 至 5 年 | 121,262,535.67 |
| 5 年以上 | 60,934,577.83 |
| 合计 | 1,324,671,251.38 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|----------------|--------|-------------------|------------|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 115,390,881.82 | | - 1,881,207.00 | | | 113,509,674.82 |
| 按组合计提坏账准备 | 134,497,562.03 | | -50,458.75 | -86,691.40 | | 134,360,411.88 |
| 合计 | 249,888,443.85 | | - 1,931,665.75 | -86,691.40 | | 247,870,086.70 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 本年实际核销应收账款 | -86,691.40 |

其中重要的应收账款核销情况：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 第一名 | 70,709,373.47 | 5.34% | |
| 第二名 | 66,077,690.71 | 4.99% | |
| 第三名 | 63,682,443.20 | 4.81% | 63,682,443.20 |
| 第四名 | 63,351,267.50 | 4.78% | 1,900,538.03 |
| 第五名 | 57,522,935.78 | 4.34% | |
| 合计 | 321,343,710.66 | 24.26% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 267,202,797.70 | 175,325,861.61 |
| 合计 | 267,202,797.70 | 175,325,861.61 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|----------------|
| 备用金 | 1,017,969.28 | 698,034.23 |
| 押金 | 808,058.76 | 865,722.02 |
| 保证金 | 20,436,611.96 | 11,503,917.52 |
| 内部往来 | 246,873,695.64 | 164,520,060.92 |
| 其他 | 3,293,251.79 | 2,657,583.06 |
| 合计 | 272,429,587.43 | 180,245,317.75 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 4,919,456.14 | | | 4,919,456.14 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 307,333.59 | | | 307,333.59 |

| | | | | |
|--------------|--------------|--|--|--------------|
| 2022年6月30日余额 | 5,226,789.73 | | | 5,226,789.73 |
|--------------|--------------|--|--|--------------|

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 263,457,745.89 |
| 1至2年 | 3,036,911.85 |
| 2至3年 | 1,408,478.09 |
| 3年以上 | 4,526,451.60 |
| 3至4年 | 292,905.00 |
| 4至5年 | 1,285,515.80 |
| 5年以上 | 2,948,030.80 |
| 合计 | 272,429,587.43 |

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 | |
| 其他应收款 | 4,919,456.14 | 307,333.59 | | | | 5,226,789.73 |
| 合计 | 4,919,456.14 | 307,333.59 | | | | 5,226,789.73 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|----------------|------|------------------|------------|
| 第一名 | 内部往来 | 139,461,875.65 | 1年以内 | 51.19% | |
| 第二名 | 内部往来 | 85,286,651.72 | 1年以内 | 31.31% | |
| 第三名 | 内部往来 | 12,793,560.49 | 1年以内 | 4.70% | |
| 第四名 | 投标保证金 | 5,116,726.00 | 1年以内 | 1.88% | 161,653.28 |
| 第五名 | 内部往来 | 4,001,286.57 | 1年以内 | 1.47% | |
| 合计 | | 246,660,100.43 | | 90.55% | 161,653.28 |

- 6) 涉及政府补助的应收款项
- 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
- 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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 | 777,105,019.10 | | 777,105,019.10 | 770,101,669.10 | | 770,101,669.10 |
| 对联营、合营企业投资 | 3,788,274.35 | 3,534,315.34 | 253,959.01 | 3,791,837.83 | 3,534,315.34 | 257,522.49 |
| 合计 | 780,893,293.45 | 3,534,315.34 | 777,358,978.11 | 773,893,506.93 | 3,534,315.34 | 770,359,191.59 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|--------------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 深圳科士达新能源有限公司 | 113,400,000.00 | | | | | 113,400,000.00 | |
| 广东科士达工业科技有限公司 | 28,000,000.00 | | | | | 28,000,000.00 | |
| 深圳市科士达电气系统有限公司 | 6,582,579.59 | | | | | 6,582,579.59 | |
| 科士达(香港)有限公司 | 63,646,291.00 | 7,003,350.00 | | | | 70,649,641.00 | |
| 深圳市科士达软件科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 深圳毅科达能源投资有限公司 | 127,750,000.00 | | | | | 127,750,000.00 | |
| 安徽科士达新能源科技有限公司 | 50,000,000.00 | | | | | 50,000,000.00 | |
| 安徽科士达光伏有限公司 | 100,000,000.00 | | | | | 100,000,000.00 | |
| 深圳科士达售电有限公司 | 60,000,000.00 | | | | | 60,000,000.00 | |
| 深圳科士达集成有限公司 | 1,000,000.00 | | | | | 1,000,000.00 | |

| | | | | | | | |
|-----------------------|--------------------|------------------|--|--|--|--------------------|--|
| 司 | | | | | | | |
| 江西长新金 阳光电源有 限公司 | 43,170,000 .00 | | | | | 43,170,000 .00 | |
| 广东友电新 能源科技有 限公司 | 5,000,000. 00 | | | | | 5,000,000. 00 | |
| 宁德时代科 士达科技有 限公司 | 161,552,79 8.51 | | | | | 161,552,79 8.51 | |
| 合计 | 770,101,66 9.10 | 7,003,350. 00 | | | | 777,105,01 9.10 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单 位 | 期初余 额（账 面价 值） | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余 额（账 面价 值） | 减值准 备期末 余额 | |
|---------------------------------|------------------------|----------|----------|-------------------------|------------------|------------|-------------------------|------------|------------------------|------------------|------------------|
| | | 追加投 资 | 减少投 资 | 权益法 下确认 的投资 损益 | 其他综 合收益 调整 | 其他权 益变动 | 宣告发 放现金 股利或 利润 | 计提减 值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海樵 天新能 源科技 有限公 司 | 243,99 7.58 | | | | | | | | | 243,99 7.58 | 3,534, 315.34 |
| 江苏东 方惠达 新能源 科技有 限公司 | | | | | | | | | | | |
| 辽宁小 巨人新 能源科 技有限 公司 | 13,524 .91 | | | - 3,563. 48 | | | | | | 9,961. 43 | |
| 小计 | 257,52 2.49 | | | - 3,563. 48 | | | | | | 253,95 9.01 | 3,534, 315.34 |
| 合计 | 257,52 2.49 | | | - 3,563. 48 | | | | | | 253,95 9.01 | 3,534, 315.34 |

(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 | 1,330,886,145.78 | 1,055,643,473.05 | 1,125,347,943.69 | 838,743,788.26 |

| | | | | |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 其他业务 | 20,781,790.11 | 1,703,117.64 | 19,286,358.45 | 1,953,291.00 |
| 合计 | 1,351,667,935.89 | 1,057,346,590.69 | 1,144,634,302.14 | 840,697,079.26 |

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

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 | | 5,400,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -3,563.48 | -2,031,731.96 |
| 购买理财产品取得的收益 | 8,316,475.51 | 8,220,074.65 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产在持有期间的股利 | 2,880,745.28 | |
| 合计 | 11,193,657.31 | 11,588,342.69 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -3,094,017.31 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 6,213,209.92 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 18,525,381.01 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 881,207.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -179,665.51 | |
| 减：所得税影响额 | 3,096,344.14 | |
| 少数股东权益影响额 | 32,661.84 | |
| 合计 | 19,217,109.13 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.93% | 0.37 | 0.37 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.31% | 0.34 | 0.34 |

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