



润建股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人许文杰、主管会计工作负责人黄宇及会计机构负责人(会计主管人员)王念梅声明：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。

本半年度报告涉及未来发展规划和经营目标的相关陈述，属于公司计划性事务，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司主要存在市场竞争的风险、对大客户依赖的风险、公司快速发展带来的管理风险、技术和产品更新的风险、商誉减值风险及新型冠状病毒疫情造成的风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节 十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	26
第五节 环境和社会责任.....	28
第六节 重要事项.....	30
第七节 股份变动及股东情况.....	36
第八节 优先股相关情况.....	42
第九节 债券相关情况.....	43
第十节 财务报告.....	46

备查文件目录

（一）载有公司负责人许文杰先生、主管会计工作负责人黄宇先生、会计机构负责人（会计主管人员）王念梅女士签名并盖章的财务报告文本原件。

（二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、润建通信、润建股份	指	润建股份有限公司（原名称：润建通信股份有限公司）
润建新能源	指	润建新能源有限责任公司
智慧能源	指	公司全资子公司润建智慧能源有限责任公司（原广州纵诺电力工程技术有限公司）
信安锐达	指	公司全资子公司广西信安锐达科技有限公司
五象云谷	指	公司控股子公司五象云谷有限公司
鑫广源	指	公司控股子公司广州鑫广源电力设计有限公司
冻立能源	指	公司控股子公司广州市冻立能源科技有限公司
南粤云视	指	公司控股子公司广东南粤云视科技有限公司
旋几工业	指	公司控股子公司山东旋几工业自动化有限公司
博深咨询	指	公司控股子公司广东博深咨询有限公司
电力科技	指	公司控股子公司广东润建电力科技有限公司
润和世联	指	公司控股子公司润和世联数据科技有限公司（原广东禹尧数据科技股份有限公司）
智海信息	指	公司控股子公司广州智海信息科技有限公司
赛皓达	指	广州市冻立能源科技有限公司全资子公司广州市赛皓达智能科技有限公司
数智教育	指	公司控股子公司润建数智科技（广东）有限公司（原：润建数智教育科技有限公司）
麦融高科	指	公司参股公司长沙麦融高科股份有限公司
旗鱼软件	指	公司控股子公司广州市旗鱼软件科技有限公司
威克	指	公司股东张家界威克企业管理中心（有限合伙）（原广西威克德力投资管理中心（有限合伙））
弘泽天元	指	公司股东睢宁县弘泽天元企业管理合伙企业（有限合伙）（原珠海弘泽天元企业管理合伙企业（有限合伙））
盛欧	指	公司股东张家界盛欧投资中心（有限合伙）（原平潭盛欧投资中心（有限合伙））
中国移动	指	中国移动通信集团有限公司
中国电信	指	中国电信集团有限公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
中国广电	指	中国广播电视网络有限公司
南方电网	指	中国南方电网有限责任公司
国家电网	指	国家电网有限公司
公司章程	指	润建股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2022 年度 1 月至 6 月
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
通信网络	指	现代通信网络是由专业机构以通信设备（硬件）和相关工作程序（软件）有机建立的通信系统，为个人、企事业单位和社会提供各类通信服务的总和和核心网

核心网	指	起到核心交换或者呼叫路由功能的网元，它的功能主要是提供用户连接、对用户的管理以及对业务完成承载，作为承载网络提供到外部网络的接口
无线网	指	采用无线通信技术实现的网络，既包括允许用户建立远距离无线连接的全球语音和数据网络，也包括为近距离无线连接进行优化的红外线技术及射频技术，目前主流应用的无线网络分为通过公众移动通信网实现的无线网络（如 5G、4G、3G 等）和无线局域网（WiFi）两种方式
传输网	指	将复接、线传输及交换功能集为一体的，并由统一管理系统操作的综合信息传送网络，可实现诸如网络的有效管理、性能监视、动态网络维护、不同供应厂商设备的互通等多项功能
基站	指	是指在一定的无线电覆盖区中，通过移动通信交换中心，与移动电话终端之间进行信息传递的无线电收发信电台
4G	指	第四代移动通信技术
5G	指	第五代移动通信技术
物联网	指	通过射频识别（RFID）、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器、气体感应器等信息传感设备，按约定的协议，把任何物体与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络
IDC	指	互联网数据中心（Internet Data Center）
SaaS	指	软件服务化 Software as a Service
PUE	指	电能利用效率(Power Usage Effectiveness,PUE)
XR	指	扩展现实（Extended Reality）
AI	指	人工智能（Artificial Intelligence）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	润建股份	股票代码	002929
变更前的股票简称（如有）	润建通信		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	润建股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	润建股份		
公司的外文名称（如有）	RUNJIAN CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	-		
公司的法定代表人	许文杰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗剑涛	王沛佳
联系地址	广州市珠江新城华夏路 16 号富力盈凯广场 4501	广州市珠江新城华夏路 16 号富力盈凯广场 4501
电话	020-87596583	0771-2869133
传真	0771-5560518	0771-5560518
电子信箱	rjtxdsh@163.com	rjtxdsh@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,872,976,143.90	2,933,117,426.49	32.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	237,161,643.82	165,439,947.56	43.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	233,192,493.90	162,706,656.71	43.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,913,889,254.61	-242,954,734.43	-687.76%
基本每股收益（元/股）	1.037	0.749	38.45%
稀释每股收益（元/股）	1.036	0.749	38.32%
加权平均净资产收益率	6.01%	4.99%	增加 1.02 个百分点
	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）	10,979,986,655.97	10,175,660,698.82	7.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,096,295,746.02	3,828,130,482.78	7.01%

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）	147,134.18	主要系固定资产处置收益
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）	5,413,644.05	主要系上市公司再融资奖励、创业补助、工业扶持、稳岗补助、就业补助、科技奖补等政府补助款
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	639,141.04	主要系银行结构性存款收益及其他资金管理收益

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-700,480.47	主要系捐赠支出及固定资产报废损失
其他符合非经常性损益定义的损益项目	724,941.06	主要系进项税加计抵减
减：所得税影响额	1,257,754.46	
少数股东权益影响额（税后）	997,475.48	
合计	3,969,149.92	

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

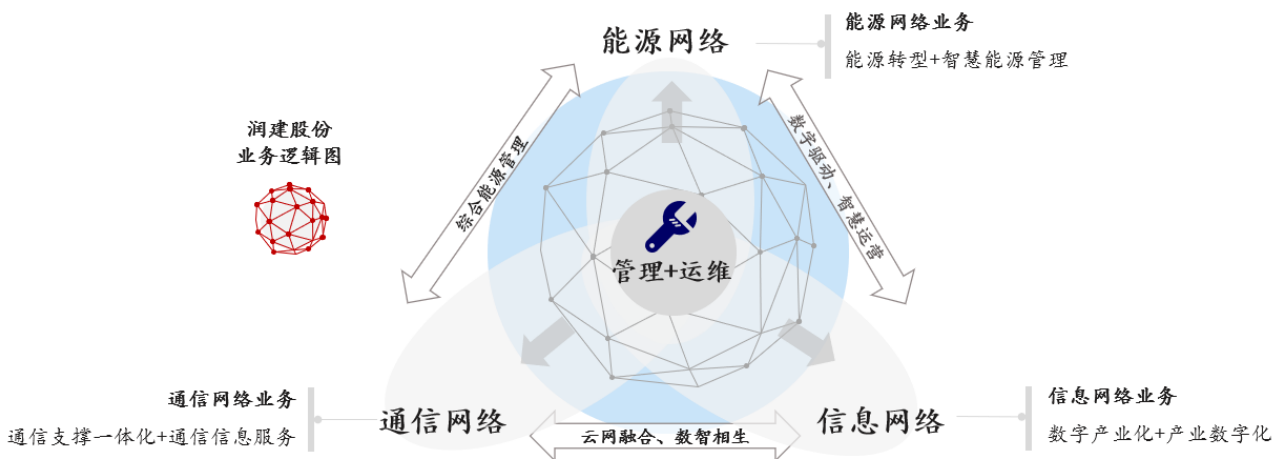
适用 不适用

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

润建股份定位为通信信息网络和能源网络的管理和运维者，是领先的数字化智能运维（AIOps）服务商，公司通过“线上数字化平台+线下技术服务”业务模式，为客户提供数字化智能运维、数字化解决方案、智慧节能解决方案、产品集成等服务和综合解决方案，目前公司管维业务已涵盖通信网络、能源网络和信息网络，在“万物互联”时代，公司是通信信息网络和能源网络的智能物业。



具体业务介绍如下：

1、“线上数字化平台+线下技术服务”业务模式

公司已经形成了“线上数字化平台+线下技术服务”的基本业务模式。

“线上数字化平台”方面，公司建立统一的综合管维体系，通过物联网设备采集通信设备、电力设备、智能交互设备、IDC 设施等运行数据，将数据归集到自主研发的“数字化服务平台”，并通过 AI 算法进行分析，实现对系统和设备智能化的资产管理、设备互联监测、精细化巡检、智能维护、数据分析、效率提升、隐患诊断、故障预判等，同时实现对线下管维人员和资源的智能调度。

目前公司已自主研发了“综合管维管理平台”、“RunDo 系列电力物联网平台”、“巡虎警务巡防平台”、“甦生精准教育平台”、“无人机飞行服务平台”、“城市管理一体化平台”等数字化 SaaS 平台。

数字化平台和智能管维设备的使用，在满足客户数字化转型需求、提升用户体验的同时，可以对公司服务网点、资源、人员进行灵活调度和配置，实现了资源和人员的充分复用和精细化管理，促使公司整体经营效率持续提升。基于公司数字化平台的综合能源管理解决方案可有效降低用户 PUE 值、耗电量等能耗指标，协助客户实现“双碳”目标。

“线下技术服务”方面，公司的服务网点已经覆盖超过 23 个重点省份、200 个地市、1200 个县区，在各地形成了“技术专家+解决方案专家+客户经理”的服务铁三角，对线上数字化平台的预警和调度及时响应，进行灵活高效的业务拓展和管维服务。

分布广泛的服务网点使公司具备属地管维服务优势，为客户提供高效、贴地的服务，客户粘性高，拓展业务种类多。线下服务网点也使公司具备了优秀的业务创新拓展能力和高效的落地能力，通信网络管维业务各地市场份额持续提升，能源网络管维和信息网络管维业务通过各地服务网点迅速复制推广。

2、管维业务布局

公司是通信网络管维领域规模最大的民营企业，以原有通信电力技术为基础，将管维业务拓展至能源网络领域，并在“碳达峰碳中和”的双碳国家战略下取得快速发展；随着“云网融合”、“数字化转型”、“5G 融合应用”等行业趋势，以原有 5G、云服务等技术能力为基础，将管维业务拓展至信息网络领域。

2.1 通信网络管维

公司为运营商、中国铁塔客户的 5G 基站、核心网、传输网、接入网等通信基础设施提供包括咨询设计、优化、运维、产品集成、综合能源管理等通信全生命周期一体化管维服务。

公司是中国移动 A 级优秀供应商，中国铁塔五星级的服务商，是通信网络管维领域规模最大的民营企业，市场份额稳步提升。

2.2 能源网络管维

润建股份依托电力行业的技术底蕴和积累，顺应能源变革的大潮流，将传统自动化技术及 5G、AI、物联网、大数据、云计算等现代新技术融合，全面布局能源网络，打造“发电-输电-配电-储能-用电-云服务”全流程、全专业的技术服务能力，为客户提供能源设计、能源基建、能源运维、能源安全与能效提升、能源增值服务一体化能源网络管维解决方案，助力新型电力系统的构建与“双碳目标”的实现。

2.2.1 发电侧：新能源电站与电网管维服务

公司为新能源发电站（光伏、风力等）提供从前期开发，到建设、运维的全生命周期服务，其中新能源电站运维是最终业务目标。目前公司重点拓展的光伏运维业务已全场景覆盖户用、分布式、大型地面、农光/渔光互补等电站，提供“平台-服务-AI”一揽子智慧化运营解决方案，实现数字管维、功率预测、高效发电、安全可靠，有效提升光伏系统效率，可帮助客户提升发电效率，提高发电量、降低发电成本，保障客户投资价值最大化。

借助数字电网变革契机，公司加快构建“立体巡检+集中监控”的电网智能化监测巡检管维业务，拓展无人机巡检、电网地质灾害监测、变电站智能监测、刀闸闭合视频 AI 监测等业务，助力电网提升地质灾害监测、缺陷智能识别、无人机移动机巢等智能应用的能力，持续提高电网智能预警、状态综合评估和辅助决策智慧化水平。

2.2.2 用户侧：用电网络管维服务

公司为 IDC、通信基站、产业园区、商业楼宇等耗能用户提供综合能源管理以及咨询、设计、建设、运维、节能改造等全生命周期服务。

公司用电网络管维业务依托于公司自主研发的 RunDo 物联网平台，通过 5G、物联网技术、BIM 可视化等手段，对客户现有用电设施进行数字化升级，实现用电负荷调控，高效提升客户能源系统用电效能，提升客户用电安全事件响应及处置效率，保障客户的供电可靠性和供电质量，为客户的安全用电、高效与经济运维保驾护航。

其中公司重点发展的综合能源管理业务，以自主研发的综合能源管理平台为基础，为客户的数据中心、通信机房、基站等提供加装光伏、能耗监控、节能改造、储能应用、智能运维等多场景多业务需求下的综合能源管理解决方案，实现能耗的数字化管理。通过能源管理的数字化、可视化、智能化，有效降低用户 PUE 值、耗电量等能耗指标，协助客户实现“双碳”目标。

2.3 信息网络管维

信息网络管维包括数字化业务和 IDC 服务。

2.3.1 数字化业务

公司积极响应国家数字经济发展新机遇，凭借在 5G、AI 智能、物联网、大数据、云计算等技术优势，携手运营商、设备商、各地数字政府平台公司等行业生态合作伙伴，聚焦“平安中国”、“教育强国”、“乡村振兴”和“推进智慧生活建设”等国家战略与发展方向，创新研发一系列数字化产品，赋能百业千行智能化升级，为推动经济社会发展注入新动能，为促进数字经济高质量提供新引擎。

目前公司已在“社会综合治理与防控防疫”、“国家教育数字化战略转型”、“数字乡村助力乡村振兴”、“XR 应用”等领域推出了一系列数字化产品，通过运营商和设备商等行业生态合作渠道，以及公司深入超过 1200 个县区的服务网点，进行快速复制推广，并助力合作伙伴数字化业务落地及客户数字化转型实施。

（1）社会综合治理与防控防疫领域：

公司为公安、交警、城管等搭建的智慧街面巡防系统、社会治安实战融合平台、城市管理一体化平台等智慧管控数字化产品，借助“5G+物联网+云”优势助力疫情防控，通过大数据采集、可视化呈现，全面提升智慧应急能力，改进社区智能化管理水平，推进大数据智能化应用，助力健全社会治安防控体系，为构建安全和谐稳定的治安环境和社会环境贡献力量，让城市发展更智慧，让人民生活更美好。

（2）教育数字化领域：

公司利用大数据、人工智能、OCR 识别等高新技术，给教育行业提供信息化环境下创新教育教学辅助工具，使信息化

教学真正成为教师教学活动的常态；帮助学校实现轻松备课、精准教学、智能改卷、个性辅导和高效管理，提升学校精准化教学管理。公司针对传统数字校园系统建设孤立、信息孤岛严重难题，从战略层面进行系统规划，形成数字化治理体系和机制，全面提升学校数字化意识、数字化思维和数字化能力，助力校园构建智慧教育发展新生态，以教育数字化推动数字中国建设！

（3）乡村振兴领域：

数字乡村是乡村振兴的未来方向。公司基于 GIS、农业物联网、信息化、AI 及大数据等技术手段，以数字乡村发展纲要和乡村振兴战略规划为指导，为全面赋能数字乡村建设，提升数字乡村综合服务管理水平。公司大力推进乡村数字化配套基础设施改造升级，加大乡村数字平台建设，提升乡村治理数字化水平。利用公司贴地服务优势，配备专业团队对项目开展实地调研，以目标、问题、结果为导向，为项目量身定制“一村一问一策”综合性解决方案。

（4）XR 应用领域：

元宇宙包含 5G、AI、区块链、内容制作等多个行业领域，其核心是通过虚拟体验 XR 技术及设备来不断优化用户的数字化生活体验。随着 XR 技术越发成熟，虚拟形象、虚实结合的演出等 XR 应用场景将继续扩围。公司控股子公司旗鱼科技目前已形成面向 C 端用户打造儿童元宇宙科教娱乐服务平台，让人工智能和大数据作用于教学场景、应用 XR 等技术打造科普教育平台，提高学生学习兴趣和教学质量，助力教育的精准化转型和创新。同时也在拓展面向 B 端客户提供 XR 产品的业务格局，包括航空实训系统、全息教室系统、模拟驾驶平台、全息对战系统等，解决方案得到航空公司、高等院校、部队等客户的好评，并将实现更多领域技术市场化应用。

2.3.2 IDC 服务：

润建股份以通信运营商 IDC 管维需求为切入点，已完成 IDC 服务业务全链条布局，拥有技术雄厚的实施、运维团队，可为 IDC 提供全生命周期一站式服务，包括 IDC 的咨询设计、建设、运维、节能改造、运营等，以及云咨询、云集成、云管理、云运维等增值服务。

公司秉承“以客户为中心”的服务理念，面向多元化、多样性的客户需求，逐渐形成以基础电信运营商为核心客户，以金融机构、政企机构为主要客户，提供专业化、标准化的 IDC 服务。

公司公开发行人 A 股可转换公司债券募集资金人民币 10.9 亿元用于建设五象云谷云计算中心项目，五象云谷云计算中心计划建设 6000 个机架，将打造符合国标 A 级、国际 T3 级设计标准、满足国家绿色数据中心标准的标杆云数据产业园区。五象云谷云计算中心项目是目前为止广西最高等级、最大规模云计算数据中心，目前已和部分客户签订了协议，进入试运营阶段，市场需求旺盛，整体业务拓展良好。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

3、管维行业情况

润建股份定位为通信信息网络和能源网络的管理和运维者，是领先的数字化智能运维（AIOps）服务商，目前公司管维业务已涵盖通信网络、能源网络和信息网络，在“万物互联”时代，公司是通信信息网络和能源网络的智能物业。

（1）通信网络

公司通信网络管维业务主要与 5G 基站、数据通信、核心网、传输网、接入网等通信基础设施存量，以及通信运营商和中国铁塔的运营支出（OpEx）关联性较高。

据工信部发布的数据，截止至 2022 年 6 月末，全国光缆线路总长度达到 5791 万公里，同比增长 8.2%，比上年末净增 303 万公里；我国移动通信基站总数达 1035 万个，比上年末净增 38.7 万个。行业整体处于稳定发展状态。

通信网络基础设施建设完成后，需要持续的管维服务，因此公司管维业务具有较强的稳定性与持续性。截止至 2022 年 6 月底，公司维护基站约 32.23 万个物理站址；维护光缆线路总长 78.76 万余皮长公里，维护集团客户专线约 7.83 万条，维护家庭宽带约 73.59 万户，整体市场占比超过 3%，是通信网络管维领域规模最大的民营企业，未来有望持续提升市场份额，发展空间广阔。

（2）能源网络

在新能源发展上，国务院出台的《2030 年前碳达峰行动方案》明确提出要大力发展新能源，计划到 2030 年，风电、太阳能发电总装机容量达到 12 亿千瓦以上。根据国家能源局公布的数据，2022 年上半年，全国光伏发电新增装机 3088 万

千瓦，其中，光伏电站 1123 万千瓦、分布式光伏 1965 万千瓦；风电新增 1294 万千瓦。截止 2022 年 6 月底，光伏发电累计装机 3.36 亿千瓦，风电装机 3.42 亿千瓦。

2022 年 7 月，国家住房和城乡建设部与国家发展改革委出台《城乡建设领域碳达峰实施方案》，提出到 2025 年，新建公共机关建筑、新建厂房屋顶光伏覆盖率力争达到 50%。

未来新能源电站开发、建设和运维需求处于快速增长期，市场空间广阔。

在节能降碳上，《2030 年前碳达峰行动方案》提出了提高“节能管理信息化水平”、“加强新型基础设施节能降碳”、“加快完善通信、运算、存储、传输等设备能效标准，提升准入门槛，淘汰落后设备和技术”等要求，产业园区、楼宇建筑、充电桩、IDC、通信机房基站等的节能降碳市场需求旺盛。

当前 5G 基础设施建设持续推进，从基站端来讲，5G 基站传输频率更高，因此在功耗以及散热等各个方面均提出更高的要求；其次从数据中心角度来看，5G 万物互联以及数字化转型带来数据的爆发式增长，要求 PUE 更低、可靠性更强，因此对于运营商来说，低成本、高能效是重要目标。中国移动在 2021 年可持续发展报告中指出力争在“十四五”期末节能降耗强度下降率不低于 20%。

（3）信息网络

公司信息网络管维业务包括了数字化业务和 IDC 服务

在数字化业务上，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》（以下简称“《规划》”）的“加快数字化发展 建设数字中国”篇，提出了加快建设数字经济、数字社会、数字政府，以数字化转型整体驱动生产方式、生活方式和治理方式变革。《规划》明确，到 2025 年，数字经济迈向全面扩展期，数字经济核心产业增加值占 GDP 比重达到 10%，产业数字化和数字产业化将是未来经济发展的重要推动力，数字化业务前景广阔。

公司主要客户运营商、设备商等均将数字化业务或政企业务作为未来发展的重点方向之一，公司在原有业务基础上，进一步深化与主要客户的合作关系，形成良好合作生态，共同拓展数字化业务。

在 IDC 服务业务上，2022 年 2 月，国家发展改革委、中央网信办、国家能源局等部门联合印发通知，启动国家“东数西算”战略，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等意义重大。根据 CDCC（中国数据中心工作组）《2021 年中国数据中心市场报告》统计数据，2021 年（截止到 10 月 31 日）全国数据中心机柜数量达到 415.06 万架，年度增长率约 30%，三大运营商占据超过 60% 的市场份额。随着“东数西算”战略的启动，有望形成八大国家算力枢纽节点+十个国家数据中心集群+边缘数据中心（数据机房、机楼）的算力网络，其中三大运营商将承担重要使命，数据中心的设计、建设、网络运维、节能改造等存在较大的商业机会，同时也有望带动通信传输线路的建设和运维需求。

二、核心竞争力分析

1、技术研发优势

公司研发工作始终坚持以市场需求、业务发展为导向。目前公司已在全球设立 6 大研发中心，14 大研发基地，研发人员超过 1000 名，近三年累积研发投入超过 6 亿元，目前已获得专利、软著等知识产权超过 460 项。

通过制订科学的项目管理与质量评估指标体系，公司实现了技术研发全方位的项目过程管理与内控。公司围绕“管维业务技术创新与支持”、“满足客户数字化转型需求”等方向，持续加大在数字化平台、数字化业务、能源数字化等领域的研发投入。

强大的创新研发能力使公司在“万物互联”时代，具有强大的业务创新能力和拓展能力，迅速提升公司网络管维能力，特别是能源网络和信息网络管维能力，提高公司效率，为公司业务发展奠定了基础。

2、线上数字化平台优势

公司将标准化、规范化、流程化的管理理念进一步通过数字化平台充分拓展和应用，从而实现管维业务智能化，对系统和设备的运行情况的数据分析、分析判断、辅助决策、效率提升、隐患诊断、故障预判等，同时实现对线下管维人员和资源的智能调度。

数字化平台和智能管维设备的使用，提升了公司的管理能力和经营效率，公司可以对服务网点、资源、人员进行灵活调度和配置，实现资源和人员的复用，充分提升了公司的管维效率并实现了成本节约；也可以充分满足客户的数字化转型需要，为客户提供相关产品和解决方案，实现了业务快速拓展。

3、分布广泛的服务网点优势

公司的服务网点已经覆盖超过 23 个重点省份、200 个地市、1200 个县区，在各地形成了“技术专家+解决方案专家+客户经理”的服务铁三角。

分布广泛的服务网点使公司具备属地管维服务优势，通信网络管维业务上，各地市场份额持续提高，业务品类持续拓展；能源网络管维业务利用网点收集的信息进行快速复制拓展；信息网络管维业务的典型应用和产品利用公司各地服务网点快速复制推广。各地服务网点实现了业务叠加，资源和人员得到复用，管维效率和经营效率持续提升。

4、多专业、多层次、多区域的综合管维能力优势

未来基础网络将进入“大运维”时代，具备多专业、多层次、多区域管理和运维能力的企业将具备良好竞争优势。公司业务资质种类齐全、等级高，可承接各类规模服务项目，为客户提供从建设到维护与优化、配套业务管理支撑平台建设的全方位、一体化的综合管维服务，是全国范围内为数不多的跨区域通信信息网络与能源网络管维者，综合管维能力突出，管维效率高，可全面保障通信网络、能源网络、信息网络畅通。

5、快速响应市场的平台型组织优势

公司构建了快速响应市场的平台型组织，由“前台、中台、后台”组成，前台组织形式和机制灵活，进行业务拓展和管维实施，吸附更多外部参与主体加入；中台提供技术支持和共享资源池，形成核心技术优势，构建专业化和规模化竞争基础；后台提供战略规划及管理支持，有效提升管理效率和风险控制。配套“奋斗、公平、共享”的文化和激励分享机制，形成齐创共享的组织氛围。

三、主营业务分析

概述

润建股份定位为通信信息网络和能源网络的管理和运维者，是领先的数字化智能运维（AIops）服务商，目前公司管维业务已涵盖通信网络、能源网络和信息网络，在“万物互联”时代，公司是通信信息网络和能源网络的智能物业。

2022 年上半年，润建股份在强大的研发创新能力和“线上数字化平台+线下技术服务”业务模式的赋能下，保持快速增长态势，资源复用明显，经营效率持续提升，实现营业收入 38.73 亿元，同比增长 32.04%；实现归属上市公司净利润 2.37 亿元，同比增长 43.35%；毛利率同比提升 0.45 个百分点至 19.37%，净利率同比提升 0.48 个百分点至 6.12%。

通信网络业务保持稳定增长，能源网络和信息网络业务实现高速增长。能源网络和信息网络业务占营业收入比重提升 14.17 个百分点达到 50.36%，第二增长曲线清晰，在手订单充裕，可保障公司未来持续发展。公司持续加强项目管理和回款管理，经营性现金流第二季度比第一季度环比大幅改善。

通信网络业务保持稳定增长态势，市场份额持续提升。

能源网络业务收入同比增长 31.19%，实现快速增长，新能源电站管维业务快速落地，服务和储备的风力、光伏、储能项目装机总容量超过 4GW，在手订单充足；通信综合能源管理业务取得了“山东移动基站光伏”、“山东省临沂市临沂移动罗庄绿色中心节能光伏电站项目”、“南宁电信东郊分局光伏项目”等典型项目。

信息网络业务同比增长 109.74%，实现高速增长，数字化业务在合作生态和服务网络的赋能下，实现快速复制推广，“蓝麒麟”5G+AI 城市管理一体化平台、“巡虎”5G+AI 指挥调度系统、“甦生”精准教学平台等产品进入运营商或设备商产品库；IDC 服务业务快速上量，五象云谷云计算中心项目进入试运营阶段。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,872,976,143.90	2,933,117,426.49	32.04%	主要系公司经营规模持续扩大，通信网络管维业务保持稳定增长，能源网络管维业务和信息网络管维业务实现高速增长所致
营业成本	3,122,786,936.23	2,378,661,995.20	31.28%	主要系公司经营规模扩大，业务量上涨所致
销售费用	148,127,163.96	94,920,179.98	56.05%	主要系公司加大市场战略布局投入，推动新业务快速发展所致

管理费用	118,066,321.22	97,502,871.54	21.09%	主要系报告期经营规模快速增长，配套管理储备增加所致
财务费用	16,944,612.18	2,827,226.16	499.34%	主要系银行贷款利息、可转换公司债券利息所致
所得税费用	48,106,815.11	34,591,340.69	39.07%	主要系利润总额上升所致
研发投入	135,973,417.46	126,777,664.22	7.25%	主要系公司进一步加大研发投入，以提升公司市场竞争力，研发人员薪酬及相关费用增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-1,913,889,254.61	-242,954,734.43	-687.76%	主要系报告期内能源网络管维和信息网络管维业务实现高速增长，受业务特性影响，前期材料采购等成本投入增加，客户回款主要集中在下半年度等因素所致
投资活动产生的现金流量净额	-185,675,710.33	-381,802,550.27	51.37%	主要系公司理财产品到期所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,260,797,631.78	303,538,216.19	315.37%	主要系公司业务量扩张，增加银行贷款以满足经营需求所致
现金及现金等价物净增加额	-838,801,061.96	-321,337,033.90	-161.03%	主要系报告期内能源网络管维和信息网络管维业务实现高速增长，受业务特性影响，前期材料采购等成本投入增加，客户回款主要集中在下半年度等因素所致

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	3,872,976,143.90	100%	2,933,117,426.49	100%	32.04%
分行业					
管维业务	3,872,656,877.86	99.99%	2,931,702,527.87	98.09%	32.10%
其他业务收入	319,266.04	0.01%	1,414,898.62	1.91%	-77.44%
分产品					
通信网络管维	1,922,121,249.00	49.63%	1,870,247,324.31	63.76%	2.77%
信息网络管维	1,489,901,537.63	38.47%	710,347,427.76	24.22%	109.74%
其中：数字化业务	1,376,973,325.73	35.55%	650,367,966.32	22.17%	111.72%
IDC 服务	112,928,211.90	2.92%	59,979,461.44	2.05%	88.28%
能源网络管维	460,634,091.23	11.89%	351,107,775.80	11.97%	31.19%
其他	319,266.04	0.01%	1,414,898.62	0.05%	-77.44%
分地区					
华南地区	2,138,930,822.25	55.23%	1,618,222,321.67	55.16%	32.18%
西南地区	459,210,089.81	11.86%	400,283,048.25	13.65%	14.72%
华东地区	429,517,835.81	11.09%	365,344,627.88	12.46%	17.57%
华北地区	317,855,661.07	8.21%	206,083,267.52	7.03%	54.24%
华中地区	305,855,764.25	7.88%	203,431,180.92	6.94%	50.35%
西北地区	174,520,252.72	4.51%	108,374,430.69	3.69%	61.03%
东北地区	23,476,669.79	0.61%	31,378,549.56	1.07%	-25.18%
海外地区	23,609,048.20	0.61%			

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						
管维业务	3,872,656,877.86	3,122,421,696.91	19.37%	32.10%	31.36%	0.45%
分产品						
通信网络管维	1,922,121,249.00	1,532,255,870.00	20.28%	2.77%	3.24%	-0.36%
信息网络管维	1,489,901,537.63	1,211,595,956.72	18.68%	109.74%	99.85%	4.02%
其中：数字化业务	1,376,973,325.73	1,116,126,699.12	18.94%	111.72%	101.19%	4.24%
IDC 服务	112,928,211.90	95,469,257.60	15.46%	88.28%	85.44%	1.30%
能源网络管维	460,634,091.23	378,569,870.19	17.82%	31.19%	32.14%	-0.58%
分地区						
华南地区	2,138,930,822.25	1,730,344,908.87	19.10%	32.18%	33.25%	-0.65%
西南地区	459,210,089.81	367,906,469.86	19.88%	14.72%	6.02%	6.57%
华东地区	429,517,835.81	347,981,851.10	18.98%	17.57%	18.28%	-0.49%

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

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						
管维业务	3,872,656,877.86	3,122,421,696.91	19.37%	32.10%	31.36%	0.45%
分产品						
通信网络管维	1,922,121,249.00	1,532,255,870.00	20.28%	2.77%	3.24%	-0.36%
信息网络管维	1,489,901,537.63	1,211,595,956.72	18.68%	109.74%	99.85%	4.02%
其中：数字化业务	1,376,973,325.73	1,116,126,699.12	18.94%	111.72%	101.19%	4.24%
IDC 服务	112,928,211.90	95,469,257.60	15.46%	88.28%	85.44%	1.30%
能源网络管维	460,634,091.23	378,569,870.19	17.82%	31.19%	32.14%	-0.58%
分地区						
华南地区	2,138,930,822.25	1,730,344,908.87	19.10%	32.18%	33.25%	-0.65%
西南地区	459,210,089.81	367,906,469.86	19.88%	14.72%	6.02%	6.57%
华东地区	429,517,835.81	347,981,851.10	18.98%	17.57%	18.28%	-0.49%

变更口径的理由

公司是通信信息网络与能源网络管维者，目前公司管维业务已涵盖通信网络、能源网络和信息网络。IDC 是信息网络中不可或缺的一环，为便于投资者理解公司业务逻辑，公司对业务分类口径进行调整，调整后分为：通信网络管维、信息网络管维（包括数字化业务和 IDC 服务）、能源网络管维。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求
占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
管维业务	3,872,656,877.86	3,122,421,696.91	19.37%	32.10%	31.36%	0.45%
分产品						
通信网络管维	1,922,121,249.00	1,532,255,870.00	20.28%	2.77%	3.24%	-0.36%
信息网络管维	1,489,901,537.63	1,211,595,956.72	18.68%	109.74%	99.85%	4.02%
其中：数字化业务	1,376,973,325.73	1,116,126,699.12	18.94%	111.72%	101.19%	4.24%
IDC 服务	112,928,211.90	95,469,257.60	15.46%	88.28%	85.44%	1.30%
能源网络管维	460,634,091.23	378,569,870.19	17.82%	31.19%	32.14%	-0.58%

分地区						
华南地区	2,138,930,822.25	1,730,344,908.87	19.10%	32.18%	33.25%	-0.65%
西南地区	459,210,089.81	367,906,469.86	19.88%	14.72%	6.02%	6.57%
华东地区	429,517,835.81	347,981,851.10	18.98%	17.57%	18.28%	-0.49%

单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
职工薪酬	135,240,639.88	4.33%	59,925,161.68	2.52%	125.68%
外协费用	1,521,379,632.47	48.72%	1,493,557,575.14	62.84%	1.86%
技术服务费	474,986,267.79	15.21%	218,963,313.30	9.21%	116.93%
材料费	837,279,093.74	26.82%	482,337,966.35	20.29%	73.59%
间接费	153,536,063.03	4.92%	122,129,821.59	5.14%	25.72%
合计	3,122,421,696.91	100.00%	2,376,913,838.06	100.00%	31.36%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

1、本报告期内，公司营业收入结构发生较大变化，能源网络和信息网络业务占公司收入比重上升至 50%以上，收入结构改变导致成本类别变动，为便于投资者理解公司业务，对主营业务成本构成类别进行更新细化。

2、本报告期内，公司营业收入同比增长 32.04%，营业收入增长对应成本投入增加，主营业务成本同比增加 31.36%，毛利率有所上升。

3、报告期职工薪酬同比增长 125.68%，技术服务费增长 116.93%，材料费同比增长 73.59%，主要系信息网络管维业务收入高速增长所致，信息网络管维业务成本主要由职工薪酬、技术服务费及材料构成，收入同比增长 109.74%，导致成本投入对应增加。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,046,892.89	-0.38%	主要系报告期内按权益法确认的参股公司投资损益	否
公允价值变动损益	-2,082,725.81	-0.76%	主要系本期理财产品赎回，理财收入核算至投资收益所致	否
资产减值	-29,307,174.01	-10.65%	主要系公司业务规模持续扩大，合同资产相应增加，基于谨慎性原则计提的坏账准备	是
营业外收入	1,562,395.76	0.57%	主要系报告期内政府补助及固定资产报废变卖收入	否
营业外支出	576,350.09	0.21%	主要系报告期内捐赠支出及固定资产报废损失	否
其他收益	5,478,585.11	1.99%	主要系报告期内收到的政府补助	否
资产处置收益	147,134.18	0.05%	主要系固定资产处置收益	否
信用减值损失	-24,510,253.66	-8.91%	主要系公司业务规模持续扩大，应收账款相应增加，基于谨慎性原则计提坏账准备	是

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	1,552,456,656.18	14.14%	2,460,677,998.67	24.18%	-10.04%	主要系新业务板块快速发展，对应投入增加所致
应收账款	3,910,103,891.81	35.61%	2,992,566,474.62	29.41%	6.20%	主要系报告期内业务规模快速增长，收入同比增幅达32.04%，收入总量上升导致应收账款相应增加
合同资产	1,127,720,093.86	10.27%	628,174,383.78	6.17%	4.10%	主要系报告期内业务规模快速增长，适用新收入准则确认合同资产，报告期已完工未结算项目增加所致
存货	1,193,973,205.50	10.87%	1,148,883,036.33	11.29%	-0.42%	主要系公司业务规模持续扩大，收入呈现快速增长趋势，存货周转率持续提升，占总资产比例相应下降。
投资性房地产						不适用
长期股权投资	60,181,474.07	0.55%	53,387,256.70	0.52%	0.03%	主要系增加对南宁翌思达新能源科技有限公司的长期股权投资
固定资产	183,365,634.41	1.67%	185,839,655.80	1.83%	-0.16%	报告期内，公司固定资产无重大变动
在建工程	620,290,279.44	5.65%	438,145,228.15	4.31%	1.34%	主要系公司建设五象云谷云计算中心，持续投入所致
使用权资产	67,527,666.23	0.62%	81,947,545.87	0.81%	-0.19%	主要系公司使用权资产摊销所致
短期借款	2,236,527,297.67	20.37%	943,375,976.76	9.27%	11.10%	主要系公司业务量扩张，增加银行贷款以满足经营需求所致
合同负债	243,396,422.70	2.22%	353,709,169.57	3.48%	-1.26%	主要系部分项目达到确认条件结转至营业收入所致
长期借款	9,022,332.63	0.08%	65,740.63	0.00%	0.08%	主要系控股子公司润和世联增加长期借款所致
租赁负债	56,691,035.40	0.52%	44,810,017.65	0.44%	0.08%	主要系公司业务规模持续扩大，租赁资产增加，适用新租赁准则确认的一年以上租赁付款额相应增加
应付票据	1,491,128,401.77	13.58%	1,609,767,002.12	15.82%	-2.24%	主要系报告期票据到期支付所致
应付账款	1,265,086,204.90	11.52%	1,785,311,153.84	17.54%	-6.02%	主要系报告期为快速推进项目实施，与供应商结算应付款所致
应付职工薪酬	52,707,912.24	0.48%	173,471,130.90	1.70%	-1.22%	主要系报告期发放2021年度奖金所致

2、主要境外资产情况

□适用 □不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	191,900,471.12	-2,082,725.81			71,310,000.00	250,618,448.28		10,509,297.03
4.其他权益工具投资	375,000.00							375,000.00
上述合计	192,275,471.12	-2,082,725.81			71,310,000.00	250,618,448.28		10,884,297.03
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	189,738,212.50	未到期的保函、承兑汇票
一年内到期的非流动资产	670,000,000.00	一年期以上的大额存单质押开立承兑汇票
其他非流动资产	618,000,000.00	一年期以上的大额存单质押开立承兑汇票
其他流动资产	70,000,000.00	一年期的大额存单质押开立承兑汇票
合计	1,547,738,212.5	--

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
137,700,000.00	76,650,000.00	79.65%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
广州市旗鱼软件科技有限公司	XR产品、儿童元宇宙科教娱乐服务平台	增资	20,400,000.00	51.00%	自有资金	王召福、广州旗锐共享科技合伙企业(有限合伙)	长期	儿童MR科教娱乐服务平台、航空实训系统、全息教室系统、模拟驾驶平台、全息对战系统等职业教育实训产品、XR产品	已完成	0.00	0.00	否	2022年01月24日	详见公司刊登在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于向参股公司广州市旗鱼软件科技有限公司增资的公告》(公告编号:2022-011)
合计	--	--	20,400,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☑不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用
 公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用
 公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	公开发行可转换公司债券	108,022.3	20,716.54	57,809.78	0	0	0.00%	50,212.52	截至 2022 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额为 50,212.52 万元，尚未使用的募集资金分别存放于中国光大银行股份有限公司南宁分行、中国建设银行股份有限公司广西壮族自治区分行、中国民生银行股份有限公司南宁分行、中国农业银行股份有限公司南宁友爱支行、上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行、兴业银行股份有限公司南宁分行、招商银行股份有限公司南宁分行、柳州银行股份有限公司南宁分行、桂林银行股份有限公司南宁分行、广西北部湾银行股份有限公司南宁市城北支行十四个募集资金专户中，公司尚未使用的募集资金将用于五象云谷云计算	0

									中心项目。	
合计	--	108,022.3	20,716.54	57,809.78	0	0	0.00%	50,212.52	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2953号《关于核准润建股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用公开发行可转换公司债券的方式，向本公司原股东优先配售9,076,846张，通过网上向社会公众投资者发行1,807,127张，由主承销商中信建投证券股份有限公司包销16,027张，发行价为每张面值人民币100元，共计募集资金1,090,000,000.00元，扣除承销费用及保荐费用8,000,000.00元（含税）后实际收到募集资金1,082,000,000.00元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于2020年12月11日分别汇入本公司募集资金监管账户。扣除律师费、审计费及验资费、资信评级费、信息披露费、发行登记及公证费用等发行费用后募集资金净额为人民币1,080,222,985.89元。上述募集资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2020]100Z0098号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储管理。</p> <p>截至2022年06月30日，尚未使用的募集资金余额为50,212.52万元，尚未使用的募集资金分别存放于中国光大银行股份有限公司南宁分行、中国建设银行股份有限公司广西壮族自治区分行、中国民生银行股份有限公司南宁分行、中国农业银行股份有限公司南宁友爱支行、上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行、兴业银行股份有限公司南宁分行、招商银行股份有限公司南宁分行、桂林银行股份有限公司南宁分行、柳州银行股份有限公司南宁分行、广西北部湾银行股份有限公司南宁市城北支行、上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行十四个募集资金专户中，公司尚未使用的募集资金将用于五象云谷云计算中心项目。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
五象云谷云计算中心项目	否	108,200.3	108,022.3	20,716.54	57,809.78	53.52%	2021年12月31日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	108,200.3	108,022.3	20,716.54	57,809.78	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	108,200.3	108,022.3	20,716.54	57,809.78	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截至2022年6月30日，五象云谷云计算中心已与部分客户签订协议，进入试运营阶段，尚未有效益产生。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2021年2月26日，公司第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，同意公司用募集资金85,466,846.93元置换在2021年1月31日前由公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金84,094,549.77元和已支付发行费用的自筹资金1,372,297.16元。独立董事发表了同意的独立意见，中信建投证券股份有限公司发表了同意的核查意见，由容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金使用情况进行了审验，并出具了《关于润建股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（容诚专字[2021]100Z0061号），对公司募集资金投资项目预先投入自筹资金的情况进行了核验和确认。公司已于2021年4月27日完成了置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2022年06月30日，尚未使用的募集资金余额为50,212.52万元，尚未使用的募集资金分别存放于中国光大银行股份有限公司南宁分行、中国建设银行股份有限公司广西壮族自治区分行、中国民生银行股份有限公司南宁分行、中国农业银行股份有限公司南宁友爱支行、上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行、兴业银行股份有限公司南宁分行、招商银行股份有限公司南宁分行、桂林银行股份有限公司南宁分行、柳州银行股份有限公司南宁分行、广西北部湾银行股份有限公司南宁市城北支行、上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行十四个募集资金专户中，公司尚未使用的募集资金将用于五象云谷云计算中心项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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

（1）市场竞争的风险

公司管维业务涉及通信、能源、信息等多个专业，企业众多，竞争激烈，存在因行业竞争激烈影响公司盈利水平的风险。

解决措施：公司将充分发挥技术研发、线上数字化平台、多专业多层次多区域的综合管维能力等优势，加快业务拓展，提升管维效率，提升经营管理水平和技术实力，持续提升公司整体盈利水平。

（2）对大客户依赖的风险

中国移动及其下属分、子公司是公司主要的客户，主要客户的经营策略、服务商准入条件、盈利水平等情况发生重大不利变化，都有可能对包括公司在内的通信网络管维企业造成不利影响。

解决措施：公司通过拓展不同网络管维业务类型来降低对大客户依赖的风险。目前公司已为通信网络、能源网络、信息网络提供管维服务，客户类型多样化，随着能源网络和信息网络管维业务高速发展，通信网络管维业务占比持续下降，对大客户依赖风险下降。

（3）公司快速发展带来的管理风险

公司业务种类多、服务范围遍布全国，对经营决策、业务实施、人力资源管理、风险控制等方面的管理要求越来越高。公司若不能进一步提高管理水平，统筹人员和业务规模，将可能面临快速发展带来的管理风险。

解决措施：公司将标准化、规范化、流程化的管理理念进一步通过数字化平台充分拓展和应用，从而实现管维业务智能化，对系统和设备的运行情况的数据分析、分析判断、辅助决策、效率提升、隐患诊断、故障预判等，同时实现对线下管维人员和资源的智能调度。数字化平台和智能管维设备的使用，提升了公司的管理能力和经营效率，降低了管理风险。

（4）技术和产品更新的风险

公司管维业务涉及通信、能源、信息等多个专业，各个专业的技术和产品不断升级，公司原有技术和产品也存在更新的需要，如果公司的技术和产品没有跟上专业技术的发展，无法保持适用性和先进性，则影响公司的市场竞争能力和盈利能力。

解决措施：目前公司已在全球设立 6 大研发中心，14 大研发基地，研发人员超过 1000 名，近三年年均研发投入占营业收入比重超过 3.8%，目前已获得专利、软著等知识产权超过 460 项。强大的创新研发能力使公司在“万物互联”时代，具有强大的业务创新能力和拓展能力，迅速提升公司网络管维能力，特别是能源网络和信息网络管维能力，提高公司效率，提升了公司竞争力。

（5）商誉减值风险

公司在开展各类并购时会形成商誉，随着公司并购项目的不断增多，因并购形成的商誉存在计提减值的风险。

解决措施：公司一方面强化收购成本的控制，避免产生过高的商誉；另一方面加强投后管理，努力提高并购效益，减轻商誉减值压力。

（6）新型冠状病毒疫情造成的风险

虽然新型冠状病毒疫情在中国已经得到较好的控制，新型冠状病毒疫苗也在迅速推广接种，但是仍然具有小规模爆发的风险，如公司经营区域爆发新型冠状病毒疫情，将对公司员工的身心健康以及公司的生产经营造成不良影响。

解决措施：公司肩负保障通信畅通和电力安全的重任，将以高度责任感和无私奉献的精神，全力以赴保障通信和电力畅通，维护通信和电力安全。同时公司将紧跟国家政策，持续加强市场营销和业务拓展，提升市场份额与经营业绩，减少疫情对公司造成的不良影响。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.55%	2022 年 01 月 28 日	2022 年 01 月 29 日	公告编号：2022-013，公告名称：2022 年第一次临时股东大会决议公告，披露网站：巨潮资讯网
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	65.54%	2022 年 03 月 03 日	2022 年 03 月 04 日	公告编号：2022-021，公告名称：2022 年第二次临时股东大会决议公告，披露网站：巨潮资讯网
2021 年度股东大会	年度股东大会	65.52%	2022 年 05 月 17 日	2022 年 05 月 18 日	公告编号：2022-041，公告名称：2021 年度股东大会决议公告，披露网站：巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

公司《2020 年股票期权激励计划》初始实际授予激励对象 185 人，实际授予股票期权数量 2,111.80 万份，股票期权授予日为 2020 年 10 月 19 日，激励计划股票期权的行权价格为 21.69 元/份。

2021 年 2 月，经公司董事会、监事会、股东大会审议通过，公司对股权激励计划公司层面业绩考核指标进行修订，修订后公司层面业绩考核指标为：以 2019 年营业收入为基数，公司 2020-2022 年营业收入增长率分别不低于 10%、40%、80%；同时增加归属于上市公司股东的净利润考核指标：以 2019 年归属于上市公司股东的净利润为基数，公司 2021-2022 年归属于上市公司股东的净利润增长率分别不低于 40%、80%。

2021 年 6 月，经公司董事会、监事会、股东大会审议通过，因公司 2020 年年度权益分派实施完成，股票期权行权价格由 21.69 元/份调整为 21.54 元/份。

2021 年 10 月，经公司董事会、监事会、股东大会审议通过，鉴于公司 2020 年股票期权激励计划 7 名原激励对象离职已不具备激励对象资格，1 名激励对象 2020 年度个人绩效考核结果为不合格，公司将上述人员已获授但尚未行权的股票期

权合计 94.726 万份予以注销。注销完成后，本次激励计划授予的股票期权数量由 2,111.80 万份调整为 2,017.074 万份，激励对象人数由 185 人调整为 178 人。

2021 年 10 月，经公司董事会、监事会、股东大会审议通过，符合行权条件的 177 名激励对象在第一个行权期内行权 805.5480 万份股票期权，行权价格为 21.54 元/股。截至报告期末，激励对象在报告期内合计行权 16,760 股，在股权激励计划第一个行权期内累计行权 7,988,620 股，剩余尚未行权股份合计 66,860 股。

详见公司于 2020 年 9 月 28 日、2020 年 10 月 14 日、2020 年 11 月 27 日、2021 年 2 月 20 日、2021 年 6 月 8 日、2021 年 10 月 19 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮资讯网上的相关公告。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

1、绿色发展，朝“双碳”目标迈进。公司积极践行“碳达峰 碳中和”国家发展战略，以最真诚的意愿、最坚定的决心和最有利的执行举措，助力绿色能源新发展，将传统自动化技术及 5G、AI、物联网、大数据、云计算等现代新技术融合，全面布局能源网络业务，目前公司已服务和储备的风光储项目达 4GW，如全部实施，每年可节约 140 万吨标准煤，减排 358 万吨二氧化碳、2.72 万吨二氧化硫、9,200 吨氮氧化物。

2、节能减排与可持续发展。公司认真落实国家节能减排工作总体部署，有效进行节能减排工作，实现节能减排同企业经营发展有机融合、相互促进。同时积极研发节能新产品和新技术，加大环保投入，提高资源综合利用效率，坚持和倡导可持续发展理念，建设资源节约型和环境友好型企业。

未披露其他环境信息的原因

公司及其控股子公司不属于重点排污单位。

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

润建股份秉承高度的责任感，注重在经济、社会、环境三大层面的绩效与均衡，持续保持与利益相关方的友好交流，在公司合规治理、新能源发展、节能减排、股东及职工权益保护、社会公益等各方面切实履行社会责任。

1、坚持合规治理，维护股东及债权人权益。公司在完善治理结构的同时形成了完整的内控制度，切实保障全体股东和债权人的合法权益。严格遵守中国证监会和深交所相关规定，建立多样化的投资者沟通渠道，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，充分保障全体股东和债权人的知情权，构建透明、友好、活跃的投资者关系。

2、绿色发展，朝“双碳”目标迈进。公司积极践行“碳达峰 碳中和”国家发展战略，以最真诚的意愿、最坚定的决心和最有利的执行举措，助力绿色能源新发展，将传统自动化技术及 5G、AI、物联网、大数据、云计算等现代新技术融合，全面布局能源网络业务，目前公司已服务和储备的风光储项目达 4GW，如全部实施，每年可节约 140 万吨标准煤，减排 358 万吨二氧化碳、2.72 万吨二氧化硫、9,200 吨氮氧化物。

3、节能减排与可持续发展。公司认真落实国家节能减排工作总体部署，有效进行节能减排工作，实现节能减排同企业经营发展有机融合、相互促进。同时积极研发节能新产品和新技术，加大环保投入，提高资源综合利用效率，坚持和倡导可持续发展理念，建设资源节约型和环境友好型企业。

4、以人为本，维护员工合法权益。公司严格按照《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，坚持劳动合同用工，确保员工个人权益得到保障，并持续优化人力资源管理体系和科学完善绩效考核体系，充分调动员工的工作积极性和主动性，使公司价值最大化与个人价值最大化达到统一。

5、回馈社会，助力乡村振兴。公司在实现稳步发展的同时，时刻不忘回馈社会，积极参与社会公益事业，建设和谐公共关系。2022年上半年，公司组织了“乡村孩子心理健康教育”等多项乡村振兴活动，直接捐赠资金 23 万用于助力乡村教育。公司累积对外捐赠金额达 1,700 余万元。

6、参与重大社会活动，保障通信和能源畅通。公司肩负保障通信和能源网络畅通社会重任，为“冬季奥运会”等重大社会活动提供通信和电力保障，2022年上半年，公司为“第 24 届冬季奥运会及冬残奥会”等重大社会活动投入折算金额达 163 万余元。

7、抢险救灾，保障生命通道。2022年上半年，全国多个省份出现了洪涝、地震、冰雪等灾害，灾情发生后，公司充分发挥全国网络服务优势，在当地成立应急抢修指挥小组，有效组织和调集各省各地市增援力量，以最快的速度完成抢修工作，恢复灾区通信和电力能力；后续又以高度专业能力保质保量完成了灾后重建工作，持续为网络稳定运行保驾护航。润建铁军充分发挥“召之即来、来之能战、战之能胜”的作风，以实际行动诠释无私无畏、勇敢顽强的精神，强有力地保障了网络的畅通，并获得客户的高度认可。2022年上半年，公司为抢险救灾投入折算金额达 144 万余元。

8、助力抗疫，共克时艰。疫情就是命令，保障通信和电力的畅通，润建人重任在肩。2022年，全国疫情散点式爆发，各地陆续启动疫情防控应急响应预案，开展流调溯源、人员排查管控、全员核酸检测、重点场所管控及消杀工作。由于人流在检测点短时聚集，网络承载压力巨大，润建股份积极响应运营商需求，成立各地分专项应急保障队伍以及工程业务合作伙伴的应急保障队伍在各重点区域开展信号保障、调测开通等工作，24 小时坚守在防控第一线，全力保障重要站址和重要场景的网络覆盖。润建股份将不忘初心，牢记使命，全力以赴保障通信畅通，持续为抗疫工作保驾护航。

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
首次公开发行或再融资时所作承诺	广西威克德力投资管理中心(有限合伙)	股份减持承诺	<p>实际控制人李建国先生、蒋鹏北女士以及持股 5%以上的股东弘泽熙元和威克德力的承诺如下：公司股票上市后 36 个月内不减持公司股票。在锁定期满后 24 个月内若减持公司股票，本人/本企业将在遵守法律法规、证券交易所上市规则等相关规定的前提下，每年减持数量不超过本人/本企业直接或间接持有公司股票总数的 20%。减持价格不低于发行价（若公司股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。本人/本企业将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等法律、法规允许的方式转让公司股票并于减持前三个交易日予以公告。若本人违反锁定期满后 24 个月内股票减持意向的承诺，本人/本企业同意将实际减持股票所获收益归公司所有。</p> <p>在锁定期满后 24 个月内，本人/本企业计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划，在任意连续三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过公司股份总数的 1%；本人/本企业通过协议转让方式减持股份并导致本人/本企业所持公司股份低于 5%的，本人/本企业将在减持后 6 个月内继续遵守上述承诺。本人/本企业通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于 5%。本人/本企业在减持公司股份时，减持比例中的股份总数按照发行股份的总股本计算。</p>	2021 年 03 月 02 日	24 个月	因营业期限到期，企业进行清算注销，相关承诺履行完毕
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

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司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

2022年1月23日，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于向广州市旗鱼软件科技有限公司增资暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金不超过2,040万元向参股公司广州市旗鱼软件科技有限公司增资，取得旗鱼科技17%股权，增资完成后，公司持有旗鱼科技51%股权，旗鱼科技成为公司控股子公司并纳入合并报表范围。

因公司曾委派公司董事梁姬女士担任旗鱼科技董事，并于2021年12月29日离任旗鱼科技董事，根据《深圳证券交易所股票上市规则》有关规定，旗鱼科技为公司关联方，本次投资构成关联交易。

详见下列临时公告：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于向参股公司广州市旗鱼软件科技有限公司增资的公告》（公告编号：2022-011）	2022年01月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于向参股公司广州市旗鱼软件科技有限公司增资的进展公告》（公告编号：2022-019）	2022年02月16日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
润和世联数据科技有限公司	2021年10月19日	1,000	2021年10月19日	1,000	连带责任担保			3年	否	否
广州市砾立能源科技有限公司	2022年01月13日	1,000	2022年01月29日	0	连带责任担保、抵押	一种高压输电线路杆塔倾斜检测系统		3年		否
广州市赛皓达智能科技有限公司	2022年01月13日	1,000	2022年01月13日	0	连带责任担保、抵押	一种多光谱遥感航拍机		3年	否	否
广东博	2022年	500	2022年	0	连带责			3年	否	否

深咨询有限公司	02月16日		03月04日		任担保					
广州鑫广源电力设计有限公司	2022年02月16日	3,000	2022年02月16日	0	连带责任担保			3年	否	否
广州市砾立能源科技有限公司	2022年06月25日	1,000	2022年07月12日	1,000	连带责任担保			5年	否	否
广州市赛皓达智能科技有限公司	2022年06月25日	1,000	2022年06月25日	0	连带责任担保			5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			7,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			8,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						2,000
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
无										
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)			7,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						1,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			8,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						2,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.49%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

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	7,131	1,012.62	0	0
合计		7,131	1,012.62	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

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	60,221,989	26.33%	0	0	0	8,313,898	8,313,898	68,535,887	29.96%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	60,221,989	26.33%	0	0	0	8,313,898	8,313,898	68,535,887	29.96%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	60,221,989	26.33%	0	0	0	8,313,898	8,313,898	68,535,887	29.96%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	168,506,828	73.67%	0	0	0	-8,294,179	-8,294,179	160,212,649	70.04%
1、人民币普通股	168,506,828	73.67%	0	0	0	-8,294,179	-8,294,179	160,212,649	70.04%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	228,728,817	100.00%	0	0	0	19,719	19,719	228,748,536	100.00%

股份变动的原因

☑适用 ☐不适用

1、报告期内，公司《2020年股票期权激励计划》第一个行权期合计行权 16,760 股。

2、2021年6月15日起，“润建转债”持有人可在转股期内，即2021年6月15日至2026年12月6日（由于2026年12月6日为非交易日，实际转股截止日期为2026年12月4日），深圳证券交易所交易日的正常交易时间申报转股。报告期内，“润建转债”债转股合计 2,959 股。

3、报告期内，因张家界威克企业管理中心（有限合伙）营业期限已到进行清算注销，其所持有的公司股份将按照全体合伙人所占威克的合伙财产份额比例进行分配，公司实际控制人、董事长李建国先生、副董事长、总裁许文杰先生、董事

梁姬女士、董事胡永乐先生合计获配 11,085,199 股。根据《上市公司自律监管指引第 10 号——股份变动管理》等相关法律法规，公司董事、监事、高级管理人员按其持有股份的 75%自动锁定，新增限售股 8,313,898 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2021 年 10 月 18 日，公司召开的第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过《关于 2020 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，根据公司《2020 年股票期权激励计划（草案修订稿）（更新后）》的相关规定，激励计划第一个行权期的行权条件已经成就，同意符合行权条件的 177 名激励对象在第一个行权期可行权 805.5480 万份股票期权，行权价格为 21.54 元/股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司收到持股 5%以上股东张家界威克企业管理中心（有限合伙）（以下简称“威克”）的通知，威克营业期限已到，经威克全体合伙人会议决议，决定解散威克并进行清算，并将其持有的公司股份按照全体合伙人所占威克的合伙财产份额比例进行分配，威克将通过“非交易过户”方式过户至全体合伙人证券账户。截至本报告披露日，威克全体合伙人已完成非交易过户，股份数量合计 13,625,497 股。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，因实施股权激励计划及可转债转股，公司总股本由 228,728,817.00 增加至 228,748,536，本次股份变动使公司最近一年的每股收益及稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李建国	58,811,749	0	7,499,528	66,311,277	在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75%锁定。	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有股份的 25%。
许文杰	486,570	0	447,106	933,676	在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75%锁定。	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有股份的 25%。
梁姬	383,010	0	271,429	654,439	在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75%锁定。	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有股份的 25%。
胡永乐	339,540	0	95,835	435,375	在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75%锁定。	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有股份的 25%。
方培豪	60,000	0	0	60,000	在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75%锁定。	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有股份的 25%。

周冠宇	15,000	0	0	15,000	在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有股份的 25%。
黄宇	37,230	0	0	37,230	在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有股份的 25%。
罗剑涛	88,890	0	0	88,890	在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有股份的 25%。
合计	60,221,989	0	8,313,898	68,535,887	--	--

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	17,608		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
李建国	境内自然人	38.65%	88,415,037	9,999,371	66,311,277	22,103,760	质押	32,753,474
睢宁县弘泽天元企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	22.78%	52,103,829	0	0	52,103,829	质押	12,760,000
平潭盛欧投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.45%	5,595,210	0	0	5,595,210		
宋文光	境内自然人	1.19%	2,732,405	1,332,505	0	2,732,405		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.92%	2,103,642	1,375,486	0	2,103,642		
交通银行股份有限公司－易方达科瑞灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.58%	1,321,630	1,321,630	0	1,321,630		
许文杰	境内自然人	0.54%	1,244,902	596,142	933,676	311,226		
中国光大银行股份	其他	0.54%	1,242,000	238,600	0	1,242,000		

有限公司一博时转债增强债券型证券投资基金								
中国工商银行股份有限公司一海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.52%	1,194,500	1,194,500	0	1,194,500		
中国人民财产保险股份有限公司一传统一普通保险产品	其他	0.51%	1,175,850	1,175,850	0	1,175,850		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、 蒋鹂北女士系李建国先生配偶、公司共同实际控制人；蒋鹂北女士为睢宁县弘泽天元企业管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，蒋鹂北女士与李建国先生持有该合伙企业全部合伙份额；</p> <p>2、 未知前十名其余无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。公司未知前十名其余无限售条件普通股股东和前十名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
睢宁县弘泽天元企业管理合伙企业（有限合伙）	52,103,829	人民币普通股	52,103,829					
李建国	22,103,760	人民币普通股	22,103,760					
平潭盛欧投资中心（有限合伙）	5,595,210	人民币普通股	5,595,210					
宋文光	2,732,405	人民币普通股	2,732,405					
香港中央结算有限公司	2,103,642	人民币普通股	2,103,642					
交通银行股份有限公司一易方达科瑞灵活配置混合型证券投资基金	1,321,630	人民币普通股	1,321,630					
中国光大银行股份有限公司一博时转债增强债	1,242,000	人民币普通股	1,242,000					

券型证券投资基金			
中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金	1,194,500	人民币普通股	1,194,500
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	1,175,850	人民币普通股	1,175,850
北京汇金嘉业投资有限公司	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
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	1、蒋鹞北女士系李建国先生配偶、公司共同实际控制人；蒋鹞北女士为睢宁县弘泽天元企业管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，蒋鹞北女士与李建国先生持有该合伙企业全部合伙份额； 2、未知前十名其余无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。公司未知前十名其余无限售条件普通股股东和前十名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李建国	董事长	现任	78,415,666	9,999,371	0	88,415,037	0	0	0
许文杰	副董事长、总经理	现任	648,760	596,142	0	1,244,902	0	0	0
梁姬	董事	现任	510,680	361,906	0	872,586	0	0	0
方培豪	董事	现任	80,000	0	0	80,000	0	0	0
周冠宇	董事	现任	20,000	0	0	20,000	0	0	0
胡永乐	董事	现任	452,720	127,780	0	580,500	0	0	0
万海斌	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李胜兰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马英华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
唐敏	监事	现任	100	0	0	100	0	0	0
陶秋鸿	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
欧宇菲	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗剑涛	董事会秘书	现任	118,520	0	0	118,520	0	0	0
黄宇	财务总监	现任	49,640	0	0	49,640	0	0	0
合计	--	--	80,296,086	11,085,199	0	91,381,285	0	0	0

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

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

1、公司于 2021 年 5 月 21 日召开 2020 年度股东大会审议通过了《关于 2020 年度利润分配预案的议案》，以实施权益分派股权登记日登记的总股本（220,746,347 股）为基数每 10 股派送现金 1.50 元（含税），分红金额为 33,111,952.05 元。根据中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定以及《润建股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款，对转股价格进行调整，因此，“润建转债”的转股价格调整为 26.40 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 6 月 7 日起生效。

2、公司于 2022 年 5 月 17 日召开 2021 年度股东大会审议通过了《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，以实施权益分派股权登记日登记的总股本（228,748,536 股）为基数每 10 股派送现金 2.00 元（含税），分红金额为 45,749,707.20 元。根据中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定以及《润建股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款，对转股价格进行调整，因此，“润建转债”的转股价格调整为 26.20 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 7 月 11 日起生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例

润建转债	2021年6月15日至2026年12月6日 (由于2026年12月6日为非交易日,实际转股截止日期为2026年12月4日)	10,900,000	1,090,000,000.00	359,900.00	13,569	0.03%	1,089,640,100.00	99.97%
------	--	------------	------------------	------------	--------	-------	------------------	--------

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	李建国	境内自然人	2,256,357	225,635,700.00	20.71%
2	中国光大银行股份有限公司-博时转债增强债券型证券投资基金	其他	728,612	72,861,200.00	6.69%
3	睢宁县弘泽天元企业管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	373,400	37,340,000.00	3.43%
4	中国农业银行股份有限公司-南方希元可转债债券型证券投资基金	其他	348,550	34,855,000.00	3.20%
5	中国银行股份有限公司-南方昌元可转债债券型证券投资基金	其他	336,306	33,630,600.00	3.09%
6	中国建设银行股份有限公司-易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	308,145	30,814,500.00	2.83%
7	中国工商银行股份有限公司-南方广利回报债券型证券投资基金	其他	302,256	30,225,600.00	2.77%
8	中国工商银行股份有限公司-汇添富可转换债券型证券投资基金	其他	205,291	20,529,100.00	1.88%
9	中国工商银行股份有限公司-华夏聚利债券型证券投资基金	其他	192,389	19,238,900.00	1.77%

10	中国工商银行股份有限公司—平安双债添益债券型证券投资基金	其他	188,162	18,816,200.00	1.73%
----	------------------------------	----	---------	---------------	-------

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

公司委托信用评级机构中证鹏元资信评估股份有限公司（以下简称“中证鹏元”）对公司主体长期信用状况和 2020 年发行的可转换公司债券（以下简称“润建转债”）进行了跟踪评级。

中证鹏元在对公司运营环境、经营与竞争、财务实力以及增信方式等方面进行综合分析和评估的基础上，于 2022 年 6 月 20 日出具了《2020 年润建股份有限公司可转换公司债券 2022 年跟踪评级报告》，润建转债信用等级维持为 AA，公司主体信用等级维持为 AA，评级展望维持为稳定。

中证鹏元出具该评级结果是考虑到：公司管维服务优势较为突出、服务网点遍布全国、客户群体较为优质，管维业务收入结构调整显成效，新业务发展较快，对公司收入贡献加大。

中证鹏元出具的《2020 年润建股份有限公司可转换公司债券 2022 年跟踪评级报告》的具体内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

关于可转债报告期末资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标请查阅“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.59	1.54	3.25%
资产负债率	61.51%	61.23%	0.28%
速动比率	1.38	1.32	4.55%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	23,319.25	16,270.67	43.32%
EBITDA 全部债务比	5.21%	5.32%	-0.11%
利息保障倍数	5.91	8.43	-29.89%
现金利息保障倍数	-34.13	-8.60	296.81%
EBITDA 利息保障倍数	6.27	8.96	-30.02%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：润建股份有限公司

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	1,552,456,656.18	2,460,677,998.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,509,297.03	187,050,471.12
衍生金融资产		
应收票据	30,622,869.10	19,200,519.52
应收账款	3,910,103,891.81	2,992,566,474.62
应收款项融资	1,198,834.66	2,871,300.00
预付款项	158,872,062.75	126,969,045.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	188,826,371.13	131,260,232.98
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,193,973,205.50	1,148,883,036.33
合同资产	1,127,720,093.86	628,174,383.78
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	730,269,352.99	245,383,927.70
其他流动资产	128,154,332.24	60,663,759.21
流动资产合计	9,032,706,967.25	8,003,701,149.06
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	60,181,474.07	53,387,256.70
其他权益工具投资	375,000.00	375,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	183,365,634.41	185,839,655.80
在建工程	620,290,279.44	438,145,228.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	67,527,666.23	81,947,545.87
无形资产	73,359,928.98	52,087,738.81
开发支出	1,116,856.90	
商誉	172,957,846.51	165,865,510.01
长期待摊费用	10,017,704.13	5,447,758.98
递延所得税资产	82,573,222.67	67,805,072.50
其他非流动资产	675,514,075.38	1,121,058,782.94
非流动资产合计	1,947,279,688.72	2,171,959,549.76
资产总计	10,979,986,655.97	10,175,660,698.82
流动负债：		
短期借款	2,236,527,297.67	943,375,976.76
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,491,128,401.77	1,609,767,002.12
应付账款	1,265,086,204.90	1,785,311,153.84
预收款项	5,504.58	
合同负债	243,396,422.70	353,709,169.57
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	52,707,912.24	173,471,130.90
应交税费	305,792,720.11	197,987,887.65
其他应付款	43,921,531.22	66,849,022.05
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	20,630,815.29	38,121,783.51
其他流动负债	12,260,773.38	23,849,185.13
流动负债合计	5,671,457,583.86	5,192,442,311.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	9,022,332.63	65,740.63
应付债券	1,009,900,211.15	986,820,490.35
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	56,691,035.40	44,810,017.65
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,381,200.00	4,381,200.00
递延所得税负债	2,832,132.97	1,961,661.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,082,826,912.15	1,038,039,109.69
负债合计	6,754,284,496.01	6,230,481,421.22
所有者权益：		
股本	228,748,536.00	228,728,817.00
其他权益工具	143,703,534.10	143,713,740.37
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,682,168,187.13	1,665,120,467.58
减：库存股		
其他综合收益	-82,623.03	-79,688.04
专项储备	102,174,318.79	88,224,996.66
盈余公积	126,212,480.46	126,212,480.46
一般风险准备		
未分配利润	1,813,371,312.57	1,576,209,668.75
归属于母公司所有者权益合计	4,096,295,746.02	3,828,130,482.78
少数股东权益	129,406,413.94	117,048,794.82
所有者权益合计	4,225,702,159.96	3,945,179,277.60
负债和所有者权益总计	10,979,986,655.97	10,175,660,698.82

法定代表人：许文杰 主管会计工作负责人：黄宇 会计机构负责人：王念梅

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	1,358,318,301.09	2,008,541,460.79
交易性金融资产		82,800,000.00
衍生金融资产		
应收票据	22,218,894.56	10,046,106.69

应收账款	3,587,353,878.45	2,593,612,303.28
应收款项融资	1,198,834.66	2,871,300.00
预付款项	129,630,279.38	111,770,837.79
其他应收款	1,048,165,004.08	946,795,886.53
其中：应收利息		
应收股利		
存货	856,767,065.15	859,957,340.25
合同资产	1,102,916,518.53	616,893,722.17
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	730,269,352.99	245,383,927.70
其他流动资产	108,035,557.20	24,455,398.23
流动资产合计	8,944,873,686.09	7,503,128,283.43
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	532,299,131.62	485,265,213.73
其他权益工具投资	375,000.00	375,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	167,216,982.19	172,491,273.02
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	46,947,286.77	59,530,190.01
无形资产	5,654,507.13	6,114,123.70
开发支出		
商誉	10,212,316.57	10,212,316.57
长期待摊费用	5,305,498.40	3,799,775.21
递延所得税资产	58,786,618.18	48,193,267.99
其他非流动资产	610,781,134.63	1,055,908,093.55
非流动资产合计	1,437,578,475.49	1,841,889,253.78
资产总计	10,382,452,161.58	9,345,017,537.21
流动负债：		
短期借款	2,229,912,297.67	877,544,333.51
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,469,932,643.64	1,571,152,768.18
应付账款	996,483,748.68	1,444,759,470.71
预收款项		
合同负债	90,948,033.92	178,864,315.46
应付职工薪酬	39,065,406.99	150,940,342.51

应交税费	283,559,905.95	170,685,612.03
其他应付款	56,932,628.56	43,164,864.86
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	12,806,089.51	30,374,126.63
其他流动负债	10,238,967.69	19,720,829.45
流动负债合计	5,189,879,722.61	4,487,206,663.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,009,900,211.15	986,820,490.35
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	42,181,477.84	29,423,331.11
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,000,000.00	4,000,000.00
递延所得税负债		420,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,056,081,688.99	1,020,663,821.46
负债合计	6,245,961,411.60	5,507,870,484.80
所有者权益：		
股本	228,748,536.00	228,728,817.00
其他权益工具	143,703,534.10	143,713,740.37
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,680,314,560.93	1,663,266,841.38
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	102,174,318.79	88,224,996.66
盈余公积	126,212,480.46	126,212,480.46
未分配利润	1,855,337,319.70	1,587,000,176.54
所有者权益合计	4,136,490,749.98	3,837,147,052.41
负债和所有者权益总计	10,382,452,161.58	9,345,017,537.21

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	3,872,976,143.90	2,933,117,426.49
其中：营业收入	3,872,976,143.90	2,933,117,426.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,547,413,153.07	2,706,159,710.32

其中：营业成本	3,122,786,936.23	2,378,661,995.20
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	5,514,702.02	5,469,773.22
销售费用	148,127,163.96	94,920,179.98
管理费用	118,066,321.22	97,502,871.54
研发费用	135,973,417.46	126,777,664.22
财务费用	16,944,612.18	2,827,226.16
其中：利息费用	56,073,567.20	28,245,638.65
利息收入	42,877,112.95	31,717,504.20
加：其他收益	5,478,585.11	4,416,570.26
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,046,892.89	-933,129.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,706,220.46	-1,337,523.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-12,977.11	-16,100.12
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）	-2,082,725.81	780,626.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-24,510,253.66	-9,622,911.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-29,307,174.01	-11,833,805.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	147,134.18	204,113.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	274,241,663.75	209,969,179.12
加：营业外收入	1,562,395.76	1,039,549.27
减：营业外支出	576,350.09	3,574,960.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	275,227,709.42	207,433,767.77
减：所得税费用	48,106,815.11	34,591,340.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	227,120,894.31	172,842,427.08
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	227,120,894.31	172,842,427.08
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	237,161,643.82	165,439,947.56

2.少数股东损益	-10,040,749.51	7,402,479.52
六、其他综合收益的税后净额	-7,755.76	-70,671.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,934.99	-41,269.15
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,934.99	-41,269.15
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-2,934.99	-41,269.15
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-4,820.77	-29,402.32
七、综合收益总额	227,113,138.55	172,771,755.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	237,158,708.83	165,398,678.41
归属于少数股东的综合收益总额	-10,045,570.28	7,373,077.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.037	0.749
（二）稀释每股收益	1.036	0.749

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

法定代表人：许文杰 主管会计工作负责人：黄宇 会计机构负责人：王念梅

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	3,565,720,712.17	2,544,407,468.70
减：营业成本	2,881,676,088.62	2,062,256,024.63
税金及附加	5,071,777.97	4,316,252.03
销售费用	122,634,361.87	85,505,802.62
管理费用	77,652,543.59	72,437,230.88
研发费用	112,619,443.44	108,403,012.98
财务费用	-5,663,549.52	-294,411.61
其中：利息费用	55,586,152.52	31,799,778.94
利息收入	63,981,037.61	36,671,905.32
加：其他收益	3,433,907.19	3,112,275.66

投资收益（损失以“-”号填列）	-347,013.69	-1,030,495.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,741,082.11	-1,292,435.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-12,977.11	-16,100.12
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）	-2,960,000.00	333,150.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-25,481,660.11	-7,684,972.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-29,605,764.02	-11,077,151.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	147,134.18	204,113.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	316,916,649.75	195,640,476.99
加：营业外收入	365,286.25	378,686.07
减：营业外支出	526,071.80	3,349,363.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	316,755,864.20	192,669,799.44
减：所得税费用	48,418,721.04	29,727,160.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	268,337,143.16	162,942,638.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	268,337,143.16	162,942,638.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	268,337,143.16	162,942,638.75
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,678,040,091.58	2,310,489,847.86
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	41,450,446.28	77,767.81
收到其他与经营活动有关的现金	258,819,651.49	114,644,530.57
经营活动现金流入小计	2,978,310,189.35	2,425,212,146.24
购买商品、接受劳务支付的现金	3,836,005,013.25	1,933,629,077.05
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	530,039,039.83	278,311,217.22
支付的各项税费	114,543,179.34	105,742,674.26
支付其他与经营活动有关的现金	411,612,211.54	350,483,912.14
经营活动现金流出小计	4,892,199,443.96	2,668,166,880.67
经营活动产生的现金流量净额	-1,913,889,254.61	-242,954,734.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	335,442,342.00	80,502,438.34
取得投资收益收到的现金	14,344,302.70	8,508,392.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	136,535.59	1,081,937.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	485,733.12	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	350,408,913.41	90,092,767.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	246,106,991.39	77,348,257.38
投资支付的现金	289,659,000.00	364,303,000.00
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	318,632.35	30,244,060.53
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	536,084,623.74	471,895,317.91
投资活动产生的现金流量净额	-185,675,710.33	-381,802,550.27

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,884,162.94	45,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,905,000.00	45,450,000.00
取得借款收到的现金	1,756,475,600.00	465,740,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	140,801,083.33	9,592,235.15
筹资活动现金流入小计	1,902,160,846.27	520,782,235.15
偿还债务支付的现金	478,666,900.00	152,630,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,982,591.93	40,367,456.38
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	136,713,722.56	24,246,562.58
筹资活动现金流出小计	641,363,214.49	217,244,018.96
筹资活动产生的现金流量净额	1,260,797,631.78	303,538,216.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-33,728.80	-117,965.39
五、现金及现金等价物净增加额	-838,801,061.96	-321,337,033.90
加：期初现金及现金等价物余额	2,201,519,505.64	1,893,823,765.22
六、期末现金及现金等价物余额	1,362,718,443.68	1,572,486,731.32

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	2,328,297,562.68	1,965,716,530.20
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	267,074,622.07	215,002,819.81
经营活动现金流入小计	2,595,372,184.75	2,180,719,350.01
购买商品、接受劳务支付的现金	3,464,769,131.04	1,663,650,210.13
支付给职工以及为职工支付的现金	445,633,493.26	223,088,474.87
支付的各项税费	101,001,137.39	91,816,007.14
支付其他与经营活动有关的现金	326,188,674.37	433,332,272.37
经营活动现金流出小计	4,337,592,436.06	2,411,886,964.51
经营活动产生的现金流量净额	-1,742,220,251.31	-231,167,614.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	186,313,000.00	66,000,000.00
取得投资收益收到的现金	28,396,334.11	8,365,357.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	136,535.59	1,081,937.01
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	214,845,869.70	75,447,294.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,658,769.67	6,744,719.78
投资支付的现金	332,284,000.00	466,321,275.00
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	341,942,769.67	473,065,994.78
投资活动产生的现金流量净额	-127,096,899.97	-397,618,700.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	979,162.94	

取得借款收到的现金	1,742,750,600.00	463,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	140,801,083.33	7,245,800.35
筹资活动现金流入小计	1,884,530,846.27	470,245,800.35
偿还债务支付的现金	474,203,500.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,142,908.08	40,263,760.00
支付其他与筹资活动有关的现金	135,905,514.62	23,473,265.72
筹资活动现金流出小计	635,251,922.70	213,737,025.72
筹资活动产生的现金流量净额	1,249,278,923.57	256,508,774.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-620,038,227.71	-372,277,540.08
加：期初现金及现金等价物余额	1,791,234,714.41	1,650,393,721.10
六、期末现金及现金等价物余额	1,171,196,486.70	1,278,116,181.02

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	228,728,817.00			143,713,740.37	1,665,120,467.58		-79,688.04	88,224,966.6	126,212,480.46		1,576,209,668.75		3,828,130,482.78	117,048,794.82	3,945,179,277.60
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	228,728,817.00			143,713,740.37	1,665,120,467.58		-79,688.04	88,224,966.6	126,212,480.46		1,576,209,668.75		3,828,130,482.78	117,048,794.82	3,945,179,277.60
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	19,719.0			-10,206.27	17,047,719.5		-2,934.99	13,949,322.13			237,161,643.82		268,165,263.24	12,357,619.12	280,522,882.36

(一) 综合收益总额											237,161,643.82		237,158,708.83	-10,045,570.28	227,113,138.55
(二) 所有者投入和减少资本	19,719.00			-10,206.27	17,047.75								17,057.28	22,403.18	39,460.48
1. 所有者投入的普通股														22,887.87	22,887.87
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,959.00			-10,206.27	78,821.42								71,574.15		71,574.15
3. 股份支付计入所有者权益的金额	16,760.00				16,968.89								16,985.63		16,985.63
4. 其他														-484,663.77	-484,663.77
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
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							13,949,322.13						13,949,322.13	13,949,322.13	
1. 本期提取							24,883,626.22						24,883,626.22	24,883,626.22	
2. 本期使用							10,934,304.09						10,934,304.09	10,934,304.09	
(六) 其他															
四、本期末余额	228,748,536.00			143,703,534.10	1,682,168,813.73		-82,623.03	102,174,318.79	126,212,480.46		1,813,371,312.57		4,096,295,746.02	129,406,413.94	4,225,702,115.96

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	220,746,347.00			143,750,878.21	1,424,697,484.78		-2,014.39	58,677,999.65	126,212,480.46		1,257,286,319.92		3,231,369,495.63	76,895,874.57	3,308,265,370.20
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	220,746,347.00			143,750,878.21	1,424,697,484.78		-2,014.39	58,677,999.65	126,212,480.46		1,257,286,319.92		3,231,369,495.63	76,895,874.57	3,308,265,370.20
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	2,723.00			-9,561.41	40,561,892.38		-41,269.15	9,905,368.05			131,379,516.96		181,798,669.83	52,885.18	234,683,855.21
(一) 综合收益总额							-41,269.15				165,439,947.		165,398,678.	7,373.07	172,771,755.

							5				56		41		61
(二) 所有者投入和减少资本	2,723.00			-9,561.41	40,561,892.38								40,555.07	45,512,108.8	86,067,162.15
1. 所有者投入的普通股														45,512,108.8	45,512,108.8
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,723.00			-9,561.41	70,292.42								63,454.01		63,454.01
3. 股份支付计入所有者权益的金额					40,491,599.96								40,491,599.96		40,491,599.96
4. 其他															
(三) 利润分配											-34,060,430.60		-34,060,430.60		-34,060,430.60
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											-34,060,430.60		-34,060,430.60		-34,060,430.60
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							9,905.36						9,905.36		9,905.36

							8.05					8.05		8.05
1. 本期提取							21,346,343.97					21,346,343.97		21,346,343.97
2. 本期使用							11,440,975.92					11,440,975.92		11,440,975.92
(六) 其他														
四、本期期末余额	220,749,070.00		143,741,316.80	1,465,259,377.16		-43,283.54	68,583,367.70	126,212,480.46	1,388,665,836.88		3,413,168,165.46	129,781,059.95	3,542,949,225.41	

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											
	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	228,728,817.00			143,713,740.37	1,663,266,841.38			88,224,996.66	126,212,480.46	1,587,000,176.54		3,837,147,052.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	228,728,817.00			143,713,740.37	1,663,266,841.38			88,224,996.66	126,212,480.46	1,587,000,176.54		3,837,147,052.41
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	19,719.00			-10,206.27	17,047,719.55			13,949,322.13		268,337,143.16		299,343,697.57
（一）综合收益总额										268,337,143.16		268,337,143.16
（二）所有者投入和减少资本	19,719.00			-10,206.27	17,047,719.55							17,057,232.28
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有	2,959.00			-10,206.27	78,821.42							71,574.15

者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	16,760.00				16,968,898.13							16,985,658.13
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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							13,949,322.13					13,949,322.13
1. 本期提取							24,883,626.22					24,883,626.22
2. 本期使用							10,934,304.09					10,934,304.09
(六) 其他												
四、本期期末余额	228,748,536.00		143,703,534.10	1,680,314,560.93			102,174,318.79	126,212,480.46	1,855,337,319.70			4,136,490,749.98

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	配利润		者权益合计
一、上年期末余额	220,746,347.00			143,750,878.21	1,422,843,858.58			58,677,999.65	126,212,480.46	1,245,284,069.04		3,217,515,632.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	220,746,347.00			143,750,878.21	1,422,843,858.58			58,677,999.65	126,212,480.46	1,245,284,069.04		3,217,515,632.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,723.00			-9,561.41	40,561,892.38			9,905,368.05		128,882,208.15		179,342,630.17
（一）综合收益总额										162,942,638.75		162,942,638.75
（二）所有者投入和减少资本	2,723.00			-9,561.41	40,561,892.38							40,555,053.97
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,723.00			-9,561.41	70,292.42							63,454.01
3. 股份支付计入所有者权益的金额					40,491,599.96							40,491,599.96
4. 其他												
（三）利润分配										-34,060,430.60		-34,060,430.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-34,060,430.60		-34,060,430.60
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							9,905,368.05					9,905,368.05
1. 本期提取							21,346,343.97					21,346,343.97
2. 本期使用							11,440,975.92					11,440,975.92
(六) 其他												
四、本期末余额	220,749,070.00		143,741,316.80	1,463,405,750.96			68,583,367.70	126,212,480.46	1,374,166,277.19			3,396,858,263.11

三、公司基本情况

2018年2月2日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]262号《关于核准润建通信股份有限公司首次公开发行股份的批复》核准，润建股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票55,186,600.00股。本公司股票于2018年3月1日在深圳证券交易所中小版挂牌交易。首次公开发行股票后，本公司股本总额由165,559,747.00股变更为220,746,347.00股。2018年3月9日本公司注册资本变更为人民币220,746,347.00元，上述出资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2018年2月26日出具了大华验字[2018]000095号《验资报告》。

经中国证监会证监许可[2020]2953号核准批复，本公司于2020年12月11日定向发行面金额为人民币100元的可转换公司债券1,090万张，本次发行的可转债转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，转股价格为26.40元/股。截至2022年6月30日，共有3,599份可转债转股，确认股本13,569.00股。

2020年10月19日，本公司召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过《关于公司2020年股票期权激励计划授予相关事项的议案》。同意以2020年10月19日为授予日，向186名激励对象授予2,117.27万份股票期权。2020年11月26日，公司完成了股票期权的授予登记工作，本激励计划实际向185名激励对象授予2,111.80万份股票期权。2021年10月18日召开第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过《关于2020年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，行权期为2021年10月19日至2022年10月18日。截至2022年6月30日，共有7,988,620.00股股票期权行权，确认股本7,988,620.00股。

截至2022年6月30日，本公司持有统一社会信用代码为9145000074512688XN号的营业执照，注册资本人民币220,746,347.00元，股份总数为228,748,536.00股（每股面值1元），其中：有限售条件的流通股股份为68,535,887.00股；无限售条件的流通股股份为160,212,649.00股。

公司类型：上市公司；法定代表人：许文杰。

公司经营地址：广西省南宁市青秀区民族大道 136-5 号华润大厦 C 座 32 层。

公司经营范围：许可项目：基础电信业务；消防技术服务；建筑智能化系统设计；特种设备安装改造修理；雷电防护装置检测；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；建设工程施工；建设工程设计；建筑劳务分包；测绘服务；通用航空服务；出版物批发；出版物零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：信息系统集成服务；软件开发；互联网数据服务；数据处理和存储支持服务；人工智能公共服务平台技术咨询服务；物联网技术服务；信息系统运行维护服务；网络技术服务；5G 通信技术服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；自有资金投资的资产管理服务；安全技术防范系统设计施工服务；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息技术咨询服务；工程管理服务；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；规划设计管理；广告设计、代理；计算机软硬件及外围设备制造；移动终端设备制造；信息安全设备销售；计算机软硬件及辅助设备零售；教学专用仪器销售；充电桩销售；电力设施器材销售；机械设备销售；通讯设备修理；通讯设备销售；电池制造；电池销售；五金产品批发；电子产品销售；网络设备销售；光通信设备销售；仪器仪表修理；仪器仪表销售；通用设备修理；数字视频监控系统销售；机械电气设备销售；集成电路销售；软件销售；智能基础制造装备销售；安防设备销售；金属结构销售；智能输配电及控制设备销售；销售代理；制冷、空调设备销售；制冷、空调设备制造；变压器、整流器和电感器制造；技术进出口；货物进出口；机械设备租赁；以自有资金从事投资活动；工程和技术研究和试验发展；智能无人飞行器制造；智能无人飞行器销售；光通信设备制造；广播电视传输设备销售；移动通信设备销售（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）。

本公司的实际控制人为李建国、蒋鹏北。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 19 日决议批准报出。

合并财务报表范围及变化

1. 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	子公司关系	持股比例%	
				直接	间接
1	广西诚本规划设计咨询有限公司	诚本规划	本公司子公司	100	
2	广西润联检测技术有限公司	润联信息	本公司子公司	100	
3	广州卓联科技有限公司	广州卓联	本公司子公司	100	
4	五象云谷有限公司	五象云谷	本公司子公司	70	
5	长嘉科技有限公司	长嘉科技	本公司子公司	51	
6	广东南粤云视科技有限公司	南粤云视	本公司子公司	51	
7	广西信安锐达科技有限公司	信安锐达	本公司子公司	100	
8	润建（广东）有限公司	润建（广东）	本公司子公司	100	
9	润建智慧能源有限责任公司	智慧能源	本公司子公司	100	
10	湖南润玖科技有限公司	润玖科技	智慧能源子公司		51
11	广州市砾立能源科技有限公司	砾立能源	本公司子公司	51	
12	广州市赛皓达智能科技有限公司	赛皓达	砾立能源子公司		100
13	广州恒泰电力工程有限公司	恒泰电力	砾立能源子公司		51
14	广州鑫广源电力设计有限公司	鑫广源	本公司子公司	70	
15	广东鹰扬电力设计有限公司	鹰扬电力	鑫广源子公司		100
16	广东博深咨询有限公司	博深咨询	本公司子公司	51	
17	润建国际有限公司	润建国际	本公司子公司	100	
18	R & JINTERNATIONAL(SINGAPORE)PTE.LTD.	新加坡润建	本公司子公司	100	

19	PT.RJGFINTERNATIONALINDONESIA	润建印尼	新加坡润建子公司		49
20	PT.RJIINTERNATIONALINDONESIA	润建智能印尼	新加坡润建子公司		67
21	RJGFPHILPPINECORP.	润建菲律宾	新加坡润建子公司		99.99
22	上海润建科技有限公司	上海润建	本公司子公司	100	
23	天津安可达科技有限公司	天津安可达	本公司子公司	100	
24	广东润建电力科技有限公司	广东润建	本公司子公司	65	
25	R & J Technologies GmbH	润建德国	本公司子公司	100	
26	山东旋几工业自动化有限公司	山东旋几	本公司子公司	51	
27	广西旋几工业技术有限公司	广西旋几	山东旋几子公司		100
28	陕西旋几工业自动化有限公司	陕西旋几	山东旋几子公司		100
29	广东旋几工业自动化有限公司	广东旋几	山东旋几子公司		100
30	润和世联数据科技有限公司	润和世联	本公司子公司	65	
31	海南禹尧数据科技有限公司	海南禹尧	润和世联子公司		100
32	广西云数工程咨询有限公司	云数工程	润和世联子公司		100
33	广州智海信息科技有限公司	智海信息	本公司子公司	51	
34	润建数智科技（广东）有限公司	数智教育	本公司子公司	35	
35	润建新能源（广西）有限公司	新能源（广西）	本公司子公司	80	
36	广西润佳新能源有限公司	润佳新能源	本公司子公司	100	
37	广西润捷新能源有限公司	润捷新能源	润佳新能源子公司		100
38	广州润盛新能源有限公司	润盛新能源	本公司子公司	100	
39	润建新能源有限责任公司	润建新能源	本公司子公司	70	
40	广东润捷设计有限公司	润捷设计	本公司子公司	100	
41	永福润福能源有限公司	润福能源	本公司子公司	100	
42	横州润曦能源有限公司	润曦能源	本公司子公司	100	
43	广西云视数乡科技有限公司	云视数乡	本公司子公司	60	
44	深圳广润建设发展有限公司	广润建设	本公司子公司	51	
45	广州研通通信工程有限公司	研通通信	本公司子公司	100	
46	广州市旗鱼软件科技有限公司	旗鱼软件	本公司子公司	51	
47	广西瑾沐昇科技有限公司	广西瑾沐昇	本公司子公司	100	
48	润建（广州）信息科技有限公司	润建（广州）信息	本公司子公司	100	
49	广西佳益企业管理有限公司	广西佳益	本公司子公司	100	
50	永福福光能源有限公司	永福福光	永福润福子公司		100
51	永福福曦能源有限公司	永福福曦	永福润福子公司		100
52	永福福阳能源有限公司	永福福阳	永福润福子公司		100
53	广西禾易企业管理有限公司	广西禾易	本公司子公司	100	
54	宾阳皓桂新能源有限责任公司	宾阳皓桂	本公司子公司	100	
55	广州福曦能源有限公司	广州福曦	润建新能源子公司		100
56	广西南宁市福曦能源有限公司	南宁福曦	润建新能源子公司		100
57	河源市东源县福曦能源有限公司	河源福曦	广州福曦能源子公司		100
58	合山市合光能源有限公司	合光能源	广西南宁福曦子公司		100
59	江苏桂之佳建筑工程有限公司	江苏桂之佳	本公司子公司		100
60	广州旗博士科技有限公司	旗博士科技	广州旗鱼子公司		100

2. 上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

3. 本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告年度	纳入合并范围原因
1	广州市旗鱼软件科技有限公司	旗鱼软件	2022 年度	非同一控制下企业合并取得
2	广西瑾沐昇科技有限公司	广西瑾沐昇	2022 年度	设立取得
3	润建（广州）信息科技有限公司	润建（广州）信息	2022 年度	设立取得
4	广西佳益企业管理有限公司	广西佳益	2022 年度	设立取得
5	永福福光能源有限公司	永福福光	2022 年度	设立取得
6	永福福曦能源有限公司	永福福曦	2022 年度	设立取得
7	永福福阳能源有限公司	永福福阳	2022 年度	设立取得
8	广西禾易企业管理有限公司	广西禾易	2022 年度	设立取得
9	宾阳皓桂新能源有限责任公司	宾阳皓桂	2022 年度	设立取得
10	广州福曦能源有限公司	广州福曦	2022 年度	设立取得
11	广西南宁市福曦能源有限公司	南宁福曦	2022 年度	设立取得
12	河源市东源县福曦能源有限公司	河源福曦	2022 年度	设立取得
13	合山市合光能源有限公司	合光能源	2022 年度	设立取得
14	江苏桂之佳建筑工程有限公司	江苏桂之佳	2022 年度	非同一控制下企业合并取得
15	广州旗博士科技有限公司	旗博士科技	2022 年度	非同一控制下企业合并取得

4. 本报告期减少子公司的情况。

序号	子公司全称	子公司简称	子公司关系	持股比例%	
				直接	间接
1	润沃科技（山东）有限公司	润沃科技	本公司子公司	51.00	

5. 本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（5）。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（5）。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

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

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

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表, 将整个企业集团视为一个会计主体, 依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求, 按照统一的会计政策和会计期间, 反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与

其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

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

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

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

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

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

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

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

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

(2) 金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

A. 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方客户

应收账款组合 2 应收中央企业客户

应收账款组合 3 应收国企、政府及事业单位客户

应收账款组合 4 应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 合并范围内往来款

其他应收款组合 4 应收押金和保证金

其他应收款组合 5 应收备用金

其他应收款组合 6 应收代垫款

其他应收款组合 7 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 应收合并范围内关联方客户

合同资产组合 2 应收中央企业客户

合同资产组合 3 应收国企、政府及事业单位客户

合同资产组合 4 应收其他客户

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

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

① 具有较低的信用风险

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

②信用风险显著增加

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

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

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

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

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

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

③已发生信用减值的金融资产

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

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

④预期信用损失准备的列报

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

⑤核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

① 终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

② 继续涉入所转移的金融资产

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

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

③ 继续确认所转移的金融资产

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融工具公允价值的确定方法

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。

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

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

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

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

① 估值技术

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

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

② 公允价值层次

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

11、应收票据

应收票据无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、应收账款

对于应收账款无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方客户

应收账款组合 2 应收中央企业客户

应收账款组合 3 应收国企、政府及事业单位客户

应收账款组合 4 应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13、应收款项融资

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

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

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的其他应收款，无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 合并范围内往来款

其他应收款组合 4 应收押金和保证金

其他应收款组合 5 应收备用金

其他应收款组合 6 应收代垫款

其他应收款组合 7 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

(2) 发出存货的计价方法

- A. 存货专门用于单项业务或合同时，按个别计价法确认；
- B. 非为单项业务或合同持有的存货，按加权平均价格计价确认。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

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

(5) 周转材料的摊销方法

- ①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。
- ②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

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

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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。

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

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

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

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物。在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团在租赁期内按年限平均法对使用权资产计提折旧。租赁付款额现值发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，相应调整使用权资产的账面价值，并按调整后的使用权资产在租赁资产的剩余租赁期内按年限平均法计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用年限
软件	2-10 年	预计使用年限
专利权	10 年	预计使用年限
著作权	3 年	预计使用年限

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

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

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

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

31、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
房屋装修费	租赁合同期限

33、合同负债

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

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

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。本公司的租赁付款额主要包括固定付款额及取决于指数或比率的可变租赁付款额。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照折现率计算租赁期内各期间的利息费用，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、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

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

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

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 优先股、永续债等其他金融工具的分类依据

本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具划分为金融负债还是权益工具，根据相关合同或协议中具体内容，按实质重于形式的原则进行判断。本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具如果不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在其他潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，则分类为权益工具。

(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法

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

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

(1) 一般原则

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

质保义务

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

主要责任人与代理人

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

客户未行使的合同权利

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

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

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

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

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

(2) 具体方法

①本公司通信网络管维收入确认的具体方法如下：

在合同约定的服务期限内，公司依据业经客户确认的代维费用结算单或按合同约定分期确认提供通信网络维护服务的收入金额；通信网络建设服务与通信网络优化服务合同中明确约定按阶段对完成工作量出具工作量确认单，公司依据业经客户或第三方监理确认的工作量确认单金额确认收入，在客户或第三方监理进行项目决算审计并出具审定单后，公司在取得审定单当月调整对应项目收入，对于不符合上述条件的服务收入，于客户最终确认或验收后确认收入。

②本公司信息网络管维、能源网络管维收入确认的具体方法如下：

对含设备销售的系统解决方案，公司于设备安装调试完成，并经客户验收后确认收入；不含设备销售的系统解决方案，公司在已根据合同约定提供了相应服务并经客户验收后确认收入。

40、政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

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

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

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

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

A.商誉的初始确认；

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

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

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

自 2021 年 1 月 1 日起适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值低于 40,000.00 元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、36。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	合同约定租期	-	-
土地使用权	年限平均法	合同约定租期	-	-
机器设备	年限平均法	合同约定租期	-	-
运输设备	年限平均法	合同约定租期	-	-

②租赁负债

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

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

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

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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

②租赁变更未作为一项单独租赁

A.本公司作为承租人

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

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

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

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

以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务、销售无形资产或者不动产	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
教育费附加	实缴流转税税额	3%

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
广西诚本规划设计咨询有限公司	小型微利企业
广西润联检测技术有限公司	小型微利企业
广州卓联科技有限公司	小型微利企业
五象云谷有限公司	25%
长嘉科技有限公司	小型微利企业
广东南粤云视科技有限公司	小型微利企业
广西信安锐达科技有限公司	25%
润建（广东）有限公司	小型微利企业
润建智慧能源有限责任公司	小型微利企业
湖南润玖科技有限公司	小型微利企业
广州市冻立能源科技有限公司	15%
广州市赛皓达智能科技有限公司	15%
广州恒泰电力工程有限公司	25%
广州鑫广源电力设计有限公司	15%
广东鹰扬电力设计有限公司	小型微利企业
广东博深咨询有限公司	小型微利企业
润建国际有限公司	8.25%
R&JINTERNATIONAL(SINGAPORE)PTE.LTD.	17%
PT.RJGFINTERNATIONALINDONESIA	25%

PT.RJIINTERNATIONALINDONESIA	25%
RJGFPHILPPINECORP.	25%
上海润建科技有限公司	小型微利企业
天津安可达科技有限公司	小型微利企业
广东润建电力科技有限公司	小型微利企业
R&J Technologies GmbH	26.15%
山东旋几工业自动化有限公司	小型微利企业
广西旋几工业技术有限公司	小型微利企业
陕西旋几工业自动化有限公司	小型微利企业
广东旋几工业自动化有限公司	小型微利企业
润和世联数据科技有限公司	15%
海南禹尧数据科技有限公司	小型微利企业
广西云数工程咨询有限公司	小型微利企业
广州智海信息科技有限公司	25%
润建数智科技（广东）有限公司	小型微利企业
润建新能源（广西）有限公司	小型微利企业
广西润佳新能源有限公司	小型微利企业
广西润捷新能源有限公司	小型微利企业
广州润盛新能源有限公司	小型微利企业
润建新能源有限责任公司	小型微利企业
广东润捷设计有限公司	小型微利企业
永福润福能源有限公司	小型微利企业
横州润曦能源有限公司	小型微利企业
广西云视数乡科技有限公司	小型微利企业
深圳广润建设发展有限公司	小型微利企业
广州研通通信工程有限公司	小型微利企业
广州市旗鱼软件科技有限公司	15%
广西瑾沐昇科技有限公司	小型微利企业
润建（广州）信息科技有限公司	小型微利企业
广西佳益企业管理有限公司	小型微利企业
永福福光能源有限公司	小型微利企业
永福福曦能源有限公司	小型微利企业
永福福阳能源有限公司	小型微利企业
广西禾易企业管理有限公司	小型微利企业
宾阳皓桂新能源有限责任公司	小型微利企业
广州福曦能源有限公司	小型微利企业
广西南宁市福曦能源有限公司	小型微利企业
河源市东源县福曦能源有限公司	小型微利企业
合山市合光能源有限公司	小型微利企业
江苏桂之佳建筑工程有限公司	小型微利企业
广州旗博士科技有限公司	25%

2、税收优惠

本公司于 2019 年 8 月取得高新技术企业证书，证书编号：GR201945000136，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司 2022 年度减按 15% 税率计缴企业所得税。

本公司子公司鑫广源于 2017 年 12 月取得高新技术企业证书，证书编号：GR201744009977，有效期三年，并于 2020 年 12 月 9 日通过复审，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，子公司鑫广源 2022 年度减按 15% 税率计缴企业所得税。

本公司子公司冻立能源于 2020 年 12 月取得高新技术企业证书，证书编号：GR202044002875，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，子公司冻立能源 2022 年度减按 15% 税率计缴企业所得税。

本公司子公司润和世联于 2018 年 11 月取得高新技术企业证书，证书编号：GR201844004840，有效期三年，并于 2021 年 12 月 31 日通过复审，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，子公司润和世联 2022 年度减按 15% 税率计缴企业所得税。

本公司孙公司赛皓达于 2018 年 11 月取得高新技术企业证书，证书编号：GR201844002127，有效期三年，并于 2021 年 12 月 20 日通过复审，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，公司 2022 年度减按 15% 税率计缴企业所得税。

本公司子公司旗鱼科技于 2020 年 12 月 9 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR202044005056,有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，公司 2022 年度减按 15% 税率计缴企业所得税。

根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(公告 2022 年第 13 号)规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 12 号)规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在原优惠政策的基础上，再减半征收企业所得税。

2022 年度本公司子公司诚本规划、润联信息、卓联科技、长嘉科技、南粤云视、润建（广东）、智慧能源、博深咨询、润建科技、安可达、润建电力、山东旋几、润建数智、新能源（广西）、润佳新能源、润盛新能源、润建新能源、润捷设计、永福润福、横州润曦、云视数乡、深圳广润、研通通信、瑾沐昇、润建（广州）、广西佳益、广西禾易、宾阳皓桂，孙公司鹰扬电力、湖南润玖、广西旋几、陕西旋几、广东旋几、海南禹尧、云数工程、润捷新能源、永福福光、永福福曦、永福福阳、广州福曦、广西南宁市福曦、河源市福曦、合山合光、江苏桂子佳适用小型微利企业税收优惠政策。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年 39 号)第七条和《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号)规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日，本公司子公司鑫广源、智慧能源、博深咨询、山东旋几、南粤云视、诚本规划，孙公司赛皓达、鹰扬电力、润和世联、润建电力可按照当期可抵扣进项税额加计抵减应纳税额。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	64,766.17	78,608.36
银行存款	1,359,741,409.31	2,197,422,356.14
其他货币资金	192,650,480.70	263,177,034.17
合计	1,552,456,656.18	2,460,677,998.67

其中：存放在境外的款项总额	8,109,522.18	8,560,799.30
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	189,738,212.50	259,158,493.03

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,509,297.03	187,050,471.12
其中：		
债务投资工具	10,509,297.03	187,050,471.12
合计	10,509,297.03	187,050,471.12

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,063,561.27	8,179,501.46
商业承兑票据	12,559,307.83	11,021,018.06
合计	30,622,869.10	19,200,519.52

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	32,174,560.95	100.00%	1,551,691.85	4.82%	30,622,869.10	20,196,737.13	100.00%	996,217.61	4.93%	19,200,519.52

的应收 票据										
其中：										
组合 1 商业承 兑汇票	13,160,2 85.93	40.90%	600,978. 10	4.57%	12,559,3 07.83	11,601,0 71.64	57.44%	580,053. 58	5.00%	11,021,0 18.06
组合 2 银行承 兑汇票	19,014,2 75.02	59.10%	950,713. 75	5.00%	18,063,5 61.27	8,595,66 5.49	42.56%	416,164. 03	4.84%	8,179,50 1.46
合计	32,174,5 60.95	100.00%	1,551,69 1.85	4.82%	30,622,8 69.10	20,196,7 37.13	100.00%	996,217. 61	4.93%	19,200,5 19.52

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1 商业承兑汇票	13,160,285.93	600,978.10	4.57%
合计	13,160,285.93	600,978.10	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2 银行承兑汇票	19,014,275.02	950,713.75	5.00%
合计	19,014,275.02	950,713.75	

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	
组合 1 商业承 兑汇票	580,053.58	20,924.52				600,978.10
组合 2 银行承 兑汇票	416,164.03	534,549.72				950,713.75
合计	996,217.61	555,474.24				1,551,691.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		17,066,351.70
合计		17,066,351.70

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	25,310,158.48	0.60%	25,275,578.20	99.86%	34,580.28	25,086,858.98	0.77%	25,086,858.98	100.00%	
其										

中：											
按组合计提坏账准备的应收账款	4,185,178,580.96	99.40%	275,109,269.43	6.57%	3,910,069,311.53	3,242,099,213.25	99.23%	249,532,738.63	7.70%	2,992,566,474.62	
其中：											
组合 1 应收合并范围内关联方客户						925,275.10	0.03%		0.00%	925,275.10	
组合 2 应收中央企业客户	3,003,432,770.62	71.33%	190,018,575.14	6.33%	2,813,414,195.48	2,364,570,405.32	72.37%	176,596,535.13	7.47%	2,187,973,870.19	
组合 3 应收国企、政府及事业单位客户	640,011,425.27	15.20%	47,232,432.37	7.38%	592,778,992.90	488,922,719.13	14.96%	43,518,126.97	8.90%	445,404,592.16	
组合 4 应收其他客户	541,734,385.07	12.87%	37,858,261.92	6.99%	503,876,123.15	387,680,813.70	11.87%	29,418,076.53	7.59%	358,262,737.17	
合计	4,210,488,739.44	100.00%	300,384,847.63	7.13%	3,910,103,891.81	3,267,186,072.23	100.00%	274,619,597.61	8.41%	2,992,566,474.62	

按单项计提坏账准备：按单项计提坏账准备的应收账款

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
按单项计提坏账准备的应收账款	25,310,158.48	25,275,578.20	99.86%	涉及诉讼或债务单位失信
合计	25,310,158.48	25,275,578.20		

按组合计提坏账准备：组合 1 应收合并范围内关联方客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1 应收合并范围内关联方客户			

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 2 应收中央企业客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2 应收中央企业客户	3,003,432,770.62	190,018,575.14	6.33%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 3 应收国企、政府及事业单位客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3 应收国企、政府及事业单位客户	640,011,425.27	47,232,432.37	7.38%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 4 应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 4 应收其他客户	541,734,385.07	37,858,261.92	6.99%

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）	3,627,682,935.26
1 至 2 年	444,066,676.50
2 至 3 年	78,594,798.02
3 年以上	60,144,329.66
3 至 4 年	26,060,230.43
4 至 5 年	13,827,420.24
5 年以上	20,256,678.99
合计	4,210,488,739.44

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	25,086,858.98	188,719.22				25,275,578.20

组合 2 应收中央企业客户	176,596,535.13	13,422,040.01				190,018,575.14
组合 3 应收国企、政府及事业单位客户	43,518,126.97	3,714,305.40				47,232,432.37
组合 4 应收其他客户	29,418,076.53	8,440,185.39				37,858,261.92
合计	274,619,597.61	25,765,250.02				300,384,847.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

注：本期非同一控制下企业合并，应收账款坏账准备转入 609,733.99 元。

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国移动通信集团广东有限公司	816,140,415.89	19.38%	44,701,381.51
中国移动通信集团广西有限公司	253,792,728.22	6.03%	14,207,304.19
中国电信股份有限公司广西分公司	182,942,104.08	4.34%	10,172,631.88
中国联合网络通信有限公司广东省分公司	160,195,991.64	3.80%	14,465,102.65
中国移动通信集团贵州有限公司	129,780,975.35	3.08%	6,737,209.02
合计	1,542,852,215.18	36.63%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,198,834.66	2,871,300.00
合计	1,198,834.66	2,871,300.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

类别	2022/6/30			
	计提减值准备的基础	整个存续期预期信用损失率 (%)	减值准备	备注
按单项计提减值准备				
按组合计提减值准备	1,198,834.66			
组合 2 银行承兑汇票	1,198,834.66			
合计	1,198,834.66			

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	151,583,631.36	95.41%	119,888,788.88	94.42%
1 至 2 年	6,774,076.74	4.26%	6,913,705.42	5.45%
2 至 3 年	373,956.65	0.24%	12,990.21	0.01%
3 年以上	140,398.00	0.09%	153,560.62	0.12%
合计	158,872,062.75		126,969,045.13	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2022 年 6 月 30 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
晶澳太阳能科技股份有限公司	16,852,000.00	10.61%
依米康冷元节能科技(上海)有限公司	4,448,069.92	2.80%
河南星蔚莱智能科技有限公司	4,237,243.81	2.67%
贵州壹站式工程物资供应有限公司	3,538,290.00	2.23%
中国移动通信集团广西有限公司百色分公司	3,222,728.00	2.03%
合计	32,298,331.73	20.34%

其他说明:

8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	188,826,371.13	131,260,232.98
合计	188,826,371.13	131,260,232.98

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位: 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	172,940,017.06	127,727,865.28
备用金	36,749,720.24	27,243,343.83
代垫款项	2,322,023.01	1,892,891.04
往来款	6,801,047.96	6,513,182.53
其他款项	18,740,801.28	18,828,457.07
减：坏账准备	48,727,238.42	50,945,506.77
合计	188,826,371.13	131,260,232.98

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	149,545,067.85
1 至 2 年	35,890,623.28
2 至 3 年	14,849,774.65
3 年以上	37,268,143.77
3 至 4 年	11,813,738.84
4 至 5 年	12,503,732.16

5 年以上	12,950,672.77
合计	237,553,609.55

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,083,132.61	-161,799.79				2,921,332.82
组合 4 应收押金和保证金	32,917,722.38	-2,698,060.79				30,219,661.59
组合 5 应收备用金	2,781,272.27	817,891.75				3,599,164.02
组合 6 应收代垫款	768,689.53	37,336.77				806,026.30
组合 7 应收其他款项	11,394,689.98	-213,636.29				11,181,053.69
合计	50,945,506.77	-2,218,268.35				48,727,238.42

注：本期非同一控制下企业合并，其他应收款坏账准备转入 88,597.02 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

广东三丰建设(集团)有限公司	押金和保证金	20,000,000.00	一年以内	8.42%	1,000,000.00
长沙麦融高科股份有限公司	往来款	6,801,047.96	一年以内	2.86%	340,052.40
中国移动通信集团广西有限公司	押金和保证金	5,780,000.00	1年以内、1-2年、3-4年、4-5年、5年以上	2.43%	2,892,500.00
中国移动通信集团北京有限公司	押金和保证金	5,300,000.00	2-3年、5年以上	2.23%	4,540,000.00
中国电信股份有限公司江门分公司	押金和保证金	5,039,613.20	3-4年、4-5年	2.12%	5,039,613.20
合计		42,920,661.16		18.07%	13,812,165.60

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	114,411,071.32		114,411,071.32	144,577,584.87		144,577,584.87
库存商品	26,641,119.28		26,641,119.28	16,684,902.54		16,684,902.54
合同履约成本	625,037,909.33	13,528,412.18	611,509,497.15	726,209,137.49	15,537,300.92	710,671,836.57
发出商品	441,411,517.75		441,411,517.75	277,031,831.80	83,119.45	276,948,712.35
合计	1,207,501,617.68	13,528,412.18	1,193,973,205.50	1,164,503,456.70	15,620,420.37	1,148,883,036.33

(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	
合同履约成本	15,537,300.92	-2,008,888.74				13,528,412.18
发出商品	83,119.45			83,119.45		
合计	15,620,420.37	-2,008,888.74		83,119.45		13,528,412.18

(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
已完工未结算资产	1,182,173,573.46	69,208,353.06	1,112,965,220.40	635,641,416.59	35,860,132.38	599,781,284.21
未到期的质保金	42,925,780.91	2,512,848.03	40,412,932.88	59,351,764.48	3,449,510.69	55,902,253.79
减：列示于其他非流动资产、一年内到期的非流动资产的合同资产	27,342,978.55	1,684,919.13	25,658,059.42	29,434,301.23	-1,925,147.01	27,509,154.22
合计	1,197,756,375.82	70,036,281.96	1,127,720,093.86	665,558,879.84	37,384,496.06	628,174,383.78

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
组合 2 应收中央企业客户	25,261,847.21			
组合 3 应收国企、政府及事业单位客户	5,808,336.03			

组合 4 应收其他客户	1,581,602.66			
合计	32,651,785.90			—

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的大额存单	730,269,352.99	245,383,927.70
合计	730,269,352.99	245,383,927.70

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	70,949,931.51	
待认证进项税	42,722,770.54	24,632,475.01
留抵税额	13,659,809.89	35,864,711.19
预缴税金	821,820.30	166,573.01
合计	128,154,332.24	60,663,759.21

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
广西华能润建新能源有限公司	5,800,000.00			549.19						5,800,549.19	
小计	5,800,000.00			549.19						5,800,549.19	
二、联营企业											
广州市	7,774,3	20,400,		-					-		

旗鱼软件科技有限公司	99.33	000.00		297,873.19					27,876,526.14		
广西梯度科技股份有限公司	34,112,455.61			-2,067,106.82						32,045,348.79	
长沙麦融高科股份有限公司	3,624,882.96			-291,018.83						3,333,864.13	
南京润建科技有限公司	514,826.66			-59,377.94						455,448.72	
南宁翌思达新能源科技有限公司		17,000,000.00		-26,254.52						16,973,745.48	
广西数字贺州科技有限公司	1,560,692.14			11,825.62						1,572,517.76	
小计	47,587,256.70	37,400,000.00		-2,729,805.68					27,876,526.14	54,380,924.88	
合计	53,387,256.70	37,400,000.00		-2,729,256.49					27,876,526.14	60,181,474.07	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	375,000.00	375,000.00
合计	375,000.00	375,000.00

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
广州众连易达科技有限公司						

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	183,365,634.41	185,839,655.80
合计	183,365,634.41	185,839,655.80

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	182,591,546.69	75,348,648.64	15,646,118.63	10,071,507.30	12,769,419.99	3,915,171.05	300,342,412.30
2. 本期增加金额		5,734,812.11	362,556.34	4,043,745.05	754,754.29	137,915.79	11,033,783.58
(1) 购置		5,734,812.11	274,556.34	2,092,608.40	240,342.03	110,181.94	8,452,500.82
(2) 在建工程转入							

3) 企业合并增加			88,000.00	1,951,136.65	514,412.26	27,733.85	2,581,282.76
3.本期减少金额		3,203,505.39	1,247,828.39	236,637.95	149,703.38	11,187.00	4,848,862.11
1) 处置或报废		3,203,505.39	1,247,828.39	236,637.95	149,703.38	11,187.00	4,848,862.11
4.期末余额	182,591,546.69	77,879,955.36	14,760,846.58	13,878,614.40	13,374,470.90	4,041,899.84	306,527,333.77
二、累计折旧							
1.期初余额	27,700,947.05	59,247,615.25	10,395,202.82	6,710,516.68	8,734,718.17	1,713,756.53	114,502,756.50
2.本期增加金额	4,336,549.26	5,621,486.00	582,852.26	2,306,684.19	-21,758.34	111,492.83	12,937,306.20
1) 计提	4,336,549.26	5,621,486.00	562,685.63	1,998,684.97	-74,264.14	106,278.90	12,551,420.62
			20,166.63	307,999.22	52,505.80	5,213.93	385,885.58
3.本期减少金额		2,795,589.01	1,130,430.03	222,023.03	128,126.64	2,194.63	4,278,363.34
1) 处置或报废		2,795,589.01	1,130,430.03	222,023.03	128,126.64	2,194.63	4,278,363.34
4.期末余额	32,037,496.31	62,073,512.24	9,847,625.05	8,795,177.84	8,584,833.19	1,823,054.73	123,161,699.36
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
1) 计提							
3.本期减少金额							
1) 处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	150,554,050.38	15,806,443.12	4,913,221.53	5,083,436.56	4,789,637.71	2,218,845.11	183,365,634.41

2.期初 账面价值	154,890,599. 64	16,101,033.3 9	5,250,915.81	3,360,990.62	4,034,701.82	2,201,414.52	185,839,655. 80
--------------	--------------------	-------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	607,504,186.34	394,687,805.93
工程物资	12,786,093.10	43,457,422.22
合计	620,290,279.44	438,145,228.15

(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
五象云谷云计算中心项目	597,978,074.92		597,978,074.92	394,687,805.93		394,687,805.93
私有云系统建设	9,526,111.42		9,526,111.42			
合计	607,504,186.34		607,504,186.34	394,687,805.93		394,687,805.93

(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
五象云谷云计算中心项目	1,098,100.00	394,687,805.93	203,290,268.99			597,978,074.92	54.46%	54.46%				募股资金
合计	1,098,100.00	394,687,805.93	203,290,268.99			597,978,074.92						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
五象云谷云计算中心	12,786,093.10		12,786,093.10	43,457,422.22		43,457,422.22
合计	12,786,093.10		12,786,093.10	43,457,422.22		43,457,422.22

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□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	房屋及建筑物	土地使用权	运输工具	机器设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	53,633,221.20	31,795,801.61	16,226,390.42	199,189.69	101,854,602.92
2.本期增加金额	7,333,339.90				7,333,339.90
(1) 新增租赁	6,842,356.85				6,842,356.85
(2) 企业合并增加	490,983.05				490,983.05
(3) 其他					
3.本期减少金额	8,856,404.03				8,856,404.03
(1) 租赁终止	8,856,404.03				8,856,404.03
(2) 合并范围变更减少					
(3) 其他					
4.期末余额	52,110,157.07	31,795,801.61	16,226,390.42	199,189.69	100,331,538.79
二、累计折旧					
1.期初余额	14,067,668.92	859,429.09	4,960,615.24	19,343.80	19,907,057.05
2.本期增加金额	10,218,258.55	1,013,525.85	3,903,380.80	59,772.16	15,194,937.36
(1) 计提					
(1) 新增租赁	10,000,768.57	1,013,525.85	3,903,380.80	59,772.16	14,977,447.38
(2) 企业合并增加	217,489.98				217,489.98
(3) 其他					
(2) 其他					
3.本期减少金额	2,298,121.85				2,298,121.85
(1) 处置					
(1) 租赁终止	2,298,121.85				2,298,121.85
(2) 合并范围变更减少					
(3) 其他					
4.期末余额	21,987,805.62	1,872,954.94	8,863,996.04	79,115.96	32,803,872.56
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	30,122,351.45	29,922,846.67	7,362,394.38	120,073.73	67,527,666.23
2.期初账面 价值	39,565,552.28	30,936,372.52	11,265,775.18	179,845.89	81,947,545.87

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件权	著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余 额	22,961,750.20	13,719,150.94		27,531,647.76	20,000.00	64,232,548.90
2.本期增 加金额		12,334,000.00		14,296,614.36		26,630,614.36
(1)) 购置		12,334,000.00		3,645,875.43		15,979,875.43
(2)) 内部研发						
(3)) 企业合并增 加				10,650,738.93		10,650,738.93
3.本期减 少金额						
(1)) 处置						
4.期末余 额	22,961,750.20	26,053,150.94		41,828,262.12	20,000.00	90,863,163.26
二、累计摊销						
1.期初余 额	956,739.52	3,598,033.60		7,570,036.97	20,000.00	12,144,810.09
2.本期增 加金额	229,617.48	1,629,759.03		3,499,047.68		5,358,424.19
(1)) 计提	229,617.48	1,629,759.03		3,115,216.41		4,974,592.92
(2) 企业合				383,831.27		383,831.27

并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,186,357.00	5,227,792.63		11,069,084.65	20,000.00	17,503,234.28
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	21,775,393.20	20,825,358.31		30,759,177.47		73,359,928.98
2.期初账面价值	22,005,010.68	10,121,117.34		19,961,610.79		52,087,738.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
MR 全息演练系统(白虎)		330,165.41						330,165.41
模拟仓驾驶项目-溪仲		751,486.39						751,486.39

易连项目		35,205.10						35,205.10
合计		1,116,856.90						1,116,856.90

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
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
广州逸信电子科技有限公司	10,212,316.57					10,212,316.57
广州市冻立能源科技有限公司	25,590,114.79					25,590,114.79
广州鑫广源电力设计有限公司	35,107,839.21					35,107,839.21
广州市赛皓达智能科技有限公司	13,375,147.07					13,375,147.07
广东博深咨询有限公司	5,587,446.57					5,587,446.57
润建智慧能源有限责任公司	5,174,079.96					5,174,079.96
山东旋几工业自动化有限公司	32,189,068.11					32,189,068.11
广东鹰扬电力设计有限公司	11,159,969.72					11,159,969.72
润和世联数据科技有限公司	23,034,983.24					23,034,983.24
广州智海信息科技有限公司	4,434,544.77					4,434,544.77
广州市旗鱼软件科技有限公司		7,092,336.50				7,092,336.50
合计	165,865,510.01	7,092,336.50	0.00	0.00	0.00	172,957,846.51

(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
房屋装修费用	5,447,758.98	6,735,083.48	2,165,138.33		10,017,704.13
其他					
合计	5,447,758.98	6,735,083.48	2,165,138.33		10,017,704.13

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	93,673,021.93	14,112,474.59	60,886,737.35	9,879,158.22
内部交易未实现利润	5,169,825.12	869,614.34	4,414,503.75	672,047.65
可抵扣亏损	43,742,613.13	8,844,903.84	27,797,702.02	5,577,479.21
信用减值准备	340,709,447.00	55,410,980.34	313,115,986.34	50,615,088.96
应付职工薪酬	1,460,281.45	271,669.28	4,345,661.41	704,118.46
递延收益	4,000,000.00	600,000.00	2,381,200.00	357,180.00
股权激励	16,423,868.53	2,463,580.28		
合计	505,179,057.16	82,573,222.67	412,941,790.87	67,805,072.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	17,111,813.14	2,803,524.74	9,857,305.57	1,513,052.83
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	114,432.90	28,608.23	2,914,432.90	448,608.23
合计	17,226,246.04	2,832,132.97	12,771,738.47	1,961,661.06

(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		82,573,222.67		67,805,072.50
递延所得税负债		2,832,132.97		1,961,661.06

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,998,356.74	567,542.89
可抵扣亏损	37,405,314.07	19,483,588.37
合计	43,403,670.81	20,051,131.26

(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	77,400.06	77,400.06	
2023 年	93,052.88	93,052.88	
2024 年	369,414.35	369,414.35	
2025 年	1,779,614.55	1,779,614.55	
2026 年	16,873,892.07	17,164,106.53	
2027 年	18,211,940.16		
合计	37,405,314.07	19,483,588.37	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	27,342,978.55	1,684,919.13	25,658,059.42	29,434,301.23	1,925,147.01	27,509,154.22
大额存单	642,261,930.94	0.00	642,261,930.94	1,046,410,169.91		1,046,410,169.91
预付购置长期资产款项	7,306,964.17	0.00	7,306,964.17	46,852,337.96		46,852,337.96

专项维修基金	287,120.85	0.00	287,120.85	287,120.85		287,120.85
合计	677,198,994.51	1,684,919.13	675,514,075.38	1,122,983,929.95	1,925,147.01	1,121,058,782.94

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	58,968,946.82
保证借款	2,046,147,100.00	774,600,000.00
信用借款	3,615,000.00	6,840,000.00
保理借款	168,865,274.58	101,855,125.00
票据贴现	14,000,000.00	186,511.47
应付利息	3,899,923.09	925,393.47
合计	2,236,527,297.67	943,375,976.76

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,491,128,401.77	1,609,767,002.12
合计	1,491,128,401.77	1,609,767,002.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付劳务费	410,642,724.87	977,566,540.65
应付材料款	458,845,615.87	418,873,437.67
应付暂估款	293,323,697.67	200,177,988.79
应付工程款	56,886,839.58	106,920,549.90
应付技术服务费	32,772,990.91	64,880,333.10
应付固定资产购置款	3,195,770.21	4,573,472.31
应付其他	9,418,565.79	12,318,831.42
合计	1,265,086,204.90	1,785,311,153.84

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	5,504.58	
合计	5,504.58	

(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
预收货款	51,768,753.98	54,981,298.06
预收技术服务款	38,134,930.50	33,559,019.69
预收工程款	130,478,109.19	260,364,815.89
预收设计款	23,014,629.03	4,804,035.93
合计	243,396,422.70	353,709,169.57

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	173,339,825.05	400,974,668.88	521,840,976.87	52,473,517.06
二、离职后福利-设定提存计划	131,305.85	22,799,736.29	22,696,646.96	234,395.18
合计	173,471,130.90	423,774,405.17	544,537,623.83	52,707,912.24

(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	172,932,732.44	356,570,873.78	477,393,534.25	52,110,071.97
2、职工福利费		27,243,400.70	27,165,999.70	77,401.00
3、社会保险费	290,553.17	11,377,003.79	11,531,729.45	135,827.51
其中：医疗保险费	227,864.38	10,640,736.13	10,859,144.30	9,456.21
工伤保险费	7,742.89	384,612.08	372,760.05	19,594.92
生育保险费	54,945.90	351,655.58	299,825.10	106,776.38
4、住房公积金	101,318.81	5,573,614.01	5,542,598.05	132,334.77
5、工会经费和职工教育经费	15,220.63	209,776.60	207,115.42	17,881.81
合计	173,339,825.05	400,974,668.88	521,840,976.87	52,473,517.06

(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	120,153.39	22,155,757.74	22,055,779.88	220,131.25
2、失业保险费	11,152.46	643,978.55	640,867.08	14,263.93
合计	131,305.85	22,799,736.29	22,696,646.96	234,395.18

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	240,319,954.04	143,811,492.67
企业所得税	59,508,215.95	43,738,531.47
个人所得税	749,816.73	981,329.29
城市维护建设税	3,348,221.72	5,359,095.54
其他	1,866,511.67	4,097,438.68
合计	305,792,720.11	197,987,887.65

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	43,921,531.22	66,849,022.05
合计	43,921,531.22	66,849,022.05

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付报销款	11,216,832.07	40,116,051.38
应付往来款	11,647,912.28	15,564,684.64
押金保证金	16,460,267.53	10,176,528.58
代收代付款	481,710.75	361,535.96
其他	4,114,808.59	630,221.49
合计	43,921,531.22	66,849,022.05

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州市骏誉信息科技有限公司	4,603,440.70	尚未到期
潘柳臻	3,000,000.00	尚未到期
谭文辉	1,953,233.13	尚未到期
广州宝珑投资有限公司	1,600,000.00	尚未到期
合计	11,156,673.83	

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,093,163.84	41,783.62
一年内到期的应付债券	3,690,650.73	448,479.44
一年内到期的租赁负债	15,847,000.72	37,631,520.45
合计	20,630,815.29	38,121,783.51

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不满足终止确认条件的应收票据背书转让清偿的负债	3,066,351.70	6,622,292.32
应交税费—待转销项税额贷方余额重分类	9,194,421.68	17,226,892.81
合计	12,260,773.38	23,849,185.13

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,115,496.47	107,524.25
减：一年内到期的长期借款	1,093,163.84	41,783.62
合计	9,022,332.63	65,740.63

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	1,013,590,861.88	987,268,969.79
减：一年内到期的应付债券	3,690,650.73	448,479.44
合计	1,009,900,211.15	986,820,490.35

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额

可转换 债券	100.00	2020 年 12 月 7 日	6 年	1,090,0 00,000. 00	986,820 ,490.35		3,242,1 71.29	26,400, 192.09		78,300. 00	1,009,9 00,211. 15
合计		—									

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	85,199,721.40	97,135,568.25
减：未确认融资费用	12,661,685.29	14,694,030.15
减：一年内到期的租赁负债	15,847,000.71	37,631,520.45
合计	56,691,035.40	44,810,017.65

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,381,200.00			4,381,200.00	
合计	4,381,200.00			4,381,200.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	228,728,817.00				19,719.00	19,719.00	228,748,536.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券拆出的权益部分		143,713,740.37				10,206.27		143,703,534.10
合计		143,713,740.37				10,206.27		143,703,534.10

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,619,033,380.68	452,275.20		1,619,485,655.88
其他资本公积	46,087,086.90	16,703,469.15	108,024.80	62,682,531.25
合计	1,665,120,467.58	17,155,744.35	108,024.80	1,682,168,187.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-79,688.04					-2,934.99		-82,623.03
外币财务报表折算差额	-79,688.04					-2,934.99		-82,623.03
其他综合收益合计	-79,688.04					-2,934.99		-82,623.03

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	88,224,996.66	24,883,626.22	10,934,304.09	102,174,318.79
合计	88,224,996.66	24,883,626.22	10,934,304.09	102,174,318.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	126,212,480.46			126,212,480.46
任意盈余公积				0.00
储备基金				0.00
企业发展基金				0.00
其他				0.00
合计	126,212,480.46			126,212,480.46

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	1,576,209,668.75	1,257,286,319.92
调整后期初未分配利润	1,576,209,668.75	1,257,286,319.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	237,161,643.82	352,983,779.43
应付普通股股利		34,060,430.60
期末未分配利润	1,813,371,312.57	1,576,209,668.75

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	3,872,656,877.86	3,122,421,696.91	2,931,702,527.87	2,376,913,838.06
其他业务	319,266.04	365,239.32	1,414,898.62	1,748,157.14
合计	3,872,976,143.90	3,122,786,936.23	2,933,117,426.49	2,378,661,995.20

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

对于产品销售类业务，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于通信技术服务类业务，区分通信网络建设服务与通信网络维护与优化服务，本公司提供的通信网络建设服务依据业经客户或第三方监理确认的工作量确认单确认已完成的履约义务，本公司提供的通信网络维护与优化服务依据业经客户确认的代维费用结算单金额或按合同约定分期确认已完成的履约义务。本公司的合同价款不存在重大融资成分。

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 10,775,374,624.26 元，其中，4,763,074,532.17 元预计将于 2022 年度确认收入，4,134,906,959.42 元预计将于 2023 年度确认收入，1,877,393,132.67 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,852,972.15	2,319,453.89
教育费附加	808,264.39	1,025,658.82
房产税	190,073.99	391,475.22
地方教育附加	539,061.82	664,829.92
其他	2,124,329.67	1,068,355.37
合计	5,514,702.02	5,469,773.22

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	95,256,445.31	35,836,238.25
股权激励费用	7,149,082.39	18,249,980.93
差旅费	3,349,184.00	9,924,126.85
办公费服务费	15,154,419.85	11,105,561.96
业务费	8,364,579.01	9,107,471.77
交通运输费	7,122,307.66	6,652,946.58
租赁费	3,997,579.76	1,795,310.61
使用权资产折旧	3,666,582.07	
固定资产折旧	1,657,240.80	566,695.64
保险费	171,581.31	90,709.82
易耗品摊销	177,682.79	402,041.11
无形资产摊销	864,603.96	88,385.01
其他	894,222.43	1,100,711.45
售后维修费	301,652.62	
合计	148,127,163.96	94,920,179.98

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	65,114,191.39	39,897,051.77
股权激励费用	904,634.28	3,691,187.13
差旅费	3,316,051.29	9,848,234.58
汽车费用	4,044,260.92	4,174,020.00
办公服务费	15,632,430.28	13,636,811.81
业务招待费	7,385,731.91	7,917,085.55
中介费	7,722,451.60	7,759,805.98
使用权资产折旧	3,296,249.07	
固定资产折旧	2,074,386.83	2,301,407.63
租赁费	2,953,074.17	3,249,564.81
无形资产摊销	3,595,152.14	1,046,116.15
修理费	239,056.83	304,990.09
易耗品摊销	276,340.12	476,578.45
财产保险费摊销	134,193.52	61,196.59

残疾人保障金	9,900.30	152,886.33
其他	1,368,216.57	2,985,934.67
合计	118,066,321.22	97,502,871.54

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	107,571,853.83	84,364,255.11
股权激励费用	8,215,513.54	17,252,298.06
差旅费	3,787,982.08	6,065,023.19
技术服务费	1,113,140.75	9,712,049.68
办公水电	3,831,226.98	2,706,364.10
汽车费用	3,593,961.37	2,590,701.32
固定资产折旧	3,596,734.90	2,206,426.03
材料费	2,153,921.33	467,644.44
无形资产摊销	596,931.90	50,785.65
租赁费	367,995.12	682,236.16
易耗品摊销	475,408.37	159,226.04
使用权资产折旧	117,908.94	
其他	550,838.35	520,654.44
合计	135,973,417.46	126,777,664.22

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	56,187,142.50	33,770,397.36
其中：租赁负债利息支出	1,211,729.70	
减：利息收入	42,402,736.72	37,377,209.86
利息净支出	13,784,405.78	-3,606,812.50
汇兑损失	78,684.12	63,505.08
减：汇兑收益		33,021.56
汇兑净损失	78,684.12	30,483.52
银行手续费	2,842,585.27	6,403,555.14
信用证手续费	36,527.78	
票据贴现利息	202,409.23	
合计	16,944,612.18	2,827,226.16

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

一、计入其他收益的政府补助	4,753,644.05	3,737,023.62
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	4,753,644.05	3,737,023.62
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	724,941.06	679,546.64
其中：增值税进项税加计抵减	525,808.93	561,061.84
个税扣缴税款手续费	199,132.13	118,484.80
合计	5,478,585.11	4,416,570.26

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	-3,755,782.63	-1,337,523.47
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	286,534.80	136,351.18
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,435,332.05	284,143.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-12,977.11	-16,100.12
合计	-1,046,892.89	-933,129.25

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,082,725.81	780,626.28
合计	-2,082,725.81	780,626.28

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	2,259,599.03	5,903,924.70
应收票据坏账损失	-555,474.24	626,189.69

应收账款坏账损失	-26,214,378.45	-16,153,026.05
合计	-24,510,253.66	-9,622,911.66

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	2,008,888.75	-219,814.41
十二、合同资产减值损失	-31,421,494.02	-11,613,991.46
十三、其他	105,431.26	
合计	-29,307,174.01	-11,833,805.87

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	147,134.18	204,113.19
其中：固定资产	147,134.18	204,113.19
合计	147,134.18	204,113.19

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	660,000.00	770,000.00	660,000.00
非流动资产毁损报废利得	456,225.82	209,086.06	456,225.82
罚款违约金等			
其他	446,169.94	60,463.21	446,169.94
合计	1,562,395.76	1,039,549.27	1,562,395.76

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	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
初创企业补助	否	否	600,000.00		与收益相关
高新技术企业奖励	否	否	60,000.00	470,000.00	与收益相关
高新区领	否	否		150,000.00	与收益相关

军企业资助					
发展专项资金	否	否		150,000.00	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
非货币性资产交换损失	160,646.07	2,700,000.00	160,646.07
对外捐赠	282,337.20	851,126.05	282,337.20
罚款及赔偿	50,171.35	10,041.03	50,171.35
其他	83,195.47	13,793.54	83,195.47
合计	576,350.09	3,574,960.62	576,350.09

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	63,379,254.42	38,753,837.01
递延所得税费用	-15,272,439.31	-4,162,496.32
合计	48,106,815.11	34,591,340.69

(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	275,227,709.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,284,156.41
子公司适用不同税率的影响	3,824,910.47
调整以前期间所得税的影响	134,816.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	905,341.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-658,220.64
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	2,615,811.01
所得税费用	48,106,815.11

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
押金保证金	114,427,498.26	27,527,594.74
备用金	58,148,104.28	39,282,435.61
往来款	28,635,694.02	36,771,832.90
银行承兑汇票保证金、保函保证金	30,500,000.00	
利息收入	13,543,388.82	3,248,258.64
政府补助	5,610,439.60	4,625,508.42
租赁收入	336,000.00	723,066.06
其他	7,618,526.51	2,465,834.20
合计	258,819,651.49	114,644,530.57

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
办公费、差旅费等支出	70,867,406.77	129,450,027.93
保函保证金	3,622,667.86	
押金保证金	132,320,226.93	82,124,091.27
备用金	155,228,167.40	104,779,834.60
往来款	39,452,820.06	20,485,022.53
手续费	2,920,500.01	6,403,555.14
其他	7,200,422.51	7,241,380.67
合计	411,612,211.54	350,483,912.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
未终止确认的应收票据贴现	13,801,083.33	850,186.46
募集资金利息		8,360,014.16
质押借款保证金	127,000,000.00	
银行保函保证金		382,034.53
合计	140,801,083.33	9,592,235.15

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支付的现金	9,713,722.56	3,287,153.40
银行汇票保证金		
可转债转股预付款项		200,000.00
质押借款保证金	127,000,000.00	
银行保函保证金		20,759,409.18
合计	136,713,722.56	24,246,562.58

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	227,120,894.31	172,842,427.08
加：资产减值准备	29,307,174.01	11,833,805.87
信用减值准备	24,510,253.66	9,622,911.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,937,306.20	12,601,883.35
使用权资产折旧	15,194,937.36	2,191,347.99

无形资产摊销	5,358,424.19	1,100,601.53
长期待摊费用摊销	2,165,138.33	1,184,418.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-147,134.18	-204,113.19
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	160,646.07	851,126.05
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	2,082,725.81	-780,626.28
财务费用（收益以“—”号填列）	1,207,872.95	-998,377.87
投资损失（收益以“—”号填列）	1,046,892.89	933,129.25
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-14,768,150.17	-4,047,435.65
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	870,471.91	-115,060.67
存货的减少（增加以“—”号填列）	-42,998,160.98	-223,179,644.16
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,609,964,312.28	-841,158,511.04
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-598,548,204.55	593,970,414.93
其他	30,573,969.86	20,396,968.01
经营活动产生的现金流量净额	-1,913,889,254.61	-242,954,734.43
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	1,362,718,443.68	1,572,486,731.32
减：现金的期初余额	2,201,519,505.64	1,893,823,765.22
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	-838,801,061.96	-321,337,033.90

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	500,000.00
其中：	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	181,367.65
其中：	

其中：	
取得子公司支付的现金净额	318,632.35

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	510,000.00
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	24,266.88
其中：	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	485,733.12

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,362,718,443.68	2,201,519,505.64
其中：库存现金	64,766.17	78,608.36
可随时用于支付的银行存款	1,328,450,506.03	2,197,419,479.35
可随时用于支付的其他货币资金	2,912,268.20	4,021,417.93
三、期末现金及现金等价物余额	1,362,718,443.68	2,201,519,505.64

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	189,738,212.50	未到期的保函、承兑汇票
一年内到期的非流动资产	670,000,000.00	一年期以上的大额存单质押开立承兑汇票
其他非流动资产	618,000,000.00	一年期以上的大额存单质押开立承兑

		汇票
其他流动资产	70,000,000.00	一年期的大额存单质押开立承兑汇票
合计	1,547,738,212.50	

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			
其中：美元	2,455,154.83	6.4637	15,869,274.74
欧元	114,994.50	7.0263	807,980.50
港币	371,476.93	0.8527	316,774.64
英镑	12,151.18	9.345	113,552.48
澳元	2,567.82	4.7663	12,238.97
印尼盾	1,836,051,486.57	0.000451	828,059.22
应收账款			
其中：美元	63.10	6.3758	402.31
欧元			
港币			
印尼盾	6,952,652,176.12	0.000451	3,135,646.13
其他应收款			
其中：印尼盾	266,278,780.49	0.000451	120,091.73
应付账款			
其中：印尼盾	3,646,436,010.06	0.000451	1,644,542.64
其他应付款			
其中：美元	584.08	6.6644	3,892.57
欧元	9,606.91	7.0255	67,493.76
印尼盾	865,965,720.62	0.000451	390,550.54
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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
债券融资补助	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
工业扶持发展专项	600,000.00	其他收益	600,000.00
稳岗补贴	548,779.50	其他收益	548,779.50
就业补助	484,765.30	其他收益	484,765.30
留工补助	444,875.00	其他收益	444,875.00
科技奖励配套资助	300,000.00	其他收益	300,000.00
年度创新人才奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
失业待遇补贴	82,321.50	其他收益	82,321.50
青年人才生活补助	80,000.00	其他收益	80,000.00
广西科学技术奖励	60,000.00	其他收益	60,000.00
小微企业“六税两费”减免	27,902.75	其他收益	27,902.75
服务外包企业奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
疫情租金补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
初创企业补助	600,000.00	营业外收入	600,000.00
高新企业奖励	60,000.00	营业外收入	60,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州市旗鱼软件科	2022年03月10日	20,400,000.00	17.00%	增资	2022年03月01日	协议约定	2,565,395.32	-2,375,219.8

技有限公司									7
-------	--	--	--	--	--	--	--	--	---

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	26,850,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	26,850,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	19,757,663.50
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	7,092,336.50

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

不适用

大额商誉形成的主要原因：

不适用

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	44,345,260.78	36,207,503.86
货币资金	181,367.65	181,367.65
应收款项	24,410,413.87	24,410,413.87
存货	3,705,559.99	3,705,559.99
固定资产	691,922.60	691,922.60
无形资产	9,191,266.50	1,053,509.58
负债：	5,604,744.11	5,604,744.11
借款		
应付款项	5,114,254.17	5,114,254.17

递延所得税负债		
净资产	38,740,516.67	30,602,759.75
减：少数股东权益	18,982,853.17	14,995,352.28
取得的净资产	19,757,663.50	15,607,407.47

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据本公司聘请的安徽华安资产评估事务所有限公司于 2022 年 1 月 22 日出具的皖华安评报字（2022）013 号《润建股份有限公司拟对广州市旗鱼软件科技有限公司进行增资所涉及的广州市旗鱼软件科技有限公司股权评估项目》的评估报告，以 2021 年 12 月 31 日为基准日股东全部权益的评估结果作为基础，将可辨认资产和负债持续计算至购买日而确定；

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

不适用

（6）其他说明

不适用

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2）合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
润沃科技（山东）有限公司	510,000.00	100.00%	转让	2022年01月01日	协议约定	-5,554.04	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本公司本期其余合并范围的变化系新设子公司等，详见九、1（1）企业集团的构成。

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	
广西诚本规划设计咨询有限公司	广西	广西南宁	通信网络管维	100.00%		同一控制下企业合并
广西润联检测技术有限公司	广西	广西南宁	信息网络管维	100.00%		设立取得
广州卓联科技有限公司	广东	广东广州	能源网络管维	100.00%		设立取得
五象云谷有限公司	广西	广西南宁	IDC 网络管维	70.00%		设立取得
长嘉科技有限公司	广东	广东广州	信息网络管维	51.00%		设立取得
广东南粤云视科技有限公司	广东	广东广州	信息网络管维	51.00%		设立取得
广西信安锐达科技有限公司	广西	广西南宁	信息网络管维	100.00%		非同一控制下企业合并
润建（广东）有限公司	广东	广东广州	信息网络管维	100.00%		非同一控制下企业合并
润建智慧能源有限责任公司	广东	广东广州	能源网络管维	100.00%		非同一控制下企业合并
湖南润玖科技有限公司	湖南	湖南长沙	能源网络管维		51.00%	设立取得
广州市源立能源科技有限公司	广东	广东广州	信息网络管维	51.00%		非同一控制下企业合并
广州市赛皓达智能科技有限公司	广东	广东广州	信息网络管维		100.00%	非同一控制下企业合并
广州恒泰电力工程有限公司	广东	广东广州	能源网络管维		51.00%	非同一控制下企业合并
广州鑫广源电力设计有限公司	广东	广东广州	能源网络管维	70.00%		非同一控制下企业合并
广东鹰扬电力设计有限公司	广东	广东佛山	能源网络管维		100.00%	非同一控制下企业合并
广东博深咨询有限公司	广东	广东广州	能源网络管维	51.00%		非同一控制下企业合并
润建国际有限公司	香港	香港	信息网络管维	100.00%		设立取得
R&JINTERNATIONAL(SINGAPORE)PTE.LTD.	新加坡	新加坡	信息网络管维	100.00%		设立取得
PT.RJGFINTERNATIONALINDONESIA	印度尼西亚	印度尼西亚	信息网络管维		49.00%	设立取得
PT.RJIINTERNATIONALINDONESIA	印度尼西亚	印度尼西亚	信息网络管维		67.00%	设立取得
RJGFPHILIPPINECORP.	菲律宾	菲律宾	信息网络管维		99.99%	设立取得
上海润建科技有限公司	上海	上海	信息网络管维	100.00%		设立取得
天津安可达科技有限公司	天津	天津	信息网络管维	100.00%		设立取得
广东润建电力科技有限公司	广东	广东广州	能源网络管维	65.00%		设立取得

R&J Technologies GmbH	德国	德国	信息网络管维	100.00%		设立取得
山东旋几工业自动化有限公司	山东	山东济南	信息网络管维	51.00%		非同一控制下企业合并
广西旋几工业技术有限公司	广西	广西南宁	信息网络管维		100.00%	设立取得
陕西旋几工业自动化有限公司	陕西	陕西西安	信息网络管维		100.00%	设立取得
广东旋几工业自动化有限公司	广东	广东东莞	信息网络管维		100.00%	设立取得
润和世联数据科技有限公司	广东	广东广州	IDC 网络管维	65.00%		非同一控制下企业合并
海南禹尧数据科技有限公司	海南	海南海口	尚无业务		100.00%	非同一控制下企业合并
广西云数工程咨询有限公司	广西	广西南宁	IDC 网络管维		100.00%	设立取得
广州智海信息科技有限公司	广东	广东广州	信息网络管维	51.00%		非同一控制下企业合并
润建数智科技(广东)有限公司	广东	广东广州	信息网络管维	35.00%		设立取得
润建新能源(广西)有限公司	广西	广西南宁	能源网络管维	80.00%		设立取得
广西润佳新能源有限公司	广西	广西平果	能源网络管维	100.00%		设立取得
广西润捷新能源有限公司	广西	广西平果	能源网络管维		100.00%	设立取得
广州润盛新能源有限公司	广东	广东广州	能源网络管维	100.00%		设立取得
润建新能源有限责任公司	广西	广西南宁	能源网络管维	70.00%		设立取得
广东润捷设计有限公司	广东	广东广州	IDC 网络管维	100.00%		非同一控制下企业合并
永福润福能源有限公司	广西	广西桂林	能源网络管维	100.00%		设立取得
横州润曦能源有限公司	广西	广西横州	能源网络管维	100.00%		设立取得
广西云视数乡科技有限公司	广西	广西南宁	信息网络管维	60.00%		设立取得
深圳广润建设发展有限公司	广东	广东深圳	信息网络管维	51.00%		非同一控制下企业合并
广州研通通信工程有限公司	广东	广东广州	信息网络管维	100.00%		非同一控制下企业合并
广州市旗鱼软件科技有限公司	广东	广东广州	信息网络管维	51.00%		非同一控制下企业合并
广西瑾沐昇科技有限公司	广西	广西南宁	信息网络管维	100.00%		设立取得
润建(广州)信息科技有限公司	广东	广东广州	信息网络管维	100.00%		设立取得
广西佳益企业	广西	广西南宁	能源网络管维	100.00%		设立取得

管理有限公司						
永福福光能源有限公司	广西	广西桂林	能源网络管维		100.00%	设立取得
永福福曦能源有限公司	广西	广西桂林	能源网络管维		100.00%	设立取得
永福福阳能源有限公司	广西	广西桂林	能源网络管维		100.00%	设立取得
广西禾易企业管理有限公司	广西	广西南宁	能源网络管维	100.00%		设立取得
宾阳皓桂新能源有限责任公司	广西	广西宾阳	能源网络管维	100.00%		设立取得
广州福曦能源有限公司	广东	广东广州	能源网络管维		100.00%	设立取得
广西南宁市福曦能源有限公司	广西	广西南宁	能源网络管维		100.00%	设立取得
河源市东源县福曦能源有限公司	广东	广东河源	能源网络管维		100.00%	设立取得
合山市合光能源有限公司	广西	广西来宾	能源网络管维		100.00%	设立取得
江苏桂之佳建筑工程有限公司	江苏	江苏镇江	IDC 网络管维		100.00%	非同一控制下企业合并
广州旗博士科技有限公司	广东	广东广州	信息网络管维		100.00%	非同一控制下企业合并

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：

本公司直接持有润建数智科技（广东）有限公司（以下简称“数智教育”、“公司”）35%的股权，根据合资协议的约定，数智教育公司为本公司控股且合并报表之子公司，公司的执行董事、监事、经理、财务负责人均由本公司委派，认定本公司对数智教育公司实施控制。本公司与梁姬（直接持有数智教育 13%股权）、广州瑞优企业管理合伙企业（有限合伙）（直接持有数智教育 24%股权）签署一致行动人协议，一致行动人合计持有公司 72%股权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	

调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

合营企业:		
投资账面价值合计	5,800,000.00	5,800,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,098.37	
联营企业:		
投资账面价值合计	60,181,474.07	47,587,256.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-13,352,928.47	-1,337,523.47

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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

信用风险

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

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

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

(2) 已发生信用减值资产的定义

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

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

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

(3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 31.60%（比较期：41.09%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 16.61%（比较：26.19%）。

流动性风险

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

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2022 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	2,236,527,297.67			
应付票据	1,491,128,401.77			
应付账款	1,265,086,204.90			
其他应付款	43,921,531.22			
长期借款		2,022,332.63	7,000,000.00	
应付债券	50,876,931.47	55,767,480.17	58,195,386.77	845,060,412.74
合计	5,079,595,545.13	57,789,812.80	65,195,386.77	845,060,412.74

(续上表)

项目名称	2021 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上

短期借款	943,375,976.76			
应付票据	1,609,767,002.12			
应付账款	1,785,311,153.84			
其他应付款	66,849,022.05			
长期借款		43,408.00	22,332.63	
应付债券	50,876,931.47	55,767,480.17	58,195,386.77	821,980,691.94
合计	4,456,180,086.24	55,810,888.17	58,217,719.40	821,980,691.94

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	10,509,297.03			10,509,297.03
（1）债务工具投资	10,509,297.03			10,509,297.03
（三）其他权益工具投资	375,000.00			375,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	10,884,297.03			10,884,297.03
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方：本公司最终控制方为自然人李建国及蒋鹏北。李建国持有公司股权比例为 61.20%，其中：直接持有公司股权比例为 38.65%，通过睢宁县弘泽天元企业管理合伙企业（有限合伙）（更名前为珠海弘泽熙元投资管理中心（有限合伙））间接持有公司股权比例为 22.55%。蒋鹏北通过睢宁县弘泽天元企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司股权比例为 0.23%。睢宁县弘泽天元企业管理合伙企业（有限合伙）系由李建国、蒋鹏北控制的企业，出资比例分别为 99.00%、1.00%。李建国与蒋鹏北系夫妻关系，李建国及蒋鹏北共同持有公司股权比例为 61.43%。

本企业最终控制方是自然人李建国及蒋鹏北。

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、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广西梯度科技股份有限公司	联营企业
长沙麦融高科股份有限公司	联营企业

广西数字贺州科技有限公司	联营企业
--------------	------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
睢宁菲科企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	李建国持有 99%、蒋鹞北持有 1%，李建国为执行事务合伙人
睢宁县弘泽天元企业管理合伙企业（有限合伙）	李建国持有 99%、蒋鹞北持有 1%，李建国为执行事务合伙人
睢宁乐谛企业管理咨询中心（有限合伙）	李建国持有 74.2%
宁波建慧润通投资合伙企业（有限合伙）	李建国持有 80%
广州弘达天赢企业管理合伙企业（有限合伙）	李建国持有 50%、梁姬持有 30%，梁姬为执行事务合伙人
新余扬鑫昂微投资企业（有限合伙）	李建国持有 4.6729%、梁姬持有 1.8629%、
广州盈锐企业管理中心（有限合伙）	许文杰持有 60%、梁姬持有 40%，梁姬为执行事务合伙人
平潭盛欧投资中心（有限合伙）	许文杰持有 42.15%、梁姬持有 28.05%，许文杰为执行事务合伙人
广州市明锐电气技术有限公司	梁姬持有 80%，梁姬为实际控制人
广州弘达天赢企业管理合伙企业（有限合伙）	李建国持有 50%、梁姬持有 30%，梁姬为执行事务合伙人
广州瑞优企业管理合伙企业（有限合伙）	梁姬持有 4.1668%，梁姬为执行事务合伙人
广西亿万智能科技有限公司	万海斌持有 90%，万海斌为执行董事兼总经理、法定代表人
广西润投新能源开发有限公司	万海斌持有 70%，万海斌为实际控制人
贺州润投新能源开发有限公司	广西润投新能源开发有限公司全资子公司
宾阳润投新能源开发有限公司	广西润投新能源开发有限公司全资子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
长沙麦融高科股份有限公司	采购商品	873,982.30	873,982.30	否	11,929.20
广西梯度科技股份有限公司	采购劳务	33,123.58	33,123.58	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西梯度科技股份有限公司	提供劳务	104,134.40	62,709.66
长沙麦融高科股份有限公司	出售商品、提供劳务	30,451,872.83	149,894.47
广西数字贺州科技有限公司	提供劳务	275,229.36	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李建国、睢宁县弘泽天元企业管理合伙企业(有限合伙)	600,000,000.00	2021-12-29	2023-12-29	否
李建国	300,000,000.00	2021-4-23	2022-4-22	否
李建国	300,000,000.00	2021-10-27	2022-9-28	否
李建国	300,000,000.00	2022-2-22	2023-2-21	否
李建国	500,000,000.00	2021-8-17	2024-8-17	否
李建国	300,000,000.00	2021-3-4	2022-3-3	否
李建国	300,000,000.00	2022-6-27	2024-6-27	否
李建国	300,000,000.00	2021-9-3	2022-9-3	否
李建国	200,000,000.00	2021-12-22	2022-10-31	否
李建国	160,000,000.00	2021-11-5	2022-11-4	否
李建国	200,000,000.00	2022-1-25	2024-1-24	否
李建国	100,000,000.00	2020-5-9	2027-5-9	否
李建国	100,000,000.00	2022-4-28	2025-4-28	否
李建国	100,000,000.00	2022-5-20	2023-5-20	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
长沙麦融高科股份有限公司	6,500,000.00	2021年08月12日	2024年08月10日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,625,327.30	1,848,642.58

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	广西梯度科技股份有限公司			1,300,000.00	65,000.00
应收账款	长沙麦融高科股份有限公司	39,485,032.30	1,974,251.62	9,940,386.01	497,019.30
应收账款	广西数字贺州科技有限公司	449,000.00	22,450.00	141,550.00	7,077.50
其他应收款	长沙麦融高科股份有限公司	6,801,047.96	340,052.40	6,513,182.53	325,659.13
应收账款	广西梯度科技股份有限公司	1,400,000.00	70,000.00	1,396,793.20	69,839.66
合同资产	广西数字贺州科技有限公司			7,450.00	372.50

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广西梯度科技股份有限公司		1,075,200.00
应付账款	长沙麦融高科股份有限公司	272,535.21	9,703.36
应付账款	南京润建科技有限公司		374,250.00
其他应付款	长沙麦融高科股份有限公司	33,750.00	20,250.00
其他应付款	许文杰		996.00
其他应付款	梁姬		25,270.50
其他应付款	胡永乐		15,001.50
其他应付款	方培豪		18,210.70
其他应付款	周冠宇		416.00
其他应付款	罗剑涛		169,388.64
其他应付款	黄宇		9,151.65
其他应付款	欧宇菲		3,289.00
合同负债	广西梯度科技股份有限公司	1,307,439.75	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	16,760.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	说明 1、2、3
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

说明 1：2020 年 10 月 13 日，本公司召开 2020 年第三次临时股东大会，为充分调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干人员的积极性，决议通过向激励对象定向发行公司 A 股普通股进行股权激励。2020 年 10 月 19 日，经本公司第四届董事会第四次会议决议，公司 2020 年股票期权激励计划规定的授予条件已经成就，确定以 2020 年 10 月 19 日为授予日，授予 185 名激励对象 2,111.80 万份股票期权，行权价格为 21.69 元/份。

说明 2：鉴于公司 2020 年年度权益分派已于 2021 年 6 月 7 日实施完成，公司于 2021 年 6 月 7 日召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整 2020 年股票期权激励计划行权价格的议案》，公司董事会对本激励计划的股票期权行权价格进行了调整。调整后，本激励计划拟授予股票期权的行权价格由 21.69 元/份调整为 21.54 元/份。

说明 3：股票期权的行权期及各期行权时间安排如下表所示

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	自股票期权授予之日起 12 个月后的首个交易日起至股票期权授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个行权期	自股票期权授予之日起 24 个月后的首个交易日起至股票期权授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自股票期权授予之日起 36 个月后的首个交易日起至股票期权授予之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	见上述说明
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	111,206,538.96
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,624,647.73

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

(1) 2021 年 2 月 19 日，公司第四届董事会第九次会议及第四届监事会第八次会议，审议通过《关于修订 2020 年股票期权激励计划公司层面业绩考核指标的议案》。

修订后：

激励计划在 2020 年-2022 年会计年度中，分年度对公司的业绩指标进行考核，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度行权条件之一。激励计划业绩考核目标如下表所示：

行权期	业绩考核目标
第一个行权期	以 2019 年营业收入为基数，2020 年营业收入增长率不低于 10%；
第二个行权期	以 2019 年营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 40%；且以 2019 年归属于上市公司股东的净利润为基数，2021 年归属于上市公司股东的净利润增长率不低于 40%；
第三个行权期	以 2019 年营业收入为基数，2022 年营业收入增长率不低于 80%；且以 2019 年归属于上市公司股东的净利润为基数，2022 年归属于上市公司股东的净利润增长率不低于 80%。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可行权的股票期权均不得行权，由公司注销。

(2) 2021 年 6 月 7 日，公司第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过《关于调整 2020 年股票期权激励计划行权价格的议案》。鉴于公司 2020 年年度权益分派已于 2021 年 6 月 7 日实施完成，公司董事会对本激励计划的股票期权行权价格进行了调整。调整后，本激励计划拟授予股票期权的行权价格由 21.69 元/份调整为 21.54 元/份。

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

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,592,867.43	0.20%	7,592,867.43	100.00%		7,592,867.43	0.27%	7,592,867.43	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,835,118,109.65	99.80%	247,764,231.20	6.45%	3,587,353,878.45	2,813,375,728.26	99.73%	219,763,424.98	7.81%	2,593,612,303.28
其中：										
组合 1 应收合并范围内关联方客户	22,257,909.93	0.58%		0.00%	22,257,909.93	15,477,990.72	0.55%		0.00%	15,477,990.72
组合 2 应收中央企业客户	2,988,538,262.69	77.77%	189,022,548.51	6.32%	2,799,515,714.18	2,348,597,957.25	83.26%	175,553,379.28	7.47%	2,173,044,577.97
组合 3 应收国企、政府及事业单位客户	445,842,760.24	11.60%	35,645,357.04	8.00%	410,197,403.20	233,721,536.19	8.29%	29,305,585.29	12.54%	204,415,950.90
组合 4 应收其他客户	378,479,176.79	9.85%	23,096,325.65	6.10%	355,382,851.14	215,578,244.10	7.64%	14,904,460.41	6.91%	200,673,783.69
合计	3,842,710,977.08	100.00%	255,357,098.63	6.63%	3,587,353,878.45	2,820,968,595.69	100.00%	227,356,292.41	8.06%	2,593,612,303.28

按单项计提坏账准备：按单项计提坏账准备的应收账款

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
按单项计提坏账准备的应收账款	7,592,867.43	7,592,867.43	100.00%	债务单位失信或注销

按组合计提坏账准备：组合 1 应收合并范围内关联方客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1 应收合并范围内关联方客户	22,257,909.93		0.00%
合计	22,257,909.93		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 2 应收中央企业客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2 应收中央企业客户	2,988,538,262.69	189,022,548.51	6.32%
合计	2,988,538,262.69	189,022,548.51	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 3 应收国企、政府及事业单位客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3 应收国企、政府及事业单位客户	445,842,760.24	35,645,357.04	8.00%
合计	445,842,760.24	35,645,357.04	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 4 应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 4 应收其他客户	378,479,176.79	23,096,325.65	6.10%

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）	3,340,354,879.26
1 至 2 年	400,299,037.39

2至3年	62,278,190.76
3年以上	39,778,869.67
3至4年	19,298,547.70
4至5年	13,169,208.35
5年以上	7,311,113.62
合计	3,842,710,977.08

(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	
按单项计提坏账准备	7,592,867.43					7,592,867.43
组合2 应收中央企业客户	175,553,379.28	13,469,169.23				189,022,548.51
组合3 应收国企、政府及事业单位客户	29,305,585.29	6,339,771.75				35,645,357.04
组合4 应收其他客户	14,904,460.41	8,191,865.24				23,096,325.65
合计	227,356,292.41	28,000,806.22				255,357,098.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数	坏账准备期末余额

		的比例	
中国移动通信集团广东有限公司	814,537,658.39	21.20%	43,098,624.01
中国移动通信集团广西有限公司	253,792,728.22	6.60%	14,207,304.19
中国电信股份有限公司广西分公司	182,942,104.08	4.76%	10,172,631.88
中国联合网络通信有限公司广东省分公司	160,139,928.90	4.17%	14,409,039.91
中国移动通信集团贵州有限公司	129,780,975.35	3.38%	6,737,209.02
合计	1,541,193,394.94	40.11%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,048,165,004.08	946,795,886.53
合计	1,048,165,004.08	946,795,886.53

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	139,245,043.08	117,750,985.93
备用金	34,385,819.79	26,749,652.28
代垫款项	1,250,408.17	1,868,606.17
往来款	905,736,929.47	836,039,657.73
其他款项	67,442.42	67,442.42
减：坏账准备	32,520,638.85	35,680,458.00
合计	1,048,165,004.08	946,795,886.53

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 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	605,463,498.20
1 至 2 年	435,563,880.17
2 至 3 年	13,158,518.81
3 年以上	26,499,745.75
3 至 4 年	8,136,483.28
4 至 5 年	6,658,327.80
5 年以上	11,704,934.67
合计	1,080,685,642.93

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	
组合 4 应收押金和保证金	31,767,590.98	-3,949,948.71				27,817,642.27
组合 5 应收备用金	2,756,540.18	725,701.66				3,482,241.84
组合 6 应收代垫款	767,475.29	50,034.63				817,509.92
组合 7 应收其他款项	388,851.55	14,393.27				403,244.82
合计	35,680,458.00	-3,159,819.15				32,520,638.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
五象云谷有限公司	往来款	500,400,533.42	1 年以内、1-2 年	46.30%	
广州市砾立能源科技有限公司	往来款	119,460,000.00	1 年以内、1-2 年	11.05%	
广西信安锐达科技有限公司	往来款	148,618,267.71	1 年以内、1-2 年	13.75%	
广州鑫广源电力设计有限公司	往来款	25,000,000.00	1 年以内	2.31%	
润和世联数据科技有限公司	往来款	21,000,000.00	1 年以内、1-2 年	1.94%	
合计		814,478,801.13		75.35%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	473,690,175.31		473,690,175.31	433,438,649.17		433,438,649.17
对联营、合营企业投资	58,608,956.31		58,608,956.31	51,826,564.56		51,826,564.56
合计	532,299,131.62		532,299,131.62	485,265,213.73		485,265,213.73

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动				期末余额 (账面价 值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
广东博深咨 询有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
润沃科技 (山东)有 限公司	510,000.00		510,000.00			0.00	
广东南粤云 视科技有限 公司	10,200,000.0 0					10,200,000.0 0	
山东旋几工 业自动化有 限公司	40,799,900.0 0					40,799,900.0 0	
广州市旗鱼 软件科技有 限公司		27,876,526.1 4				27,876,526.1 4	
润建新能源 有限责任公 司	1,000,000.00	2,500,000.00				3,500,000.00	
广州研通通 信工程有限 公司	900,000.00	0.00				900,000.00	
广东润捷设 计有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
天津安可达 科技有限公 司	800,000.00					800,000.00	
上海润建科 技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
广东润建电 力科技有限 公司	6,500,000.00					6,500,000.00	
广西信安锐 达科技有限 公司	8,650,000.00					8,650,000.00	
广西润联信 息技术有限 公司	30,000,000.0 0					30,000,000.0 0	
广州市冻立 能源科技有 限公司	34,710,000.0 0					34,710,000.0 0	
广西诚本规 划设计咨询 有限公司	9,883,149.17					9,883,149.17	
广州卓联科 技有限公司	1,100,000.00					1,100,000.00	
润建国际有 限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
R&J INTERNATI ONAL(SING APORE) PTE.LTD.	4,150,000.00					4,150,000.00	
五象云谷有 限公司	140,000,000. 00					140,000,000. 00	
润建智慧能	25,050,000.0					25,050,000.0	

源有限责任公司	0					0	
广州鑫广源电力设计有限公司	56,600,000.00					56,600,000.00	
R&J Technologies GmbH	4,035,600.00					4,035,600.00	
广东禹尧数据科技有限公司	38,000,000.00					38,000,000.00	
广州智海信息科技有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
润建数智科技(广东)有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
广西云视数乡科技有限公司		300,000.00				300,000.00	
深圳广润建设发展有限公司	100,000.00	4,335,000.00				4,435,000.00	
永福润福能源有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
广西禾易企业管理有限公司		2,550,000.00				2,550,000.00	
润建(广东)有限公司	250,000.00	2,000,000.00				2,250,000.00	
润建(广州)信息科技有限公司		200,000.00				200,000.00	
合计	433,438,649.17	40,761,526.14	510,000.00			473,690,175.31	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广西华能润建新能源有限公司	5,800,000.00			549.19						5,800,549.19	
小计	5,800,000.00			549.19						5,800,549.19	
二、联营企业											
广州市旗鱼软	7,774,399.33	20,400,000.00		-297,873					-27,876		

件科技有限公司				.19				526.14		
广西梯度科技股份有限公司	34,112,455.61			- 2,067,106.82					32,045,348.79	
长沙麦融高科股份有限公司	3,624,882.96			- 291,018.83					3,333,864.13	
南京润建科技有限公司	514,826.66			- 59,377.94					455,448.72	
南宁翌思达新能源科技有限公司		17,000,000.00		- 26,254.52					16,973,745.48	
小计	46,026,564.56	37,400,000.00		- 2,741,631.30				- 27,876,526.14	52,808,407.12	
合计	51,826,564.56	37,400,000.00		- 2,741,082.11				- 27,876,526.14	58,608,956.31	

(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	3,565,445,482.81	2,881,310,849.30	2,543,080,887.04	2,060,562,133.49
其他业务	275,229.36	365,239.32	1,326,581.66	1,693,891.14
合计	3,565,720,712.17	2,881,676,088.62	2,544,407,468.70	2,062,256,024.63

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				

其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

对于产品销售类业务，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供通信技术服务类业务，区分通信网络建设服务与通信网络维护与优化服务，本公司提供的通信网络建设服务依据业经客户或第三方监理确认的工作量确认单确认已完成的履约义务，本公司提供的通信网络维护与优化服务依据业经客户确认的代维费用结算单或按合同约定分期确认已完成的履约义务。本公司的合同价款不存在重大融资成分。

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 10,017,143,685.19 元，其中，4,535,605,250.45 元预计将于 2022 年度确认收入，3,755,791,489.88 元预计将于 2023 年度确认收入，1,725,746,944.86 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,741,082.11	-1,292,435.82
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,407,045.53	278,040.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-12,977.11	-16,100.12
合计	-347,013.69	-1,030,495.79

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	147,134.18	主要系固定资产处置收益
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）	5,413,644.05	主要系上市公司再融资奖励、创业补助、工业扶持、稳岗补助、就业补助、科技奖补等政府补助款
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	639,141.04	主要系银行结构性存款收益及其他资金管理收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-700,480.47	主要系捐赠支出及固定资产报废损失
其他符合非经常性损益定义的损益项目	724,941.06	
减：所得税影响额	1,257,754.46	
少数股东权益影响额	997,475.48	主要系进项税加计抵减
合计	3,969,149.92	--

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	6.01%	1.037	1.036
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.91%	1.019	1.020

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

润建股份有限公司
法定代表人: 许文杰
2022年8月20日