

公司代码：600589

公司简称：大位科技

大位数据科技（广东）集团股份有限公司 2024 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张微、主管会计工作负责人夏春媛及会计机构负责人（会计主管人员）于芳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

鉴于公司截至2024年12月31日可供分配利润为负数，根据《公司法》及《公司章程》的规定，董事会拟定2024年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述了公司在生产经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。

十一、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义.....4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析.....10

第四节 公司治理.....31

第五节 环境与社会 责任.....45

第六节 重要事项.....47

第七节 股份变动及股东情况.....61

第八节 优先股相关情况.....66

第九节 债券相关情况.....67

第十节 财务报告.....67

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在《中国证券报》《证券日报》《证券时报》和《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、上市公司或大位科技	指	大位数据科技（广东）集团股份有限公司
广东榕泰	指	广东榕泰实业股份有限公司，公司曾用名
森华易腾	指	北京森华易腾通信技术有限公司，公司全资子公司
张北榕泰	指	张北榕泰云谷数据有限公司，公司全资子公司
金云公司	指	北京金云雅创物联科技有限公司，公司全资子公司
城市智算、控股股东	指	北京城市智算信息产业合伙企业（有限合伙）
华著科技	指	北京华著科技有限公司，公司产业投资人之一
城市中芯数据、城市智算执行合伙人	指	北京城市中芯数据产业发展有限公司
算力中心	指	算力中心是指集群化的高性能计算机设备和网络资源，通过专业化管理和优化配置，提供高效稳定的计算服务。它主要解决大规模数据处理和复杂计算任务等方面的问题。
智能算力	指	智能算力网络将各地分布的智能计算中心节点连接起来，构成多个计算中心间感知、分配、调度人工智能算力的网络。
大数据	大数据	在包括互联网、移动互联网、物联网等高速增长产生的海量、多样性的数据中进行实时分析辨别并挖掘其中的信息价值以对用户决策支持的技术
IDC	指	互联网数据中心业务（Internet Data Center），主要包括服务器托管、租用、运维以及网络接入服务的业务。
CNNIC	指	中国互联网络信息中心 (China Internet Network Information Center) 是中国的国家级互联网管理和服务机构。
AIGC	指	Artificial Intelligence Generated Content，人工智能生成内容
DeepSeek	指	杭州深度求索人工智能基础技术研究有限公司，发布有 DeepSeek-R1 等推理模型
GPU	指	Graphics Processing Unit，图形处理器，是一种用于处理图像和图形运算工作的协处理器，广泛应用在个人电脑、工作站和一些移动设备
BGP	指	Border Gateway Protocol，边界网关协议，一种用来处理像因特网大小的网络的协议
AIDC、智算中心	指	Artificial Intelligence Data Center，人工智能数据中心或人工智能计算中心，指集成了高性能计算能力、大数据处理能力、人工智能算法和云计算服务的综合信息处理中心
云计算	指	云计算是一种通过 Internet 以服务的方式提供动态可伸缩的虚拟化的资源的计算模式。狭义云计算指 IT 基础设施的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需资源；广义云计算指服务的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得

		所需服务。
算力租赁	指	算力租赁是将计算能力或云计算资源（如 CPU、GPU、内存、存储等）以租赁的方式提供给用户使用，用户可按需选择使用资源类型和时间。
源网荷储	指	“源网荷储”是以“电源、电网、负荷、储能”为整体规划的新型电力运行模式。在与数据中心结合时，是以算力节点为单位的源网荷储一体化体系，统筹规划保证数据中心安全、低成本用电。“源”是以新能源（风电、光伏）为主的电力电源；“网”是在新能源电站和电力用户之间建设专用供电网络，配套相应的输配线路、变电站和附属设备，组建分布式智能电网；“荷”是引进符合经济社会及产业发展，具备需求侧响应能力的优质电力用户；“储”是配套建设储能，满足负荷侧电压等级需求，提高电力系统灵活性调峰调频能力，保障电力安全实现高质量供电。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
本期报告、报告期内	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	大位数据科技（广东）集团股份有限公司
公司的中文简称	大位科技
公司的外文名称	Dawei Technology (Guangdong) Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Dawei Technology
公司的法定代表人	张微

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周纯	郑耿虹
联系地址	北京市朝阳区麦子店街道霄云路33大厦B座13层	北京市朝阳区麦子店街道霄云路33大厦B座13层
电话	010-81377507；010-81377510	010-81377507；010-81377510
传真	010-81377507	010-81377507
电子信箱	600589@gdrongtai.cn	600589@gdrongtai.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	广东省揭阳市榕城区新兴东二路1号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市朝阳区麦子店街道霄云路33大厦B座13层
公司办公地址的邮政编码	100027
公司网址	www.dwdate.com

电子信箱	600589@gdrongtai.cn
------	---------------------

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会秘书办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大位科技	600589	广东榕泰

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
	签字会计师姓名	姜纯友、刘晓辉

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2024年	2023年	本期比上年同期增减 (%)	2022年
营业收入	405,366,563.72	366,827,354.69	10.51	421,073,439.74
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	401,291,229.36	362,499,426.44	10.70	371,563,082.97
归属于上市公司股东的净利润	-22,131,982.95	82,573,374.35	-126.80	-745,443,563.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-85,178,456.63	-219,901,877.99	不适用	-652,902,508.81
经营活动产生的现金流量净额	24,595,548.09	-12,611,509.21	不适用	168,320,092.02
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末 增减（%）	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	666,011,663.89	624,822,150.03	6.59	-672,714,234.37
总资产	1,678,096,823.57	1,959,330,238.89	-14.35	1,110,418,425.12

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
基本每股收益（元 / 股）	-0.01	0.06	-116.67	-0.50
稀释每股收益（元 / 股）	-0.01	0.06	-116.67	-0.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.06	-0.15	不适用	-0.44
加权平均净资产收益率（%）	-3.36	不适用	不适用	-63.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-13.13	不适用	不适用	-55.64

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为负，亏损较上年同期减少，主要系公司进一步聚焦主业，持续改善经营管理，公司主营业务的盈利能力正在逐步恢复和增强。

本期归属于上市公司股东的净利润为负，主要系本年度债务重整收益减少，而 2023 年公司破产重整完成，重整收益增加对上期净利润影响较大。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、 2024 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	98,372,281.52	106,582,118.46	101,165,613.97	99,246,549.77
归属于上市公司股东的净利润	4,241,240.10	-41,600,898.72	9,553,361.83	5,674,313.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,370,985.80	-25,450,903.95	-17,729,762.34	-26,626,804.54
经营活动产生的现金流量净额	69,396,974.64	2,167,737.70	32,567,270.77	-79,536,435.02

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2024 年金额	附注 (如适用)	2023 年金额	2022 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	18,586,924.01	资产处置收益、营业外支出	-1,975,764.79	- 52,319,095.17
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外				130,155.98
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				929,940.57
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益	65,799,312.74	投资收益	300,925,517.64	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	- 10,707,468.57	营业外支出	-7,274,271.53	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性				

影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,333,897.17	营 业 外 收 入、营 业 外 支 出	-9,785,776.98	- 43,721,645.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,298,328.03	金 融 负 债 终 止 确 认 的 损 益、其 他收益	20,593,823.73	2,435,806.26
减：所得税影响额	45.74		6,068.87	-3,783.82
少数股东权益影响额（税后）	23.56		2,206.86	
合计	63,046,473.68		302,475,252.34	- 92,541,054.31

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
与金融负债终止确认相关的利得	-2,327,718.95	金融负债终止确认的损益

十一、 采用公允价值计量的项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	1,801,000.00	5,325,911.03	3,524,911.03	0.00
合计	1,801,000.00	5,325,911.03	3,524,911.03	0.00

十二、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2024 年，随着 5G 网络全面覆盖、人工智能技术持续突破，以及物联网技术的深度融合，技术革新与数字化转型已成为驱动全球经济高质量发展的关键引擎。作为专业的数字基础设施服务提供商，公司依托算力数据中心核心优势，以赋能智能产业创新为导向，凭借专业的技术及服务为客户提供高可靠、高安全、高性能的数据中心基础设施服务，为企业数字化转型提供坚实底座。同时，通过打造多层次、场景化、个性化的增值服务体系，为客户数字化转型提供强有力的技术支撑与服务保障。

报告期内，公司实现营业收入 405,366,563.72 元，同比上升 10.51%；实现归属于上市公司股东的净利润为-22,131,982.95 元，主要系本年度债务重整收益减少所致；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-85,178,456.63 元，同比减少亏损 61.27%，主要系公司 IDC 服务进一步获得市场认可，从而使得业务收入规模增长，公司主营业务的盈利能力有所恢复。

报告期内，公司重点工作开展情况如下：

（一）撤销退市风险警示及其他风险警示

2024 年 3 月 17 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报告进行了审计并出具了标准无保留意见的《审计报告》（大华审字[2024]0011003951 号）和《关于公司非标准意见所涉事项影响已消除的审核报告》（大华核字[2024]0011002108 号）。公司股票涉及退市风险警示及其他风险警示的情形已消除，符合上海证券交易所撤销风险警示的条件。公司向上海证券交易所申请撤销相关风险警示，并于 2024 年 6 月 12 日获得同意。自 2024 年 6 月 14 日起，公司股票撤销退市风险警示及其他风险警示，股票简称由“*ST 榕泰”变更为“广东榕泰”，股票代码保持不变，日涨跌幅限制由 5%调整至 10%。具体内容详见公司分别于 2024 年 3 月 19 日和 2024 年 6 月 13 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于申请撤销公司股票退市风险警示及其他风险警示的公告》（公告编号：2024-042）和《关于公司股票撤销退市风险警示及其他风险警示暨停牌的公告》（公告编号：2024-063）。

（二）收购金云公司

2024 年 6 月 26 日和 2024 年 7 月 15 日，公司召开第九届董事会第二十六次（临时）会议和 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司收购北京金云雅创物联科技有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》，同意公司收购北京金云雅创物联科技有限公司（以下简称“金云公司”）100% 股权，交易完成后，金云公司成为公司全资子公司。通过收购金云公司，公司获得了核心区域优质的数据中心资源，便于进一步为客户提供优质、高效的算力服务，为公司未来发展奠定坚实基础。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 29 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

的《关于公司收购北京金云雅创物联科技有限公司 100%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2024-065）。

（三）重启张北榕泰云计算数据中心项目暨全资子公司签订重大合同

公司全资子公司张北榕泰云谷数据有限公司（以下简称“张北榕泰”）为深度参与国家“东数西算”发展战略，于 2024 年 8 月重启张北榕泰云计算数据中心项目。张北榕泰云计算数据中心项目不仅是公司在数据中心业务上的拓展，更是公司战略布局优化与升级的重要标志。在算力爆发的时代，公司进一步对原有规划进行产业升级，在大力推动发展新质生产力和京津冀一体化发展的大背景下，张北榕泰云计算数据中心项目将成为公司快速发展的重要推动力。

2024 年末，张北榕泰与某互联网客户签订了《定制化数据中心综合技术服务采购框架协议》。张北榕泰将为该客户提供定制化 IDC 服务及相关增值服务。具体内容详见公司于 2024 年 12 月 4 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于全资子公司签署日常经营重大合同的公告》（公告编号：2024-110）。

（四）变更公司全称及证券简称

公司分别于 2024 年 10 月 29 日和 2024 年 11 月 14 日召开公司第九届董事会第三十次会议和 2024 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司全称及证券简称的议案》。

公司已于 2024 年 11 月 22 日完成了工商变更登记及备案手续，并取得了揭阳市市场监督管理局换发的《营业执照》，公司名称由“广东榕泰实业股份有限公司”变更为“大位数据科技（广东）集团股份有限公司”，英文名称由“GUANGDONG RONGTAI INDUSTRY CO.,LTD.”变更为“Dawei Technology(Guangdong) Group Co.,Ltd.”。经公司申请，并经上海证券交易所办理，公司证券简称已于 2024 年 12 月 3 日起由“广东榕泰”变更为“大位科技”，公司证券代码“600589”保持不变，变更后的公司名称及证券简称与公司主营业务和未来发展相匹配。具体内容详见公司分别于 2024 年 10 月 30 日、2024 年 11 月 27 日和 2024 年 11 月 28 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于拟变更公司全称及证券简称的公告》（公告编号：2024-094）、《关于变更公司名称完成工商变更登记的公告》（公告编号：2024-100）和《关于公司证券简称变更实施的公告》（公告编号：2024-101）。

（五）聚焦主业，盘活公司闲置资产，实现资产价值的最大化

报告期内，为进一步聚焦主业，提高可持续经营能力，公司出售揭阳地区部分闲置土地资产以盘活存量资源，具体包括：揭阳市榕城区环市南路以北、槎桥路以西地段土地使用权及地上建筑物所有权（以下简称“仙桥地块 1”）；揭阳市市区榕华大道以东、环市路以南土地使用权（以下简称“仙桥地块 2”）；揭阳市揭东区锡场镇开发区 1 号土地使用权及地上建筑物所有权（以下简称“锡场地块”）；揭阳市揭东区锡场镇开发区土地使用权及地上建筑物所有权（以下简称“锡场涂碑地块”）；揭阳市揭东区试验区 206 国道西侧地段土地使用权及地上建筑物所有权（以下简称“12 号地块”）。

具体内容详见公司分别于 2024 年 9 月 28 日和 2025 年 1 月 1 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于拟公开挂牌转让部分资产的公告》（公告编号：2024-082）和《关于公开挂牌转让部分资产的进展公告》（公告编号 2025-003）。

（六）重塑企业形象，恢复市场信心

2023 年 12 月 29 日，揭阳市中级人民法院裁定确认公司《重整计划》执行完毕并终结公司重整程序。报告期内，公司严格遵循《重整计划》要求，有序完成债务清偿工作，并陆续收到多起重大诉讼案件的结案通知书，历史遗留的诉讼案件得到有效解决。同时，基于重整程序的高效推进，公司此前被冻结的核心资产已陆续解除司法强制措施，资产流动性及运营能力得到有效恢复。至此，公司以崭新姿态轻装上阵，全面开启高质量发展新征程。

二、报告期内公司所处行业情况

国家高度重视算力建设，将其视为提升国家核心竞争力的战略重点。国务院国资委明确提出“算力即国力”，强调算力在大国竞争中的关键作用。数据中心作为算力的重要载体，具有“基础设施先行”的发展属性。2024 年《政府工作报告》中明确提出，适度超前建设数字基础设施，加快形成全国一体化算力体系，培育算力产业生态。

（一）政策助力产业发展

政策环境对 IDC 行业持续健康发展影响深远。2024 年，国家有关部门已出台多项政策推动数据中心行业规范化发展，“东数西算”工程成为核心战略，通过优化东西部算力资源布局，推动数据中心绿色化与高效化。地方层面，各省市出台差异化政策，如能耗指标控制、税收优惠等以吸引投资，西部地区重点建设大型数据中心集群，东部则侧重边缘计算节点。

1、国家政策及标准

序号	政策与标准名称	发文部门	发文时间	摘要
1	《国家数据基础设施建设指引》	国家发展改革委、国家数据局、工业和信息化部	2024 年 12 月	对我国未来 5 年的国家数据基础设施建设作出明确规划。
2	《GB/T33136-2024 信息技术服务数据中心服务能力成熟度模型》	国家市场监督管理总局、国家标准化管理委员会	2024 年 12 月	为数据中心的服务能力管理设定了成熟度标准。
3	《关于推进新型城市基础设施建设打造韧性城市的意见》	中共中央办公厅、国务院办公厅	2024 年 11 月	强化数据中心抗毁韧性，完善网络和数据安全应急体系。
4	《GB/T44989-2024 绿色数据中心评价》	国家市场监督管理总局、国家标准化管理委员会	2024 年 11 月	为数据中心的绿色改造和效能评估提供指导。
5	《GB/T19413-2024 数据中心和通信机房用空气调节机组》	国家市场监督管理总局、国家标准化管理委员会	2024 年 10 月	明确数据中心和通信机房提供空气调节机组的技术要求。
6	《GB/T44463-2024 互联网数据中心（IDC）总体技术要求》	国家市场监督管理总局、国家标准化管理委员会	2024 年 9 月	明确 IDC 在基础要求、高技术、高算力、高能效、高安全 5 方面的技术要求，推动数据中心规划、建设和运维标准化。
7	《全国重点城市 IPv6 流量提升专项行动工作方案》	中央网络安全和信息化委员会办公室、工业和信息化部	2024 年 8 月	明确数据中心承载业务全面完成升级改造，强化数据中心 IPv6 升级改造。

序号	政策与标准名称	发文部门	发文时间	摘要
8	《关于推动新型信息基础设施协调发展有关事项的通知》	工业和信息化部等十一部门	2024 年 8 月	支持数据中心集群与新能源基地协同建设，提升智能算力占比。
9	《数据中心绿色低碳发展专项行动计划》	国家发展和改革委员会、工业和信息化部、国家能源局、国家数据局	2024 年 7 月	到 2025 年底：国家枢纽节点地区各类新增算力占全国新增算力的 60%以上；国家枢纽节点数据中心项目电能利用效率不得高于 1.2；算力电力双向协同机制初步形成，国家枢纽节点新建数据中心绿电占比超过 80%。
10	《2024—2025 年节能降碳行动方案》	国务院	2024 年 5 月	加快数据中心节能降碳改造，动态更新设备能效标准。
11	《2024 年国务院政府工作报告》	国务院	2024 年 3 月	报告提出适度超前建设数字基础设施，加快形成全国一体化算力体系群。
12	《贯彻实施〈国家标准化发展纲要〉行动计划（2024—2025 年）》	市场监管总局、中央网信办等部门	2024 年 3 月	推进新型数据中心标准化专项行动，完善信息基础设施标准体系。
13	《推动工业领域设备更新实施方案》	工业和信息化部等七部门	2024 年 3 月	部署工业边缘数据中心，推动“云边缘”算力协同发展。
14	“东数西算”工程	国家发展改革委	2021 年（2024 年持续推进）	规划 8 个国家算力枢纽节点和 10 个国家数据中心集群，促进东西部算力协同。

2、地方政府行动方案

序号	方案名称	发文时间	摘要
1	《贵州省推动人工智能高质量发展行动方案（2025—2027 年）》	2024 年 12 月	通过“三步走”战略，到 2027 年实现算力规模达到 210Eflops，核心产业规模突破 350 亿元。
2	《四川省算力基础设施高质量发展行动方案（2024—2027 年）》	2024 年 11 月	提出到 2027 年，初步构建布局合理、算网融合、算电协同、算用相长的全省算力一体化协同发展格局。
3	《天津市算力产业发展实施方案（2024—2026 年）》	2024 年 7 月	力争到 2026 年，全市智能算力规模达到 10EFLOPS 以上，全市超级算力应用率达到 70%以上。推动传统数据中心升级，要求大型数据中心 PUE 值降至 1.4 以下。
4	《广东省关于人工智能赋能千行百业的若干措施》	2024 年 5 月	加快国家枢纽节点数据中心建设，发展边缘智算中心。
5	《河北省人民政府办公厅关于进一步优化算力布局推动人工智能产业创新发展的意见》	2024 年 5 月	到 2025 年，全省算力规模达到 35EFlops（每秒百亿亿次浮点运算）以上，智能算力占比达 35%，新增算力设施自主可控比例超 60%。
6	《陕西省加快推动人工智能产业发展实施方案（2024-2026 年）》	2024 年 5 月	2026 年建设运营智能算力达到 3000P 以上，可统筹的公共智能算力达到西部领先水平。
7	《北京市算力基础设施建设实施方案（2024—2027 年）》	2024 年 4 月	改变智算建设“小、散”局面，集中建设一批智算单一大集群，到 2025 年，智算供给规模达到 45EFLOPS；到 2027 年，实现智算基础设施软硬件产品全栈自主可控，整体性能达到国内领先水平，具备 100%自主可控智算中心建设能力。
8	《江苏省算力基础设施发展专项规划》	2024 年 4 月	到 2025 年全省在用总算力突破 24EFLOPS，到 2030 年将超过 50EFLOPS。规划明确了南京、苏州两大国家级核心算力枢纽集群的建设，并提出了“2+N+X”算力网络布局。
9	《南京市推进算力产业发展行动方案》	2024 年 3 月	到 2025 年，全市数据中心总规模达到 25 万标准机架，总算力超 8.5EFLOPS(FP32)，可统筹智能算力超 6000PFLOPS(FP16)。
10	《上海市智能算力基础设施高质量发展“算力浦江”智算行动实施方案（2024-2025 年）》	2024 年 3 月	到 2025 年，新建智算中心国产算力芯片使用占比超过 50%，国产存储使用占比超过 50%，PUE 值将降至 1.25 以下；到 2025 年，上海市智能算力规模将超过 30EFLOPS，占比达到总算力的 50%以上，智算中心内先进存储容量占比达到 50%以上。
11	《广东省算力基础设施高质量发展行动暨“粤算”行动计划（2024-2025 年）》	2024 年 3 月	到 2025 年，算力规模达到 38EFLOPS，智能算力占比达到 50%；建成智能计算中心 10 个，基本形成算力规模体量与数字化发展需求相适应、算力供给结构与业务需求相匹配的发展格局。

序号	方案名称	发文时间	摘要
12	《青海省绿色算力基地建设方案》	2024 年 2 月	到 2025 年，算力总规模超过 2.06EFLOPS，其中智能算力占比超过 35%。
13	《深圳市算力基础设施高质量发展行动计划（2024-2025）》	2023 年 12 月	到 2025 年，通用算力达到 14EFLOPS(FP32)，智能算力达到 25EFLOPS(FP16)，超算算力达到 2EFLOPS(FP64)，存储总量达到 90EB。
14	《山东省数字基础设施建设行动方案（2024-2025 年）》	2023 年 11 月	到 2025 年，全省数据中心在用标准机架总数达到 45 万个，总算力达到 12.5EFLOPS，智能算力占比达到 35%，存力规模达到 65EB，先进存储占比达到 35%以上。
15	《内蒙古自治区推动数字经济高质量发展工作方案（2023—2025 年）》	2023 年 10 月	明确到 2025 年实现以下目标：数据中心服务器装机能力突破 500 万台，智能算力达 8000PFlops，国产化算力占比超 50%。推动呼和浩特、乌兰察布等地绿色低碳算力基础设施建设，发展算力调度示范项目，引导企业向智算平台转型。
16	《临港新片区加快构建算力产业生态行动方案（2023-2025 年）》	2023 年 7 月	到 2025 年，新片区算力供给形成以智算算力为主、基础算力和超算算力协同的多元算力供给体系，总算力超过 5EFLOPS(FP32)，AI 算力占比达到 80%，新建数据中心 PUE 控制在 1.25 以内。

（二）市场规模持续扩张

随着云计算、大数据、物联网和人工智能等信息技术的应用发展，全球数据中心的市场规模不断扩大。中商产业研究院《2018-2025 全球与中国数据中心市场现状及未来发展趋势报告》显示，2023 年全球数据中心市场规模约为 822 亿美元，预计 2024 年增长至 904 亿美元，同比增长约 10%。中国市场表现尤为突出，中商产业研究院《2022-2027 年中国数据中心建设市场需求预测及发展趋势前瞻报告》显示，2023 年中国数据中心市场规模约为 2,407 亿元，预计 2024 年增长至 3,048 亿元，增速约 27%。

我国多领域数字化转型需求的不断释放，有力推动了数据中心市场规模的持续快速扩张。

（1）在通用需求层面，互联网企业，特别是云服务提供商，依旧占据着核心客户的重要地位，其庞大的业务规模与高频的数据处理需求，使得它们在市场中占据着举足轻重的份额，为整体市场的繁荣提供了坚实的基础。

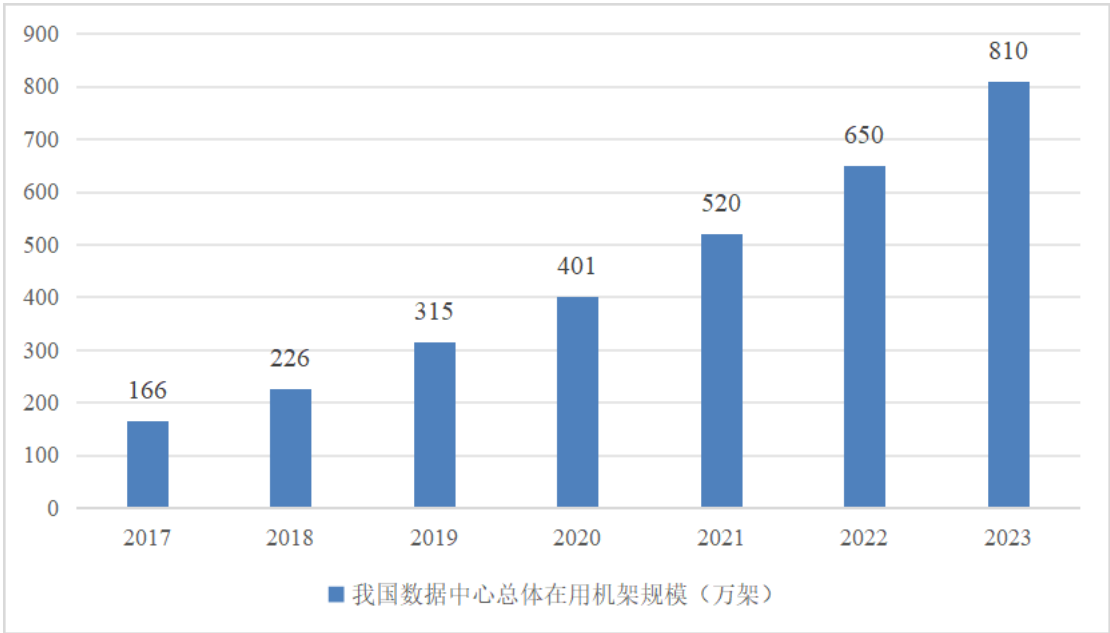
（2）垂直领域的数字化转型步伐也在加速，制造业的表现尤为亮眼，其需求增长速度已显著超越其他行业。制造业企业为了提升生产效率、优化供应链管理以及增强产品创新能力，正在加速引入数字化技术，对算力资源的需求呈现出爆发式增长，成为推动市场发展的一股强劲力量。

（3）在新兴场景方面，边缘计算的需求正以前所未有的速度激增。这主要得益于自动驾驶、工业物联网等对数据实时性要求极高的应用场景的快速发展。这些场景需要在靠近数据源或用户的边缘位置进行计算和数据处理，以减少延迟，确保系统的高效运行和实时响应，从而推动了边缘计算市场的迅速崛起，为整个算力行业注入了新的活力与机遇。

（三）基础设施持续完善

随着数字经济的蓬勃发展，我国算力基础设施建设正稳步推进，其中，机架规模是衡量 IDC 行业基础设施能力的关键指标。根据中国信息通信研究院的统计数据显示，截至 2023 年底，我国数据中心总体在用机架规模已达到 810 万架，为庞大的数据处理需求提供了坚实的硬件基础。工信部相关部门负责人介绍，截至 2024 年 9 月底，我国在用算力中心已超过 880 万标准机架。机架规模的不断增加，标志着我国算力基础设施建设的不断扩展与完善，不仅反映了我国在算力领域

的强劲需求和巨大潜力，也体现了国家对算力基础设施建设的高度重视和持续投入，为推动数字经济高质量发展提供了有力支撑。



数据来源：中国信通院云计算与大数据研究所、工业和信息化部

（四）区域布局逐步优化

2024 年，中国 IDC 行业在区域布局上呈现出东部需求旺盛、中西部快速崛起的格局。东部地区由于经济发达、人口密集以及互联网产业高度集中，对 IDC 的需求持续高涨，北京、上海、广东等一线城市成为需求核心区域，聚集了众多代表性 IDC 企业。中西部地区凭借其丰富的土地资源、较低的能源成本以及政策扶持，迅速成为 IDC 行业的新兴力量。甘肃、内蒙古等地依托优越的自然条件和政策支持，成功吸引大量 IDC 项目落地，不仅有效缓解东部资源压力，更有力推动当地数字经济发展，促进区域经济均衡与行业协同共进。

（五）技术驱动行业发展

在数字化浪潮席卷全球的时代背景下，技术创新已成为推动算力行业蓬勃发展的核心引擎。AIGC 技术的突破带动了全球对高性能算力的指数级增长需求，DeepSeek 等高性能、低成本模型的涌现有望提升 AI 应用渗透率，带动整体算力需求不断增长。5G 网络的高速低延迟特性极大提升了数据传输效率，使得 IDC 能够更快速地处理和分析大规模数据。人工智能管理、自动化运维、液冷散热等技术的应用进一步提高了数据中心的能效和运营效率。模块化机房、一体化机房等技术逐渐普及，进一步提升了数据中心的灵活性和可持续性。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）公司经营的主要业务

公司是一家互联网数据中心与算力服务领域的综合服务商，致力于为客户提供全面优质的数据中心及算力整体解决方案，满足各行业数字化转型需求。公司将凭借在数据中心建设和运营中长期积累的技术经验与资源优势，及时响应市场需求，为客户提供高效、可靠的智算服务。

公司深耕 IDC 行业多年，重要子公司森华易腾作为早期互联网数据综合服务提供商，拥有 20 年的数据中心建设运营经验，已形成一支高效的服务团队，服务群体覆盖科技、教育、医疗等行业领域，与各大电信运营商及相关互联网客户建立了良好的合作关系。

近年来，公司通过自建、收购、租赁等方式聚焦于华北等地区的数据中心建设，进一步拓展网络基础设施建设。同时，公司在持续优化各行业算力解决方案的基础上，专注于智算服务的创新发展，积极推进算力服务的全方位布局。

（二）公司的经营模式

1、销售模式

公司销售模式为直销，主要通过战略合作协同、参与投标、商务谈判、参加展会、技术交流等方式获取客户。公司主要由销售部和客户维护部承担营销渠道拓展和客户关系管理职能，针对行业下游客户需求较为多样化的特征，公司销售相关部门始终保持与客户的沟通频率，及时关注市场动向，持续跟踪相关领域客户的具体需求，并及时反馈至服务团队。

公司根据市场情况和客户需求开展业务，主要通过与客户签订 IDC 综合服务合同或专项服务合同等方式，约定租用机柜/机位空间的数量、机柜的功率、租用带宽的类型及数量、IP 地址数量及价格等关键要素。

2、采购模式

公司根据市场情况和客户需求进行采购，因业务类别不同，公司各业务的采购模式略有差异。

在机柜租赁服务采购上，公司根据业务发展需求，向电信运营商或第三方机房产权方租用机柜，并明确所需配套基础设施及服务要求。采购决策综合考量服务提供商的信誉、服务质量、价格等多方面因素，以确保所采购的机柜租赁服务能够满足公司的运营和发展需求。

在网络传输服务采购上，采购内容涵盖带宽、IP 地址等基础电信资源，公司主要从电信运营商、CNNIC 采购上述资源，同时也会综合考量业务需求时效性等因素从第三方服务商采购作为补充。公司在采购上述资源时，会综合考虑带宽延迟率、IP 地址可用率等因素。

在机房工程建设及相关服务采购上，公司主要采取公开招标、邀请招标、磋商、竞争性谈判的形式选择供应商。

在其他软硬件设备和服务采购上，公司会综合设备性能、交付能力、产品质量等因素选择价格公允的供应商，在保证质量、服务的同时有效降低采购成本。

公司在日常业务的开展中，主要根据客户需求及自身经营需要进行采购，公司会对供应商的服务与产品质量、定价等方面进行综合考量，进而选择性价比较高的供应商进行采购，公司在长期发展过程中与相关供应商建立了良好的合作关系。

3、盈利模式

公司的盈利主要来源于为客户提供互联网综合服务取得的收益，各项业务的计费模式存在一定差异，具体计费依据如下：

序号	服务类型	计费依据
1	机柜租赁服务	根据机房所在位置、客户租用空间、机柜数量和机柜功率等因素协商确定
2	网络传输及增值服务	(1) 带宽租用服务：依据所在区域、采购来源、单线带宽、多线带宽、用户指定的带宽大小、端口数量等因素协商确定，计费方式分为固定、浮动、保底+浮动三种 (2) 链路服务：根据链路距离和服务的实际使用时间来计算费用 (3) IP 地址租用服务：根据 IP 地址租用个数收取费用
3	运维服务	根据服务时长、项目复杂度、资源使用量、技术难度等因素综合确定，并按一定的周期进行结算
4	算力与云服务	(1) 算力服务：主要根据服务器规格类型、租赁时长、资源使用情况等因素综合确定 (2) 云服务：主要根据服务时长、云资源配置、数据存储量、网络流量及服务级别协议等因素确定

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(一) 区位优势

京津冀地区作为中国八大算力枢纽之一，数据量集中，区位优势显著，其算力市场规模占全国的三分之一以上。张家口数据中心集群以怀来县、张北县、宣化区为起步区，主要承接北京市等地的实时算力需求，是“东数西算”十大国家数据中心集群之一。随着“双碳”目标和“东数西算”战略的深入实施，以及人工智能技术对低时延、高密度算力的需求增加，北京、上海、广州等一线城市及其周边的土地和能耗限制愈发严格，电力资源日益紧张，优质机柜资源稀缺性进一步凸显。

公司目前在运营和在建的数据中心主要分布于京冀地区，均位于国家“东数西算”战略工程的关键节点区域，具备核心区位优势。关键地区的资源布局，有助于进一步提升公司在京津冀地区的 IDC 业务服务能力，为后续公司发展奠定坚实基础。

(二) 技术优势

在技术储备上，公司拥有丰富的运营经验，客户群体覆盖科技、教育、医疗等行业领域，与各大电信运营商及相关互联网客户建立了良好的合作关系，公司具备为目标客户提供算力解决方案的能力。

公司拥有较为丰富的网络资源，可提供多线 BGP 带宽服务及运营商单线带宽服务，多线 BGP 带宽实现不同运营商之间高效、快速的路由选择，降低网络延迟和丢包率。依托公司多运营商网络资源的高效整合能力，客户可以根据自身业务需求和网络条件自由选择最优的网络线路，提高网络性能和稳定性，降低单一运营商故障带来的风险。

此外，公司运维管理体系及相关技术有效推动了公司数据中心安全稳定地运行，公司利用 IT 服务管理系统，实现对数据中心及客户的设施设备、网络系统、应用服务等多方位的精细化管理。

(三) 人才优势

公司核心服务团队拥有多年 IDC、互联网、云计算等行业经验，可为科技、教育、医疗等行业领域客户提供定制化的数据中心综合服务。公司高度重视运维服务质量提升，在持续强化运维

服务团队专业技能培训的同时，严格推行项目制管理模式与标准化作业流程，为客户的数据中心提供多方位、定制化的运维服务。经过多年的发展，公司服务团队得到了众多行业客户的认可，并在 2024 年度获得了主要客户的“精诚合作嘉奖”，以及“2023 年度中国 IDC 产业优质算力服务商”、“2022 年度中国 IDC 产业数据中心优秀客户服务提供商”等称号。

为确保在竞争激烈的市场中保持服务团队领先优势，公司持续加强人才培养，建立了相对完善的人员激励机制，积极引进优秀人才、保持团队稳定，并将继续推动人才体系的健全和组织架构的优化。

（四）资源和品牌优势

公司全资子公司森华易腾在数据中心行业深耕二十载，坚持实行市场营销、技术支持、售后服务多维一体的运营及管理机制，并形成了以客户为中心、以技术为基础、以市场为导向、以服务为核心的完整体系，为客户提供多方位的互联网数据中心解决方案。

公司与主要电信运营商、云服务商、系统集成商等建立了较好的合作关系，在北京及周边核心区域具有良好口碑，具备一定品牌优势。随着互联网服务需求的不断释放，以及大数据、云计算、物联网、人工智能等新兴技术的不断发展，IDC 业务应用日趋多元化，公司将继续扩展机房建设，贴近客户，针对不同行业客户提供符合行业特性的定制化服务，全面融合带宽业务、IDC 业务、AIDC 业务、云计算业务，为客户提供一站式数字基础设施服务，进一步增强客户黏性，为公司未来发展奠定坚实基础。

五、报告期内主要经营情况

2024 年度，公司实现营业收入 40,536.66 万元，主要来自互联网综合服务业务收入；实现归属于母公司股东的净利润-2,213.20 万元。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币			
科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	405,366,563.72	366,827,354.69	10.51
营业成本	355,789,745.88	352,369,070.40	0.97
销售费用	7,093,390.60	6,280,732.76	12.94
管理费用	77,150,985.26	90,365,389.10	-14.62
财务费用	22,133,167.66	92,395,629.21	-76.05
研发费用	16,521,546.13	15,903,588.67	3.89
经营活动产生的现金流量净额	24,595,548.09	-12,611,509.21	不适用
投资活动产生的现金流量净额	37,157,756.80	-34,271,855.86	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-58,894,256.99	-24,340,975.85	不适用

营业收入变动原因说明：主要系报告期内 IDC 业务收入同比增加。
营业成本变动原因说明：主要系 IDC 业务成本增加，营业成本增长幅度小于营业收入的原因系本期收购金云公司，由于金云公司持有自建机房，使得 IDC 资源采购成本得以下降。

销售费用变动原因说明：销售费用同比增加主要系本期为开拓业务销售部门人工成本增加所致。

管理费用变动原因说明：管理费用同比下降主要系本期出售长期资产折旧摊销减少，同时中介服务费较上年减少所致。

财务费用变动原因说明：财务费用同比减少主要系公司有息负债同比减少，利息费用减少。

研发费用变动原因说明：研发费用同比增加主要系子公司研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期相比由负转正，主要原因系公司本期销售回款增加，向供应商付款现金流出同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期相比由负转正，主要原因系公司本期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期减少，主要原因系本期长期借款结清，偿还本息现金付款增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

2、 收入和成本分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 40,129.12 万元，较上年同期增长 10.70%；主营业务成本 35,293.99 万元，较上年同期增长 0.98%；毛利率 12.05%，较上年同期增长 8.47 个百分点。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
互联网综合服务	401,291,229.36	352,939,878.16	12.05	10.70	0.98	增加 8.47 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
机柜租赁服务	304,475,381.70	289,016,562.53	5.08	10.93	-1.16	增加 11.6 个百分点
网络传输及增值服务	78,029,931.49	53,100,902.72	31.95	-8.60	-4.62	减少 2.83 个百分点
算力与云服务	7,382,529.77	5,289,061.34	28.36	不适用	不适用	不适用
运维服务	8,572,112.07	3,549,333.87	58.59	257.13	187.50	增加 10.02 个百分点
其他	2,831,274.33	1,984,017.70	29.92	1,061.14	839.67	增加 26.34 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
北京地区	399,555,380.31	351,874,981.14	11.93	10.22	0.67	增加 8.35 个百分点

广东地区	1,735,849.05	1,064,897.02	38.65	不适用	不适用	不适用
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
直销	401,291,229.36	352,939,878.16	12.05	10.70	0.98	增加 8.47 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1. 运维服务收入增加主要系搬迁布线收入增加。
2. 其他收入增加主要系硬件收入增加。

(2). 产销量情况分析表

☐适用 ☒不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

☒适用 ☐不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
定制化数据中心	互联网客户 A	-	0.00	0.00	-	是	

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
张北榕泰云计算数据中心项目总包合同	北京长空建设有限公司	30.70	0.00	0.00	30.70	是	

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例（%）	上年同期金额	上年同期占总成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明

互联网综合服务	服务成本	352,939,878.16	100.00	349,517,358.09	100.00	0.98	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
机柜租赁服务	IDC 资源采购成本	246,866,477.30	69.95	292,396,832.98	83.66	-15.57	
	机房运营成本	42,150,085.23	11.94	不适用	不适用	不适用	
网络传输及增值服务	网络传输及增值服务成本	53,100,902.72	15.05	55,129,815.52	15.77	-3.68	
算力与云服务	算力成本	4,970,973.66	1.41	不适用	不适用	不适用	
	云服务成本	318,087.68	0.09	545,020.65	0.16	-41.64	
运维服务	运维服务	3,549,333.87	1.01	1,234,548.03	0.35	187.50	
其他	其他成本	1,984,017.70	0.56	211,140.91	0.06	839.67	

成本分析其他情况说明

1. IDC 资源采购成本同比下降，主要系公司本期收购了金云公司 100%股权，由于金云公司持有自建机房，因此 IDC 资源采购成本得以同比下降。与之相应的，机房运营成本同比增长。
2. 运维服务成本及其他成本同比增长，主要原因是与收入同比例增长。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

详见“第十节 财务报告”之“九、合并范围的变更”之“5 其他原因的合并范围变动”。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 33,169.95 万元，占年度销售总额 81.82%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名客户情况如下：

单位：万元

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例(%)
1	客户一	26,349.63	65.00

2	客户二	2,704.81	6.67
3	客户三	2,208.62	5.45
4	客户四	1,108.19	2.73
5	客户五	798.71	1.97

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例（%）
1	维沃移动通信有限公司	26,349.63	65.00
2	北京国美云网络科技有限公司	798.71	1.97

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 19,264.14 万元，占年度采购总额 54.58%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

3、费用

√适用 □不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	7,093,390.60	6,280,732.76	12.94
管理费用	77,150,985.26	90,365,389.10	-14.62
研发费用	16,521,546.13	15,903,588.67	3.89
财务费用	22,133,167.66	92,395,629.21	-76.05

财务费用较上年同期减少，主要系公司本期有息负债同比减少，利息费用减少。

4、研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	16,521,546.13
本期资本化研发投入	
研发投入合计	16,521,546.13
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.08
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	54
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	36.49
研发人员学历结构	

学历结构类别	学历结构人数
本科	27
专科	27
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	40
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	14

(3). 情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

☐适用 ☒不适用

5、 现金流

☒适用 ☐不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	24,595,548.09	-12,611,509.21	不适用
投资活动产生的现金流量净额	37,157,756.80	-34,271,855.86	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-58,894,256.99	-24,340,975.85	不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☒适用 ☐不适用

主要系公司债务重组收益 6,579.93 万元，对公司本期利润影响较大。

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	173,929,829.71	10.36	1,161,873,167.29	59.30	-85.03	主要系管理人账户支付债权清偿款所致
应收款项融资	5,325,911.03	0.32	1,801,000.00	0.09	195.72	主要系期末持有的银行承兑汇票增加所致
预付款项	2,025,408.80	0.12	8,584,851.32	0.44	-76.41	主要系预付供应商款项减少所致

其他应收款	5,881,972.20	0.35	8,832,079.00	0.45	-33.40	主要系保证金收回所致
持有待售资产	60,901,682.07	3.63			不适用	主要系处置过程中的土地使用权及房屋建筑物
其他流动资产	106,958,945.43	6.37	63,449,308.47	3.24	68.57	主要系本期金云公司新纳入合并范围所致
固定资产	202,336,868.20	12.06	125,649,069.23	6.41	61.03	主要系本期金云公司新纳入合并范围所致
在建工程	165,190,304.74	9.84	45,473,746.34	2.32	263.27	主要系张北数据中心项目建设投入增加所致
使用权资产	170,158,218.40	10.14	25,822,404.62	1.32	558.96	主要系本期金云公司新纳入合并范围所致
商誉	125,914,276.83	7.50	43,278,460.95	2.21	190.94	主要系本期收购金云公司股权形成商誉所致
长期待摊费用	333,490,328.57	19.87	21,777,562.19	1.11	1,431.35	主要系本期金云公司新纳入合并范围所致
递延所得税资产	46,283,675.80	2.76	5,122,685.10	0.26	803.50	主要系本期金云公司新纳入合并范围所致
其他非流动资产			127,869,521.62	6.53	-100.00	主要系本期预付机柜租赁款余额抵减股权款所致
短期借款	20,011,680.56	1.19			不适用	主要系本期新增一年内到期的信用借款所致
应付账款	145,254,866.46	8.66	102,484,950.72	5.23	41.73	主要系本期应付工程款增加所致
预收款项	117,190,000.00	6.98		0.00	不适用	主要系本期收到的持有待售资产预收款所致
应付职工薪酬	7,295,026.53	0.43	4,678,750.77	0.24	55.92	主要系应付年终奖金增加所致
应交税费	3,846,389.58	0.23	7,740,224.46	0.40	-50.31	主要系化工板块前期欠税补缴完毕所致
其他应付款	101,352,090.56	6.04	891,071,142.98	45.48	-88.63	主要系支付待清偿债权所致
其他流动负债	484,549.63	0.03	1,046,639.42	0.05	-53.70	主要系未终止确认应收票据减少所致
长期借款			251,895,781.02	12.86	-100.00	主要系长期借款本期全部结清所致
租赁负债	174,502,775.51	10.40	19,323,495.40	0.99	803.06	主要系本期金云公司新纳入合并范围
长期应付款	322,757,552.85	19.23			不适用	主要系本期金云公司新纳入合并范围，应付融资租赁款增加所致
预计负债	6,246,171.02	0.37	1,261,349.50	0.06	395.20	主要系计提管理人审核确认的职工债权所致
递延所得税负债	43,369,781.36	2.58	5,071,976.54	0.26	755.09	主要系本期金云公

						司新纳入合并范围所致
--	--	--	--	--	--	------------

2、 境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限情况
货币资金	93,303,820.64	93,303,820.64	主要系保证金、管理人重整账户
应收账款	13,033,082.89	12,381,428.74	质押
固定资产	157,640,892.51	127,282,151.93	非金融机构融资抵押
在建工程	201,389,328.51	165,190,304.74	非金融机构融资抵押
无形资产	83,432,651.00	64,982,424.88	非金融机构融资抵押
合计	548,799,775.55	463,140,130.93	

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 行业经营性信息分析

☒适用 ☐不适用

报告期内行业经营性信息分析详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”和“三、报告期内公司从事的业务情况”。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

1、 重大的股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司 名称	主要 业务	标的 是否 主营 投资 业务	投资 方式	投资金 额	持股比 例	是否 并表	报表科 目（如 适用）	资金来 源	合作方 （如适 用）	投资期 限（如 有）	截至资 产负 债表日的 进展情 况	预计 收益 （如 有）	本期损 益影响	是否 涉诉	披露 日期 （如 有）	披露 索引 （如 有）
北京金云雅 创物联科技 有限公司	互联 网综 合服 务	否	收购	12,000	100.00	是	长期股 权投资	自筹	不适用	不适用	已完成		637.94	否		
合计	/	/	/	12,000	/	/	/	/	/	/	/			/	/	/

2、 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

3、 以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

4、 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

☐适用 ☒不适用

(六) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(七) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京森华易腾通信技术有限公司	子公司	互联网综合服务	5,000.00	31,985.23	20,868.62	39,955.54	-1,649.31
北京金云雅创物联科技有限公司	子公司	互联网综合服务	9,000.00	68,512.08	4,079.05	5,927.24	637.94

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

☒适用 ☐不适用

详见本报告第三节“管理层讨论与分析”第二部分“报告期内公司所处行业情况”。

(二) 公司发展战略

☒适用 ☐不适用

公司主要业务发展战略将围绕以下几个方面开展：

1、聚焦数据中心主业

随着人工智能的飞速发展，各行业对算力的需求呈指数级增长态势，公司将聚焦主业，持续不断地提升数据中心的交付和服务能力。

2、加强技术研发与投入

公司未来将在算力智能化调度及源网荷储一体化智能算力中心的设计与建设方面加大技术研发投入，加强战略合作，加快新技术向新质生产力的转化，多措并举在智能算力、边缘算力和源网荷储上形成公司新的核心竞争力。

3、提高自建能力，加强交付

随着人工智能和大模型的蓬勃发展，市场对高规格算力中心的需求日益旺盛，公司将紧跟行业趋势，持续提升算力中心的设计、建设和交付的能力。

(三) 经营计划

☒适用 ☐不适用

1、有序推进数据中心的建设和交付，保障公司基本面可持续健康发展

2024 年末，张北榕泰与某互联网客户签订了《定制化数据中心综合技术服务采购框架协议》。张北榕泰将为该客户提供定制化 IDC 服务及相关增值服务。公司将根据协议和客户需求，有序推进张北榕泰算力数据中心的建设和交付，在建设过程中严格遵循行业标准和质量管控体系，优化内部资源配置和项目管理流程，确保项目能够按时、高质量地完成交付，从而进一步夯实公司主业基础。

未来，公司将积极推进数据中心相关建设项目的施工和交付进度，持续为客户提供更加优质、高效的数据中心服务。同时，公司将进一步加强技术创新和资源整合，提升运营效率，以保障公司基本面的可持续健康发展，为客户创造长期稳定的价值。

2、加速智算业务布局，构建业务增长新引擎

随着云计算、大数据、人工智能、物联网、5G 等基础技术的不断进步，智能算力需求不断提升。2024 年度，公司加速算力租赁业务布局，通过整合 GPU 服务器资源，提供灵活租赁服务，助力中小企业快速切入 AI 赛道。

此外，公司于 2025 年 2 月在内蒙古自治区锡林郭勒盟太仆寺旗设立全资子公司大位乌罕（内蒙古）科技有限公司及内蒙古金北壹仟智算大数据有限公司（以下简称“内蒙古金北壹仟”），用于推进公司智算业务的发展。目前，内蒙古金北壹仟已取得关于“内蒙古大位智算大数据产业基地项目”的《项目备案告知书》，项目符合产业政策和市场准入标准，未来公司将积极推进项目建设，加速智算业务的发展。

3、多措并举，提升公司治理水平及盈利能力

未来，公司将持续优化股东会、董事会、监事会、管理层及职能部门构成的公司内部管理体系，明确各机构的管理权限、岗位设置、岗位职责等，做到分工明确、权责明晰，多措并举提升公司治理能力。公司将进一步加强公司内部控制的建设和保障监事会等内部监督机构职能的履行，强化内部监督的独立性与权威性，保障公司决策的合理性与实施的有效性。此外，公司将进一步完善财务管理水平，降低企业运营成本，提升企业财务表现。未来公司将严格遵守相关法律法规，持续提升公司治理及经营盈利能力。

4、继续剥离闲置低效资产，增加公司资金保障能力，提高资产流动性

公司在广东省揭阳市拥有较为丰富的闲置土地资源及固定资产，包括工业用地、化工厂房、机器设备等。2024 年度，公司处置部分闲置土地，包括仙桥地块 1、仙桥地块 2、锡场地块、锡场涂碑地块、12 号地块。

展望 2025 年度，公司将进一步深化与各方的多维度合作，全力推动资产剥离与盘活工作，优化资源配置，提升流动资金储备，增强流动性保障能力。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场竞争加剧风险

随着数据中心建设快速增长，IDC 服务的市场规模逐步扩大，尤其互联网公司对 IDC 综合服务的需求日益增加，导致更多企业涌入 IDC 行业。虽然公司在 IDC 服务质量、响应速度等方面具备一定实力，但若现有或潜在竞争对手通过技术创新、经营模式创新、扩大经营规模、低价竞争等方式不断渗透公司的主要业务领域和客户，公司可能面临市场竞争加剧的风险。作为专业的数字基础设施服务提供商，公司将通过灵活的资源配置和高效的运营管理，不断提升自身竞争力，以应对市场挑战。

2、节能减排的政策风险

在当前全球绿色发展的大背景下，算力行业节能减排已成为必然趋势。政策层面，政府不断出台措施引导算力企业提升能效、采用节能技术，如鼓励使用液冷等先进技术，推动数据中心绿色化改造。政策变化在推动行业进步与变革的同时，也为 IDC 服务商带来一定风险，例如能耗指标分配的不确定性、绿色监管与评价体系的日益严格，以及未来可能出台的更严格的碳排放约束政策。这些政策风险可能导致公司面临更高的合规成本与技术升级压力。公司将密切关注国家及地方政策动态，及时调整运营策略，确保数据中心符合节能减排政策要求。

3、客户集中度较高风险

公司客户集中度较高，虽然公司与主要客户保持较为长期的合作关系，且 IDC 行业的特性决定了客户数据迁移难度较高，客户黏性较高，但不排除客户在合同期满后减少订单或直接更换 IDC 服务商。若公司主要客户流失，可能会导致公司相关业务收入下降。同时，为了重新获取市场份额，公司可能需要加大市场拓展和营销投入，进一步压缩利润空间。为此，公司将通过积极拓展其他行业客户、优化客户结构以及与客户签订长期合同等措施，有效降低大客户依赖风险，确保公司的生产经营和盈利能力的稳定性。

4、核心人员流失风险

国内互联网综合服务行业属于技术密集型产业，存在一定的人才资源依赖性，行业的发展亟需高层次、实用性、复合型且具有良好教育背景与专业技术技能的人才。公司技术团队优秀，拥有较强的专业能力，为公司业务发展提供了强有力的保障。但是随着企业间和地区间人才竞争的日趋激烈，人才的流动性也随之增加，技术骨干人员流失，将会对公司可持续发展造成不利影响。为此，公司将通过完善的激励机制、职业发展路径和团队建设，逐步优化薪酬体系，吸引和留住优秀人才，降低核心人员流失的风险，为公司的持续发展提供坚实的人才保障。

5、资金筹措的风险

目前公司项目投入资金主要为自筹资金、金融机构借款或其他方式融资，若项目资金筹措不能及时到位，将影响项目建设进度。此外，后续项目的建设资金需求较大，可能会对公司资金流动性造成一定影响。项目建设过程中，信贷政策、融资利率等因素的变化也可能增加项目的成本，使得公司的财务费用和偿债风险也相应增加。公司将加强资金管理，结合业务经营和项目投资需要，采取多种融资方式筹措资金，为公司业务开展提供资金支持，确保重点项目的顺利实施。

(五)其他

☐适用 ☒不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司严格遵循《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及规范性文件的指导，紧密结合公司实际情况，持续构建并优化法人治理结构。公司积极推进规范化运作，着力加强信息披露的透明度和质量，塑造了一个股东会、董事会、经营管理层之间权责分明、相互制衡的有效治理机制。与此同时，公司依照《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《信息披露管理制度》以及各专业委员会工作细则等内部管理制度，执行公司内部管理，有效巩固了公司的治理结构和管理体系，确保了公司治理的各个层面和环节都能遵循规范、高效运行。

报告期内，公司具备自主的业务经营实力与完善的运营体系，在业务运营、人员配置、资产归属、机构设置及财务管理等方面均与控股股东保持独立。公司治理结构运转有序，股东会、董事会、监事会各自的职责界定清晰，均严格按照既定的议事规则执行职责。公司全体董事、监事秉持勤勉尽责的原则，积极履行自身职责。

公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东会依法行使其权利并承担义务，报告期内，没有超越股东会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未发生大股东占用公司资金和资产的情况。独立董事在涉及公司重大决策事项时，均能独立思考，发表客观、公正的意见。

董事会下属各专门委员会遵循各自的工作细则，在重大事项上提出科学合理的建议，为公司的决策提供了有力支撑。监事会成员严谨履行监督职责，对公司财务状况及经营活动实施有效监督，对定期报告提出建设性意见。全体高级管理人员职责分明，均在各自职责范围内忠诚履行职务，认真执行董事会及股东会的各项决议，确保了公司治理的规范性和有效性。

报告期内，公司秉持《投资者关系管理制度》的相关规定，持续深化投资者关系管理工作的力度。为此，公司特设投资者咨询电话，同时运用上证 e 互动平台、电子信箱以及接待投资者来访等多种渠道，以确保对投资者提出的问题给予迅速且有效的回应。公司致力于做到信息的真实性、准确性、完整性，并且在信息披露上坚持及时性与公平性，平等对待每一位投资者。这些措施有效地提升了投资者对公司的认知度，增强了投资者对公司的理解与信任，从而巩固了公司与投资者之间的良性互动关系。

展望未来，公司将恪守现行的监管要求及规章制度，坚持不懈地执行三会的合规运作，致力于持续提升上市公司的内部治理水平。我们将以稳健的步伐，确保公司的健康可持续发展，为实现长远战略目标奠定坚实基础。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐适用 ☒不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

☒适用 ☐不适用

为了保护上市公司的合法利益，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，公司控股股东、实际控制人作出如下承诺：

（一）保证上市公司资产独立完整

1、保证上市公司具有独立完整的资产，其资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。

2、保证不以任何方式违规占用上市公司的资金、资产；不以上市公司的资产为城市智算及其控制的其他企业的债务提供担保。

（二）保证上市公司人员独立

1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并在上市公司领取薪酬，不在城市智算及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。

2、保证上市公司的劳动、人事及薪酬管理与关联企业之间完全独立。

3、向上市公司推荐董事、监事、高级管理人员人选均通过合法程序进行，不得超越上市公司董事会和股东会作出人事任免决定。

（三）保证上市公司的财务独立

1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。

2、保证上市公司独立在银行开户，不与其关联企业共用银行账户。

3、保证上市公司的财务人员不在其关联企业兼职。

4、保证上市公司依法独立纳税。

5、保证上市公司能够独立作出财务决策，城市智算不违法干预上市公司的资金使用调度。

（四）保证上市公司机构独立

1、保证上市公司建立健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。

2、保证上市公司内部经营管理机构依照法律法规和公司章程独立行使职权。

（五）保证上市公司业务独立

- 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。
- 2、保证除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
☒适用 ☐不适用

2023 年 12 月 25 日，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他单位为了从根本上避免与上市公司的同业竞争、消除侵占上市公司商业机会的可能性，维护上市公司及其他股东的利益，分别与公司签订了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容详见本报告“第六节 重要事项”之“一、承诺事项履行情况”之“（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或持续到报告期内的承诺事项”。

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024.3.13	www.sse.com.cn	2024.3.14	具体详见《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-034）
2023 年年度股东大会	2024.4.8	www.sse.com.cn	2024.4.9	具体详见《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-049）
2024 年第二次临时股东大会	2024.7.15	www.sse.com.cn	2024.7.16	具体详见《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-070）
2024 年第三次临时股东大会	2024.10.14	www.sse.com.cn	2024.10.15	具体详见《2024 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-087）
2024 年第四次临时股东大会	2024.11.14	www.sse.com.cn	2024.11.15	具体详见《2024 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-097）
2024 年第五次临时股东大会	2024.12.20	www.sse.com.cn	2024.12.21	具体详见《2024 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-113）

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

股东大会情况说明
☒适用 ☐不适用

上述股东大会已经过公司聘请的律师现场见证，出席会议的人员和召集人的资格合法有效，股东大会召集、召开程序符合《公司法》及《公司章程》的规定，表决程序和表决结果合法有效。股东大会的议案均全部审议通过，不存在否决议案的情况。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股											
姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
张微	董事	女	45	2023-01-31	2025-05-20	-	43,000	43,000	履行增持计划	73.92	否
	董事长、总经理			2023-05-08							
	财务总监、副总经理			2022-05-20							
夏春媛	财务总监	女	39	2022-05-20	2025-05-20	4,700	102,700	98,000	履行增持计划	75.18	否
	董事			2022-05-20	2023-01-31						
	董事			2023-05-24	2025-05-20						
徐军	董事	男	51	2024-03-13	2025-05-20	-	-	-	-	-	是
宗明	独立董事	男	43	2022-05-20	2025-05-20	-	-	-	-	7.14	否
邓利君	独立董事	男	39	2024-03-13	2025-05-20	-	-	-	-	5.16	否
靳海静	监事会主席	女	45	2022-05-20	2025-05-20	-	-	-	-	28.38	否
陆锦云	监事	女	43	2022-05-20	2025-05-20	600	600	-	-	35.61	否
张浩	监事	男	41	2024-09-10	2025-05-20	-	-	-	-	30.07	否
蔡冬梅	副总经理	女	55	2022-10-14	2025-05-20	-	-	-	-	156.75	否
周纯	董事会秘书、副总经理	女	41	2022-05-20	2025-05-20	-	47,100	47,100	履行增持计划	72.46	否
余超生（离任）	独立董事	男	48	2022-11-14	2024-03-13	-	-	-	-	1.79	否

许伟斌 (离任)	董事	男	34	2023-01-31	2024-03-13	-	-	-	-	11.30	否
黄林纯 (离任)	监事	女	46	2021-03-20	2024-09-10	-	-	-	-	25.47	否
合计	/	/	/	/	/	5,300	192,800	188,100	/	523.23	/

姓名	主要工作经历
张微	张微，女，大学本科。2017年7月至2022年5月任北京森华易腾通信技术有限公司战略合作部经理；2022年5月20日至2023年5月9日任公司副总经理，2023年1月31日至今任公司董事，2023年5月8日至今任公司董事长、总经理。
夏春媛	夏春媛，女，大学本科。2016年至2020年任北京森华易腾通信技术有限公司财务负责人，2020年至今任北京森华易腾通信技术有限公司副总裁，2021年兼任北京飞拓新创通信技术有限公司董事。2022年5月20日至2023年1月31日、2023年5月24日至今任公司董事；2022年5月20日至今任公司财务总监、副总经理。
徐军	徐军，男，1973年10月生，中国国籍，工学硕士研究生学历，毕业于北京理工大学机械制造专业。曾任华迪计算机集团有限公司副总经理、总经理；航天信息股份有限公司科技委常委、网信产业本部总经理，兼任北京航天世纪规划设计院有限公司董事长；2022年9月至今任北京华著科技有限公司副总经理，2024年1月兼任北京华著智算科技有限公司常务副总，2024年11月任海南华著投资有限公司法人，2025年2月任华著智能科技（北京）有限公司法人，2024年3月13日至今任公司董事。
宗明	宗明，中国籍，男，中共党员，高级会计师，美国注册管理会计师（CMA），中国石油大学（北京）经济管理学院MBA专业研究生毕业。历任北京康仁堂药业有限公司财务经理、北京信得威特科技有限公司财务负责人等职务；现任北京康仁堂药业有限公司董事、财务总监，兼任甘肃佛慈红日药品销售有限公司、海南龙圣堂制药有限公司监事。2022年5月20日至今任公司独立董事。
邓利君	邓利君，男，1985年9月生，中国国籍，本科学历。2013年1月至2018年9月，任广东磨铁律师事务所律师，2018年10月至今任广东行而知律师事务所负责人及主任。2024年3月13日至今任公司独立董事。
靳海静	靳海静，女，大专学历，2006年至2016年任北京森华易腾通信技术有限公司销售部经理，2016年至今任北京森华易腾通信技术有限公司网络安全部经理，2022年5月20日至今任公司监事会主席。
陆锦云	陆锦云，女，本科毕业，菲律宾雷省国立科技大学工商管理学院MBA专业研究生毕业，2008年至今负责北京森华易腾通信技术有限公司销售部管理工作，2022年5月20日至今任公司监事。
张浩	张浩，男，大学本科。2013年8月至2017年7月任北京森华易腾通信技术有限公司运行维护部运维主管；2017年8月至2020年8月任北京云众林网络技术有限公司运行维护部区域经理；2020年8月至今任北京云众林网络技术有限公司运行维护部经理。2024年9月10日至今任公司职工代表监事。
蔡冬梅	蔡冬梅，女，中国国籍,无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师。2002年7月至2017年11月分别担任北京联通大兴分公司总经理、北京联通云公司总经理、北京联通政企客户部副总经理、北京联通网络部副总经理、北京联通八区分公司副总经理，2017

	年 11 月至 2019 年 7 月任北京霖云科技总经理，2020 年 11 月至 2022 年 9 月任北京金科基汇科技管理有限公司副总经理，2022 年 10 月 14 日至今任公司副总经理。
周纯	周纯，女，研究生学历，2009 年 11 月至 2013 年 3 月任轩创国际文化发展（北京）有限公司副总经理；2013 年 4 月至 2020 年 5 月任北京轩创国际文化股份有限公司副总经理、董事会秘书；2020 年 6 月至 2022 年 5 月任北京森华易腾通信技术有限公司董事长助理。2022 年 5 月 20 日至今任公司董事会秘书、副总经理。

其它情况说明

√适用 □不适用

注 1：2024 年 1 月至 2 月期间，徐军先生和邓利君先生基于其独立投资行为，分别减持公司股票 30,000 股和 2,000 股。截至 2024 年 3 月 13 日，二人经公司 2024 年第一次临时股东大会选举成为公司第九届董事会董事和独立董事时，均未持有公司股票。其任职后，在本报告期内亦不存在买卖公司股票的行为。

注 2：公司董事长、总经理张微女士，董事、副总经理兼财务总监夏春媛女士和副总经理兼董事会秘书周纯女士基于对公司未来发展前景的坚定信心及对公司长期投资价值的高度认可，同时为进一步促进公司持续、稳定、健康发展，切实维护公司及全体股东利益，于 2024 年 2 月 20 日起六个月内通过上海证券交易所系统以集中竞价交易方式，以其自有资金或自筹资金增持公司股份。截至本报告披露日，本次增持计划已经实施完毕，具体内容详见公司于 2024 年 8 月 6 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于公司部分董事及高级管理人员增持公司股份计划实施完毕暨增持结果的公告》（公告编号：2024-071）。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1、 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐军	北京华著科技有限公司	副总经理	2022-09	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

2、 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
宗明	北京康仁堂药业有限公司	董事、财务总监	2017-09	至今
	甘肃佛慈红日药品销售有限公司	监事	2018-11	至今
	海南龙圣堂制药有限公司	监事	2024-07	至今
邓利君	广东行而知律师事务所	负责人及主任	2018-10	至今
徐军	北京华著智算科技有限公司	常务副总经理	2024-01	至今
	海南华著投资有限公司	法定代表人	2024-11	至今
	华著智能科技（北京）有限公司	法定代表人	2025-02	至今
余超生（离任）	广东明祥律师事务所	合伙人律师	2010-04	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会拟定方案，公司董事、监事薪酬方案由股东会确定，高级管理人员薪酬方案由董事会确定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据及支付情况，均符合法律法规及相关制度。薪酬与考核委员会对此无异议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参照国家有关规定及同行业、同地区的薪酬水平，根据公司的实际经营情况及具体岗位情况，本着有利于人员稳定及奖励与约束相结合的原则，确定报酬标准。
董事、监事和高级管理人员	经考核及相关决策程序后支付。在公司领取报酬的董事、监事、

报酬的实际支付情况	高管人员的年度报酬均根据公司制定的有关工资管理制度和等级标准的规定按月发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	523.23 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐军	董事	选举	董事会选举
邓利君	独立董事	选举	董事会选举
张浩	监事	选举	职工代表大会选举
余超生	独立董事	离任	个人原因
许伟斌	董事	离任	个人原因
黄林纯	监事	离任	个人原因

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2023 年 4 月 19 日，公司收到中国证券监督管理委员会广东监管局下发的《行政处罚决定书》（〔2023〕10 号）和《市场禁入决定书》（〔2023〕1 号）。对广东榕泰给予警告，并处以 250 万元罚款；对杨宝生给予警告，处以 420 万元罚款，并对其采取五年市场禁入措施；对郑创佳给予警告，并处以 100 万元罚款。

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第二十三次（临时）会议	2024.2.26	具体详见《第九届董事会第二十三次（临时）会议决议公告》（公告编号：2024-023）
第九届董事会第二十四次会议	2024.3.17	具体详见《第九届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2024-035）
第九届董事会第二十五次会议	2024.4.25	经与会董事审议，审议决议结果如下：审议通过了《2024 年第一季度报告》，表决结果：5 票赞成、0 票反对、0 票弃权
第九届董事会第二十六次（临时）会议	2024.6.26	具体详见《第九届董事会第二十六次（临时）会议决议公告》（公告编号：2024-064）
第九届董事会第二十七次会议	2024.8.22	经与会董事审议，审议决议结果如下：审议通过了《2024 年半年度报告》及摘要，表决结果：5 票赞成、0 票反对、0 票弃权
第九届董事会第二十八次（临时）会议	2024.9.2	经与会董事审议，审议决议结果如下：审议通过了《关于出售资产的议案》，表决结果：5 票赞成、0 票反对、0 票弃权
第九届董事会第二十九次（临时）会议	2024.9.27	具体详见《第九届董事会第二十九次（临时）会议决议公告》（公告编号：2024-081）

第九届董事会第三十次会议	2024.10.29	具体详见《第九届董事会第三十次会议决议公告》（公告编号：2024-093）
第九届董事会第三十一次（临时）会议	2024.11.25	经与会董事审议，审议决议结果如下：审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》，表决结果：5 票赞成、0 票反对、0 票弃权
第九届董事会第三十二次（临时）会议	2024.12.3	具体详见《第九届董事会第三十二次（临时）会议决议公告》（公告编号：2024-106）
第九届董事会第三十三次（临时）会议	2024.12.6	经与会董事审议，审议决议结果如下：审议通过了《关于全资子公司之间担保额度预计的议案》，表决结果：5 票赞成、0 票反对、0 票弃权
第九届董事会第三十四次（临时）会议	2024.12.31	经与会董事审议，审议决议结果如下：审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》，表决结果：5 票赞成、0 票反对、0 票弃权

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张微	否	12	12	1	0	0	否	6
夏春媛	否	12	12	2	0	0	否	6
徐军	否	12	12	11	0	0	否	6
宗明	是	12	12	10	0	0	否	6
邓利君	是	12	12	11	0	0	否	6
许伟斌（离任）	否	1	1	1	1	0	否	1
余超生	是	1	0	0	1	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	-
通讯方式召开会议次数	-
现场结合通讯方式召开会议次数	12

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	宗明、邓利君、徐军
提名委员会	邓利君、宗明、张微
薪酬与考核委员会	宗明、邓利君、夏春媛
战略委员会	张微、宗明、邓利君、夏春媛、徐军

(二) 报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024.3.17	《2023 年年度报告（全文及摘要）》 《2023 年度内部控制评价报告》《董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》	审议通过会议事项，并同意将《2023 年年度报告（全文及摘要）》《2023 年度内部控制评价报告》提交董事会审议	无
2024.4.25	《2024 年第一季度报告》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议	无
2024.6.26	《关于修订〈内部审计制度〉的议案》 《关于制定〈会计师事务所选聘制度〉的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议	无
2024.8.22	《2024 年半年度报告》及摘要	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议	无
2024.10.29	《2024 年第三季度报告》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议	无
2024.12.3	《关于续聘会计师事务所的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议	无

(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024.2.26	《关于提名第九届董事会非独立董事的议案》《关于提名第九届董事会独立董事的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024.3.17	《关于确认公司 2023 年度董事薪酬情况及 2024 年度薪酬方案的议案》《关于确认公司 2023 年度高级管理人员薪酬情况及 2024 年度薪酬方案的议案》	审议《关于确认公司 2023 年度董事薪酬情况及 2024 年度薪酬方案的议案》时，全体委员回避，该议案直接提交董事会审议；审	无

		议《关于确认公司 2023 年度高级管理人员薪酬情况及 2024 年度薪酬方案的议案》时，委员夏春暖回避，审议通过该事项并同意提交董事会审议	
--	--	--	--

(五) 报告期内战略委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024.6.26	《关于公司收购北京金云雅创物联科技有限公司 100%股权暨关联交易的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议	无
2024.9.2	《关于出售资产的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议	无
2024.9.27	《关于拟公开挂牌转让部分资产的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议	无
2024.10.29	《关于拟变更公司全称及证券简称的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议	无
2024.11.25	《关于对全资子公司增资的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议	无
2024.12.31	《关于对全资子公司增资的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议	无

(六) 存在异议事项的具体情况

☐适用 ☒不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	39
主要子公司在职员工的数量	109
在职员工的数量合计	148
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	22
技术人员	54

财务人员	10
行政人员	31
管理人员	31
合计	148
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	13
本科	71
专科	51
高中及以下	13
合计	148

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司根据国家相关法律，结合公司的实际经营情况和地方的工资水平，以岗位、技能、资历和绩效等为主要依据决定员工薪酬高低。公司根据不同的岗位设立了不同的薪酬结构，执行了不同的绩效考核，使员工的薪酬与工作业绩和公司经营效益挂钩，有效地保证了员工队伍的稳定，激励了员工的工作积极性。同时强化业绩导向及考核结果应用，帮助员工更加清晰了解自身工作重心及能力提升方向。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

根据公司发展战略，建立了分层分类的培训体系，为各岗位员工制定个人成长与企业需求相结合的培训计划。不定期举办学习研讨会、讲座，积极组织高管人员参加广东省证监局和上海证交所主办的培训，奖励学历学位晋升和突出成绩等方式，有效地提高了公司员工的综合素质与工作技能。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、现金分红政策的制定公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关规定制定公司分红政策。在《公司章程》中明确规定了利润分配的原则、形式、具体条件、方案制定、审议程序、执行等。

2、现金分红政策的执行

①公司 2023 年度利润分配方案已经 2024 年 3 月 17 日召开的公司第九届董事会第二十四次会议和 2024 年 4 月 8 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过。2023 年度利润分配方案为不进行

利润分配，也不进行资本公积金转增股本。具体内容详见公司于 2024 年 3 月 19 日披露的《关于 2023 年度拟不进行利润分配的公告》（公告编号：2024-037）。

②2024 年度，公司合并财务报表实现归属于上市公司股东的净利润-22,131,982.95 元。截至 2024 年 12 月 31 日，累计可供分配利润为-2,587,454,299.33 元。其中，母公司财务报表 2024 年度实现净利润 15,063,432.13 元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，加上以前年度结转未分配利润-1,998,297,812.3 元，母公司当期累计可供股东分配的利润为-1,983,234,380.17 元。2025 年 3 月 17 日，公司第九届董事会第三十九次会议和第九届监事会第十七次会议审议通过了《关于〈2024 年度利润分配预案〉的议案》，公司 2024 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。以上利润分配预案尚须 2024 年年度股东会审议通过。

(二) 现金分红政策的专项说明

☒适用 ☐不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	☒ 是 ☐ 否
分红标准和比例是否明确和清晰	☒ 是 ☐ 否
相关的决策程序和机制是否完备	☒ 是 ☐ 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	☒ 是 ☐ 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	☒ 是 ☐ 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐适用 ☒不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐适用 ☒不适用

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

（三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

（四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☐适用 ☒不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

☒适用 ☐不适用

公司已严格按照中国证监会、上海证券交易所等相关监管法规要求建立了较为完善的公司内控管理体系，并能根据公司实际运行情况不断优化公司治理结构和内控体系，对相关管理制度进行修订和完善，每年持续开展内部控制评价，公司内控运行机制健全有效。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。具体内容详见公司披露的《2024 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

☒适用 ☐不适用

公司依据《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，制定了《控股子公司管理制度》，加强对控股子公司的经营管理，规范控股子公司的经营行为，优化公司资源配置，提高子公司的经营积极性和创造性，切实维护公司和投资者的合法权益。通过经营计划管理、全面预算管理、子公司经营班子指派及组织绩效考核管理等方式对各子公司经营管理进行整体管控。报告期内，公司在子公司管控方面不存在重大缺陷，对子公司的内部控制已得到有效执行。

报告期内，公司购买新增子公司金云公司。上述子公司纳入公司合并范围后，与其他子公司一样同受公司控制管理制度的约束，通过公司治理、重大事项管理、财务管理、风险管理等方面对子公司实施管理控制，完成业务整合，确保子公司的经营及发展规划符合公司整体发展战略和总体规划。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

具体内容详见公司于 2025 年 3 月 19 日在上海证券交易所网站披露的《内部控制审计报告》（报告号：大华内字【2025】0011000034 号）

是否披露内部控制审计报告：是
内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况
无

十六、其他
☐适用 ☒不适用

第五节 环境与社会责任的

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	不适用

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明
☐适用 ☒不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明
☐适用 ☒不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息
☐适用 ☒不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明
☐适用 ☒不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告
☐适用 ☒不适用

(二) 社会责任工作具体情况
☒适用 ☐不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	2.16	
其中：资金（万元）	1	公益项目赞助

物资折款（万元）	1.16	公司向贫困山区学生捐赠价值 1.16 万元物资
惠及人数（人）	78	

具体说明

☐适用 ☒不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

具体说明

☐适用 ☒不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	城市智算	1、在本单位为上市公司控股股东期间，本单位及本单位控制的其他企业将不采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与上市公司及其子公司主营业务或者主要产品相竞争或构成竞争威胁的业务活动，如本单位及本单位控制的其他企业与上市公司及其子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本单位及本单位控制的其他企业将停止经营该等业务，或将该等业务纳入上市公司，或者将该等业务转让给无关联关系的第三方，以确保上市公司利益不受损害。如本单位及本单位控制的其他企业获得与上市公司构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予上市公司。2、如本单位及本单位控制的其他企业违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归上市公司所有；如因此给上市公司及其他股东造成损失的本单位及本单位控制的其他企业将及时、足额赔偿上市公司及其他股东因此遭受的全部损失。	2023.12	是	上市公司控股股东期间	是
	解决同业竞争	城市中芯科技、城市中芯数据、吴境	1、本承诺人及本承诺人控制的其他企业不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与上市公司及其子公司相同、相似业务的情形，与上市公司及其子公司之间不存在同业竞争。2、在城市智算作为上市公司控股股东期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将不采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与上市公司及其子公司主营业务或者主	2023.12	是	城市智算作为上市公司控股股东期间	是

			要产品相竞争或构成竞争威胁的业务活动，如本承诺人及本承诺人控制的其他企业与上市公司及其子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将停止经营该等业务，或将该等业务纳入上市公司，或者将该等业务转让给无关联关系的第三方，以确保上市公司利益不受损害。如本承诺人及本承诺人控制的其他企业获得与上市公司构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予上市公司。3、如本承诺人及本承诺人控制的其他企业违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归上市公司所有；如因此给上市公司及其他股东造成损失的本承诺人及本承诺人控制的其他企业将及时、足额赔偿上市公司及其他股东因此遭受的全部损失。				
	解决关联交易	城市智算、城市中芯数据、城市中芯科技、吴境	1、承诺人及承诺人控制的其他企业将按法律法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免、减少与上市公司的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及承诺人控制的其他企业将遵循公正、公平、公开的原则，与上市公司依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、其他规范性文件及上市公司章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。2、上述承诺于承诺人作为上市公司控制方期间持续有效。承诺人保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，承诺人将承担相应的赔偿责任。	2023.12	是	作为上市公司控制方期间	是
	其他	城市智算、城市中芯数据、吴境	（一）保证上市公司资产独立完整 1、保证上市公司具有独立完整的资产，其资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。2、保证不以任何方式违规占用上市公司的资金、资产；不以上市公司的资产为城市智算及其控制的其他企业的债务提供担保。 （二）保证上市公司人员独立	2023.12	是	作为上市公司控制方期间	是

			1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并在上市公司领取薪酬，不在城市智算及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。2、保证上市公司的劳动、人事及薪酬管理与关联企业之间完全独立。3、向上市公司推荐董事、监事、高级管理人员人选均通过合法程序进行，不得超越上市公司董事会和股东大会作出人事任免决定。 （三）保证上市公司的财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。2、保证上市公司独立在银行开户，不与其关联企业共用银行账户。3、保证上市公司的财务人员不在其关联企业兼职。4、保证上市公司依法独立纳税。5、保证上市公司能够独立作出财务决策，城市智算不违法干预上市公司的资金使用调度。 （四）保证上市公司机构独立 1、保证上市公司建立健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司内部经营管理机构依照法律法规和公司章程独立行使职权。 （五）保证上市公司业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。				
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	高大鹏、肖健	在本人持有广东榕泰股票期间、在森华易腾或广东榕泰任职期间及任职期满后两年内，本人及本人控制（包括直接控制和间接控制）的其他企业不会直接或间接经营任何与森华易腾、广东榕泰及其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；亦不会投资任何与森华易腾、广东榕泰及其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。本次交易完成后，在本人持有广东榕泰股票期间、在森华易腾或广东榕泰任职期间及任职期满后两年内，如本人及本人控制的其他企业有业务进一步拓展业务范围需要，不得拓展与森华易腾、广东	2015.8	是	持有广东榕泰股票期间、在森华易腾或广东榕泰任职期间及任	是

			榕泰及其他下属公司经营业务相竞争的业务范围。本次交易完成后，在本人持有广东榕泰股票期间、在森华易腾或广东榕泰任职期间及任职期满后两年内，除在广东榕泰、标的公司及其子公司任职以外，本人不得在与森华易腾、广东榕泰及其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的实体任职、兼职或担任任何形式的顾问。若出现同业竞争情形，本人将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入或者转让给无关联关系第三方等合法方式，使本人控制的其他企业不再从事与森华易腾、广东榕泰及其他下属公司主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。			职期满后两年内	
其他承诺	股份限售	城市智算、华著科技	自取得转增股票之日起三十六（36）个月内，不通过任何形式减持（包括集合竞价、大宗交易以及协议转让等各种方式）该等转增股票，但其持有转增股票之后在同一实际控制人控制的不同主体之间（含子公司）进行协议转让、无偿划转、实施增资不受前述减持限制。	2023. 12	是	自取得转增股票之日起三十六个月内	是
	股份限售	广东粤财资产管理有限公司、深圳市景泽捌号投资合伙企业（有限合伙）、深圳市招平领航投资中心（有限合伙）、深圳市招平拓扑一号投资合伙企业（有限合伙）、四川发展证券投资基金管理有限公司（代表“川发行业轮动私募证券投资基金”）、杭州浙珏捌号企业管理合伙企业（有限合伙）、广州优计划科技投资合伙企业（有限合伙）、深圳厚普同裕投资企业（有限合	自取得转增股票之日起十二（12）个月内，不通过任何形式减持（包括集合竞价、大宗交易以及协议转让等各种方式）该等转增股票，但其持有转增股票之后在同一实际控制人控制的不同主体之间（含子公司）进行协议转让、无偿划转、实施增资不受前述减持限制。	2023. 12	是	自取得转增股票之日起十二个月内	是

		伙）、韩冬、北京丰汇投资管理有限公司、深圳市金秋创益叁号投资合伙企业（有限合伙）、广东富泰控股有限公司、北京鸿泽华创智能科技产业合伙企业（有限合伙）、深圳市八簋企业管理合伙企业（有限合伙）、新疆久富股权投资有限合伙企业（有限合伙）、广州氢镁族新能源科技有限公司和深圳市前海广稷私募证券投资管理有限公司					
--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、违规担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），本公司自 2024 年 1 月 1 日起施行（“施行日”）解释 17 号。执行解释 17 号对本报告期内财务报表无重大影响。

(2) 执行企业数据资源相关会计处理暂行规定对本公司的影响

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行企业数据资源相关会计处理暂行规定（以下简称“暂行规定”），执行暂行规定对本报告期内财务报表无重大影响。

(3) 执行企业会计准则解释第 18 号对本公司的影响

2024 年 12 月 6 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释 18 号”）。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行解释 18 号，执行解释 18 号对本报告期内财务报表无重大影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

（四）审批程序及其他说明

☐适用 ☒不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	173
境内会计师事务所审计年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	姜纯友、刘晓辉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	姜纯友 5 年、刘晓辉 1 年
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	50
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司分别召开第九届董事会第三十二次（临时）会议和 2024 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。公司续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

☐适用 ☒不适用

（二）公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

八、破产重整相关事项

√适用 □不适用

截至 2024 年 12 月 31 日，已经揭阳中院裁定确认的债权均已清偿完毕，公司重整债权的清偿情况如下：

单位：万元

项 目	截至 2024 年 12 月 31 日	已清偿金额	尚未清偿金额
合 计	165,685.32	165,685.32	0.00
2023 年度已裁定确认债权	121,747.18	121,747.18	0.00
2024 年度已确认公示的债权_本期新增	43,938.14	43,938.14	0.00

如上表所述，截至 2024 年 12 月 31 日，已确认债权金额共计 165,685.32 万元，其中 2023 年度经法院裁定确认债权金额 121,747.18 万元，本期新增确认债权金额 43,938.14 万元，公司已按照《重整计划》完成了清偿。

其中，针对 2023 年度经法院裁定确认债权中，中国工商银行股份有限公司揭阳分行已通过执行程序向第三方保证人揭阳市兴盛化工原料有限公司获得现金受偿，金额 762.31 万元，保证人承担保证责任后，已向公司进行追偿。本报告期内，公司已将前期提存至管理人银行账户的 762.31 万元清偿至第三方保证人揭阳市兴盛化工原料有限公司。

本期新增确认债权 43,938.14 万元，其中 35,116.84 万元是第一次债权人会议上管理人在全国企业破产重整案件信息网上传的会议资料之一《广东榕泰实业股份有限公司暂缓确定债权表》的暂缓确认债权经审查予以确认。

此外，截至本报告披露日 2024 年 12 月 31 日，债权被列为暂缓确认的，共 12 家，暂缓确认债权金额合计 240.10 万元，包括第一次债权人会议上管理人在全国企业破产重整案件信息网上传的会议资料之一《广东榕泰实业股份有限公司暂缓确定债权表》以及债权申报期满后债权人补充申报债权但因尚需补充证据资料等原因尚未审查确认，被列为暂缓确认债权；

剩余未申报债权人或暂缓确认债权人符合债权确认条件的，公司在全国企业破产重整案件信息网对债权审查结果予以公示，公示期满后，仍可按照《重整计划》规定进行清偿和受领。

九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
广州资产管理有限公司与公司的金融借款合同纠纷（原债权人为中国建设银行有限公司）	具体内容详见公司于 2024 年 1 月 3 日披露的《关于诉讼进展的公告》(公告编号:2024-002)
广州资产管理有限公司与公司的金融借款合同纠纷（原债权人为中国农业银行有限公司）	
广州资产管理有限公司与公司的金融借款合同合	

同纠纷（原债权人为交通银行股份有限公司）	
广东粤财资产管理有限公司与公司的金融借款合同纠纷（原债权人为中国民生银行股份有限公司揭阳分行）	
中国东方资产管理股份有限公司广东省分公司与公司的金融借款合同纠纷（原债权人为上海浦东发展银行股份有限公司广州五羊支行）	具体内容详见公司于 2024 年 1 月 18 日披露的《关于债权人变更的公告》（公告编号：2024-011）
中国光大银行股份有限公司深圳分行与公司的金融借款合同纠纷	
中国信达资产管理股份有限公司广东省分公司与公司的金融借款合同纠纷（原债权人为中国银行股份有限公司揭阳分行）	
汕头市天億能源有限公司与公司的买卖合同纠纷	具体内容详见公司于 2024 年 2 月 22 日披露的《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2024-019）
中国信达资产管理股份有限公司广东省分公司与公司的金融借款合同纠纷（原债权人为广东揭阳农村商业银行股份有限公司东山支行）	具体内容详见公司于 2024 年 8 月 17 日披露的《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2024-073）
中建三局集团有限公司与公司的建设工程施工合同纠纷	具体内容详见公司于 2024 年 9 月 7 日披露的《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2024-075）
兴业银行股份有限公司汕头分行与公司的金融借款合同纠纷	具体内容详见公司于 2024 年 9 月 10 日披露的《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2024-076）
中国工商银行股份有限公司揭阳分行与公司的金融借款合同纠纷	具体内容详见公司于 2024 年 10 月 10 日披露的《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2024-086）
广东天禾农资股份有限公司与公司的买卖合同纠纷	具体内容详见公司于 2024 年 11 月 23 日披露的《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2024-098）
河北银行股份有限公司张家口分行与公司的金融借款合同纠纷	具体内容详见公司于 2024 年 11 月 28 日披露的《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2024-102）

（二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐适用 ☒不适用

（三）其他说明

☐适用 ☒不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☒适用 ☐不适用

2024 年 1 月 26 日，上海证券交易所出具《关于对广东榕泰实业股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（〔2024〕0043 号）。根据中国证券监督管理委员会广东监管局《关于对杨海涛、冯育升、刘晓暄、黄林纯、许伟斌、袁华仕采取出具警示函措施的决定》（〔2024〕2 号）查明的事实及相关公告，公司在信息披露方面，有关责任人在职责履行方面存在违规行为，上海

证券交易所对公司时任董事杨海涛，时任独立董事冯育升、刘晓暄，时任监事黄林纯、许伟斌、袁华仕予以监管警示。

2024 年 6 月 18 日，上海证券交易所出具《关于对广东榕泰实业股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函〔2024〕0144 号）（以下简称“《决定书》”）。因公司披露《2023 年年度报告信息披露问询函的回复公告》显示，公司 2023 年年度报告关于“极具优势”的表述不准确。违反了《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，对公司及时任董事长张微女士，时任董事会秘书周纯女士予以监管警示。

整改情况：公司收到《决定书》后高度重视，并召开专题会议对所涉事项进行了全面梳理和分析研讨。公司已对 2023 年年度报告中“极具优势”的相关描述予以更正，确保年报信息的真实性和准确性。同时，公司加强内部控制与审核机制，明确各部门在信息披露中的职责和权限，确保信息披露的准确性和及时性；组织关键岗位人员加强培训学习，提高对披露内容的敏感度，增强信息披露意识，提升业务能力。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联交 易定价 原则	关联 交易 价格	关联交易金额	占同类 交易金 额的比例 (%)	关联 交易 结算 方式	市 场 价 格	交易价格 与市场参 考价格差 异较大的 原因
北京 长空 建设 有限 公司	其他	提供 劳务	采购 服务	公开招 标	/	0	0%	/	/	不适用
合计				/	/	0	0%	/	/	/
大额销货退回的详细情况										

关联交易的说明	本次关联交易系因关联方北京长空建设有限公司参与张北榕泰项目公开招标形成的关联交易。根据《上海证券交易所股票上市规则》第6.3.18条第（六）项的规定，关联方参与公司公开招标的，可以免于按照关联交易的方式审议和披露，因此本次交易可以免于审议披露。截至本报告期末，已实际履行金额为0。
---------	--

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒ 适用 ☐ 不适用

事项概述	查询索引
公司收购金云公司 100%股权，交易对价合计 12,000 万元。本次交易完成后，金云公司将成为公司全资子公司，纳入合并财务报表范围。截至本报告披露日，公司已完成了金云公司的工商变更登记手续。	详见公司分别于 2024 年 6 月 29 日和 2024 年 8 月 13 日披露的《关于公司收购北京金云雅创物联科技有限公司 100%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2024-065）和《关于公司收购北京金云雅创物联科技有限公司 100%股权完成工商变更登记的公告》（公告编号：2024-072）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六)其他

☐适用 ☒不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
/														
/														
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							不适用							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							不适用							
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							1,034,849,801.64							

报告期末对子公司担保余额合计（B）	1,034,849,801.64
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	1,034,849,801.64
担保总额占公司净资产的比例（%）	155.38
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	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金额（D）	1,034,849,801.64
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	701,843,969.70
上述三项担保金额合计（C+D+E）	1,034,849,801.64
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

（三）委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

（1）委托理财总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）单项委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）委托理财减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

2、委托贷款情况

（1）委托贷款总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）单项委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托贷款减值准备

☐适用 ☒不适用

3、 其他情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十四、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	45,037
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	126,461
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0

(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
北京城市智算信息产业合伙企业（有限合伙）	230,000,000	230,000,000	15.56	0	无		境内非国有法人
高大鹏	0	118,029,799	7.98	0	无		境内自然人
肖健	-17,518,803	73,923,569	5.00	0	质押	12,900,000	境内自然人
北京丰汇投资管理有限公司—丰汇精选五期私募证券投资基金	70,000,000	70,000,000	4.73	0	无		其他
深圳市景泽捌号投资合伙企业（有限合伙）	70,000,000	70,000,000	4.73	0	无		国有法人
杭州浙珏捌号企业管理合伙企业（有限合伙）	70,000,000	70,000,000	4.73	0	无		境内非国有法人
深圳市招平拓扑一号投资合伙企业（有限合伙）	53,000,000	53,000,000	3.58	0	无		国有法人
广东粤财资产管理有限公司	37,436,609	37,436,609	2.53	0	无		国有法人
广州优计划科技投资合伙企业（有限合伙）	28,000,000	28,000,000	1.89	0	无		境内非国有法人
深圳市金秋创益叁号投资合伙企业（有限合伙）	24,000,000	24,000,000	1.62	0	无		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量		种类	数量	
北京城市智算信息产业合伙企业（有限合伙）	230,000,000		人民币普通股			230,000,000	
高大鹏	118,029,799		人民币普通股			118,029,799	
肖健	73,923,569		人民币普通股			73,923,569	

北京丰汇投资管理有限公司一丰汇精选五期私募证券投资基金	70,000,000	人民币普通股	70,000,000
深圳市景泽捌号投资合伙企业（有限合伙）	70,000,000	人民币普通股	70,000,000
杭州浙珏捌号企业管理合伙企业（有限合伙）	70,000,000	人民币普通股	70,000,000
深圳市招平拓扑一号投资合伙企业（有限合伙）	53,000,000	人民币普通股	53,000,000
广东粤财资产管理有限公司	37,436,609	人民币普通股	37,436,609
广州优计划科技投资合伙企业（有限合伙）	28,000,000	人民币普通股	28,000,000
深圳市金秋创益叁号投资合伙企业（有限合伙）	24,000,000	人民币普通股	24,000,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否有关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

（一）控股股东情况

1、法人

☒适用 ☐不适用

名称	北京城市智算信息产业合伙企业（有限合伙）
单位负责人或法定代表人	北京城市中芯数据产业发展有限公司
成立日期	2023 年 12 月 6 日
主要经营业务	一般项目：信息技术咨询服务；计算机系统服务；社会经济咨询服务；咨询策划服务；企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；法律咨询（不含依法须律师事务所执业许可的业务）；数据处理服务；数据处理和存储支持服务；工业互联网数据服务；区块链技术相关软件和服务；云计算装备技术服务；5G 通信技术服务；信息系统

	集成服务；物联网技术研发；网络设备销售；软件开发；大数据服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2、 自然人

☐适用 ☒不适用

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

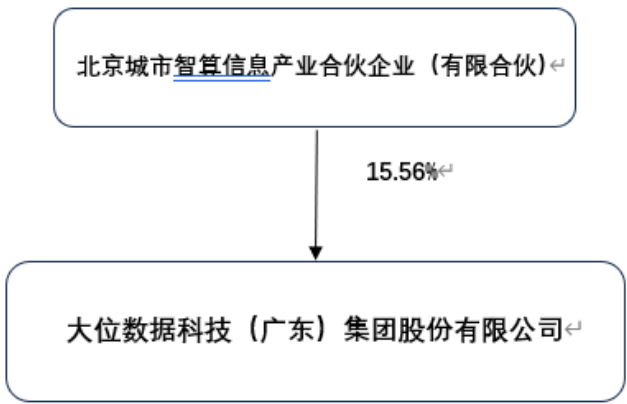
☐适用 ☒不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

☐适用 ☒不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

☐适用 ☒不适用

2、 自然人

☒适用 ☐不适用

姓名	吴境
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否

主要职业及职务	城市智算实际控制人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

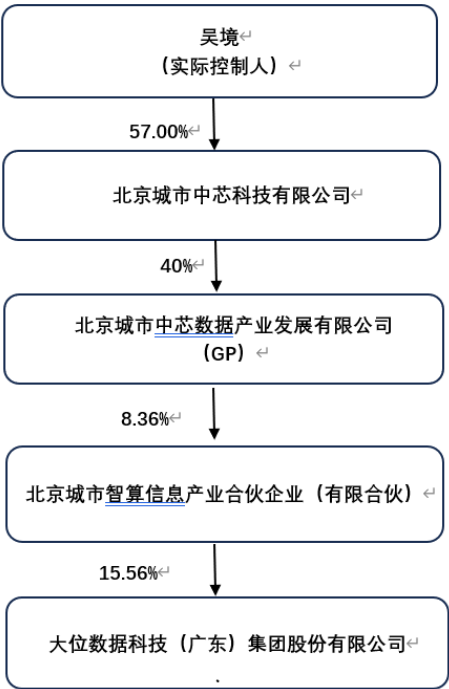
☐适用 ☒不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

☐适用 ☒不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

☐适用 ☒不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

七、股份限制减持情况说明

☒适用 ☐不适用

详见本报告“第六节 重要事项”之“一 承诺事项履行情况”之“（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或持续到报告期内的承诺事项”中对股份限制减持的情况说明，各限制减持主体在报告期内并不存在违规减持行为。

八、股份回购在报告期的具体实施情况

☐适用 ☒不适用

第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

☒适用 ☐不适用

审 计 报 告

大华审字[2025]0011003237号

大位数据科技（广东）集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了大位数据科技（广东）集团股份有限公司（以下简称大位科技公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大位科技公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大位科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认
2. 收购北京金云雅创物联科技有限公司股权

（一）收入确认

1. 事项描述

大位科技公司与收入确认相关的会计政策及账面金额信息请参见合并财务报表附注三、重要会计政策、会计估计中(三十二)及合并财务报表附注五中的注释 37 营业收入和营业成本。2024 年度合并营业收入为 40,536.66 万元。营业收入为合并利润表重要组成项目，对大位科技公司的经营成果产生重大影响，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性、了解和评估大位科技公司销售收入确认的会计政策；

（2）选取样本检查销售合同，识别该合同所包含的各单项履约义务、客户取得相关商品或服务控制权转移的合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）对报告期记录的收入交易选取样本，核对销售合同、对账单、销售发票及收款凭证等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

（4）向重要客户实施访谈及函证程序，询证本报告期销售金额及往来款项余额，确认收入的真实性；

（5）对营业收入进行截止性测试，选取样本，核对销售合同、对账单，查看确认记录，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层收入确认的会计政策是可接受的。

（二）收购北京金云雅创物联科技有限公司股权事项

1. 事项描述

如合并财务报表附注七（一）非同一控制下企业合并所述，本期公司通过收购北京金云雅创物联科技有限公司 100%股权完成并购，合并范围发生变更，该股权交易涉及非同一控制下企业合并，复杂的企业合并相关会计处理是否符合《企业会计准则》规定对财务报表影响较大。

2. 审计应对

我们对于收购北京金云雅创物联科技有限公司股权所实施的重要审计程序包括：

（1）了解和评价管理层与投资管理相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）检查公司收购股权相关会议决策、获取并检查相关股权转让协议，关注股权转让款支付条件及方式等、检查与股权收购相关的股东大会和董事会决议、交易价款的支付凭证、财产权转移手续及相关工商变更手续完成情况；

（3）查阅被收购公司的评估报告，评价评估师的专业胜任能力和独立性、评估报告中重要假设、主要参数等选取的合理性，复核可辨认净资产的公允价值；

（4）与公司管理层就购买日的确定进行沟通，获取被收购公司于购买日的财务报表，检查其合并成本与取得的可辨认净资产公允价值的份额分配是否合理，评价相关会计处理是否符合《企业会计准则》的规定；

（5）评价股权收购事项在财务报表中披露的适当性及充分性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对股权收购的相关判断及估计是可接受的。

四、其他信息

大位科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2024 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

大位科技公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，大位科技公司管理层负责评估大位科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算大位科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大位科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大位科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大位科技公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就大位科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

（项目合伙人）

姜纯友

中国·北京

中国注册会计师：

刘晓辉

二〇二五年三月十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：大位数据科技（广东）集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		173,929,829.71	1,161,873,167.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			855,475.00
应收账款		47,704,433.60	58,417,295.77
应收款项融资		5,325,911.03	1,801,000.00
预付款项		2,025,408.80	8,584,851.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,881,972.20	8,832,079.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产		60,901,682.07	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		106,958,945.43	63,449,308.47
流动资产合计		402,728,182.84	1,303,813,176.85
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		49,299,585.98	52,891,914.79
固定资产		202,336,868.20	125,649,069.23
在建工程		165,190,304.74	45,473,746.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		170,158,218.40	25,822,404.62
无形资产		182,695,382.21	207,631,697.20
其中：数据资源			

开发支出			
其中：数据资源			
商誉		125,914,276.83	43,278,460.95
长期待摊费用		333,490,328.57	21,777,562.19
递延所得税资产		46,283,675.80	5,122,685.10
其他非流动资产			127,869,521.62
非流动资产合计		1,275,368,640.73	655,517,062.04
资产总计		1,678,096,823.57	1,959,330,238.89
流动负债：			
短期借款		20,011,680.56	
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			
应付账款		145,254,866.46	102,484,950.72
预收款项		117,190,000.00	
合同负债		6,672,509.61	5,414,305.68
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		7,295,026.53	4,678,750.77
应交税费		3,846,389.58	7,740,224.46
其他应付款		101,352,090.56	891,071,142.98
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		52,512,223.69	31,376,067.78
其他流动负债		484,549.63	1,046,639.42
流动负债合计		454,619,336.62	1,043,812,081.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			251,895,781.02
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		174,502,775.51	19,323,495.40
长期应付款		322,757,552.85	
长期应付职工薪酬			
预计负债		6,246,171.02	1,261,349.50
递延收益		10,000,000.00	10,000,000.00
递延所得税负债		43,369,781.36	5,071,976.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		556,876,280.74	287,552,602.46
负债合计		1,011,495,617.36	1,331,364,684.27

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,478,469,890.00	1,478,469,890.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,609,534,352.86	1,609,534,352.86
减：库存股		11,435,897.99	74,757,394.80
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		176,897,618.35	176,897,618.35
一般风险准备			
未分配利润		-2,587,454,299.33	-2,565,322,316.38
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		666,011,663.89	624,822,150.03
少数股东权益		589,542.32	3,143,404.59
所有者权益（或股东权益）合计		666,601,206.21	627,965,554.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,678,096,823.57	1,959,330,238.89

公司负责人：张微 主管会计工作负责人：夏春媛 会计机构负责人：于芳

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：大位数据科技（广东）集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		69,385,885.63	1,084,266,520.14
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		461,735.85	170,042.69
应收款项融资			
预付款项		272,942.64	336,668.48
其他应收款		162,116,398.81	89,551,389.13
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产		60,901,682.07	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		36,662,246.31	47,073,335.37
流动资产合计		329,800,891.31	1,221,397,955.81
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,463,984,644.88	1,065,984,644.88
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			779,797.97
固定资产		57,244,704.43	104,180,539.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		19,441,958.91	23,972,316.84
无形资产		57,308,070.44	77,585,647.69
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		70,416.57	135,416.61
递延所得税资产		4,872,306.48	4,761,645.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,602,922,101.71	1,277,400,009.51
资产总计		1,932,722,993.02	2,498,797,965.32
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,622,744.36	7,474,970.43
预收款项		117,190,000.00	
合同负债		3,174,055.05	1,597,816.00
应付职工薪酬		2,211,337.40	1,480,060.02
应交税费		184,706.75	148,607.14
其他应付款		280,399,871.83	1,056,558,672.15
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		10,008,584.03	4,800,139.34
其他流动负债		285,664.95	
流动负债合计		417,076,964.37	1,072,060,265.08
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,182,595.50	19,008,090.26
长期应付款		10,298,046.35	
长期应付职工薪酬			
预计负债		6,246,171.02	1,261,349.50

递延收益		10,000,000.00	10,000,000.00
递延所得税负债		4,860,489.73	4,794,463.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,587,302.60	35,063,903.13
负债合计		462,664,266.97	1,107,124,168.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,478,469,890.00	1,478,469,890.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,809,361,495.86	1,809,361,495.86
减：库存股		11,435,897.99	74,757,394.80
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		176,897,618.35	176,897,618.35
未分配利润		-1,983,234,380.17	-1,998,297,812.30
所有者权益（或股东权益）合计		1,470,058,726.05	1,391,673,797.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,932,722,993.02	2,498,797,965.32

公司负责人：张微 主管会计工作负责人：夏春媛 会计机构负责人：于芳

合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		405,366,563.72	366,827,354.69
其中：营业收入		405,366,563.72	366,827,354.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		487,428,583.60	563,327,003.60
其中：营业成本		355,789,745.88	352,369,070.40
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		8,739,748.07	6,012,593.46
销售费用		7,093,390.60	6,280,732.76
管理费用		77,150,985.26	90,365,389.10
研发费用		16,521,546.13	15,903,588.67
财务费用		22,133,167.66	92,395,629.21
其中：利息费用		23,419,488.83	93,575,449.86

利息收入		1,526,075.66	1,217,458.22
加：其他收益		29,390.92	2,189,726.80
投资收益（损失以“-”号填列）		63,471,593.79	300,925,517.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,739,017.01	16,558,968.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-21,213,912.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）		27,736,417.98	173,535.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,436,365.80	102,134,187.23
加：营业外收入		3,681,898.49	6,479,759.51
减：营业外支出		31,872,758.20	25,689,108.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-23,754,493.91	82,924,838.56
减：所得税费用		-2,068,648.69	200,094.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,685,845.22	82,724,744.02
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,685,845.22	82,724,744.02
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,131,982.95	82,573,374.35
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		446,137.73	151,369.67
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-21,685,845.22	82,724,744.02
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-22,131,982.95	82,573,374.35
（二）归属于少数股东的综合收益总额		446,137.73	151,369.67
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.01	0.06
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.01	0.06

公司负责人：张微 主管会计工作负责人：夏春媛 会计机构负责人：于芳

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入		4,573,428.50	3,444,156.24
减：营业成本		1,102,233.90	39,181.47
税金及附加		4,971,155.04	1,799,980.16
销售费用		1,766,736.25	717,306.34
管理费用		44,134,522.74	52,310,144.19
研发费用			
财务费用		127,536.30	76,965,601.28
其中：利息费用		769,281.52	77,189,381.62
利息收入		665,647.68	247,347.23
加：其他收益		11,437.41	464.41
投资收益（损失以“-”号填列）		63,475,270.30	300,925,517.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-338,855.74	18,336,283.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		27,671,382.88	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,290,479.12	190,874,207.97
加：营业外收入		110,387.67	47,864,690.43
减：营业外支出		28,382,068.86	28,871,768.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,018,797.93	209,867,129.91

减：所得税费用		-44,634.20	248,268.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,063,432.13	209,618,860.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		15,063,432.13	209,618,860.92
（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			
（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		15,063,432.13	209,618,860.92
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张微 主管会计工作负责人：夏春媛 会计机构负责人：于芳

合并现金流量表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		429,445,444.19	373,354,093.50
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		122,351.66	4,078.64
收到其他与经营活动有关的现金		18,656,142.04	5,059,160.71
经营活动现金流入小计		448,223,937.89	378,417,332.85

购买商品、接受劳务支付的现金		276,142,003.79	312,782,301.31
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		40,807,646.42	32,889,205.06
支付的各项税费		16,532,800.82	1,205,506.10
支付其他与经营活动有关的现金		90,145,938.77	44,151,829.59
经营活动现金流出小计		423,628,389.80	391,028,842.06
经营活动产生的现金流量净额		24,595,548.09	-12,611,509.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		145,715,352.24	354,720.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		145,715,352.24	354,720.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,223,615.26	34,626,575.86
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		11,333,980.18	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		108,557,595.44	34,626,575.86
投资活动产生的现金流量净额		37,157,756.80	-34,271,855.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,082,370,404.85
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		1,441,929,606.18	
筹资活动现金流入小计		1,461,929,606.18	1,082,370,404.85
偿还债务支付的现金		184,598,465.54	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,487,284.01	
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		1,281,738,113.62	1,091,711,380.70
筹资活动现金流出小计		1,520,823,863.17	1,106,711,380.70
筹资活动产生的现金流量净额		-58,894,256.99	-24,340,975.85
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			
加：期初现金及现金等价物余额		77,766,961.17	148,991,302.09

六、期末现金及现金等价物余额		80,626,009.07	77,766,961.17
----------------	--	---------------	---------------

公司负责人：张微 主管会计工作负责人：夏春媛 会计机构负责人：于芳

母公司现金流量表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		6,285,134.68	1,499,140.32
收到的税费返还		7,546.36	
收到其他与经营活动有关的现金		622,681,659.39	62,086,816.68
经营活动现金流入小计		628,974,340.43	63,585,957.00
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		14,677,348.18	8,848,007.06
支付的各项税费		5,188,836.32	765,564.03
支付其他与经营活动有关的现金		648,737,545.19	47,902,693.95
经营活动现金流出小计		668,603,729.69	57,516,265.04
经营活动产生的现金流量净额		-39,629,389.26	6,069,691.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		145,453,652.24	
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		145,453,652.24	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,119,252.51	1,899,728.00
投资支付的现金		355,229,940.51	
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		374,349,193.02	1,899,728.00
投资活动产生的现金流量净额		-228,895,540.78	-1,899,728.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,082,370,404.85
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,091,929,606.18	
筹资活动现金流入小计		1,091,929,606.18	1,082,370,404.85
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		797,485,188.20	1,086,409,599.08
筹资活动现金流出小计		797,485,188.20	1,086,409,599.08
筹资活动产生的现金流量净额		294,444,417.98	-4,039,194.23

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		25,919,487.94	130,769.73
加：期初现金及现金等价物余额		162,577.05	31,807.32
六、期末现金及现金等价物余额		26,082,064.99	162,577.05

公司负责人：张微 主管会计工作负责人：夏春媛 会计机构负责人：于芳

合并所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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															
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	1,478,469,890.00				1,609,534,352.86	74,757,394.80			176,897,618.35		- 2,565,322,316.38		624,822,150.03	3,143,404.59	627,965,554.62	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	1,478,469,890.00				1,609,534,352.86	74,757,394.80			176,897,618.35		- 2,565,322,316.38		624,822,150.03	3,143,404.59	627,965,554.62	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						- 63,321,496.81					-22,131,982.95		41,189,513.86	- 2,553,862.27	38,635,651.59	
（一）综合收益总额											-22,131,982.95		-22,131,982.95	446,137.73	-21,685,845.22	
（二）所有者投入和减少资本						- 63,321,496.81							63,321,496.81	3,000,000.00	60,321,496.81	
1. 所有者投入的普通股														- 3,000,000.00	-3,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他						- 63,321,496.81							63,321,496.81		63,321,496.81	
（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）																

大位数据科技（广东）集团股份有限公司 2024 年年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,478,469,890.00				1,609,534,352.86	11,435,897.99			176,897,618.35		- 2,587,454,299.33		666,011,663.89	589,542.32	666,601,206.21

项目	2023 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	
	实收资本（或股本）	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、上年年末余额	704,033,281.00				1,094,250,557.01				176,897,618.35		- 2,647,920,340.25		-672,738,883.89	2,992,034.92	-669,746,848.97
加：会计政策变更											24,649.52		24,649.52		24,649.52
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	704,033,281.00				1,094,250,557.01				176,897,618.35		- 2,647,895,690.73		-672,714,234.37	2,992,034.92	-669,722,199.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	774,436,609.00				515,283,795.85	74,757,394.80					82,573,374.35		1,297,536,384.40	151,369.67	1,297,687,754.07
（一）综合收益总额											82,573,374.35		82,573,374.35	151,369.67	82,724,744.02
（二）所有者投入和减少资本					1,289,720,404.85	74,757,394.80							1,214,963,010.05		1,214,963,010.05
1. 所有者投入的普通股					1,214,963,010.05								1,214,963,010.05		1,214,963,010.05
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					74,757,394.80	74,757,394.80									

（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	774,436,609.00				-774,436,609.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	774,436,609.00				-774,436,609.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	1,478,469,890.00				1,609,534,352.86	74,757,394.80		176,897,618.35		2,565,322,316.38		624,822,150.03	3,143,404.59	627,965,554.62

公司负责人：张微 主管会计工作负责人：夏春媛 会计机构负责人：于芳

母公司所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,478,469,890.00				1,809,361,495.86	74,757,394.80			176,897,618.35	-1,998,297,812.30	1,391,673,797.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,478,469,890.00				1,809,361,495.86	74,757,394.80			176,897,618.35	-1,998,297,812.30	1,391,673,797.11

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						－ 63,321,496.81				15,063,432.13	78,384,928.94
（一）综合收益总额										15,063,432.13	15,063,432.13
（二）所有者投入和减少资本						－ 63,321,496.81					63,321,496.81
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他						－ 63,321,496.81					63,321,496.81
（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											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,478,469,890.00				1,809,361,495.86	11,435,897.99			176,897,618.35	－ 1,983,234,380.17	1,470,058,726.05

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

大位数据科技（广东）集团股份有限公司 2024 年年度报告

一、上年年末余额	704,033,281.00				1,294,077,700.01				176,897,618.35	2,207,916,673.22	32,908,073.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	704,033,281.00				1,294,077,700.01				176,897,618.35	2,207,916,673.22	32,908,073.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	774,436,609.00				515,283,795.85	74,757,394.80				209,618,860.92	1,424,581,870.97
（一）综合收益总额										209,618,860.92	209,618,860.92
（二）所有者投入和减少资本					1,289,720,404.85	74,757,394.80					1,214,963,010.05
1．所有者投入的普通股					1,214,963,010.05						1,214,963,010.05
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					74,757,394.80	74,757,394.80					
（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	774,436,609.00				774,436,609.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	774,436,609.00				774,436,609.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											

四、本期期末余额	1,478,469,890.00				1,809,361,495.86	74,757,394.80			176,897,618.35	- 1,998,297,812.30	1,391,673,797.11
----------	------------------	--	--	--	------------------	---------------	--	--	----------------	-----------------------	------------------

公司负责人：张微 主管会计工作负责人：夏春媛 会计机构负责人：于芳

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

大位数据科技（广东）集团股份有限公司（曾用名：广东榕泰实业股份有限公司，2024 年 11 月 22 日取得了揭阳市市场监督管理局换发的《营业执照》，公司名称由“广东榕泰实业股份有限公司”变更为“大位数据科技（广东）集团股份有限公司”，以下简称“大位科技”或“公司”）于 2001 年 5 月 28 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）33 号文核准，向社会公众发行人民币普通股（A 股），成为主板上市公司。公司在揭阳市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 91445200617431652Y 的营业执照。

截至 2024 年 12 月 31 日，股本为 1,478,469,890.00 元，注册地址及主要经营活动场所为广东省揭阳市新兴东二路 1 号，法定代表人为张微。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属互联网和相关服务行业，主要产品和服务为互联网数据服务；计算机系统服务；计算机软硬件及辅助设备零售；储能技术服务；太阳能热利用装备销售；新兴能源技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；云计算装备技术服务；云计算设备制造；信息系统集成服务；软件开发；国内贸易代理。（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）许可项目：第一类增值电信业务。（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）。

（三）合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 9 户，详见本附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 3 户，减少 15 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注九、合并范围的变更。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 3 月 17 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

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、股东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

√适用 □不适用

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

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项金额超过 300 万元
重要的应收账款核销情况	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要应收账款
账龄超过一年且金额重要的预付款项	公司将单项预付款项金额超过资产总额 0.5%的预付款项认定为重要预付款项
重要在建工程项目	公司将单项在建工程项目金额超过资产总额 1%的在建工程项目认定为重要在建工程项目
账龄超过一年的重要应付账款	公司将单项应付账款金额超过资产总额 0.5%的应付账款认定为重要应付账款
账龄超过一年或逾期的重要其他应付款	公司将单项其他应付款金额超过资产总额 0.5%的其他应付款认定为重要其他应付款
重要的投资活动	公司将单项投资活动超过资产总额的 5%认定为重要的投资活动
重要的承诺事项	公司将单项承诺事项金额超过资产总额 1%的承诺事项认定为重要承诺事项
重要或有事项	公司将单项或有事项金额超过资产总额 1%的或有事项认定

	为重要或有事项
未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的项目	单项金额超过资产总额 0.5%

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

2. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

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

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

3. 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方

各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

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

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- （1）被投资方的设立目的。
- （2）被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- （3）投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- （4）投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- （5）投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- （6）投资方与其他方的关系。

2. 合并范围

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

3. 合并程序

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

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

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

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

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

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

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

（1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债

或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

（3） 购买子公司少数股权

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

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并

资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

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

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

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

11、金融工具

☒适用 ☐不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

（4） 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

（5） 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2. 金融负债的分类、确认和计量

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

债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

1）能够消除或显著减少会计错配。

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

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

（2）其他金融负债

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

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

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

融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其

合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2） 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

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

（3） 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

（4） 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产

的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

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

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11.6 金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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
商业承兑汇票	包括除上述组合之外的其他票据	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，编制应收票据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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11.6 金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
账龄组合	除上述组合之外的应收账款，公司根据以往的历史经验对应收账款计提比例做出最佳估计，以应收账款的账龄作为信用风险特征进行分类	考虑历史信用损失经验，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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

见本附注五、11、6 金融工具减值

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注 11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6.金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
账龄组合	除上述组合之外的其他应收款，公司根据以往的历史经验对其他应收款计提比例做出最佳估计，以其他应收款的账龄作为信用风险特征进行分类	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，编制其他应收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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

见本附注五、11、6 金融工具减值

16、 存货

☐适用 ☒不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☐适用 ☒不适用

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☐适用 ☒不适用

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☐适用 ☒不适用

合同资产的确认方法及标准

☐适用 ☒不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预

计出售将在一年内完成。

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

2. 持有待售核算方法

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

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

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

终止经营的认定标准和列报方法

☐ 适用 ☒ 不适用

19、长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计

价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

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

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

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

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

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

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

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资

单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2） 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3） 权益法核算转公允价值计量

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

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

（4） 成本法转权益法

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

（5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

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

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中

派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧（摊销）率 (%)
土地使用权	50	0	2.00
房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 27、长期资产减值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

1. 固定资产确认条件

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5.00	6.33-9.50
电子设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00
运输设备	年限平均法	8	5.00	11.88
办公设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 27 长期资产减值。

23、借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

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

24、生物资产

☐适用 ☒不适用

25、油气资产

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件及专利使用权等。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
软件专利使用权	合同约定的使用期限或预计可带来未来经济利益的期限	受益年限
土地使用权	产权证规定的使用期限	受益年限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 27 长期资产减值。

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

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

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

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

29、合同负债

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

30、职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

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

31、 预计负债

√适用 □不适用

1. 预计负债的确认标准

当与产品质量保证/亏损合同/重组等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

32、股份支付

☐适用 ☒不适用

33、优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

本公司的收入主要来源于互联网数据中心业务，主要为互联网综合服务及相关设备销售等。

收入确认的一般原则 本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。 收入确认的具体方法 公司提供互联网综合服务属于在某

一时段内履行的履约义务，根据合同约定为客户提供的服务价值确定履约进度，并结合所提供服务的类别，分摊交易价格确认收入。公司销售相关设备属于某一时点履行的履约义务，根据合同约定提供相应的产品，公司在相关产品控制权转移给客户，取得客户的交货确认单、验收确认单等时确认收入。特定交易的收入处理原则 主要责任人和代理人 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，本公司为主要责任人，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确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

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

2. 合同取得成本

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

3. 合同成本摊销

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

4. 合同成本减值

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

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价

值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、政府补助

√适用 □不适用

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

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

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

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

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

38、租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

1. 租赁合同的分拆

当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。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

（1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

（2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

（3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

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

（1） 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。

（2） 使用权资产和租赁负债的会计政策

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1）租赁负债的初始计量金额；

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

3）发生的初始直接费用；

4）为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，采用成本模式对使用权资产进行后续计量。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

（3） 租赁负债的会计政策

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3）在合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

4）在租赁期反映出将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需

支付的款项；

5) 根据提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

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

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

债务重组

1. 作为债务人记录债务重组义务

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2023 年发布的《企业会计准则解释第 17 号》	见说明	
本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2023 年 8 月 21 日发布的《企业数据资源相关会计处理暂行规定》	见说明	
本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2024 年发布的《企业会计准则解释第 18 号》	见说明	

其他说明：
会计政策变更说明：

(1) 执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），本公司自 2024 年 1 月 1 日起施行（以下简称“施行日”）解释 17 号。

执行解释 17 号对本报告期内财务报表无重大影响。

1) 关于流动负债与非流动负债的划分

本公司自施行日起执行解释 17 号“关于流动负债与非流动负债的划分”，执行解释 17 号“关于流动负债与非流动负债的划分”对本报告期内财务报表无重大影响。

2) 关于供应商融资安排的披露

根据解释 17 号规定，本公司无需披露可比期间相关信息，并且无需披露“金融负债中供应商已从融资提供方收到款项”的期初信息和“金融负债的付款到期日区间，以及不属于供应商融资安排的可比应付账款的付款到期日区间”的期初信息。

3) 关于售后租回交易的会计处理

本公司自施行日起执行解释 17 号“关于售后租回交易的会计处理”，执行解释 17 号“关于售后租回交易的会计处理”对本报告期内财务报表无重大影响。

(2) 执行企业数据资源相关会计处理暂行规定对本公司的影响

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行企业数据资源相关会计处理暂行规定（以下简称“暂行规定”），执行暂行规定对本报告期内财务报表无重大影响。

(3) 执行企业会计准则解释第 18 号对本公司的影响

2024 年 12 月 6 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释 18 号”）。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行解释 18 号，执行解释 18 号对本报告期内财务报表无重大影响。

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项**1、主要税种及税率**

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务； 应税销售服务行为；简易计税办法	13%/6%/3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为 纳税基准	1.2%、12%
土地使用税	按照实际占用的土地面积	2-5 元/平方米
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

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
大位数据科技（广东）集团股份有限公司	25
张北榕泰云谷数据有限公司	25
北京森华易腾通信技术有限公司	15
北京云众林网络技术有限公司	15
北京飞拓新创通信技术有限公司	15
北京金云雅创物联科技有限公司	25
北京金马达洋智联科技有限公司	25
揭阳市佳富实业有限公司	25
北京森得智慧新能源科技有限公司	20
大位合贵（广东）通信技术有限公司	20

2、 税收优惠

√适用 □不适用

子公司北京森华易腾通信技术有限公司 2023 年度办理高新技术企业复审手续，并于 2023 年 10 月 26 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局核发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202311001813，有效期为三年，2024 年度企业所得税率为 15%。

子公司北京云众林网络技术有限公司 2022 年通过高新技术企业备案，并于 2022 年 11 月 2 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局和国家税务总局北京市税务局核发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202211002447，有效期为三年，2024 年度企业所得税率为 15%。

子公司北京飞拓新创通信技术有限公司 2022 年通过高新技术企业备案，并于 2022 年 11 月 2 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局和国家税务总局北京市税务局核发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202211001453，有效期为三年，2024 年度企业所得税率为 15%。

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》（财税[2022]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；根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税[2023]6 号）规定，自 2023 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不超过 100 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。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		1,005.05
银行存款	123,929,823.98	1,161,868,341.71
其他货币资金	50,000,005.73	3,820.53
合计	173,929,829.71	1,161,873,167.29
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保证金	52,236,605.73	3,820.53
司法冻结资金		1,709,079.67
管理人重整账户资金	41,059,352.37	1,082,393,305.92
其他	7,862.54	
合计	93,303,820.64	1,084,106,206.12

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		855,475.00
合计		855,475.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3)．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

☐适用 ☒不适用

(4)．按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
按组合计提坏账准备						900,500.00	100	45,025.00	5	855,475.00
其中：										
商业承兑汇票						900,500.00	100	45,025.00	5	855,475.00
合计		/		/		900,500.00	/	45,025.00	/	855,475.00

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5)．坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	45,025.00		45,025.00			
其中：商业承兑汇票	45,025.00		45,025.00			
合计	45,025.00		45,025.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6)．本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	48,301,232.50	52,773,478.82
1 年以内小计	48,301,232.50	52,773,478.82
1 至 2 年	314,495.74	2,476,077.35
2 至 3 年	1,268,856.32	5,020,000.00
3 至 4 年	5,020,000.00	3,500,000.00
4 至 5 年	3,500,000.00	3,950,106.36
5 年以上	3,950,106.36	
合计	62,354,690.92	67,719,662.53

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,329,782.67	16.57	10,329,782.67	100.00						
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	10,329,782.67	16.57	10,329,782.67	100.00						
按组合计提坏账准备	52,024,908.25	83.43	4,320,474.65	8.30	47,704,433.60	67,719,662.53	100.00	9,302,366.76	13.74	58,417,295.77
其中：										
账龄组合	52,024,908.25	83.43	4,320,474.65	8.30	47,704,433.60	67,719,662.53	100.00	9,302,366.76	13.74	58,417,295.77
合计	62,354,690.92	/	14,650,257.32	/	47,704,433.60	67,719,662.53	/	9,302,366.76	/	58,417,295.77

按单项计提坏账准备：
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
揭阳市东海酒店有限公司	9,650,106.36	9,650,106.36	100.00	款项无法收回
翊谦网络科技（深圳）有限公司	222,520.00	222,520.00	100.00	款项无法收回
揭阳市顺铃汽车销售服务有限公司	188,936.32	188,936.32	100.00	款项无法收回
北京荣可达科技有限责任公司	188,299.99	188,299.99	100.00	款项无法收回
北京大唐高鸿数据网络技术有限公司	79,920.00	79,920.00	100.00	款项无法收回
合计	10,329,782.67	10,329,782.67	100.00	/

单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	48,200,323.83	2,410,016.21	5.00
1—2 年	4,584.42	458.44	10.00
3—4 年	3,820,000.00	1,910,000.00	50.00
合计	52,024,908.25	4,320,474.65	8.30

组合计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备		10,329,782.67				10,329,782.67
按组合计提坏账准备	9,302,366.76	437,883.61	5,419,775.72			4,320,474.65
其中：账龄组合	9,302,366.76	437,883.61	5,419,775.72			4,320,474.65
合计	9,302,366.76	10,767,666.28	5,419,775.72			14,650,257.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
揭阳市东海酒店有限公司	5,370,085.09	由账龄组合转为按单项全额计提坏账准备		预期信用损失
合计	5,370,085.09	/	/	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	21,728,862.13		21,728,862.13	45.55	1,143,624.32
第二名	3,657,500.00		3,657,500.00	7.67	192,500.00
第三名	3,346,727.45		3,346,727.45	7.02	176,143.55
第四名	1,982,175.00		1,982,175.00	4.16	104,325.00
第五名	1,910,000.00		1,910,000.00	4.00	1,910,000.00
合计	32,625,264.58		32,625,264.58	68.40	3,526,592.87

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,325,911.03	1,801,000.00
合计	5,325,911.03	1,801,000.00

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,737,000.00	
合计	1,737,000.00	

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:
☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:
☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况
☐适用 ☒不适用

核销说明:
☐适用 ☒不适用

(7). 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

项目	期初余额		本期增减变动金额		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	1,801,000.00		3,524,911.03		5,325,911.03	

项目	期初余额		本期增减变动金额		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
合计	1,801,000.00		3,524,911.03		5,325,911.03	

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长/剩余期限较长但实际利率与市场利率差异不大，公允价值与账面价值相若。

(8). 其他说明

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,011,862.25	99.33	8,366,472.07	97.46
1 至 2 年	13,546.55	0.67	218,379.25	2.54
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	2,025,408.80	100.00	8,584,851.32	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	700,010.00	34.56
第二名	405,600.00	20.03
第三名	222,641.51	10.99
第四名	175,935.24	8.69
第五名	148,600.00	7.34
合计	1,652,786.75	81.61

其他说明：

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	5,881,972.20	8,832,079.00
合计	5,881,972.20	8,832,079.00

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,600,795.01	2,366,296.56
1 年以内小计	1,600,795.01	2,366,296.56
1 至 2 年	2,078,572.95	7,221,907.68
2 至 3 年	3,544,111.68	118,686.22
3 至 4 年	18,686.22	1,400.00
4 至 5 年	1,400.00	3,000.00
5 年以上	4,751,308.00	4,748,308.00
合计	11,994,873.86	14,459,598.46

(14). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	11,599,786.33	14,153,592.33
备用金	176,481.14	71,617.18
其他	218,606.39	234,388.95
合计	11,994,873.86	14,459,598.46

(15). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2024年1月1日余额		1,247,519.46	4,380,000.00	5,627,519.46
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		204,092.50		204,092.50
本期转回		767,941.05		767,941.05

本期转销				
本期核销				
其他变动		1,049,230.75		1,049,230.75
2024年12月31日余额		1,732,901.66	4,380,000.00	6,112,901.66

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,380,000.00					4,380,000.00
按组合计提坏账准备	1,247,519.46	204,092.50	767,941.05		1,049,230.75	1,732,901.66
其中：账龄组合	1,247,519.46	204,092.50	767,941.05		1,049,230.75	1,732,901.66
合计	5,627,519.46	204,092.50	767,941.05		1,049,230.75	6,112,901.66

注：其他变动金额主要系公司非同一控制下企业合并将北京金云雅创物联科技有限公司纳入合并范围时的期初坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
北京长空建设有限公司	717,779.60	款项收回	往来款抵消	预期信用损失
合计	717,779.60	/	/	/

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	2,450,000.00	41.65	押金及保证金	2至3年	1,050,000.00
第二名	1,747,230.88	29.70	押金及保证金	1至2年	193,816.76
第三名	712,500.00	12.11	押金及保证金	1年以内	37,500.00
第四名	309,700.00	5.27	押金及保证金	1年以内	16,300.00
第五名	141,170.00	2.40	押金及保证金	1年以内	7,430.00
合计	5,360,600.88	91.13	/	/	1,305,046.76

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

□适用 √不适用

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	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
持有待售资产-固定资产	38,581,496.11		38,581,496.11	177,100,000.00	53,927,834.11	2025年
持有待售资产-无形资产	21,577,724.87		21,577,724.87			
持有待售资产-投资性房地产	742,461.09		742,461.09			
合计	60,901,682.07		60,901,682.07	177,100,000.00	53,927,834.11	/

其他说明：

2024 年 12 月 12 日，揭阳市锦欣电器有限公司（以下简称“锦欣电器”）在南方联合产权交易中心以竞拍方式摘牌受让公司位于广东省揭阳市揭东县试验区 206 国道西侧地段 12 号地块土地使用权及地上建筑物（以下简称“标的资产”），2024 年 12 月 30 日，公司与锦欣电器签订《资产转让协议》，约定锦欣电器以 12,510.00 万元受让取得上述标的资产，第一期转让款 7,859.00 万元于合同签署日支付，其中锦欣电器已向南方联合产权交易中心支付了 300.00 万元的交易保证金，公司同意以其抵扣第一期转让款，剩余转让款已于 2024 年 12 月 30 日支付。公司将标的资产相关资料提交税务机关申报后，锦欣电器将第二期转让款 3,400.00 万元转入双方协议的交易资金托管账户，第三期转让款 1,251.00 万元于标的资产完成过户交割后支付。截至本财务报告批准报出日，锦欣电器已将第二期转让款存入交易资金托管账户，企业已经收到第二期转让款 3,400 万元，标的资产交割手续办理完毕，第三期转让款暂未收到。

2024 年 11 月 18 日，公司与揭阳市关民物业管理有限公司（以下简称“关民物业”）及保证人揭阳市雅帆充电桩有限公司签订《土地使用权转让协议》，约定关民物业以 5,200.00 万元受让取得公司位于环市南路以北、槎桥路以西地段和市区槎桥路以西、环市南路以北土地使用权及地上建筑物（以下简称“仙桥地块及建筑物”），交易价款分两期，自协议签署日 5 个工作日支付 80%，取得不动产权证书之日起 3 个工作日内支付 20%，截至本财务报告批准报出日，公司已收到关民物业第一期转让款 4,160 万元与尾款中的 940 万元，还有 100 万元尾款尚未收到，仙桥地块及建筑物交割手续办理完毕。

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预留向债权人分配的应收款项	30,041,688.36	43,885,972.71
待抵扣进项税及留抵增值税等	76,562,721.78	19,177,182.11
以抵销后净额列示的所得税及其他预缴税额等	354,535.29	385,970.58
其他		183.07
合计	106,958,945.43	63,449,308.47

14、债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

长期应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	156,729,340.82	1,106,737.74	157,836,078.56
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	538,318.40	1,106,737.74	1,645,056.14
(1) 划分为持有待售资产的	538,318.40	1,106,737.74	1,645,056.14
4. 期末余额	156,191,022.42		156,191,022.42
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	51,968,947.62	488,809.13	52,457,756.75
2. 本期增加金额	2,829,577.56	20,290.16	2,849,867.72
(1) 计提或摊销	2,829,577.56	20,290.16	2,849,867.72
3. 本期减少金额	393,495.76	509,099.29	902,595.05
(1) 划分为持有待售资产的	393,495.76	509,099.29	902,595.05
4. 期末余额	54,405,029.42		54,405,029.42
三、减值准备			
1. 期初余额	52,486,407.02		52,486,407.02
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 划分为持有待售资产的			
4. 期末余额	52,486,407.02		52,486,407.02
四、账面价值			
1. 期末账面价值	49,299,585.98		49,299,585.98
2. 期初账面价值	52,273,986.18	617,928.61	52,891,914.79

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

21、 固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	202,336,868.20	125,649,069.23
固定资产清理		
合计	202,336,868.20	125,649,069.23

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	396,108,053.39	170,470,279.05	12,760,467.25	52,742,350.06	632,081,149.75
2. 本期增加金额		102,908,163.00	2,188,398.24	52,509,738.03	157,606,299.27
（1）购置			2,188,398.24	25,251,635.03	27,440,033.27
（2）非同一控制下企业合并		102,908,163.00		27,258,103.00	130,166,266.00

3. 本期减少金额	138,397,823.21	83,922,566.35	7,991,667.51	18,339.82	230,330,396.89
（1）处置或报废	15,762,144.69	83,922,566.35	7,991,667.51	18,339.82	107,694,718.37
（2）划分为持有待售资产的	122,635,678.52				122,635,678.52
4. 期末余额	257,710,230.18	189,455,875.70	6,957,197.98	105,233,748.27	559,357,052.13
二、累计折旧					
1. 期初余额	224,125,069.54	143,321,590.08	10,495,815.03	40,228,466.98	418,170,941.63
2. 本期增加金额	7,685,512.79	7,797,513.99	596,510.94	10,390,316.42	26,469,854.14
（1）计提	7,685,512.79	4,612,310.90	596,510.94	7,920,074.87	20,814,409.50
（2）非同一控制下企业合并		3,185,203.09		2,470,241.55	5,655,444.64
3. 本期减少金额	97,326,063.42	69,445,388.75	7,053,788.52	13,145.98	173,838,386.67
（1）处置或报废	13,271,881.01	69,445,388.75	7,053,788.52	13,145.98	89,784,204.26
（2）划分为持有待售资产的	84,054,182.41				84,054,182.41
4. 期末余额	134,484,518.91	81,673,715.32	4,038,537.45	50,605,637.42	270,802,409.10
三、减值准备					
1. 期初余额	82,531,549.74	4,927,339.15		802,250.00	88,261,138.89
2. 本期增加金额					
（1）计提					
（2）非同一控制下企业合并					
3. 本期减少金额		2,043,364.06			2,043,364.06
（1）处置或报废		2,043,364.06			2,043,364.06
（2）划分为持有待售资产的					
4. 期末余额	82,531,549.74	2,883,975.09		802,250.00	86,217,774.83
四、账面价值					
1. 期末账面价值	40,694,161.53	104,898,185.29	2,918,660.53	53,825,860.85	202,336,868.20
2. 期初账面价值	89,451,434.11	22,221,349.82	2,264,652.22	11,711,633.08	125,649,069.23

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	111,842,498.48	82,075,048.66		29,767,449.82	
机器设备	80,313,185.02	70,873,008.41	1,764,120.73	7,676,055.88	
合计	192,155,683.50	152,948,057.07	1,764,120.73	37,443,505.70	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	8,054,605.68	待办产权证
合计	8,054,605.68	

(5). 固定资产的减值测试情况

□ 适用 √ 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□ 适用 √ 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□ 适用 √ 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□ 适用 √ 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

22、 在建工程

项目列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	165,190,304.74	45,473,746.34
工程物资		
合计	165,190,304.74	45,473,746.34

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
新化工基地	4,535,684.56	4,535,684.56		4,535,684.56	4,535,684.56	
张北榕泰云计算数据中心项目	201,389,328.51	36,199,023.77	165,190,304.74	81,672,770.11	36,199,023.77	45,473,746.34
合计	205,925,013.07	40,734,708.33	165,190,304.74	86,208,454.67	40,734,708.33	45,473,746.34

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
张北榕泰云计算数据中心项目	-	81,672,770.11	119,716,558.40			201,389,328.51	-	-				自筹及融资
合计	-	81,672,770.11	119,716,558.40			201,389,328.51	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
新化工基地	4,535,684.56			4,535,684.56	
张北榕泰云计算数据中心项目	36,199,023.77			36,199,023.77	
合计	40,734,708.33			40,734,708.33	/

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	光纤及管道	土地使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	26,495,718.60	3,088,962.31		29,584,680.91
2. 本期增加金额	537,964.16		176,090,520.42	176,628,484.58
(1) 租赁	537,964.16			537,964.16
(2) 非同一控制下企业合并			176,090,520.42	176,090,520.42
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	27,033,682.76	3,088,962.31	176,090,520.42	206,213,165.49
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,523,401.76	1,238,874.53		3,762,276.29
2. 本期增加金额	5,068,322.09	1,544,481.15	25,679,867.56	32,292,670.80
(1) 计提	5,068,322.09	1,544,481.15	4,617,552.29	11,230,355.53
(2) 非同一控制下企业合并			21,062,315.27	21,062,315.27
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	7,591,723.85	2,783,355.68	25,679,867.56	36,054,947.09
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 租赁				
(2) 非同一控制下企业合并				
3. 本期减少金额				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	19,441,958.91	305,606.63	150,410,652.86	170,158,218.40
2. 期初账面价值	23,972,316.84	1,850,087.78		25,822,404.62

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	279,706,261.13	51,485.14	900,000.00	48,980,987.87	329,638,734.14
2. 本期增加金 额	7,185,257.34				7,185,257.34
(1) 购置	7,185,257.34				7,185,257.34
3. 本期减少金 额	39,488,152.23				39,488,152.23
(1) 处置	6,584,605.00				6,584,605.00
(2) 划分为持有 待售资产的	32,903,547.23				32,903,547.23
4. 期末余额	247,403,366.24	51,485.14	900,000.00	48,980,987.87	297,335,839.25
二、累计摊销					
1. 期初余额	74,007,364.50	25,742.67	900,000.00	43,049,852.12	117,982,959.29
2. 本期增加金 额	5,499,684.84	10,297.08		1,375,046.20	6,885,028.12
(1) 计提	5,499,684.84	10,297.08		1,375,046.20	6,885,028.12

3. 本期减少金 额	14,251,608.02				14,251,608.02
(1) 处置	2,925,785.66				2,925,785.66
(2) 划分为持 有待售资产的	11,325,822.36				11,325,822.36
4. 期末余额	65,255,441.32	36,039.75	900,000.00	44,424,898.32	110,616,379.39
三、减值准备					
1. 期初余额				4,024,077.65	4,024,077.65
2. 本期增加金 额					
(1) 计提					
3. 本期减少金 额					
(1) 处置					
(2) 划分为持 有待售资产的					
4. 期末余额				4,024,077.65	4,024,077.65
四、账面价值					
1. 期末账面价值	182,147,924.92	15,445.39		532,011.90	182,695,382.21
2. 期初账面价值	205,698,896.63	25,742.47		1,907,058.10	207,631,697.20

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4)无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京森华易腾通信技术有限公司	1,062,200,128.42					1,062,200,128.42
北京金云雅创物联科技有限公司		82,635,815.88				82,635,815.88
合计	1,062,200,128.42	82,635,815.88				1,144,835,944.30

(2). 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
北京森华易腾通信技术有限公司	1,018,921,667.47					1,018,921,667.47
合计	1,018,921,667.47					1,018,921,667.47

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☒适用 ☐不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
北京森华易腾通信技术有限公司	公司并购北京森华易腾通信技术有限公司形成商誉相关的资产组，包括经营性长期资产，即固定资产、无形资产、长期待摊费用以及分摊的商誉的余额。	互联网综合服务	是
北京金云雅创物联科技有限公司	公司并购北京金云雅创物联科技有限公司形成商誉相关的资产组，包括经营性长期资产，即固定资产、使用权资产、长期待摊费用以及分摊的商誉的余额。	互联网综合服务	是

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
北京森华易腾通信技术有限公司	6,978.53	8,106.42		详见说明1	详见说明1	详见说明1	详见说明1	详见说明1
北京金云雅创物联科技有限公司	66,714.79	69,402.96		详见说明2	详见说明2	详见说明2	详见说明2	详见说明2
合计	73,693.32	77,509.38		/	/	/	/	/

说明 1:

北京森华易腾通信技术有限公司

资产负债表日，公司对上述非同一控制下的企业并购形成的商誉分配至相关资产组进行减值测试，在预计可回收金额时，采用了与商誉有关的预计未来现金流量的现值。公司管理层编制未来 5 年（预测期）的现金流量预测，并假定超过 5 年财务预算之后年份的现金流量保持稳定。在预计未来现金流量时，根据该资产组未来的战略目标、业务发展及经营规划，通过结合历史年度的销售数据和预计市场需求变化、产品预期价格变化等诸因素进行测算确定。在确定可收回金额所采用的折现率时，公司考虑了该资产组的行业资产回报率、预期外部资金风险利率的变化等因素，通过对选取的可比公司相关数据进行分析后调整确定。

计算上述资产组的可收回金额的关键假设及其依据如下：

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期末				
	预测期	预测增长率	永续期增长率	毛利率	税前折现率
北京森华易腾通信技术有限公司	2025-2029 年	注1	0%	根据预测的收入成本计算	注2

注 1:北京森华易腾通信技术有限公司资产组 2025 年至 2029 年预计销售收入增长率分别为：10%、10%、5%、5%、5%。

注 2: 税前折现率采用 14.72%。

2024 年度，根据北京卓信大华资产评估有限公司出具的《大位数据科技（广东）集团股份有限公司以财务报告为目的商誉减值测试所涉及北京森华易腾通信技术有限公司含商誉资产组资产

评估说明》（卓信大华评报字(2025)第 1022 号），按照资产组的预计未来现金流量及税前折现率 14.72%计算现值，确定可收回金额为 8,106.42 万元，与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值 6,978.53 万元进行比较，无需计提减值准备。

说明 2：
北京金云雅创物联科技有限公司

资产负债表日，公司对上述非同一控制下的企业并购形成的商誉分配至相关资产组进行减值测试，在预计可回收金额时，采用了与商誉有关的预计未来现金流量的现值。根据北京金云雅创物联科技有限公司已签订的主要资产租赁合同确定，合同涵盖期间为 2025 年 1 月-2042 年 2 月，即未来收益预测期间为 2025 年 1 月-2042 年 2 月，共计 17.17 年，在预计未来现金流量时，根据该资产组未来的战略目标、业务发展及经营规划，通过结合历史年度的销售数据和预计市场需求变化、产品预期价格变化等诸因素进行测算确定。在确定可收回金额所采用的折现率时，公司考虑了该资产组的行业资产回报率、预期外部资金风险利率的变化等因素，通过对选取的可比公司相关数据进行分析后调整确定。

计算上述资产组的可收回金额的关键假设及其依据如下：

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期末			
	预测期	预测增长率	毛利率	税前折现率
北京金云雅创物联科技有 限公司	2025-2042年2 月	注1	根据预测的收入 成本计算	注2

注 1：北京金云雅创物联科技有限公司资产组 2025 年至 2029 年预计销售收入增长率分别为：18.64%、11.04%、7.58%、5.09%、0.00%，至 2042 年 2 月期间预计每年销售收入增长率为 0.00%。

注 2：税前折现率采用 16.47%。

2024 年度，根据北京卓信大华资产评估有限公司出具的《大位数据科技（广东）集团股份有
限公司为目的商誉减值测试所涉及北京金云雅创物联科技有限公司含商誉资产组资产评估说明》
（卓信大华评报字(2025)第 1023 号），按照资产组的预计未来现金流量及税前折现率 16.47%计
算现值，确定可收回金额为 69,402.96 万元，与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值
66,714.79 万元进行比较，无需计提减值准备。

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因
☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修费	21,617,011.73		4,196,868.96		17,420,142.77
管道工程	160,550.46		160,550.46		
外电源费用		72,314,937.33	1,648,802.71		70,666,134.62
房山数据中心工程款		251,129,889.50	5,725,838.32		245,404,051.18
合计	21,777,562.19	323,444,826.83	11,732,060.45		333,490,328.57

注：外电源费用、房山数据中心工程款本期增加系企业合并所致

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	908,688.33	136,303.25	386,695.70	77,339.14
租赁负债	184,715,652.19	46,147,372.55	25,699,563.18	5,045,345.96
合计	185,624,340.52	46,283,675.80	26,086,258.88	5,122,685.10

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,443,149.72	860,787.43		
使用权资产	170,158,218.40	42,508,993.93	25,822,404.62	5,071,976.54
合计	173,601,368.12	43,369,781.36	25,822,404.62	5,071,976.54

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	4,217,024.39	14,618,835.95

预计负债	6,246,171.02	1,261,349.50
可抵扣亏损	788,341,678.05	1,666,711,216.01
合计	798,804,873.46	1,682,591,401.46

说明：可抵扣亏损金额以税务局实际抵扣为准。

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年度	7,212,207.83	7,212,207.83	
2026 年度	498,834,566.38	498,832,309.78	
2027 年度	158,799,788.46	391,810,019.46	
2028 年度	57,203,838.07	768,856,678.94	
2029 年度	66,291,277.31		
合计	788,341,678.05	1,666,711,216.01	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付机柜租赁款				127,869,521.62		127,869,521.62
合计				127,869,521.62		127,869,521.62

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	93,303,820.64	93,303,820.64	其他	主要系保证金、管理人重整账户	1,084,106,206.12	1,084,106,206.12	其他	管理人重整账户、冻结资金
应收账款	13,033,082.89	12,381,428.74	质押	质押				
固定资产	157,640,892.51	127,282,151.93	抵押	非金融机构融资抵押	172,003,261.62	55,165,271.58	抵押	借款抵押、司法查封
在建工程	201,389,328.51	165,190,304.74	抵押	非金融机构融资抵押	81,672,770.11	45,473,746.34	抵押	借款抵押、司法查封
无形资产	83,432,651.00	64,982,424.88	抵押	非金融机构融资抵押	224,243,916.00	159,493,225.34	抵押	借款抵押、司法查封
其中：数								

据资源								
投资性房地产					155,895,517.56	52,730,045.44	抵押	借款抵押、司法查封
合计	548,799,775.55	463,140,130.93	/	/	1,717,921,671.41	1,396,968,494.82	/	/

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	20,000,000.00	
未到期应付利息	11,680.56	
合计	20,011,680.56	

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

□适用 √不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付化工业务采购款	3,622,744.36	7,474,970.43

应付 IDC 业务采购款	74,751,767.63	55,013,731.75
应付工程款	66,880,354.47	39,996,248.54
合计	145,254,866.46	102,484,950.72

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收土地处置款	117,190,000.00	
合计	117,190,000.00	

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收土地处置款	117,190,000.00	本期收到土地处置款
合计	117,190,000.00	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售商品、提供服务收到的预收款项	6,672,509.61	5,414,305.68
合计	6,672,509.61	5,414,305.68

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,425,200.52	39,661,674.25	37,080,976.78	7,005,897.99
二、离职后福利-设定提存计划	253,550.25	3,342,708.05	3,311,879.76	284,378.54
三、辞退福利		115,442.48	110,692.48	4,750.00
合计	4,678,750.77	43,119,824.78	40,503,549.02	7,295,026.53

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,268,558.62	35,402,350.02	32,901,462.47	6,769,446.17
二、职工福利费		341,820.52	341,820.52	
三、社会保险费	156,075.15	2,029,883.89	2,010,824.86	175,134.18
其中：医疗保险费	150,593.62	1,952,776.32	1,934,466.45	168,903.49
工伤保险费	5,481.53	77,107.57	76,358.41	6,230.69
四、住房公积金		1,874,005.00	1,814,085.00	59,920.00
五、工会经费和职工教育经费	566.75	13,614.82	12,783.93	1,397.64
合计	4,425,200.52	39,661,674.25	37,080,976.78	7,005,897.99

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	245,866.88	3,239,193.77	3,209,300.01	275,760.64
2、失业保险费	7,683.37	103,514.28	102,579.75	8,617.90
合计	253,550.25	3,342,708.05	3,311,879.76	284,378.54

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、 应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,032,118.37	540,350.23
企业所得税	1,136,530.48	88,556.25
个人所得税	422,010.74	497,939.81
城市维护建设税	31,280.35	447.96
房产税		1,957,071.98
土地使用税		4,626,369.30
教育费附加	17,784.16	191.98
地方教育费附加	11,856.11	127.99
其他	194,809.37	29,168.96
合计	3,846,389.58	7,740,224.46

41、 其他应付款

(1). 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	101,352,090.56	891,071,142.98
合计	101,352,090.56	891,071,142.98

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(2). 应付利息

分类列示

☐适用 ☒不适用

逾期的重要应付利息：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 应付股利

分类列示

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚待现金清偿的债权	351,344.48	691,482,522.84
破产费用	1,847,070.83	17,632,002.68
赔偿款及诉讼相关款项	6,226,048.58	20,526,577.17
暂缓确认金融债权		149,031,234.02
押金及保证金	3,692,520.00	725,600.00
待退回款项	12,861,200.00	
非金融机构借款	35,000,000.00	
应付股权收购款	35,536,527.87	
其他预提费用等	5,837,378.80	11,673,206.27
合计	101,352,090.56	891,071,142.98

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		25,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	42,299,347.01	
1 年内到期的租赁负债	10,212,876.68	6,376,067.78
合计	52,512,223.69	31,376,067.78

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未终止确认应收票据转回的应付账款		900,500.00
待转销项税	484,549.63	146,139.42
合计	484,549.63	1,046,639.42

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款		276,895,781.02
减：一年内到期的长期借款		25,000,000.00
合计		251,895,781.02

其他说明：
☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额总额	260,166,747.16	28,761,253.83
减：未确认融资费用	75,451,094.97	3,061,690.65
减：一年内到期的租赁负债	10,212,876.68	6,376,067.78
合计	174,502,775.51	19,323,495.40

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	322,757,552.85	
专项应付款		
合计	322,757,552.85	

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	428,067,561.19	
减：未确认融资费用	63,010,661.33	
一年内到期的长期应付款	42,299,347.01	
合计	322,757,552.85	

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

☐适用 ☒不适用

计划资产：
☐适用 ☒不适用

设定受益计划净负债（净资产）
☐适用 ☒不适用

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：
☐适用 ☒不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	6,246,171.02	1,261,349.50	如下说明
合计	6,246,171.02	1,261,349.50	/

诉讼事项具体说明详见十六、承诺及或有事项之 2、（1）资产负债表日存在的重要或有事项。

51、递延收益

递延收益情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,000,000.00			10,000,000.00	
合计	10,000,000.00			10,000,000.00	/

公司政府补助详见附注十一、政府补助之 2 涉及政府补助的负债项目

其他说明：
☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	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	1,478,469,890.00						1,478,469,890.00
------	------------------	--	--	--	--	--	------------------

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

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：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,607,134,352.86			1,607,134,352.86
其他资本公积	2,400,000.00			2,400,000.00
合计	1,609,534,352.86			1,609,534,352.86

56、库存股

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	74,757,394.80		63,321,496.81	11,435,897.99
合计	74,757,394.80		63,321,496.81	11,435,897.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少系公司根据《重整计划》通过以股抵债的方式分配给本期新增确认的债权人所致。

57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	176,897,618.35			176,897,618.35
合计	176,897,618.35			176,897,618.35

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	- 2,565,322,316.38	-2,647,920,340.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		24,649.52
调整后期初未分配利润	- 2,565,322,316.38	-2,647,895,690.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-22,131,982.95	82,573,374.35
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	- 2,587,454,299.33	-2,565,322,316.38

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	401,291,229.36	352,939,878.16	362,499,426.44	349,517,358.09
其他业务	4,075,334.36	2,849,867.72	4,327,928.25	2,851,712.31
合计	405,366,563.72	355,789,745.88	366,827,354.69	352,369,070.40

(2). 营业收入扣除情况表

单位：元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	405,366,563.72		366,827,354.69	
营业收入扣除项目合计金额	4,075,334.36		4,327,928.25	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	1.01	/	1.18	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	4,075,334.36	出租固定资产取得的租金收入	4,327,928.25	出租固定资产取得的租金收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	4,075,334.36		4,327,928.25	
二、不具备商业实质的收入				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	401,291,229.36		362,499,426.44	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
互联网综合业务收入	401,291,229.36	352,939,878.16	401,291,229.36	352,939,878.16
租金及其他收入	4,075,334.36	2,849,867.72	4,075,334.36	2,849,867.72
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	3,273,752.21	1,984,017.70	3,273,752.21	1,984,017.70
在某一时段内转让	402,092,811.51	353,805,728.18	402,092,811.51	353,805,728.18
合计	405,366,563.72	355,789,745.88	405,366,563.72	355,789,745.88

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	48,934.76	11,296.43
教育费附加	44,687.67	9,690.76
房产税	4,276,071.94	2,105,655.43
土地使用税	3,678,306.44	3,160,046.95
残保金		718,194.52
其他	691,747.26	7,709.37
合计	8,739,748.07	6,012,593.46

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,095,809.53	4,302,237.16
业务招待费	1,531,256.31	1,451,786.06

办公及差旅费	400,597.60	492,181.24
其他	65,727.16	34,528.30
合计	7,093,390.60	6,280,732.76

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,323,438.48	18,220,055.63
业务招待费及宣传	2,020,642.00	1,889,511.98
折旧及摊销	21,000,453.97	31,175,641.88
装修费	148,849.98	3,417,426.09
办公及差旅费	2,670,185.70	4,188,178.97
中介及服务费用	12,976,771.55	20,520,030.48
房屋水电物业费	7,027,507.11	5,844,035.07
其他	5,983,136.47	5,110,509.00
合计	77,150,985.26	90,365,389.10

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,708,694.70	12,182,837.46
折旧与摊销	2,970,466.65	3,441,594.12
其他费用	842,384.78	279,157.09
合计	16,521,546.13	15,903,588.67

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	23,419,488.83	93,575,449.86
其中：租赁负债利息费用	3,624,538.86	859,609.95
减：利息收入	1,526,075.66	1,217,458.22
汇兑损益	-2,367.43	
银行手续费及其他	242,121.92	37,637.57
合计	22,133,167.66	92,395,629.21

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费返还	29,390.92	29,079.71
其他		2,160,647.09
合计	29,390.92	2,189,726.80

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益	65,799,312.74	300,925,517.64
以摊余成本计量的金融负债终止确认收益	-2,327,718.95	
合计	63,471,593.79	300,925,517.64

债务重组具体说明详见十八、2重要债务重组。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	45,025.00	61,922.54
应收账款坏账损失	-5,347,890.56	3,083,921.67
其他应收款坏账损失	563,848.55	13,413,124.47
合计	-4,739,017.01	16,558,968.68

上表中，损失以“－”号填列。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
商誉减值损失		-21,213,912.35
合计		-21,213,912.35

上表中，损失以“－”号填列。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置利得或损失	27,736,417.98	173,535.37
合计	27,736,417.98	173,535.37

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
无需支付款项	2,812,006.43	5,144,913.47	2,812,006.43

违约赔偿收入	580,348.83	660,000.00	580,348.83
其他	289,543.23	674,846.04	289,543.23
合计	3,681,898.49	6,479,759.51	3,681,898.49

其他说明：
☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	21,616.95	12,284.00	21,616.95
非流动资产毁损报废损失	9,149,493.97	2,149,300.16	9,149,493.97
罚金、赔偿金及滞纳金等	22,597,041.07	23,527,524.02	22,597,041.07
其他	104,606.21		104,606.21
合计	31,872,758.20	25,689,108.18	31,872,758.20

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,778,892.93	302,284.72
递延所得税费用	-3,847,541.62	-102,190.18
合计	-2,068,648.69	200,094.54

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-23,754,493.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,938,623.48
子公司适用不同税率的影响	1,139,763.71
调整以前期间所得税的影响	48,367.55
非应税收入的影响	-62,788.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	654,955.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	183,212.15
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	4,384,695.98
税法规定的额外扣除费用	-2,478,231.92
所得税费用	-2,068,648.69

其他说明：
☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	930,402.28	1,214,129.03
往来款	13,000,000.00	
押金、保证金等	4,146,280.00	993,804.66
受限资金转活期	472,480.92	1,029,344.30
其他	106,978.84	1,821,882.72
合计	18,656,142.04	5,059,160.71

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	33,136,749.58	26,642,472.98
押金、保证金等	1,024,360.00	2,095,587.64
捐赠支出等	21,616.95	12,284.00
罚款及滞纳金等	4,574,466.87	15,346,586.22
受限资金	51,000,000.00	4,790.26
其他	388,745.37	50,108.49
合计	90,145,938.77	44,151,829.59

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置土地及房屋建筑物收回的现金净额	141,786,612.24	
合计	141,786,612.24	

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	35,000,000.00	
融资租赁收到的现金	365,000,000.00	
本期收到管理人账户金额	1,041,929,606.18	
合计	1,441,929,606.18	

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用	13,597,326.00	8,820,486.42
融资费用	19,198,137.92	
支付融资款本金	362,255,300.00	
破产重整费用	16,743,385.70	497,588.36
偿还重整债务及其他债务	869,943,964.00	
管理人账户余额		1,082,393,305.92
合计	1,281,738,113.62	1,091,711,380.70

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款		20,000,000.00	12,583.33	902.77		20,011,680.56
其他应付款-非金融机构借款		35,000,000.00				35,000,000.00
长期借款	276,895,781.02		12,590,600.21	239,084,846.77	50,401,534.46	
长期应付款		365,000,000.00	381,510,337.78	381,453,437.92		365,056,899.86
租赁负债	25,699,563.18		172,613,415.01	13,597,326.00		184,715,652.19
合计	302,595,344.20	420,000,000.00	566,726,936.33	634,136,513.46	50,401,534.46	604,784,232.61

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-21,685,845.22	82,724,744.02
加：资产减值准备		21,213,912.35
信用减值损失	4,739,017.01	-16,558,968.68
固定资产折旧、投资性房地产折旧	23,664,277.22	17,271,383.35
使用权资产摊销	11,230,355.53	7,407,051.55
无形资产摊销	6,885,028.12	9,704,442.81
长期待摊费用摊销、其他非流动资产摊销	42,196,954.51	67,617,544.99
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）	-27,736,417.98	-173,535.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,149,493.97	2,149,300.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	23,419,488.83	93,575,449.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-63,471,593.79	-347,325,739.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,173,182.96	-4,321,367.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-674,358.66	4,223,006.53
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	123,141,813.72	61,131,463.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,323,354.91	-11,250,197.17
其他	-138,412,837.12	
经营活动产生的现金流量净额	24,595,548.09	-12,611,509.21
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	80,626,009.07	77,766,961.17
减：现金的期初余额	77,766,961.17	148,991,302.09
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	2,859,047.90	-71,224,340.92

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	
其中：北京金云雅创物联科技有限公司	15,229,940.51
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：北京金云雅创物联科技有限公司	3,895,960.33

加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	11,333,980.18

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	80,626,009.07	77,766,961.17
其中：库存现金		1,005.05
可随时用于支付的银行存款	80,626,009.07	77,765,956.12
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	80,626,009.07	77,766,961.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
保证金	52,236,605.73	3,820.53	
司法冻结资金		1,709,079.67	
管理人重整账户资金	41,059,352.37	1,082,393,305.92	
其他	7,862.54		
合计	93,303,820.64	1,084,106,206.12	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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：

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

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	-	-	652.49
其中：美元	90.75	7.1884	652.35
港币	0.15	0.92604	0.14

(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

82、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

本公司使用权资产、租赁负债情况详见注释 25、使用权资产和注释 47、租赁负债。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息	3,624,538.86	859,609.95

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☒适用 ☐不适用

为拓宽融资渠道，确保资金需求，本公司以大位数据科技（广东）集团股份有限公司广州分公司购置的算力设备作为转让标的及租赁物与中建投租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》，合同总金额为 1,500.00 万元；子公司北京金云雅创物联科技有限公司以其数据中心设备作为转让标的及租赁物与中电投融和融资租赁有限公司签订《融资租赁合同(售后回租)》，合同总金额为 35,000.00 万元。本次开展售后回租融资租赁业务，不影响公司对用于融资租赁资产的正常使用，不会对公司的生产经营产生重大影响。

与租赁相关的现金流出总额 13,597,326.00(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
----	------	------------------------------

资产出租	4,075,334.36	
合计	4,075,334.36	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,708,694.70	12,182,837.46
折旧与摊销	2,970,466.65	3,441,594.12
其他费用	842,384.78	279,157.09
合计	16,521,546.13	15,903,588.67
其中：费用化研发支出	16,521,546.13	15,903,588.67
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
北京金云雅创物联科技有限公司	2024年8月7日	120,000,000.00	100.00	以现金支付及往来款抵销方式	2024年8月7日	取得控制权	59,272,436.50	6,379,355.62	-2,653,072.70

其他说明：

2024年6月20日公司签署了《广东榕泰实业股份有限公司与海南云之锦企业管理合伙企业(有限合伙)、杨灵雅关于北京金云雅创物联科技有限公司之股权转让协议》及补充协议，协议约定公司以现金及往来款抵销相结合的方式收购海南云之锦企业管理合伙企业（有限合伙）及杨灵雅持有的北京金云雅创物联科技有限公司（以下简称金云公司）100%股权，金云公司100%股权转让价款为人民币12,000万元。

2024年6月26日和2024年7月15日，公司召开第九届董事会第二十六次（临时）会议和2024年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司收购北京金云雅创物联科技有限公司100%股权暨关联交易的议案》。

金云公司已于2024年8月7日完成相关工商变更手续，同时公司派出董事能够控制金云公司的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险，本公司已取得控制权。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	北京金云雅创物联科技有限公司
—现金	50,766,468.38
—往来款抵销	69,233,531.62
合并成本合计	120,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	38,348,539.86
加：可辨认净资产增值部分对应的递延所得税负债	984,355.74

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	82,635,815.88
-----------------------------	---------------

合并成本公允价值的确定方法：

☐适用 ☒不适用

业绩承诺的完成情况：

☐适用 ☒不适用

大额商誉形成的主要原因：

☒适用 ☐不适用

2024 年 8 月，公司通过非同一控制下企业合并将北京金云雅创物联科技有限公司纳入合并范围，并由北京卓信大华资产评估有限公司出具了针对标的公司的《广东榕泰实业股份有限公司拟收购股权所涉及的北京金云雅创物联科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（卓信大华评报字（2024）第 1029 号），标的于评估基准日的股东全部权益价值评估结果为 12,853.00 万元，经双方协商一致，股权转让价款以评估价值为依据，确定交易金额为 12,000.00 万元，购买日标的公司可辨认净资产的公允价值为 38,348,539.86 元，公司支付的合并成本为 120,000,000.00 元，确认商誉为 81,651,460.14 元，增值部分确认的递延所得税负债为 984,355.74 元，共计确认商誉原值 82,635,815.88 元。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	北京金云雅创物联科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	744,162,311.79	740,224,888.83
货币资金	3,895,960.33	3,895,960.33
应收款项	61,196,706.43	61,196,706.43
其他流动资产	41,035,327.00	41,035,327.00
固定资产	124,510,821.36	120,573,398.40
使用权资产	152,090,862.10	152,090,862.10
长期待摊费用	323,444,826.83	323,444,826.83
递延所得税资产	37,987,807.74	37,987,807.74
负债：	705,813,771.93	705,813,771.93
应付款项	132,587,881.06	132,587,881.06
租赁负债	164,907,007.08	164,907,007.08
长期应付款	370,331,076.05	370,331,076.05
递延所得税负债	37,987,807.74	37,987,807.74
净资产	38,348,539.86	34,411,116.90
减：少数股东权益		
取得的净资产	38,348,539.86	34,411,116.90

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

北京金云雅创物联科技有限公司截至 2024 年 3 月 31 日全部资产及相关负债业经北京卓信大华资产评估有限公司评估，并由其出具了《广东榕泰实业股份有限公司拟收购股权所涉及的北京金云雅创物联科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（卓信大华评报字（2024）第 1029 号），公司根据北京金云雅创物联科技有限公司购买日资产、负债账面价值并考虑评估值影响后确定可辨认资产、负债公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

(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

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

(6). 其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2). 合并成本

☐适用 ☒不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

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：
☒适用 ☐不适用

2024 年度，公司新设立子公司并将其纳入合并范围，具体情况如下：

名称	新纳入合并范围的时间
大位合贵（广东）通信技术有限公司	2024/12/26

2024 年度，公司子公司于本期注销不再纳入合并范围，具体情况如下：

名称	注销时间
揭阳市宏禄科技有限公司	2024/7/17
揭阳市雅亨科技有限公司	2024/7/17
揭阳市同和科技有限公司	2024/7/17
揭阳市雅航科技有限公司	2024/7/17
揭阳市佳嘉科技有限公司	2024/7/18
揭阳市佳晖科技有限公司	2024/7/18
揭阳市佳博科技有限公司	2024/7/18
揭阳市鑫榕新材料有限公司	2024/8/26
广东榕泰新材料有限公司	2024/8/29
揭阳市和富新材料有限公司	2024/8/29
揭阳市明丰塑胶有限公司	2024/9/2
揭阳市合贵新材料有限公司	2024/10/8
揭阳市联富新材料有限公司	2024/10/8
深圳金财通商业保理有限公司	2024/12/12

子公司揭阳市天元投资有限公司（以下简称“天元投资”）于 2024 年 12 月 12 日申请简易注销，2024 年 12 月 31 日公告期满，天元投资不能办理除简易注销外的其他工商登记业务（于 2025 年 1 月 3 日完成工商注销手续），报告期末公司已完成相关资产、负债清理工作，已丧失控制权，不再纳入合并范围。

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京森华易腾通信技术有限公司	北京市	5,000.00	北京市海淀区中关村大街18号8层04-1569	科技推广和应用服务业	100.00		非同一控制下企业合并
揭阳市佳富实业有限公司	揭阳市	10,000.00	揭阳市榕城区砲台镇丰溪路段东海大酒店八层801单元	装卸搬运和仓储业	100.00		同一控制企业合并
张北榕泰云谷数据有限公司	河北省张家口市	35,000.00	河北省张家口市张北县张北镇兴和西路8号	互联网和相关服务	100.00		投资设立
北京云众林网络技术有限公司	北京市	1,000.00	北京市房山区西潞街道长虹西路73号1幢1层X423（集群注册）	科技推广和应用服务业		100.00	非同一控制下企业合并
北京飞拓新创通信技术有限公司	北京市	1,000.00	北京市通州区漕兴二街6号3号楼1层3750	科技推广和应用服务业		58.50	投资设立
北京森得智慧新能源科技有限公司	北京市	1,000.00	北京市朝阳区静安东里12号院1号楼二层A205	科技推广和应用服务业	100.00		投资设立
大位合贵（广东）通信技术有限公司	揭阳市	500.00	揭阳市榕城区榕华街道新兴东路以北10号街以东第一栋101号	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
北京金云雅创物联科技有限公司	北京市	9,000.00	北京市房山区西潞街道长虹西路73号1幢1层A413(集群注册)	科技推广和应用服务业	100.00		非同一控制企业合并
北京金马达洋智联科技有限公司	北京市	6,000.00	北京市房山区西潞街道长虹西路73号1幢1层A412(集群注册)	科技推广和应用服务业		100.00	非同一控制企业合并

子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

(2). 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

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：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
合计	10,000,000.00					10,000,000.00	/

3、 计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

（一）金融工具产生的各类风险

1. 信用风险

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

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

提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、应收款项融资，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十三、所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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

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

截止 2024 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收账款	62,354,690.92	14,650,257.32
其他应收款	11,994,873.86	6,112,901.66
合计	74,349,564.78	20,763,158.98

2. 流动性风险

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

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
应付账款	145,254,866.46				145,254,866.46
其他应付款	101,352,090.56				101,352,090.56
其他流动负债	484,549.63				484,549.63
租赁负债	18,358,657.05	17,723,492.07	49,286,135.74	174,798,462.30	260,166,747.16
长期应付款	62,976,456.02	83,289,885.09	281,801,220.08	-	428,067,561.19

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
合计	328,426,619.72	101,013,377.16	331,087,355.82	174,798,462.30	935,325,815.00

3. 市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约方式来达到规避汇率风险的目的。

1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

2) 截止 2024 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	港币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	652.35	0.14	652.49
小计	652.35	0.14	652.49

(2) 利率风险

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

财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本年度公司无利率互换安排。

(3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	具有较高信用的商业银行承兑的银行承兑汇票	22,827,414.48	终止确认	由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，票据相关的利率风险已转移给银行，且其中 21,090,414.48 元在 2024 年期间已经到期，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
背书	已到期的商业承兑汇票	900,500.00	终止确认	由于应收票据中的商业承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，已背书或贴现的商业承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移。本期到期后终止确认。
合计	/	23,727,914.48	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	1,737,000.00	
合计	/	1,737,000.00	

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收款项融资			5,325,911.03	5,325,911.03

本公司按公允价值 3 个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于报告期各期末的账面价值。公允价值整体归类于 3 个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属 3 个层次中的最低层次。3 个层次的定义如下：

第 1 层次：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 2 层次：是除第 1 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 2 层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次公允价值计量以市场报价确定公允价值。

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

√适用 □不适用

第二层次公允价值计量是指以第一级报价之外的资产或负债的可观察输入数据，无论是直接（价格）或者间接（价格推算）所进行的估值方法进行计量。根据所签署的合同条款等内容，对其估值及参数的选择是可观察，通过可观察到的参数确定公允价值。

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

√适用 □不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率作出的预测等。

非上市的权益工具投资，采用上市公司比较法估计公允价值。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若，采用账面价值确定其公允价值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币					
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(%)
北京城市智算信息产业合伙企业（有限合伙）	北京市朝阳区东四环中路 82 号 3 座 24 层 2806 号 28026 室	软件和信息 技术服务业	29,900.00	15.56	15.56

企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是吴境先生

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

详见附注十、1 在子公司中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张微	董事、董事长、总经理

夏春媛	董事、财务总监、副总经理
徐军	董事
宗明	独立董事
邓利君	独立董事
靳海静	监事
陆锦云	监事
张浩	监事
周纯	董事会秘书、副总经理
蔡冬梅	副总经理
余超生	曾任独立董事
许伟斌	曾任董事
黄林纯	曾任监事
北京华著科技有限公司	对公司施加重大影响的投资方
海南云之锦企业管理合伙企业（有限合伙）	对公司施加重大影响的投资方的其他企业
北京长空建设有限公司	对公司施加重大影响的投资方的其他企业

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
北京长空建设有限公司	接受劳务	35,187.00			不适用
北京金云雅创物联科技有限公司	IDC 业务采购款	16,518,486.05			不适用
北京金马达洋智联科技有限公司	IDC 业务采购款	33,552,416.37			不适用

说明：上表 IDC 业务采购款系北京金云雅创物联科技有限公司及北京金马达洋智联科技有限公司成为关联方至非同一控制合并企业前发生的关联交易。

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,232,256.54	3,199,717.55

(8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

2024 年 6 月 26 日，公司召开第九届董事会第二十六次（临时）会议，审议通过了《关于公司收购北京金云雅创物联科技有限公司 100%股权暨关联交易的议案》，公司以现金及往来款抵销相结合的方式收购海南云之锦企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“海南云之锦”）及杨灵雅持有的北京金云雅创物联科技有限公司（以下简称“金云公司”）100%股权，交易对价合计 12,000 万元（海南云之锦 11,986.67 万元、杨灵雅 13.33 万元），其中现金支付部分的资金

来源为自有资金。本次交易完成后，金云公司将成为公司全资子公司，纳入合并财务报表范围，相关财务信息如本附注九、1 非同一控制下企业合并所述。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2). 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京长空建设有限公司	38,353.83	不适用
其他应付款	海南云之锦企业管理合伙企业（有限合伙）	35,497,046.78	不适用

(3). 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☒适用 ☐不适用

2024 年 12 月，北京长空建设有限公司（以下简称“长空建设”）通过公开投标中选公司全资子公司张北榕泰云谷数据有限公司（以下简称“张北榕泰”）张北榕泰云计算数据中心项目，并签订《建设工程施工合同》，约定长空建设承建张北榕泰云计算数据中心项目，工程内容包括：园区内 1#数据中心机电工程，2#、3#数据中心楼土建及机电工程、4#数据中心土建工程及园区内配套的小市政工程，工期自 2024 年 12 月 25 日至 2026 年 1 月 31 日。

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的工程合同及有关财务支出

如本附注十四、7 关联方承诺所述，2024 年 12 月 30 日，张北榕泰与长空建设签订《建设工程施工合同》，约定长空建设承做张北榕泰云计算数据中心项目，项目工期自 2024 年 12 月 25 日至 2026 年 1 月 31 日。

2024 年 12 月 10 日，张北榕泰与中科诺信（北京）安装工程有限公司（以下简称“中科诺信”）签订关于张北榕泰云计算数据中心项目的变电站及输电线路工程总承包合同，合同约定 220KV 察北变电站和 220KV 银沙变电站至公司位于张北镇安固里云计算数据中心项目 110KV 输电架空线路的铁塔建设、电缆敷设、土方开挖回填等工程，工期自 2024 年 12 月 10 日至 2025 年 6 月 5 日。

2、已签订的正在履行的资产处置合同及财务影响

如本附注七、注释 11：持有待售资产说明。

除存在上述承诺事项外，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

公司存在因证券虚假陈述导致投资者损失的责任纠纷，截至本财务报表批准报出日，尚未达成和解金额 1,845,452.58 元；此外根据重整协议，公司存在尚未经管理人审核确认的职工债权，基于谨慎性原则暂估确认预计负债 4,400,718.44 元。

除存在上述或有事项外，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未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：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	债务重组方式	原重组债权债务账面价值	确认的债务重组利得/损失	债务转为资本导致的股本增加额	债权转为股份导致的投资增加额	该投资占债务人股份总额的比例（%）	或有应付/或有应收	债务重组中公允价值的确定方法和依据
职工债权、税款和社保债权	以资产清偿	7,229,668.59						
有财 产	混合	432,151,687.21	65,799,312.74	19,850,008.00				

担保债权、普通债权	重组方式							
合计	/	439,381,355.80	65,799,312.74	19,850,008.00				/

其他说明：

债务重组的主要内容：

2023 年 12 月 29 日，公司收到揭阳中院送达的(2023)粤 52 破 7 号之一《民事裁定书》，裁定确认《重整计划》执行完毕并终结公司重整程序。

①《重整计划》主要内容：

根据《重整计划》，公司于 2023 年度共计转增 774,436,609.00 股股份，转增后，公司总股本将增至 1,478,469,890.00 股，其中，转增形成的股票中约 709,436,609.00 股由重整投资人有条件受让，重整投资人受让股票所支付的对价，主要作为偿债资金用于清偿重整计划规定的破产费用、共益债务、债权，剩余部分用于补充流动资金改善公司经营能力；转增形成的股票中 65,000,000.00 股分配给公司的债权人用于清偿债务。

在本次重组计划中，有财产担保债权根据担保财产的清算价值及担保范围，就有财产担保债权部分以现金方式全额优先受偿，其余转为普通债权获得清偿；职工债权和税款和社保债权，以现金方式全额清偿；普通债权以每家普通债权人 100 万元以下的债权部分给予现金清偿，超过 100 万元的债权部分，每 100 元债权可获得 38 元现金，剩余部分每 100 元债权分配约 7.902266 股股票，同时将向债权人分配本公司对南兴投资和粤来化工的（其他）应收账款债权。为保障非关联方债权人优先获得受偿的权利，关联方债权将按照留债挂账处理。

②《重整计划》执行情况：

截至 2024 年 12 月 31 日，管理人累计已审核债权共计 1,656,853,193.33 元，针对已确认的债权，由于国家税务总局揭阳市揭东区税务局银行账户及证券账户信息问题，其现金清偿及股票划转工作尚未完成，其余债权人现金及股票清偿工作均已完成。

③破产重整收益情况：

根据重整计划，2024 年度因破产重整产生重组收益 65,799,312.74 元。

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

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

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

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- （1）该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- （2）该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

本公司的业务单一，主要为 IDC 互联网综合业务，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	486,037.74	
1 年以内小计	486,037.74	
1 至 2 年		188,936.32
2 至 3 年	188,936.32	
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	674,974.06	188,936.32

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	188,936.32	27.99	188,936.32	100.00						
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	188,936.32	27.99	188,936.32	100.00						
按组合计提坏账准备	486,037.74	72.01	24,301.89	5.00	461,735.85	188,936.32	100.00	18,893.63	10.00	170,042.69
其中：										
账龄组合	486,037.74	72.01	24,301.89	5.00	461,735.85	188,936.32	100.00	18,893.63	10.00	170,042.69
合计	674,974.06	/	213,238.21	/	461,735.85	188,936.32	/	18,893.63	/	170,042.69

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
揭阳市顺铃汽车销售服务有限公司	188,936.32	188,936.32	100.00	款项无法收回
合计	188,936.32	188,936.32	100.00	/

单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	486,037.74	24,301.89	5.00
合计	486,037.74	24,301.89	5.00

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备		188,936.32				188,936.32
按组合计提坏账准备	18,893.63	24,301.89	18,893.63			24,301.89
其中：账龄组合	18,893.63	24,301.89	18,893.63			24,301.89
合计	18,893.63	213,238.21	18,893.63			213,238.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末 余额	合同资产 期末余额	应收账款和 合同资产期 末余额	占应收账款 和合同资产 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
奇信科技（广 东）有限公司	461,735.85		461,735.85	100.00	24,301.89
合计	461,735.85		461,735.85	100.00	24,301.89

其他说明：
☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	162,116,398.81	89,551,389.13
合计	162,116,398.81	89,551,389.13

其他说明：
☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况
☐适用 ☒不适用

核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	96,051,017.59	25,214,296.48
1 年以内小计	96,051,017.59	25,214,296.48
1 至 2 年	2,031,187.64	318,584.60
2 至 3 年	160,196.69	64,129,236.96
3 年以上		
3 至 4 年	64,129,236.96	
4 至 5 年		
5 年以上	4,744,860.00	4,744,860.00
合计	167,116,498.88	94,406,978.04

(2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	7,601,738.33	6,852,048.33
备用金	124,781.14	42,408.85
往来款	159,380,528.53	87,464,040.44
其他	9,450.88	48,480.42

合计	167, 116, 498. 88	94, 406, 978. 04
----	-------------------	------------------

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2024年1月1日余额		475, 588. 91	4, 380, 000. 00	4, 855, 588. 91
2024年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		144, 511. 16		144, 511. 16
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额		620, 100. 07	4, 380, 000. 00	5, 000, 100. 07

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4, 380, 000. 00					4, 380, 000. 00
按组合计提坏账准备	475, 588. 91	144, 511. 16				620, 100. 07
其中：账龄组合	475, 588. 91	144, 511. 16				620, 100. 07
合计	4, 855, 588. 91	144, 511. 16				5, 000, 100. 07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
揭阳市佳富实 业有限公司	72,157,528.53	44.51	往来款	1 年以 内、2-4 年	
北京金云雅创 物联科技有限 公司	38,300,000.00	23.63	往来款	1 年以内	
张北榕泰云谷 数据有限公司	33,000,000.00	20.36	往来款	1 年以内	
北京金马达洋 智联科技有限 公司	15,923,000.00	9.82	往来款	1 年以内	
北京万海星辰 企业管理有限 公司	1,747,230.88	1.08	保证金	1-2 年	193,816.76
合计	161,127,759.41	99.40	/	/	193,816.76

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子 公司 投资	2,461,692,400.00	997,707,755.12	1,463,984,644.88	2,063,692,400.00	997,707,755.12	1,065,984,644.88

对联营、合营企业投资						
合计	2,461,692,400.00	997,707,755.12	1,463,984,644.88	2,063,692,400.00	997,707,755.12	1,065,984,644.88

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
张北榕泰云谷数据有限公司	10,000,000.00		340,000,000.00				350,000,000.00	
揭阳市天元投资有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00				
北京森华易腾通信技术有限公司	239,292,244.88	997,707,755.12		-			239,292,244.88	997,707,755.12
深圳市金财通商业保理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00				
揭阳市佳富实业有限公司	754,692,400.00						754,692,400.00	
北京金云雅创物联科技有限公司			120,000,000.00				120,000,000.00	
合计	1,065,984,644.88	997,707,755.12	460,000,000.00	62,000,000.00			1,463,984,644.88	997,707,755.12

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(1). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处臵费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,735,849.05	1,064,897.02		
其他业务	2,837,579.45	37,336.88	3,444,156.24	39,181.47
合计	4,573,428.50	1,102,233.90	3,444,156.24	39,181.47

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
互联网综合业务收入	1,735,849.05	1,064,897.02	1,735,849.05	1,064,897.02
租金及其他收入	2,837,579.45	37,336.88	2,837,579.45	37,336.88
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让				
在某一时段内转让	4,573,428.50	1,102,233.90	4,573,428.50	1,102,233.90
合计	4,573,428.50	1,102,233.90	4,573,428.50	1,102,233.90

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,324,042.44	
债务重组收益	65,799,312.74	300,925,517.64
合计	63,475,270.30	300,925,517.64

6、其他

□适用 √不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	18,586,924.01	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	65,799,312.74	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-10,707,468.57	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,333,897.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,298,328.03	
减：所得税影响额	45.74	
少数股东权益影响额（税后）	23.56	
合计	63,046,473.68	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
与金融负债终止确认相关的利得	-2,327,718.95	金融负债终止确认的损益

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.36	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.13	-0.06	-0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

董事长：张微

董事会批准报送日期：2025 年 3 月 17 日

修订信息

☐适用 ☒不适用